

เอกสารแนบ 3

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

21

## รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

ตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กำหนดให้บริษัทจดทะเบียนทุกบริษัทจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้บริษัทจดทะเบียนมีกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดีนั้น คณะกรรมการตรวจสอบบริษัท กรุงไทยคาร์เร็นท์ แอนด์ ลีส จำกัด (มหาชน) ได้รับการแต่งตั้งจากผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 27 เมษายน 2554 ซึ่งประกอบด้วย กรรมการอิสระจำนวนรวม 3 ท่าน ปัจจุบันมี นายชัยวัฒน์ อิศวรินทร์างกูร เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นางสุภาภรณ์ จิตต์มีตรภาพ และ พล.ต.ท.นพเก้า ธัญญศิริ เป็นกรรมการตรวจสอบ โดยมีขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบดังนี้

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง และเปิดเผยอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอกและผู้บริหารของบริษัทที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงิน ทั้งรายไตรมาสและประจำปี หรือตามที่คณะกรรมการ และ/หรือ คณะกรรมการบริหารร้องขอ
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน ที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอกและผู้ตรวจสอบภายใน
3. สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมถึงพิจารณาเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีโดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร และปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบบัญชีนั้น รวมถึงประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของบริษัท
5. พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในกรณีที่เกิดรายการเกี่ยวโยง หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน
6. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย โดยความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ เช่น ทบทวนนโยบายการบริหารทางการเงินและการบริหารความเสี่ยง ทบทวนการปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจของผู้บริหาร ทบทวนร่วมกับผู้บริหารของบริษัทในรายงานสำคัญๆ ที่ต้องเสนอต่อสาธารณชนตามที่กฎหมายกำหนด ได้แก่ บทรายงานและการวิเคราะห์ของฝ่ายบริหาร เป็นต้น
7. จัดทำรายงานกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ รายงานดังกล่าวควรประกอบด้วยข้อมูลดังต่อไปนี้
  - ความเห็นเกี่ยวกับกระบวนการจัดทำและการเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินของบริษัทถึงความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้
  - ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท
  - เหตุผลที่เชื่อว่าผู้สอบบัญชีของบริษัทเหมาะสมที่จะได้รับการแต่งตั้งต่อไปอีกวาระหนึ่ง
  - ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
  - รายงานอื่นใดที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
8. รายงานการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบให้คณะกรรมการทราบอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

9. มีอำนาจในการดำเนินการตรวจสอบและสอบสวนตามที่จำเป็นในเรื่องต่างๆ รวมถึงการแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดเมื่อเห็นว่าจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท เพื่อให้การปฏิบัติงานภายใต้หน้าที่ความรับผิดชอบสำเร็จลุล่วงด้วยดี

ในรอบปี 2556 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวม 4 ครั้ง โดยได้มีการทบทวนงบการเงินของบริษัททุกไตรมาส พร้อมทั้งให้ความเห็นและข้อเสนอแนะ เพื่อให้งบการเงินของบริษัทเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ติดตามประสานงานกับฝ่ายบริหารในการปรับปรุงให้การดำเนินงานต่างๆ มีความรัดกุมและโปร่งใส เช่น การอนุมัติสัญญาเช่า การดำเนินงานทางด้านการตลาด การบริการรถยนต์ที่หมดสัญญาเช่า การบัญชี การเงิน เป็นต้น

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า การดำเนินงานของบริษัท ในรอบปี 2556 ที่ผ่านมา มีการดำเนินงานภายใต้การควบคุมภายในที่ดีและเหมาะสม

ในการพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบได้เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้แต่งตั้งนายพจน์ อัสวสันตชัย(ผู้สอบบัญชีใบอนุญาตเลขที่ 4891) และ / หรือ นางสาวสุลลิต อาดสว่าง (ผู้สอบบัญชีใบอนุญาตเลขที่ 7517) แห่งบริษัท สอบบัญชีธรรมชาติ จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ประจำปี 2557 ต่อไป



(นายชัชวณัน อัสวินทรากูร)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

