

## เอกสารแนบ 5 : รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

### เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระซึ่งเป็นผู้มีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ มีคุณสมบัติครบถ้วนตามกฎหมายว่าด้วยการตรวจสอบและตามประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด จำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย นายคณิต แพทย์สมาน เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ ศาสตราจารย์ น.ท. หญิง แพทย์หญิง ศิริธรรา สิงหรา ณ อยุธยา และ นายพิเศษ จิยาศักดิ์ เป็นกรรมการตรวจสอบ

ในรอบปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระตามขอบเขตและความรับผิดชอบ และปฏิบัติตามคณะกรรมการตรวจสอบที่อนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท มีการประชุมร่วมกับฝ่ายบริหาร ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายใน รวม 4 ครั้ง และการประชุมร่วมกันเป็นการเฉพาะกับผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายในโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุม 1 ครั้ง โดยมีรายละเอียดจำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมดังนี้

รายชื่อกรรมการตรวจสอบ	ประชุมวาระปกติ	ประชุมวาระที่ไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม	
	จำนวนการประชุม	ร่วมกับผู้สอบบัญชี	ร่วมกับผู้ตรวจสอบภายใน
นายคณิต แพทย์สมาน	4 / 4	1 / 1	1 / 1
ศาสตราจารย์ น.ท.หญิง แพทย์หญิง ศิริธรรา สิงหรา ณ อยุธยา	4 / 4	1 / 1	1 / 1
นายพิเศษ จิยาศักดิ์	4 / 4	1 / 1	1 / 1

สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ การให้ความเห็นและรายงานผลในเรื่องต่างๆ ต่อคณะกรรมการบริษัทในระหว่างปี ดังนี้

1. การสอบทานรายงานทางการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายงานทางการเงินรายไตรมาสและรายงานทางการเงินประจำปี ซึ่งผ่านการสอบทานและตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้วว่า ได้มีการจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และมีการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินด้วยความถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ รวมทั้งได้เชิญผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินเข้าร่วมประชุมทุกครั้งที่มีวาระการพิจารณารับรองงบการเงิน ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นและเชื่อได้ว่ารายงานทางการเงินได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป รวมทั้งได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินอย่างเพียงพอ

2. การประเมินและสอบทานระบบควบคุมภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานระบบควบคุมภายในทั้งจากการรับฟังรายงานการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี รายงานจากหน่วยงานตรวจสอบภายใน และรายงานจากคณะทำงานบริหารความเสี่ยง รวมทั้งได้สอบทานความเพียงพอของระบบควบคุมภายในตามแนวทางที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลและความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอ เพื่อมั่นใจได้ว่ากระบวนการทำงานมีการควบคุมภายในที่ดี เหมาะสมเพียงพอกับการดำเนินธุรกิจ สามารถสนับสนุนให้การดำเนินงานมีประสิทธิภาพ

ป้องกันหรือลดความเสี่ยงและความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งมีรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้องเชื่อถือได้ มีการพัฒนาและปรับปรุงคุณภาพของระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง

**3. การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน** คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความเห็นชอบในการจัดจ้าง บริษัท แอคเคาน์ติ้ง เรฟไวลuzion จำกัด โดยมีนางศศิวิมล สุกใส เป็นหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ซึ่งผ่านการประเมินผล และเปรียบเทียบกับข้อเสนอการบริการของบริษัทอื่น โดยผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระตามแผน ตรวจสอบประจำปีที่ได้รับการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ ข้อสังเกตที่ได้รับการรายงานจากผู้ตรวจสอบภายในซึ่งผ่านการพิจารณาและให้ความเห็นจากคณะกรรมการตรวจสอบได้มีการตรวจสอบติดตามอย่างต่อเนื่อง การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท และกำหนดค่าตอบแทนของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน จะต้องผ่านการพิจารณาอนุมัติ และได้รับความเห็นชอบจาก คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท

**4. การดูแลด้านการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ กฎหมายและนโยบาย** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทาน กระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงกระบวนการรับข้อร้องเรียนทั้งด้านคุณภาพบริการ จรรยาบรรณ จริยธรรม การรับแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสการทุจริต โดยรับฟังและให้ความเห็นตามรายงานของฝ่ายคุณภาพซึ่งเป็นหน่วยงานที่กำหนดให้เป็นผู้รับผิดชอบโดยตรงผ่านการรายงานของคณะทำงานบริหารความเสี่ยง รวมทั้งรายงานจากผู้ตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้รับทราบการเปลี่ยนแปลงของกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท และได้สอบทานการดำเนินงานของบริษัท ว่าเป็นไปตามจรรยาบรรณ กฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งสอบทานเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัท มีความพร้อมต่อความเปลี่ยนแปลงอย่างต่อเนื่อง

**5. การสอบทานการบริหารจัดการความเสี่ยง** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและให้ความเห็นต่อแผนบริหารความเสี่ยงและติดตามรายงานผลของคณะทำงานบริหารความเสี่ยงเป็นประจำทุกไตรมาส รวมทั้งมีการรายงานผลและความเห็นของการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแนวทางการบริหารความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืน (ESG : Environment, Social and Governance) ซึ่งเป็นการสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทภายใต้การใส่ใจเรื่องสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล

**6. การพิจารณารายการระหว่างกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ตลอดจนสัญญา ข้อตกลง และเงื่อนไขหลัก รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่ครบถ้วนเพียงพอ ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

**7. การพิจารณาคัดเลือก และเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี** คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน ความรู้ความสามารถ ความเข้าใจในธุรกิจของบริษัท คุณภาพงาน และคุณสมบัติของผู้สอบบัญชี ตลอดจนความเหมาะสมของค่าสอบบัญชี รวมทั้งเปรียบเทียบกับข้อเสนอจากสำนักงานสอบบัญชีอื่น เห็นควรเสนอแต่งตั้งบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีประจำปี รวมทั้งเสนอค่าตอบแทนประจำปี ต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น

**8. การประเมินผลการปฏิบัติงานและการสอบทานกฎบัตร** คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาประเมินตนเองทั้งรายคณะและรายบุคคล และสอบทานกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยพิจารณาเทียบเคียงขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบกับคู่มือคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งจัดทำโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และเสนอเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบ เป็นไปตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ และที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ด้วยความระมัดระวังและเต็มความสามารถ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัท มีรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอเหมาะสม เชื่อถือได้ เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีระบบการควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิผล เหมาะสมเพียงพอกับการดำเนินธุรกิจ มีการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันและสารสนเทศอย่างเพียงพอ รวมทั้งการปฏิบัติตามหลักการค้ากับคู่แลกิจการที่ดี ตลอดจนมีการพัฒนาและปรับปรุงคุณภาพของระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง



(นายคณิต แพทย์สมาน)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)

16 กุมภาพันธ์ 2564