

10.การควบคุมภายใน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน และจัดให้มีการตรวจสอบภายในให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น โดยมุ่งเน้นให้มีระบบการควบคุมภายในอย่างเพียงพอ

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่สอบทานระบบการควบคุมภายในของ บริษัทฯ ให้เหมาะสม และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท โดยมีผู้ตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบและรายงานผลการตรวจสอบภายใน ประเมินความเหมาะสมและเพียงพอของระบบการควบคุมภายในด้วย

คณะกรรมการตรวจสอบจะร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีได้ไตรมาสละ 1 ครั้ง เพื่อสอบถามประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมภายในเพื่อนำมาประเมินความเหมาะสมและเพียงพอของระบบและได้มีการรายงานผลต่อคณะกรรมการ

หากมีข้อสังเกตหรือข้อเสนอแนะที่มีนัยสำคัญต่อความเสียหาย คณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อปรับปรุงและพัฒนา ระบบการควบคุมภายในให้เหมาะสม

ซึ่งที่ผ่านมาคณะกรรมการบริษัท มีความเห็นตามที่คณะกรรมการตรวจสอบรายงานว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจแล้ว

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามเกณฑ์ที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยปัจจุบันมีสมาชิกประกอบด้วย

- | | |
|----------------------------------|----------------------|
| 1. ผศ.ดร.โอม หุวนันท์ | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายศรีภพ สารสาส | กรรมการตรวจสอบ |
| 3. นายแพทย์พันธุ์พานทองวิริยะกุล | กรรมการตรวจสอบ |

นายศรีภพ สารสาสเป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชี โดยกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่านไม่มีส่วนได้เสียในการเป็นผู้ถือหุ้น ผู้บริหาร พนักงาน หรือลูกจ้างของบริษัททั้งสิ้น

ในระหว่างปี 2556 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทได้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทั้งสิ้นจำนวน 4 ครั้ง และมีความเห็นในเรื่องดังต่อไปนี้

ความถูกต้องเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานและให้ความเห็นต่อการเงินรายไตรมาส รวมทั้งงบการเงินประจำปี 2555 ก่อนเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ ในการนี้ได้เชิญผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงข้อซักถามประเด็นที่เป็นสาระสำคัญเกี่ยวกับการจัดทำงบการเงินตามข้อกำหนดของกฎหมายและมาตรฐานการบัญชี โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายงานทางการเงินของบริษัทมีความถูกต้อง ครบถ้วนและเชื่อถือได้

ความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท รับทราบรายงานผลการตรวจสอบภายในตามแผนการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน รวมทั้งพิจารณารายงานข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชีที่เกี่ยวข้องกับระบบการควบคุมภายใน และมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความเพียงพอและเหมาะสม

การกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการกำกับดูแลกิจการของบริษัท และมีความเห็นว่าบริษัทได้ปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างเพียงพอและเหมาะสม โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความตั้งใจที่จะปฏิบัติหน้าที่โดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และตระหนักถึงความรับผิดชอบในการดูแลบริษัทให้ดำเนินตามนโยบายของคณะกรรมการบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส ปฏิบัติงานเป็นไปตามข้อกำหนดและกฎหมายและเพื่อการรักษาประโยชน์ของผู้ถือหุ้นให้มีความเท่าเทียมกัน

การปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการพิจารณาการปฏิบัติงานของบริษัท ซึ่งบริษัทได้มีการสอบถามและปรึกษาฝ่ายกฎหมายและตลาดหลักทรัพย์ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง โดยคณะกรรมการ

ตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทอย่างถูกต้องเหมาะสมแล้ว

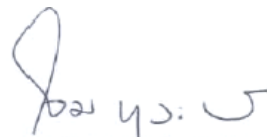
ความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาถึงความเป็นอิสระ ความเหมาะสม และความสมเหตุสมผลของผู้สอบบัญชี และคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี และเห็นว่ามีความเหมาะสมตามสมควร และได้ดำเนินการเสนอต่อคณะกรรมการและที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ใดๆ ใดมาส และมีความเห็นว่ารายการที่เกิดขึ้นในปี 2556 ได้เป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป มีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

ในนามของคณะกรรมการตรวจสอบ



(ผศ.ดร. โอม หุวานันท์)

ประธานกรรมการตรวจสอบ