

เอกสารแนบ 5

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการที่มีได้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารจำนวน 3 ท่าน และมีกรรมการหนึ่งท่านที่มีความรู้ความสามารถด้านบัญชีและการเงิน โดยทุกท่านเป็นบุคคลอิสระจากการบริหารงานของบริษัท ดังนี้

นายพินิจ วุฒิพันธุ์	เป็น	ประธานกรรมการตรวจสอบ
พลเอกสุนทร ไสยอนศิริ	เป็น	กรรมการตรวจสอบ
นายเมตตา บันเทิงสุข	เป็น	กรรมการตรวจสอบ

ในปี 2556 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวม 8 ครั้ง ซึ่งได้เชิญฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมตามวาระอันควรและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อทราบและดำเนินการเป็นรายไตรมาส ซึ่งพอจะสรุปได้ดังนี้

รายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปีของบริษัทฯ และงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ร่วมกับผู้สอบบัญชี ฝ่ายการจัดการและฝ่ายตรวจสอบภายใน โดยได้พิจารณาในประเด็นที่สำคัญและให้คำแนะนำ รวมทั้งข้อคิดเห็นที่เป็นประโยชน์เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการจัดทำงบการเงินของบริษัทฯ มีความถูกต้องเชื่อถือได้ มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอและทันเวลาสำหรับผู้ใช้งบการเงิน ตลอดจนมีความสอดคล้องกับกฎหมาย ประกาศที่เกี่ยวข้องกับกฎเกณฑ์ของ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบถือเป็นหลักปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ นอกจากนี้ได้สอบทานการเตรียมความพร้อมเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชี IFRS (International Financial Reporting Standards) ที่กำหนดไว้

รายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการเกี่ยวโยงกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เพื่อให้การทำรายการต่างๆ มีความสมเหตุสมผล ตามเงื่อนไขที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดไว้โดยคำนึงถึงประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ

การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯและบริษัทย่อย โดยพิจารณาจากรายงานของสายตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี เพื่อประเมินความเพียงพอ ความเหมาะสมและประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน การบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทฯ การดำเนินงานของฝ่ายบริหารที่สอดคล้องกับนโยบายและอำนาจอนุมัติที่กำหนดไว้ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทฯ มีการควบคุมภายในอย่างเพียงพอ เห็นได้จากการที่บริษัทได้ผ่านมาตรฐานจาก ISO 9001:2008

การปฏิบัติตามกฎหมาย

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการดำเนินงานของบริษัทฯ ว่าเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

การกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานให้บริษัทฯ มีการบริหารงานตามหลักการของการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้การปฏิบัติงานมีความโปร่งใส สร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้มีส่วนได้เสีย

การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาความเป็นอิสระของสายตรวจสอบภายใน ขอบเขตการปฏิบัติงาน แผนการตรวจสอบประจำปี พิจารณารายงานผลการตรวจสอบ การติดตามผลการแก้ไขตามรายงานการตรวจสอบในประเด็นที่สำคัญ ให้คำแนะนำในการพัฒนาปรับปรุงการปฏิบัติงานตรวจสอบให้มีประสิทธิภาพ พิจารณาความเหมาะสมของงบประมาณ จำนวนบุคลากร การฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากร รวมทั้งการประเมินผลงานประจำปีของสายตรวจสอบภายใน

การพิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีและการกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการพิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีและค่าตอบแทนประจำปี 2556 โดยพิจารณาถึงคุณภาพงานสถานะของผู้สอบบัญชี และข้อจำกัดที่มีสาระสำคัญ หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ความมั่นใจว่าผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระและเป็นกลางในการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชี บริษัท เอส.เค. แอคเคาน์แต้นท์ เซอร์วิส เซส จำกัด ในรอบระยะเวลาบัญชีที่ผ่านมา พร้อมทั้งพิจารณาค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีเห็นว่าเป็นผู้มี ความเข้าใจธุรกิจของ บริษัทฯ เป็นอย่างดี ประกอบวิชาชีพด้วยความเป็นกลาง เป็นอิสระ และส่งมอบงานตรงต่อเวลาอย่างสม่ำเสมอ จึงนำเสนอคณะกรรมการบริษัท ซึ่งที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2556 ได้แต่งตั้งให้บริษัท เอส.เค. แอคเคาน์แต้นท์ เซอร์วิส เซส จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ อีกวาระหนึ่ง โดยมีรายชื่อผู้สอบบัญชี ดังนี้

- | | |
|--------------------------------|-------------------------------------|
| 1. นางสาววรรณฯ พุทธเสถียร | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4387 |
| 2. นางสาวจันทร์ฯ ว่องศรีอุดมพร | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4996 |

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าในรอบระยะเวลาบัญชีปี 2556 บริษัทฯ จัดระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม มีกระบวนการที่ช่วยให้เกิดความมั่นใจว่าการปฏิบัติงานของบริษัทฯ เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนมีการจัดทำและเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินของบริษัทฯ ที่เชื่อถือได้

การปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบในปี 2556 ได้รับความร่วมมือด้วยดีจากทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง ซึ่งทางคณะกรรมการตรวจสอบขอขอบคุณมา ณ โอกาสนี้



(นายพินิจ วุฒิพันธุ์)

ประธานกรรมการตรวจสอบ