

รายงานจากคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

บริษัท สหการประมูล จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ และกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบที่กำหนดไว้ เพื่อสอบทานให้บริษัทฯ มีการกำกับดูแลกิจการอย่างเพียงพอ สอดคล้องกับข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สอบทานหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ ที่มีต่อผู้ถือหุ้น และผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยมีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบตามวาระที่เกี่ยวข้องรวม 4 ครั้ง ซึ่งสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ในรอบปี 2558 ได้ดังนี้

1. การสอบทานรายงานทางการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานข้อมูลที่สำคัญของการจัดทำงบการเงินรายไตรมาส และประจำปี 2558 ของบริษัทฯ โดยได้สอบทานประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ และได้รับคำชี้แจงจากผู้สอบบัญชี ผู้บริหาร และผู้ตรวจสอบภายใน จนเป็นที่พอใจว่าการจัดทำงบการเงิน รวมทั้งการเปิดเผยหมายเหตุประกอบในงบการเงิน เป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมาย เป็นมาตรฐานการรายงานทางการเงิน นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีอิสระ โดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุม เพื่อปรึกษาหารือกันอย่างอิสระถึงข้อมูลที่มีสาระสำคัญในการจัดทำงบการเงิน และการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผลการประชุมโดยสรุป ผู้สอบบัญชีแจ้งว่าไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ
2. การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายการเกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ พบว่า บริษัทฯ ได้ดำเนินการตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปที่เป็นธรรม สมเหตุสมผล และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศครบถ้วนเพียงพอ เพื่อประโยชน์แก่ผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ
3. การสอบทานการบริหารความเสี่ยง ในปีนี้บริษัทฯ ได้ทบทวนการจัดตั้ง "คณะทำงานบริหารความเสี่ยง" เพื่อพิจารณากรอบการบริหารความเสี่ยง แผนการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งทบทวนความเสี่ยงและติดตามการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำทุกไตรมาส โดยพิจารณาปัจจัยเสี่ยงทั้งปัจจัยภายใน ภายนอก โอกาสที่จะเกิดผลกระทบ การบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ รวมทั้งสอบทานสัญญาณเตือนภัยตามหลักการที่กำหนดไว้ พัฒนาระบบรับซื้ออสังหาริมทรัพย์และแจ้งเบาะแส โดยผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อส่งเสริมให้พนักงานทุกคนได้มีส่วนร่วมในการให้ข้อมูลที่เป็นประโยชน์กับบริษัทฯ รวมทั้งเรื่องที่จะทำให้บริษัทฯ เสียหาย ตามช่องทางที่กำหนดไว้

4. การสอบทานระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานผลการประเมินระบบการควบคุมภายในที่ ผู้ตรวจสอบภายในอิสระ และสำนักตรวจสอบภายในของ บริษัทฯ ได้รายงานเป็นรายไตรมาส พบว่ามีความเพียงพอ เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติงานของสำนักตรวจสอบภายใน ตามแผนงานประจำปีที่ได้รับอนุมัติแล้ว พบว่าได้บรรลุตามเป้าหมาย สำนักตรวจสอบภายในได้จัดฝึกอบรมให้ความรู้ในเรื่องการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในแก่พนักงานระดับปฏิบัติการ โดยนำประเด็นสำคัญที่ตรวจพบมาเป็นกรณีศึกษาเพื่อเสริมสร้างให้พนักงานเกิดความเข้าใจร่วมกันในเรื่องความเสี่ยง ผลกระทบ การควบคุมภายในที่สำคัญของแต่ละขั้นตอน ปฏิบัติงาน สำหรับการพัฒนางานตรวจสอบนั้น ได้ให้ความสำคัญทั้งการพัฒนาพนักงาน และเครื่องมือในการตรวจสอบให้เป็นไปตามหลักการของมาตรฐานสากล และเป็นเชิงป้องกัน เพื่อให้เกิดมูลค่าเพิ่มกับหน่วยงานที่ถูกตรวจสอบอย่างเป็นระบบ
5. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมาย คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทาน และกำกับให้บริษัทฯ ดำเนินกิจการต่าง ๆ อย่างถูกต้องตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของ ตลท. และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อย่างเคร่งครัด โดยในปี 2558 ไม่พบรายการที่บริษัทฯ กระทำการที่ขัดต่อกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัทฯ
6. การพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายใน ประจำปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาถึงความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ผลการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระในการทำหน้าที่ของปีที่ผ่านมา รวมถึงความเหมาะสมถึงค่าตอบแทนทั้ง 2 หน่วยงาน และได้เสนอแต่งตั้ง บริษัท ไพร์ซวอเตอร์ฮัล์สคูเปอร์ เอบีเอส จำกัด เป็นผู้สอบบัญชี และ บริษัท มัลติพลัส ออดิท แอนด์ คอนซัลติง จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายในปี 2559 ต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายในต่อไป

โดยสรุป ในปี 2558 คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า บริษัทฯ มีการจัดทำรายงานทางการเงินและเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ เป็นไปตามหลักบัญชีที่รับรองทั่วไป ดำเนินกิจการอย่างถูกต้องตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ มีระบบบริหารความเสี่ยง ระบบควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่เป็นมาตรฐานสากล ตลอดจนมีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



(รศ.ดร.เสาวณีย์ ไทยรุ่งโรจน์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

