

เอกสารแนบ 5

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการที่มีได้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารจำนวน 3 ท่าน และมีกรรมการหนึ่งท่านที่มีความรู้ความสามารถด้านบัญชีและการเงิน โดยทุกท่านเป็นบุคคลอิสระจากการบริหารงานของบริษัท ดังนี้

นายพินิจ วุฒิพันธุ์	เป็น	ประธานกรรมการตรวจสอบ
พลอากาศโทชาติชาย รอดบุญพา	เป็น	กรรมการตรวจสอบ
นายพิพัทธ์ ชนะสงคราม	เป็น	กรรมการตรวจสอบ

ในปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวม 7 ครั้ง ซึ่งได้เชิญฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมตามวาระอันควรและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อทราบและดำเนินการเป็นรายไตรมาส ซึ่งพอจะสรุปได้ดังนี้

รายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปีของบริษัทฯ และ งบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย ร่วมกับผู้สอบบัญชี ฝ่ายการจัดการและฝ่ายตรวจสอบภายใน โดยได้พิจารณาในประเด็นที่สำคัญและให้คำแนะนำ รวมทั้งข้อคิดเห็นที่เป็นประโยชน์เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการจัดทำงบการเงินของบริษัทฯ มีความถูกต้องเชื่อถือได้ มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอและทันเวลาสำหรับผู้ใช้งบการเงิน ตลอดจนมีความสอดคล้องกับกฎหมาย ประกาศที่เกี่ยวข้องกับกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบถือเป็นหลักปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ นอกจากนี้ได้สอบทานการเตรียมความพร้อมเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้ปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชี IFRS (International Financial Reporting Standards) ที่กำหนดไว้

รายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการเกี่ยวโยงกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เพื่อให้การทำรายการต่างๆ มีความสมเหตุสมผลตามเงื่อนไขที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดไว้โดยคำนึงถึงประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ

การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยพิจารณาจากรายงานของสายงานตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี เพื่อประเมินความเพียงพอ ความเหมาะสม และความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน การบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทฯ การดำเนินงานของฝ่ายบริหารที่สอดคล้องกับนโยบายและอำนาจอนุมัติที่กำหนดไว้ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัท มีการควบคุมภายในอย่างเพียงพอ เห็นได้จากการที่บริษัทได้ผ่านมาตรฐานจาก ISO 9001:2015

การปฏิบัติตามกฎหมาย

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการดำเนินงานของบริษัทฯ ว่าเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

การกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบถามให้บริษัทฯ มีการบริหารงานตามหลักการของการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้การปฏิบัติงานมีความโปร่งใสสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้มีส่วนได้เสีย

การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาความเป็นอิสระของสายตรวจสอบภายใน ขอบเขตการปฏิบัติงาน แผนการตรวจสอบประจำปี พิจารณารายงานผลการตรวจสอบ การติดตามผลการแก้ไขตามรายงานการตรวจสอบในประเด็นที่สำคัญ ให้คำแนะนำในการพัฒนาปรับปรุงการปฏิบัติงานตรวจสอบ ให้มีประสิทธิภาพ พิจารณาความเหมาะสมของงบประมาณ จำนวนบุคลากร การฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากรรวมทั้งการประเมินผลงานประจำปีของสายตรวจสอบภายใน

การพิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีและการกำหนดค่าตอบแทน

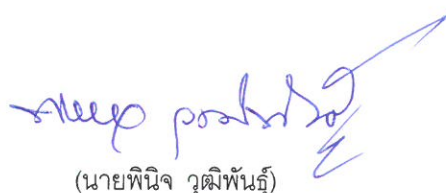
คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการพิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีและค่าตอบแทนประจำปี 2562 โดยพิจารณาถึงคุณภาพงานสถานะของผู้สอบบัญชี และข้อจำกัดที่มีสาระสำคัญ หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ความมั่นใจว่าผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระและเป็นกลางในการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชี บริษัท ซี ดับเบิ้ลยู ดับเบิ้ลยู พี จำกัด ในรอบระยะเวลาบัญชีปีที่ผ่านมา พร้อมทั้งพิจารณาค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีเห็นว่าเป็นผู้มี ความเข้าใจธุรกิจของบริษัทฯ เป็นอย่างดี ประกอบวิชาชีพด้วยความเป็นกลาง เป็นอิสระ และส่งมอบงานตรงต่อเวลาอย่างสม่ำเสมอ จึงนำเสนอคณะกรรมการบริษัท ซึ่งที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2562 ได้แต่งตั้งให้บริษัท ซี ดับเบิ้ลยู ดับเบิ้ลยู พี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ อีกวาระหนึ่ง โดยมีรายชื่อผู้สอบบัญชี ดังนี้

1. นางสาวรณญา พุทธเสถียร	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4387
2. นายเชิดสกุล อ้นมงคล	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 7195
3. นางสาววราภรณ์ อินทรประสิทธิ์	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 7881
4. นางสาวชลธิชา เลิศวิไล	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 12258
5. นางสาววราภรณ์ พันธุ์ภักดีนุพงษ์	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 12261
6. นางสาววิภา วาดวารี	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 12026

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าในรอบระยะเวลาบัญชีปี 2562 บริษัทฯ จัดระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม มีกระบวนการที่ช่วยให้เกิดความมั่นใจว่าการปฏิบัติงานของบริษัทฯ เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนมีการจัดทำและเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินของบริษัทฯ ที่เชื่อถือได้

การปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบในปี 2562 ได้รับความร่วมมือด้วยดีจากทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง ซึ่งทางคณะกรรมการตรวจสอบขอขอบคุณมา ณ โอกาสนี้



(นายพินิจ วุฒิพันธ์)

ประธานกรรมการตรวจสอบ