

บริษัท แม็คกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

เอกสารแนบ 5

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2558

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2558

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท แม็คกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ซึ่งได้รับแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน ที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ อีกทั้งเป็นผู้มีความรู้ความเชี่ยวชาญและประสบการณ์โดยเฉพาะ โดยมี นายสมชัย อภิวัฒน์พร เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นางจันทรรักษ์ ศิริตัน¹ และ นายศุภศักดิ์ จิระเสวีอนุประพันธ์ เป็นกรรมการตรวจสอบ และ นางสาวอนงค์นาฏ วรรณมาศ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

ในรอบปี 2558 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งสอดคล้องกับประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยมีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งสิ้น 5 ครั้ง โดยคณะกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่านเข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง และสามารถสรุปสาระสำคัญของงานที่ปฏิบัติได้ดังต่อไปนี้

1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2558 ร่วมกับฝ่ายบริหารและผู้สอบบัญชีของบริษัท เพื่อให้คำแนะนำและข้อคิดเห็น เพื่อความถูกต้องครบถ้วน เชื่อถือได้ ของงบการเงิน และเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญครบถ้วน เพียงพอ และทันเวลา เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง
2. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
3. สอบทานและให้ความเห็นในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจจะมี ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้มีความถูกต้องครบถ้วน รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลของรายการดังกล่าว ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยได้แสดงความเห็นว่า รายการดังกล่าวได้ดำเนินการอย่างสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท นอกจากนี้ ได้พิจารณาการเปิดเผยบทวิเคราะห์ทางการเงินและผลการดำเนินงานทุกไตรมาส
4. ประเมินและสอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบภายในที่เพียงพอเหมาะสม และมีประสิทธิผล
5. พิจารณาเสนอแต่งตั้งบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมทั้งพิจารณาเสนอค่าตอบแทนในปี 2558 รวมทั้งประชุมกับผู้สอบบัญชี และฝ่ายตรวจสอบ โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม
6. พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง โยกย้าย และพิจารณาความดีความชอบ หรือลงโทษหัวหน้าหน่วยงานเกี่ยวกับการตรวจสอบ
7. ให้ความเห็นชอบแผนงานการตรวจสอบของหน่วยงานตรวจสอบ รวมทั้งสอบทานรายงานผลการตรวจสอบ แนวทางการตรวจสอบ และประเมินผลการตรวจสอบการดำเนินงานด้านต่างๆ ของบริษัท
8. พิจารณากลับกรองงบประมาณ และอัตรากำลังของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ
9. พิจารณานุมัติการปรับปรุงกฎบัตรฝ่ายตรวจสอบประจำปี 2558
10. พิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงานในรอบปี 2558 โดยวิธีการประเมินตนเอง ผลการประเมินสรุปได้ว่าการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบอยู่ในเกณฑ์ดีมาก

คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการประชุมทุกครั้งให้คณะกรรมการบริษัท รับทราบอยู่เป็นประจำ และอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้การปฏิบัติงานในปี 2558 ตามที่กล่าวข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบ ขอสรุปความเห็นดังนี้

1. ระบบบัญชีและรายงานทางการเงินของบริษัท มีความถูกต้อง เชื่อถือได้ และ มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญ ครบถ้วน เพียงพอ และทันเวลา
2. ระบบการควบคุมภายในของบริษัท มีความเพียงพอและเหมาะสม และมีการจัดทำ ปรับปรุงแก้ไขระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มีความเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ในปัจจุบันและอนาคต และสอดคล้องกับกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง
3. ผู้สอบบัญชีของบริษัท คือ บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด มีความเป็นอิสระ และมีประสบการณ์ ในการตรวจสอบรายงานทางการเงินของบริษัท ให้มีความถูกต้อง เชื่อถือได้ และมีการเปิดเผยข้อมูล ที่สำคัญครบถ้วน เพียงพอ และทันเวลา
4. จากการสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า บริษัท ได้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วน และรายการดังกล่าวเป็นรายการ ที่มีเงื่อนไขและราคาที่ยุติธรรมเหมาะสม ซึ่งได้ผ่านการอนุมัติจากฝ่ายจัดการหรือคณะกรรมการบริษัท ก่อนทำรายการแล้ว

โดยสรุปภาพรวมแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ทุกประการ

วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2559

ในนามของคณะกรรมการตรวจสอบ

(นายสมชัย อภิวัฒนพร)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ: ¹นางจันทรรค์ ศิริตัน ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 31 ธันวาคม 2558 เป็นต้นไป โดยคณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งให้นายลักษณะน้อย พึ่งรัมย์ เป็นกรรมการตรวจสอบ แทน โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2559 เป็นต้นไป