

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2556

คณะกรรมการบริษัท ศรีราชาคอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน) มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทรวม 3 ท่าน โดยทั้ง 3 ท่านเป็นกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติเหมาะสมครบถ้วนตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ซึ่งคณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดองค์ประกอบคุณสมบัติ วาระการดำรงตำแหน่ง และหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วย

1. นายดุสิต ชูปัญญา ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายณรงค์ สุขสวัสดิ์ กรรมการตรวจสอบ
3. นายตรัยรักษ์ เต็งไทรรัตน์ กรรมการตรวจสอบ

ในรอบปี 2556 ที่ผ่านมามีคณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี เพื่อพิจารณาผลการสอบทานหรือตรวจสอบงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี และมีการประชุมร่วมกับผู้ตรวจสอบภายใน และฝ่ายบริหาร เพื่อรับทราบผลการตรวจสอบภายใน และให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการประเมินความเพียงพอของการควบคุมภายใน โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการประชุมทุกครั้งต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทที่มีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

● **การสอบทานรายงานทางการเงิน** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานข้อมูลที่สำคัญของงบการเงินประจำไตรมาสและประจำปี 2556 ร่วมกับฝ่ายบริหารและผู้สอบบัญชี โดยรับฟังและซักถามพร้อมนำข้อสังเกตเพิ่มเติมของผู้สอบบัญชีมาพิจารณาและปรึกษาร่วมกับฝ่ายบริหาร เพื่อปรับปรุงระบบบัญชีและการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ ให้เหมาะสมยิ่งขึ้น นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ข้อคิดเห็น เพื่อให้รายงานทางการเงินของบริษัทฯ มีข้อมูลครบถ้วน ถูกต้องเป็นไปตามมาตรฐานบัญชี และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง โดยบริษัทฯ สามารถเปิดเผยงบการเงินได้ตามระยะเวลาที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) กำหนด โดยเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด สำหรับรอบปี 2556 คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็น เช่นเดียวกับผู้สอบบัญชีว่า งบการเงินของบริษัทฯ ได้แสดงรายการโดยถูกต้อง ครบถ้วน ตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป

● **การสอบทานระบบการควบคุมภายใน และการกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน** มีการสอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบภายในที่เพียงพอเหมาะสมและมีประสิทธิผล โดยพิจารณาผลการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ตามเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) และมีความเห็นที่สอดคล้องกับรายงานของแผนกตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ มีความเหมาะสมเพียงพอไม่พบจุดอ่อนที่เป็นสาระสำคัญ อีกทั้งมีการพิจารณาและสอบทานผลการประเมินระบบการควบคุมภายในที่แผนกตรวจสอบภายในได้รายงานทุกไตรมาส พร้อมทั้งทบทวนงานตรวจสอบและทบทวนกฎบัตรผู้ตรวจสอบภายในให้เหมาะสมกับสภาพธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป

● **การสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี** กำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลตามเกณฑ์ที่กำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการทำความรู้รุกรมที่เป็นรายการระหว่างกัน เพื่อให้บริษัทฯ ได้ดำเนินตามเกณฑ์และข้อกำหนดของหน่วยงานที่กำกับดูแลและมีความเห็นว่า รายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น ได้ดำเนินการอย่างสมเหตุสมผลและคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ

● **การสอบทานการบริหารความเสี่ยง** มีการติดตามผลการดำเนินงานจากฝ่ายบริหารร่วมกับผลการตรวจสอบระบบงานนำมาประชุมร่วมกับฝ่ายบริหาร เพื่อป้องกันและลดความเสี่ยงที่เกิดในระบบงาน รวมถึงพิจารณานำแผนงานบริหารความเสี่ยงไปร่วมในการกำหนดแผนการตรวจสอบของแผนกตรวจสอบภายในให้สอดคล้องและเหมาะสม

● **การพิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี** มีการสอบทานคุณสมบัติของผู้สอบบัญชี และคำตอบแทนเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และเพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2556 ให้แต่งตั้งบริษัท เอเอสที มาสเตอร์ จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีสำหรับปี 2556 ซึ่งผู้สอบบัญชีได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างดีตลอดมา และมีคุณสมบัติถูกต้องตามประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

● **การพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ** คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบให้มีความเหมาะสมสอดคล้องกับกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงปัญหาต่างๆ เพื่อปรับปรุงให้เข้ากับสภาวะการณ์ในปัจจุบัน

สรุปภาพรวม ว่ามีการปฏิบัติอยู่ในเกณฑ์ดี ไม่มีข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ มีความน่าเชื่อถือเพียงพอ สำหรับงบการเงินรอบบัญชีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2556 รวมทั้ง ไม่มีเหตุการณ์แสดงถึงปัญหาหรือรายการที่มีผลกระทบต่อการเงินอย่างมีนัยสำคัญ



(นายดุสิต จุปัญญา)

ประธานกรรมการตรวจสอบ