

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท ไทยสา จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ประกอบด้วย รองศาสตราจารย์ ดร. พุทธกาล รัชทร ประธานกรรมการตรวจสอบ ดร.สมจินต์ ศรีไพศาล และนายคณัย จันทร์เจ้าฉาย เป็นกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจาก คณะกรรมการบริษัท โดยในปี พ.ศ. 2558 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมอย่างสม่ำเสมอรวม 4 ครั้ง และในปี พ.ศ. 2559 ได้ประชุมอีก 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 29 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2559 เป็นการประชุมโดยไม่มีฝ่ายบริหารและฝ่ายจัดการเข้าร่วม ประชุมโดยมีการพิจารณาและสอบทานเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ดังนี้

- คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2558 ร่วมกับ ฝ่ายบริหารและผู้ตรวจสอบบัญชี เพื่อให้มั่นใจว่ารายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย ได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอครบถ้วนและเชื่อถือได้ พร้อมทั้งให้ ข้อเสนอแนะและรับทราบแนวทางแก้ไขปัญหาให้เกิดประโยชน์แก่บริษัท นอกจากนี้ได้สอบทานการเปิดเผยรายการระหว่างกัน ของบริษัทกับบริษัทย่อย รวมทั้งรายการที่เกี่ยวข้องกันเพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทได้ดำเนินการตามเงื่อนไขทางธุรกิจและหลักเกณฑ์ที่ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

- ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2559 วันที่ 29 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2559 คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาแผนการตรวจสอบภายในประจำปี 2559 และได้สอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในให้ เหมาะสมและมีประสิทธิผล โดยพิจารณาจากรายงานของผู้ตรวจสอบภายในและของผู้สอบบัญชี พร้อมให้ข้อเสนอแนะกับผู้ ตรวจสอบ เพื่อให้เกิดผลงานที่มีประสิทธิภาพ การติดตามและดำเนินการแก้ไขตามรายงานผลการตรวจสอบในประเด็นที่มี นัยสำคัญอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้หน่วยงานต่าง ๆ ของบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและป้องกันหรือลดความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้น

- คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานนโยบาย และแนวทางการบริหารความเสี่ยง โดยกำหนดให้ฝ่าย ตรวจสอบภายในตรวจสอบ ระบบบริหารความเสี่ยงเพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบงานและวิธีปฏิบัติที่ดีเพียงพอที่จะช่วย ป้องกันและลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และการอนุมัติรายการ และอนุมัติวงเงินของฝ่ายที่เกี่ยวข้องสอดคล้องกับนโยบายและ อำนาจอนุมัติที่กำหนดไว้ เพื่อให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้นและให้เกิดความเชื่อมโยงกับการควบคุมภายใน

- พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชี และค่าตอบแทนประจำปี 2559 โดยพิจารณากระบวนการคัดเลือกกว่าเป็นไป ตามแนวทางและขั้นตอนที่คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความเห็นชอบไว้โดยพิจารณาคุณสมบัติของสำนักงานสอบบัญชีและ ผู้สอบบัญชี และเพื่อเพิ่มความมั่นใจในความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบได้กำหนดคนนโยบายที่ สอดคล้องกับประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) เรื่อง การหมุนเวียนผู้สอบบัญชีราย เดิมปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท มาแล้วติดต่อกันห้าปี

• การกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทได้ให้ความสำคัญในการบริหารงานตามหลักการของการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้มีความโปร่งใสและมีจริยธรรม ก่อให้เกิดความเชื่อมั่นแก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ในปี 2558 บริษัทจัดให้มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายในที่เพียงพอ เหมาะสม รวมทั้งมีกระบวนการที่ช่วยให้ความมั่นใจว่าการปฏิบัติงานของบริษัทเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนมีการจัดทำและเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินของบริษัทอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชีในปีที่ผ่านมาและคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 แต่งตั้งนางสาววันนิสา งามบัวทอง ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 6838 หรือนายพีระเดช พงษ์เสถียรศักดิ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4752 หรือ นายธนวุฒิ พิบูลย์สวัสดิ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 6699 แห่งบริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทในปี 2559 ต่ออีกวาระหนึ่ง เนื่องจากเห็นว่าเป็นผู้มีความเข้าใจในธุรกิจของบริษัท เป็นอย่างดี ประกอบวิชาชีพด้วยความเป็นกลาง เป็นอิสระ และมีความรับผิดชอบในการส่งมอบงานตรงต่อเวลาโดยสม่ำเสมอ

วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2559

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ

(รองศาสตราจารย์ ดร. พุทธกาล รัชชร)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัท ไทยฮา จำกัด (มหาชน)