

เอกสารแนบ 5 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ**รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ**

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท ฟลอยด์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วย นายสิงห์ นิกรพันธุ์ เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ นายบุญชู พัวประเสริฐ และ นางสาวสุกัญญา ภัทรมาลัย เป็นกรรมการตรวจสอบ มีขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบตามกฎหมายของคณะกรรมการตรวจสอบที่สำคัญคือ ดูแลรายงานทางการเงินของบริษัทให้เป็นไปตามมาตรฐานและหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป สอบทานการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนดูแลกรณีที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันนั้น ทั้งนี้ ในปี 2560 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมทั้งหมด 5 ครั้ง โดยมีประเด็นที่เป็นสาระสำคัญดังนี้

- คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปีที่ผ่านมา การสอบทาน ตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีภายนอก และนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ โดยได้สอบถามและรับฟังคำชี้แจงจากผู้บริหารในเรื่องที่เกี่ยวข้องอย่างชัดเจนและเพียงพอ ซึ่งพบว่า รายงานทางการเงินดังกล่าว มีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานทางบัญชีที่ยอมรับ โดยทั่วไป รวมทั้งมีกระบวนการจัดทำ และเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินอย่างถูกต้องครบถ้วน เชื่อถือได้ เพียงพอและทันเวลา โดยไม่มีการปรับปรุงรายการที่เป็นสาระสำคัญจากผู้สอบบัญชีเมื่อมีการสอบทาน หรือตรวจสอบแล้ว
- การสอบทานระบบการควบคุมภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบทานร่วมกับผู้ตรวจสอบภายในอย่างสม่ำเสมอ เพื่อประเมินประสิทธิผลและความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะกับฝ่ายตรวจสอบภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานเกิดผลงานที่มีประสิทธิภาพ ซึ่ง คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทมีการว่าจ้างบริษัท Siam Whiz Audit & Advisory จำกัด เป็นบริษัทที่ให้บริการด้านการตรวจสอบภายในจากภายนอก เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท โดยผลการ ตรวจสอบภายในประจำปี 2560 ไม่พบสิ่งบ่งชี้ของการกระทำทุจริตหรือข้อบกพร่องด้านการควบคุมภายในที่มีนัยสำคัญ
- การสอบทานการเปิดเผยข้อมูลบริษัทในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความเห็นต่อรายการดังกล่าวเพื่อนำเสนอให้ คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติก่อนเข้าทำรายการ เพื่อให้เกิดความโปร่งใส และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี ประจำปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระ และความเหมาะสมของค่าตอบแทนแล้ว จึงเห็นควรเสนอแต่งตั้ง บริษัท สยาม ทูธ สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 ต่อเนื่องจากปีที่ผ่านมา การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจะได้นำเสนอต่อที่ประชุมประจำปี 2561 เพื่อให้ความเห็นชอบ ต่อไป
- ประเมินระบบการควบคุมภายในตามแนวทางที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ ซึ่งครอบคลุม ถึงการควบคุมภายในองค์กร การบริหารความเสี่ยง การควบคุมด้านการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร รวมถึงระบบการติดตาม คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า บริษัทมีการควบคุมภายในเพียงพอและมีประสิทธิผล

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรอบคอบ ความเป็นอิสระและแสดงความเห็นอย่างตรงไปตรงมาโดยไม่มีข้อจำกัดในการได้รับข้อมูลและให้ความสำคัญกับการดูแลกิจการที่ดีตามหลักการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้มีความโปร่งใส เพื่อให้ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน ลูกค้า และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

ในนามของคณะกรรมการตรวจสอบ

นายสิงหะ นิกรพันธุ์

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ