

เอกสารแนบ 3: รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

บริษัท บางกอกแอร์เวย์ จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท บางกอกแอร์เวย์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ จำนวน 3 ท่าน ดังรายชื่อต่อไปนี้

1. นายวุฒิพล สุริยาภิวัฒน์	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
2. รศ.ดร.ภรณ์ ภัทรานวัช	กรรมการตรวจสอบ
3. นายฐานวรรณ์ อรุณพันธุ์	กรรมการตรวจสอบ

โดยมี นายโกศล แย้มสีมูล ผู้ตรวจสอบภายในจาก บริษัท ยูนิค แอดไวเซอร์ จำกัด เป็นเลขานุการ

ในปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมทั้งสิ้นจำนวน 4 ครั้ง โดยรายละเอียดการประชุมของ คณะกรรมการตรวจสอบแต่ละท่านจะปรากฏอยู่ในหัวข้อ “โครงสร้างการจัดการ” โดยได้มีการหารือร่วมกับฝ่ายบริหาร ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีในเรื่องที่เกี่ยวข้อง สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังนี้

1. การสอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2561 ทั้งในส่วนงบการเงินเฉพาะกิจการ และงบการเงินรวม ร่วมกับฝ่ายบริหารและผู้สอบบัญชีก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ซึ่งผลจากการสอบทานงบการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่างบการเงินดังกล่าวได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องเป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ

2. การสอบทานประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินความเพียงพอและเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน ผ่านการกำกับดูแลและการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน และผ่านการตรวจสอบของผู้สอบบัญชี โดยได้สนับสนุนและส่งเสริมความเป็นอิสระในการทำงานของผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีอย่างเต็มที่ และให้นำผลการประเมินความเสี่ยงมาใช้เป็นแนวทางในการตรวจสอบ เพื่อลดโอกาสที่จะทำให้การดำเนินงานของบริษัทเกิดความเสียหาย และได้ประชุมหารือกับผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี เพื่อพิจารณาประเด็นข้อเสนอแนะที่สำคัญ เสนอให้ฝ่ายบริหารและคณะกรรมการบริษัท เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงานและการควบคุมภายใน ตลอดจนติดตามผลการปฏิบัติงานตามระบบงานที่ได้มีการปรับปรุงและพัฒนาแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงของบริษัทมีความเหมาะสมและเพียงพอ

3. รายงานที่เกี่ยวข้องหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยยึดหลักความสมเหตุสมผล ความโปร่งใส การเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ และประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ เป็นแนวทาง คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการที่สมเหตุสมผล เป็นปกติทางธุรกิจ และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ถูกต้องและครบถ้วน ตามเงื่อนไขที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

4. การปฏิบัติตามกฎหมาย และกฎระเบียบของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

บริษัทฯ จัดให้มีการติดตาม วิเคราะห์ และรายงานการเปลี่ยนแปลงของกฎหมาย กฎระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และดำเนินการให้บริษัทฯ ถือปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบต่าง ๆ นั้นอย่างถูกต้อง และคณะกรรมการตรวจสอบได้เฝ้าติดตามจากการสอบทานงานต่าง ๆ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ ได้ถือปฏิบัติตามข้อกำหนดกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ทั้ง พรบ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าบริษัทฯ ได้ถือปฏิบัติตามกฎหมาย และกฎระเบียบที่บังคับใช้กับบริษัทฯ แล้ว

5. ความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีจากภายนอกของบริษัทฯ รวมทั้งคำตอบแทนการสอบบัญชี โดยในปีที่ผ่านมาคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน รวมทั้งความรู้และความเชี่ยวชาญของผู้สอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบจึงมีมติเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้ง นายกฤษดา เลิศวนา จากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ รวมทั้งเสนออนุมัติคำตอบแทนการสอบบัญชีสำหรับปี 2561

6. การประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินผลการปฏิบัติงานตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว เห็นว่าคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติตามกรอบตามกฎบัตรฯ และได้รายงานผลการปฏิบัติงาน รวมทั้งนำเสนอข้อเสนอนะ แจ้งให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกครั้งที่มีการประชุม

สรุปโดยภาพรวมแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนผู้บริหารของบริษัทฯ มีจริยธรรม ความมุ่งมั่นในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้บรรลุเป้าหมายของบริษัทฯ อย่างมีคุณภาพ อีกทั้งได้ให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อการดำเนินงานภายใต้ระบบการกำกับดูแลกิจการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใสและเชื่อถือได้ รวมทั้งมีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมเพียงพอ อีกทั้งมีรายงานทางการเงินที่เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง



(นายวุฒิพล สุริยาวิวัฒน์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ