

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2559

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท อินเทอร์เน็ต ไทยคอม จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 4 ท่านโดยมีกรรมการอิสระ 1 ท่านเป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน ดังนั้นโดยภาพรวมคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ จึงมีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วย

- | | |
|--------------------------------|--------------------------|
| 1. นายปรกรณ์ มาลากุล ณ อยุธยา | เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. พลตำรวจโท สุชาติ เหมือนแก้ว | เป็นกรรมการตรวจสอบ |
| 3. คุณนนทิกร กาญจนะจิตรา | เป็นกรรมการตรวจสอบ |
| 4. พลเอก ธีรชัย สมุทรสาคร | เป็นกรรมการตรวจสอบ |

ในปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 6 ครั้ง และเป็นการร่วมประชุมกับผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติตามหน้าที่ตามขอบเขตและความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ และตามระเบียบบริษัทว่าด้วยหลักเกณฑ์และแนวทางปฏิบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. สอบทานงบแสดงฐานะการเงิน และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2559 โดยได้ร่วมประชุมเพื่อสอบถามและรับฟังคำชี้แจงจากผู้สอบบัญชี และฝ่ายบริหาร ในเรื่องความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงิน และความเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูล รวมถึงรับทราบข้อสังเกตและข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชีประจำปี 2559 ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชี ว่างบการเงินดังกล่าวมีความถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานรายงานทางการเงินที่รับรองทั่วไป

2. สอบทานระบบการควบคุมภายใน เพื่อประเมินความเหมาะสมและประสิทธิผลของการควบคุมภายในอันจะช่วยส่งเสริมให้การดำเนินงานบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยพิจารณาจากรายงานการตรวจสอบภายในประจำปี 2559 ตามแผนงานที่ได้รับอนุมัติ ซึ่งครอบคลุมระบบงานที่สำคัญของบริษัทฯ ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอและเหมาะสม และไม่พบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ

3. สอบทานการตรวจสอบภายใน เพื่อประเมินความมีประสิทธิภาพของหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยได้พิจารณา ขอบเขต การปฏิบัติงาน หน้าที่ และความรับผิดชอบ ความอิสระ อัตรากำลัง และงบประมาณของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทฯ มีระบบการตรวจสอบภายในที่เพียงพอ เหมาะสม และมีประสิทธิผล

4. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดของบริษัท และข้อผูกพันที่บริษัทมีไว้กับบุคคลภายนอก คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

5. สอบทานและให้ความเห็นต่อรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลของรายการดังกล่าว ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการที่มีสาระสำคัญได้รับการเปิดเผย และแสดงรายการในงบการเงิน และหมายเหตุประกอบงบการเงินแล้วอย่างถูกต้องและครบถ้วน

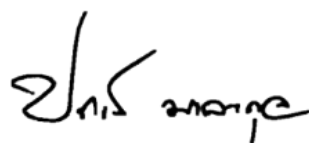
6. การประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในประจำปี 2559 ในการประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 2/2560 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2560 คณะกรรมการบริษัทได้ประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัท โดยการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารและตรวจสอบแบบประเมินที่คณะกรรมการตรวจสอบประเมินรวมทั้งรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบแล้วสรุปได้ว่าการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทในด้านต่างๆ 5 องค์ประกอบ คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความเพียงพอและเหมาะสม

7. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอคำตอบแทนผู้สอบบัญชี เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ให้อนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระ และความเหมาะสมของคำตอบแทนแล้ว เห็นควรเสนอแต่งตั้งสำนักงานสอบบัญชี บริษัท ไฟร์ชวอเตอร์เฮาส์ คูเปอร์ส เอพีอีเอส จำกัด และเห็นควรเสนอแต่งตั้งนางสาวอมรรตน์ เพิ่มพูนวัฒนาสุข ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4599 และ/หรือนายประสิทธิ์ เยื้องศรีกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4174และ/หรือ นายวิเชียร กิ่งมนตรี ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3977 เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทในปี 2560

สรุปความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบดังนี้

ในรอบปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย โดยใช้ความรู้ความสามารถอย่างเต็มที่ และทำหน้าที่ได้โดยอิสระ และมีความเห็นว่าบริษัทมีการรายงานข้อมูลทางการเงินและการดำเนินงานอย่างถูกต้อง มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายในที่เหมาะสม และมีประสิทธิผล มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดและข้อผูกพันต่างๆ มีการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างถูกต้อง และมีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเพียงพอโปร่งใส และเชื่อถือได้ รวมทั้งมีการพัฒนาปรับปรุงระบบการปฏิบัติงานให้มีคุณภาพดีขึ้นและเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



(นายปรกรณ์ มาลากุล ณ อยุธยา)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

หัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

บริษัทจัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายใน และมอบหมายให้นางหทัยชนก ปางน้อย ทำหน้าที่เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน โดยได้รับการโอนย้ายจากผู้จัดการแผนกตรวจสอบภายในของบริษัท อินเทอร์เน็ต คอมมิวนิเคชั่น จำกัด (มหาชน) มาเป็นผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทฯ เมื่อเดือนพฤษภาคม 2559 ซึ่งเป็นผู้ที่มีความเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่ และมีความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี ในการตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในดังต่อไปนี้

ผู้ตรวจสอบภายใน : นางหทัยชนก ปางน้อย

คุณวุฒิทางการศึกษา : ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย

ประสบการณ์การทำงาน:

2559 - ปัจจุบัน	ผู้จัดการแผนกตรวจสอบภายใน	บมจ. อินเทอร์เน็ต ไทยคอม
2557 - 2559	ผู้จัดการแผนกตรวจสอบภายใน	บมจ. อินเทอร์เน็ต คอมมิวนิเคชั่น
2554 - ปัจจุบัน	หัวหน้าผู้ตรวจติดตามระบบ ISO 9001	บมจ. อินเทอร์เน็ต คอมมิวนิเคชั่น
2554 - 2556	ผู้จัดการส่วนตรวจสอบภายใน	บมจ. อินเทอร์เน็ต คอมมิวนิเคชั่น
2552 - 2553	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน	บมจ. อินเทอร์เน็ต คอมมิวนิเคชั่น
2550-2552	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน	บมจ. เพอร์ซิเดนซ์ เบเกอร์รี่
2546-2550	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน	บจ. ซีวีดี อินเทอร์เน็ต เซ็นทรัล
2546	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน	บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา
2545	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน	บจ. เฟดเดอรัล อิเลคตริก
2544	ผู้ช่วยผู้สอบบัญชี	สำนักงานบัญชี ทนายความ เสถียรและเพื่อน

การฝึกอบรมที่เกี่ยวข้อง: การฝึกอบรมของสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย

- Financial Statements Review for Internal Auditors
- Fraud Audit
- Tool & Techniques for The Audit Manager
- Creative Problem-Solving Techniques for Auditor
- Successful GRC Integrated Into Business
- Compliance Audit
- Tool & Techniques for The Beginning Auditor

การฝึกอบรมของสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์

- Business Management for Internal Audit
- การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในระบบสารสนเทศ (IT Audit)
- การปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน หลักสูตร 1-2
- COSO กรอบแนวทางการควบคุมภายใน
- Internal Audit Reporting

การฝึกอบรมอื่น

- TLCA Annual Risk Management Conference
- Risk Management
- Efficiently and Effectively Integrated ERM & BCM
- Introduction & Internal Auditor ISO 9001:2008
- Introduction & Internal Auditor ISO 9001:2015
- ISO/IEC 270001 (ความปลอดภัยสารสนเทศ)

ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ จะต้องผ่านการอนุมัติ (หรือได้รับความเห็นชอบ) จากคณะกรรมการตรวจสอบ