

เอกสารแนบ 5 : รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัท โมโน เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นกรรมการอิสระ ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิด้านการบัญชี ด้านการเงินและการบริหารองค์กร โดยมี นางพรณี วรภูมิจงสถิต เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ นายปรีชา ลีละศิธรและนายเกรียงศักดิ์ เขียวรณกุล เป็นกรรมการตรวจสอบ และ นางสาวสวนศรี สวนกุล หัวหน้างานตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายที่ระบุขอบเขต หน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และตามระเบียบบริษัท โมโน เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และได้มีการประเมินตนเองกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวเป็นประจำทุกปี ในปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุม จำนวน 5 ครั้ง ซึ่งเป็นการประชุมร่วมกับผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายใน รวมถึงมีวาระการประชุมเฉพาะผู้สอบบัญชี โดยไม่มีผู้บริหารด้วย นอกจากนี้ยังได้มีการพูดคุยกับคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ อาทิ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เป็นต้น

ในปี 2557 กรรมการตรวจสอบแต่ละท่านได้เข้าร่วมประชุม ดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ	การเข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)
1. นางพรณี วรภูมิจงสถิต	5/5
2. นายปรีชา ลีละศิธร	5/5
3. นายเกรียงศักดิ์ เขียวรณกุล	5/5

สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ ได้ดังนี้

1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2557 ของบริษัท และงบการเงินรวมก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ โดยได้สอบถามและรับฟังความคิดเห็นจากผู้บริหารและผู้สอบบัญชี ในเรื่องความถูกต้องครบถ้วน เชื่อถือได้ของงบการเงิน รวมทั้งให้มีการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินอย่างเพียงพอและทันเวลา ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า งบการเงินดังกล่าวมีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน นอกจากนี้มีการประชุมพิจารณาผลการตรวจสอบกับผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายในอย่างเป็นทางการ รับฟังคำชี้แจง ข้อตรวจพบ ข้อเสนอแนะ และคำชี้แจงของผู้ที่รับผิดชอบ

2. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลรายการดังกล่าว ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งผู้สอบบัญชีมีความเห็นว่ารายการค้าและรายการระหว่างกันกับบริษัทที่เกี่ยวข้องนั้นได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินครบถ้วนแล้ว และคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชี รวมทั้งมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวได้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องและเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย

3. สอบทานให้มีระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายใน รวมถึงการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและทบทวนให้มีระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายใน ร่วมกับ ผู้สอบบัญชีและหัวหน้างานตรวจสอบภายในทุกไตรมาส เพื่อให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน โดยให้คำนึงถึงการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร ให้มีการใช้ทรัพยากรที่คุ้มค่าและประหยัด ให้มีการดูแลรักษาทรัพย์สินที่เหมาะสม ให้มีการจัดทำรายงานทางการเงินที่เชื่อถือได้ และให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง โดยให้มีการประเมินระบบการควบคุมภายในตามแนวทางที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า ระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงมีความเพียงพอและเหมาะสม ไม่พบประเด็นปัญหาหรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ

4. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท และบริษัทย่อย รวมทั้งระเบียบข้อกำหนดของบริษัท ทั้งนี้จากการรายงานของผู้ตรวจสอบภายใน ผู้บริหาร และผู้สอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในเรื่องการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง

5. สอบทานให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่บริษัทได้จัดทำขึ้นตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มีการจัดทำจรรยาบรรณทางธุรกิจ จริยธรรมของกรรมการและพนักงาน รวมถึงการปฏิบัติที่ดีต่อลูกค้า คู่ค้าและผู้มีส่วนได้เสียอย่างเป็นธรรม นอกจากนี้ยังได้มีการประเมินการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามแนวทางการประเมินของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยด้วย

6. การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน เกี่ยวกับการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานผลการตรวจสอบภายในรายไตรมาส และได้มีการให้ข้อเสนอแนะและติดตามการดำเนินการ แก้ไขตามรายงานผลการตรวจสอบในประเด็นที่มีนัยสำคัญ เพื่อก่อให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการป้องกันทุจริต ไม่สนับสนุนการคอร์รัปชัน มีการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม สอบทานและพิจารณาอนุมัติให้ปรับปรุงกฎบัตรการตรวจสอบภายใน ให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล และเหมาะสมกับองค์กร นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณางบประมาณประจำปีในการจ้างหน่วยงานตรวจสอบภายใน มีการประเมินความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน ความเพียงพอเหมาะสมของบุคลากรหน่วยงานตรวจสอบภายใน ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่ามีความเหมาะสมและไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ

7. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีซึ่งมีความเป็นอิสระ และเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2558 เพื่อพิจารณาอนุมัติ คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาผลการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระ และระดับค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี โดยให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง นายศุภชัย ปัญญาวัฒน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3930 หรือนางสาวศิริภรณ์ เอื้ออนันต์กุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3844 หรือนางสาววราพร ประภาศิริกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4579 แห่งบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และบริษัทย่อย ประจำปี 2558 โดยมีค่าตอบแทนในการสอบบัญชีของบริษัท จำนวนเงินไม่เกิน 1,160,000.- บาท (หนึ่งล้านหนึ่งแสนหกหมื่นบาทถ้วน) และรับทราบค่าสอบบัญชีซึ่งเป็นการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อยประจำปี 2558 ทั้งสิ้นเป็นจำนวนเงินไม่เกิน 6,290,300 บาท (หกล้านสองแสนเก้าหมื่นสามร้อยบาทถ้วน)

คณะกรรมการตรวจสอบภายในได้ขอขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ให้มีการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ ให้มีการคำนึงถึงความเสี่ยงในการปฏิบัติงานให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ระบบบัญชีและรายงานทางการเงินมีความถูกต้อง เชื่อถือได้ รวมทั้งให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



(นางพรณี วรวิจิตร)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ