

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2561

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

บริษัท สหการประมูล จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระตามขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มีการสอบทานและผลักดันให้บริษัทปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี พร้อมทั้งมีระบบการบริหารความเสี่ยง มีการตรวจสอบภายในและระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสม เพื่อให้บริษัทมีการดำเนินงานที่มีความโปร่งใส สุจริตและเที่ยงธรรม เพื่อพัฒนาและสร้างมูลค่าเพิ่มอย่างยั่งยืน อันจะเป็นประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น โดยได้รับความร่วมมือเป็นอย่างดีจากผู้บริหาร พนักงาน ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีภายนอก

ในระหว่างปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมทั้งสิ้น 5 ครั้ง ซึ่งสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังนี้

1. การสอบทานรายงานทางการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานข้อมูลที่สำคัญของการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี ของบริษัท และบริษัทร่วมค้า โดยได้สอบถามผู้สอบบัญชีในเรื่องขอบเขตการตรวจสอบ แผนการตรวจสอบ ความครบถ้วนถูกต้องของงบการเงิน รวมถึงความเห็นอิสระของผู้สอบบัญชี เพื่อให้มั่นใจว่ารายงานทางการเงินได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามข้อกำหนดของกฎหมายและเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี ที่รับรองโดยทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลประกอบงบการเงินที่ครบถ้วน เพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา เพื่อประโยชน์ต่อผู้ใช้งบการเงินของบริษัท

2. การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องระหว่างกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน รายไตรมาสและประจำปีของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าการเข้าทำรายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล เป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท และเป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

3. การสอบทานระบบการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณากรอบการบริหารความเสี่ยง และแผนการจัดการความเสี่ยงรวมทั้งให้ความเห็นในการบริหารความเสี่ยงกับคณะกรรมการบริษัท โดยพิจารณาปัจจัยเสี่ยงทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โอกาสที่จะเกิด ผลกระทบ และการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าผู้บริหารตลอดจนพนักงานของบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการบริหารความเสี่ยง โดยมีการวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยง ทั้งนี้ บริษัทมีการบริหารความเสี่ยงโดยคณะทำงานบริหารความเสี่ยง อันประกอบด้วยผู้บริหารระดับสูงของบริษัท โดยผู้บริหารระดับสูงของแต่ละสายงานจะทำหน้าที่พิจารณากำหนดกระบวนการ แนวทาง และมาตรการในการจัดการความเสี่ยงเพื่อจัดการความเสี่ยงที่สำคัญทั้งหมดให้อยู่ภายในระดับที่ยอมรับได้ และมีการติดตามและรายงานการบริหารความเสี่ยงตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงของบริษัท

4. การสอบทานระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาให้มีแผนการตรวจสอบภายในที่ครอบคลุมส่วนงานต่าง ๆ ของบริษัท เพื่อให้มั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม มีประสิทธิภาพ มีการติดตาม ควบคุมการดำเนินงานของบริษัท รวมทั้งได้สอบทานการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายใน และสำนักตรวจสอบภายใน เป็นรายไตรมาสตามแผนงานประจำปีที่ได้รับอนุมัติแล้ว พบว่าได้ปฏิบัติงานได้ตามเป้าหมาย ได้รับความร่วมมือเป็นอย่างดีจากผู้รับการตรวจ และมีการปรับปรุงตามความเห็นร่วมกันอย่างสม่ำเสมอ

5. การสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี การปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณของบริษัท รวมทั้งการปฏิบัติตามกฎระเบียบ อย่างถูกต้องตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของ ก.ล.ต. และ ตลาด. และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท อย่างเคร่งครัด โดยในปี 2561 ไม่พบรายการที่บริษัทฯ กระทำการที่ขัดต่อกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้บริษัทฯ ได้เปิดช่องทางรายงานการทุจริต การคอร์รัปชัน และการปฏิบัติที่ขัดต่อจรรยาบรรณ ผ่านช่องทางการสื่อสารต่าง ๆ เช่นการส่ง E-mail และ hotline ของบริษัท ตาม "นโยบายการแจ้งการกระทำผิดและให้ความคุ้มครองผู้ร้องเรียน"

6. การทบทวน ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบได้ทบทวน ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี ในการประชุมครั้งที่ 5/2561 เมื่อวันที่ 18 ธันวาคม 2561 เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานครบถ้วนตามที่ได้รับมอบหมาย และมีหน้าที่ความรับผิดชอบสอดคล้องกับหลักเกณฑ์และแนวทางของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

7. การพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี ประจำปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือก ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติ ความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี ความเชี่ยวชาญ ประสบการณ์ ผลการปฏิบัติงาน ขอบเขตแนวทางการตรวจสอบ รวมทั้งความเหมาะสมของค่าตอบแทน คณะกรรมการตรวจสอบจึงเห็นควร เสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจาก บริษัท ไพรซ์วอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ เอบีเอส จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ต่อที่ประชุม คณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้ เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ สำหรับ ปี 2562 ทั้งนี้ บริษัทได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การหมุนเวียนผู้สอบบัญชีตามประกาศที่ ทจ. 44/2556 เสนอมา ในการเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท

โดยสรุป ในปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้ระบุไว้ใน ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยใช้ความรู้ความสามารถ ความระมัดระวัง ความรอบคอบ และมีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ ตลอดจนได้ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่าง ๆ อย่างสร้างสรรค์เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน คณะกรรมการตรวจสอบ เห็นว่า คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร ตลอดจนพนักงานในระดับต่าง ๆ ของบริษัท มีความมุ่งมั่นในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้บรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้อย่างมีอาชีพ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยเฉพาะการให้ความสำคัญในการปฏิบัติงานอย่างโปร่งใส ตรวจสอบได้ มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม รัดกุม และเพียงพอ



(รศ.ดร.เสาวณีย์ ไทยรุ่งโรจน์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ