

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ซิมโฟนี คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนด ประกอบด้วย นายอัครรัตน์ ณะระนอง เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นายวุฒิพงษ์ โมฬีชาติ และนายประสิทธิ์ เหมวรพรชัย เป็นกรรมการตรวจสอบ โดยมีนางสาวนันท์สินี โชคเกียรติรัตน์ ซึ่งเป็นผู้ช่วยผู้จัดการหน่วยงานตรวจสอบภายใน เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามขอบเขตการปฏิบัติงานที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยได้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง และในปี 2561 ได้จัดให้มีการประชุมรวมทั้งสิ้นจำนวน 5 ครั้ง และในการประชุมแต่ละครั้ง ได้มีผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี และหน่วยงานตรวจสอบภายใน ร่วมประชุมตามความเหมาะสม ซึ่งสรุปผลได้ดังนี้

1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2561 เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ โดยได้สอบถามและรับฟังคำชี้แจงจากผู้บริหารและผู้สอบบัญชีในเรื่องความถูกต้อง ครบถ้วนและความเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูลของงบการเงินแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า งบการเงินดังกล่าวมีความถูกต้องตามควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป

2. สอบทานระบบการควบคุมภายใน บริษัทมีหน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ประเมินความเพียงพอ เหมาะสม และประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน โดยพิจารณารายงานจากหน่วยงานตรวจสอบภายในประจำทุกไตรมาสตามแผนงานที่ได้รับอนุมัติ ทั้งนี้ ไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ มีการดูแลทรัพย์สินที่เหมาะสม จากการประเมินระบบการควบคุมภายใน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่ดี มีระบบการติดตามควบคุมดูแลอย่างเพียงพอ เหมาะสมและมีประสิทธิผล สามารถจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และมีการติดตามผลอย่างต่อเนื่อง

3. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายโดยคณะกรรมการตรวจสอบได้มอบหมายให้เลขานุการบริษัทติดตามตรวจสอบระเบียบและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและหน่วยงานกฎหมายติดตามตรวจสอบกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท รวมถึงข้อผูกพันที่บริษัทมีไว้กับบุคคลภายนอก โดยมีความเห็นว่า บริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนด และข้อผูกพันที่บริษัทมีไว้กับบุคคลภายนอกแล้ว

4. สอบทานระบบบริหารความเสี่ยงรวมถึงความเชื่อมโยงกับระบบการควบคุมภายในเพื่อจัดการความเสี่ยงโดยพิจารณาขอบทนายและคู่มือการบริหารความเสี่ยงรวมถึงความคืบหน้าของการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทมีระบบบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ และสอดคล้องกับคู่มือบริหารความเสี่ยงที่บริษัทจัดทำขึ้น มีการกำหนดความเสี่ยงที่ยอมรับได้ รวมทั้งมีการทบทวนความเสี่ยงให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ

5. สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันและการเปิดเผยข้อมูลของรายการดังกล่าวซึ่งผู้สอบบัญชีได้เปิดเผยและแสดงรายการในงบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงินแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการปกติและเป็นประโยชน์ต่อธุรกิจของบริษัท รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องและครบถ้วน

6. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2562 เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทให้ขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินความเป็นอิสระและคุณภาพงานของผู้สอบบัญชี สำนักงานสอบบัญชีและผู้สอบบัญชีตามที่เสนอว่าไม่มีความสัมพันธ์หรือส่วนได้เสียกับบริษัท/ผู้บริหาร/ผู้ถือหุ้นใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องของบุคคลดังกล่าว

7. ประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินขอบเขตการปฏิบัติงานของตนเองในปี 2561 โดยใช้แบบฟอร์มจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ซึ่งในรายละเอียดได้ทำการเปรียบเทียบกับกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบและแนวปฏิบัติที่ดี ซึ่งผลการประเมินพบว่าอยู่ในระดับที่ดี ขอบเขตงานที่คณะกรรมการตรวจสอบได้ดำเนินการในปี 2561 มีความสอดคล้องกับกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบและแนวปฏิบัติที่ดี

8. ประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้นำเสนอเรื่องเข้าในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2562 เพื่อประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทโดยการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารและตรวจสอบแบบประเมินที่คณะกรรมการตรวจสอบจัดทำ โดยที่รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบจากการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทในด้านต่างๆ ได้พิจารณาทั้ง 5 องค์ประกอบ คือ การควบคุมองค์กรและสภาพแวดล้อม (Organization Control and Environment) การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) การควบคุมการปฏิบัติงาน (Management Control Activities) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information and Communication) และระบบการติดตาม (Monitoring System) คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความเพียงพอและเหมาะสม โดยบริษัทได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ ให้สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อยรวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

9. ทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาปรับปรุงและแก้ไขเกี่ยวกับองค์ประกอบ คุณสมบัติ วาระการดำรงตำแหน่ง หน้าที่และความรับผิดชอบ การประชุม และการประเมินผลของคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

โดยสรุป คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามที่ได้ระบุไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว และเห็นว่าบริษัทได้มีการสอบทานรายการต่างๆ ดังกล่าวข้างต้น และได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลที่ดีแล้ว

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



(นายอัครรัตน์ ณ ระนอง)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

บริษัท ซิมโฟนี คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน)