

เอกสารแนบ 5 อื่น ๆ

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2558



รายงานคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2558

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นบริษัท กรุงเทพประกันภัย จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย กรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ซึ่งทุกท่านมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และมีความรู้ความเข้าใจหรือมีประสบการณ์ด้านบัญชีและการเงินเป็นอย่างดี ปฏิบัติงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย ด้วยความรู้ ความสามารถ ประกอบกับความรอบคอบ และมีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ โดยไม่มีข้อจำกัดในการได้รับข้อมูลทั้งจากผู้บริหาร พนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนได้ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่างๆ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน

ในรอบปี 2558 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวมทั้งสิ้นจำนวน 5 ครั้ง มีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมครบถ้วนทุกครั้ง มีการร่วมประชุมกับผู้บริหาร ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี เพื่อร่วมเสนอข้อมูลหารือ และแลกเปลี่ยนข้อคิดเห็นในวาระที่เกี่ยวข้องสามารถสรุปสาระสำคัญของงานที่ปฏิบัติได้ดังต่อไปนี้

1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี ซึ่งผ่านการสอบทาน/ตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีแล้วและรายงานความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขได้เชิญผู้บริหารที่เกี่ยวข้องและผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุมเพื่อพิจารณาถึงนโยบายการบัญชีที่สำคัญ ความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงิน และรายการที่มีผลกระทบต่อการเงินอย่างมีนัยสำคัญนอกจากนี้ยังมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย จำนวน 1 ครั้ง เพื่อปรึกษาหารือกันอย่างอิสระถึงข้อมูลและปัญหาที่มีความสำคัญในการจัดทำงบการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าบริษัทมีรายงานทางการเงินที่ครบถ้วนถูกต้องเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป

2. สอบทานระบบการควบคุมภายในได้หารือกับฝ่ายตรวจสอบภายในเกี่ยวกับข้อสังเกตในรายงานของฝ่ายตรวจสอบ หรือกับผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับการควบคุมภายในและความเสี่ยงของบริษัทในส่วนที่อยู่ภายใต้ขอบเขตงานของผู้สอบบัญชี และได้พิจารณาการประเมินความเสี่ยงของระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) กำหนด ซึ่งเห็นว่าบริษัทมีการควบคุมภายในที่เพียงพอมีการบริหารความเสี่ยงที่รัดกุมและเหมาะสม สนับสนุนให้การดำเนินงานของบริษัทบรรลุตามวัตถุประสงค์ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

3. สอบทานให้บริษัทมีระบบการตรวจสอบภายในที่มีความเหมาะสมมีประสิทธิภาพ ได้พิจารณาและอนุมัติแผนการตรวจสอบของฝ่ายตรวจสอบ และติดตามการดำเนินงานของฝ่ายตรวจสอบ

เพื่อรับทราบรายงานผลการตรวจการดำเนินการตามข้อเสนอแนะของรายงานผลการตรวจสอบ และเห็นว่าระบบการตรวจสอบภายในของบริษัทเป็นไปอย่างอิสระเพียงพอ แผนงานตรวจสอบประจำปีสอดคล้องกับเป้าหมายและความเสี่ยงของบริษัท มีการพัฒนาการปฏิบัติงานตรวจสอบให้สอดคล้องกับมาตรฐานสากลของการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายในอย่างสม่ำเสมอ

4. สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทโดยได้พิจารณาอนุมัติแผนการปฏิบัติงานและรับทราบรายงานผลการปฏิบัติงานของหน่วยงาน Compliance ซึ่งมีความอิสระและขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อทำหน้าที่ดูแลติดตามและประสานงานให้หน่วยงานต่างๆ ภายในบริษัทยึดถือปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ จรรยาบรรณ และระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัดซึ่งที่ผ่านมาบริษัทได้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเหมาะสม

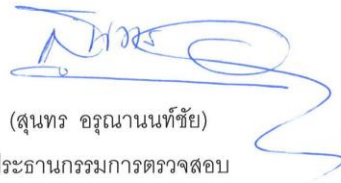
5. พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้ง รวมทั้งการพิจารณาเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2558 นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยได้ประเมินจากความเป็นอิสระ คุณภาพและผลงานการตรวจสอบความสามารถและประสบการณ์ในธุรกิจประกันชีวิต นอกจากนี้ได้มีการพิจารณาเปรียบเทียบความเหมาะสมของค่าสอบบัญชีเป็นประการสำคัญอีกด้วย ทั้งนี้เห็นว่าบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ที่ได้รับคัดเลือกเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท มีความเป็นอิสระ มีความรู้และประสบการณ์ในการปฏิบัติงานสอบบัญชีในระดับสากล

6. สอบทานและให้ความเห็นต่อการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องทั้งนี้การทำรายการดังกล่าวของบริษัทเป็นไปตามประกาศ ข้อกำหนด แนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเป็นไปด้วยความเป็นธรรม เพื่อผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ เช่นเดียวกับที่ทำกับบุคคลภายนอกทั่วไปด้วยราคาที่สมเหตุสมผล รวมถึงมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ถูกต้อง และครบถ้วน

คณะกรรมการตรวจสอบมีการประเมินตนเองเกี่ยวกับการทำหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปี 2558 ได้พิจารณาความเหมาะสมของโครงสร้างและองค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบและการปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตความรับผิดชอบ ซึ่งผลสรุปโดยรวมเป็นไปตามเกณฑ์และแนวปฏิบัติที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบยังมีช่องทางให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถติดต่อได้โดยตรงผ่านทาง E-mail address ของคณะกรรมการตรวจสอบบน website ของบริษัทในประเด็นที่เกี่ยวกับการทำผิดกฎหมายและจรรยาบรรณ รายงานทางการเงิน และระบบการควบคุมภายใน ทั้งนี้เพื่อให้เกิดความโปร่งใสในการดำเนินงานและสามารถแก้ไขปัญหาได้อย่างทันท่วงที

สรุปในภาพรวมแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า บริษัทมีรายงานทางการเงินที่ถูกต้อง และมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างครบถ้วน เพียงพอและทันเวลา มีการควบคุมภายในที่เหมาะสมและรัดกุม มีการกำกับกำกับการปฏิบัติงานให้เป็นตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจอย่างเหมาะสมและรายการที่เกี่ยวข้องหรือรายการที่อาจขัดแย้งทางผลประโยชน์เป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ รวมทั้งมีการบริหารความเสี่ยงอย่างเพียงพอและให้ความสำคัญต่อการดำเนินงานภายใต้ระบบการกำกับดูแลกิจการที่มีประสิทธิผล โปร่งใส และเชื่อถือได้



(สุนทร อรุณานันท์ชัย)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

23 กุมภาพันธ์ 2559