

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

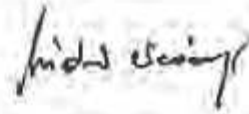
คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท สามารถ ตีจิคอล จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ ด้านการเงิน การบัญชี และการบริหารจัดการ โดยมี ดร.โชติวิทย์ ชัยวัฒนางกูร เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นายปิยะพันธ์ จัมปาสุต และนายคันธิศ อริณยานนท์ เป็นกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบทุกท่านมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตร คณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งจัดทำตามแนวทางและข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ในการตรวจสอบและสอบทาน ให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดีและมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย ทุกฝ่าย รวมทั้งดูแลให้ผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ตามนโยบายของบริษัทด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและความรับผิดชอบ โดยในปี 2560 มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบรวมทั้งสิ้น 6 ครั้ง ในการประชุมแต่ละครั้งมีผู้บริหารระดับสูง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุมในวาระที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการตรวจสอบได้ดำเนินงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบโดยสรุปได้ดังนี้

- คณะกรรมการตรวจสอบสอบทานงบการเงิน รายงานการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานรายไตรมาส และ ประจำปีของบริษัทและบริษัทย่อย ตลอดจนการพิจารณานโยบายการบัญชีที่สำคัญร่วมกับฝ่ายบริหารและผู้สอบบัญชีของบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายงานทางการเงินได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และเชื่อถือได้ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินอย่างเพียงพอ นอกจากนี้ ยังได้มีการประชุมเป็นการเฉพาะกับผู้สอบบัญชี อย่างเป็นประจำจำนวน 1 ครั้ง เพื่อปรึกษาหารือกันอย่างอิสระถึงข้อมูลที่มีความสำคัญในการจัดทำงบการเงิน
- คณะกรรมการตรวจสอบสอบทานความเหมาะสมและความมีประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน โดยพิจารณาจากรายงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนด
- คณะกรรมการตรวจสอบสอบทานการตรวจสอบภายใน โดยพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน อัตราค่าจ้างคน และประเมินผลการปฏิบัติงานหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในและหน่วยงานตรวจสอบภายใน พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะ เพื่อสนับสนุนให้การดำเนินงานการตรวจสอบภายในเป็นไปอย่างอิสระ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- คณะกรรมการตรวจสอบสอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎระเบียบของสำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับ ธุรกิจของบริษัท รวมทั้งการระงับข้อพิพาทที่อาจเกิดขึ้นจากสัญญาที่กระทำกับบุคคลภายนอกและข้อเรียกร้องอื่นๆ โดยคณะกรรมการ ตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่างๆ ดังกล่าวอย่างถูกต้อง
- คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งและเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีประจำปี 2560 โดยประเมิน ความเป็นอิสระ คุณภาพของผลงานการตรวจสอบในปีที่ผ่านมา ความรู้ความสามารถและประสบการณ์ รวมถึงพิจารณา ความเหมาะสมของคำตอบแทน ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้มีมติเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติจากที่ประชุม ผู้ถือหุ้นให้พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีประจำปี 2560 ของบริษัทและบริษัทย่อย
- คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปีที่ตั้งขึ้นตามกลยุทธ์ของบริษัทและการประเมิน ความเสี่ยง โดยมุ่งเน้นให้ตรวจประเมินผลของการปฏิบัติงานที่เป็นจุดควบคุมที่สำคัญในเชิงป้องกัน รวมถึงสอบทานการประเมิน ระบบการควบคุมภายในของบริษัท โดยพิจารณาจากรายงานผลการตรวจสอบและแบบประเมินความเสี่ยงพอของระบบการ ควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายในตามกรอบแนวทางปฏิบัติด้านการควบคุมภายในตามแนวคิดของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission - Enterprise Risk Management (COSO - ERM) และ แนวทางของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งพิจารณาและติดตามผลการปฏิบัติตาม ข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีอย่างต่อเนื่อง เพื่อรับทราบสาเหตุและเสนอแนวทางในการป้องกัน ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นต่อฝ่ายบริหาร ทั้งนี้ได้มีการประชุมเป็นการเฉพาะ กับหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในและผู้ตรวจสอบภายในอย่างเป็นทางการจำนวน 1 ครั้ง เพื่อให้ความเห็นและข้อเสนอแนะเกี่ยวกับแผนการตรวจสอบประจำปี การบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

- คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท รวมถึงสอบทานการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวให้ถูกต้องครบถ้วนตามข้อกำหนดและแนวปฏิบัติที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกำหนด เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผล โปร่งใส และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าการทำรายการดังกล่าวเป็นการทำรายการดังเช่นที่ทำกับบุคคลภายนอกทั่วไป มีเงื่อนไขการกำกับกีดด้วยราคาที่สมเหตุสมผล
- คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบให้กับคณะกรรมการบริษัททราบทุกไตรมาส โดยได้ให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารงานของฝ่ายจัดการ ซึ่งฝ่ายจัดการได้ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขตามข้อเสนอแนะอย่างเหมาะสม
- คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินผลการปฏิบัติงานที่ดี โดยผลการประเมินตนเองในภาพรวมอยู่ในระดับดีเยี่ยม แสดงให้เห็นว่าคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติตามที่ครบถ้วนตามที่ได้รับมอบหมาย โดยใช้ความรู้ความสามารถประกอบกับความระมัดระวังรอบคอบและมีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ ตลอดจนได้ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่างๆ อย่างสร้างสรรค์เพื่อประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกราย

สรุปในภาพรวมแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าคณะกรรมการ ผู้บริหาร และกรรมการบริหารของบริษัทมีความมุ่งมั่นในการปฏิบัติตามที่ เพื่อให้บรรลุเป้าหมายของบริษัทอย่างมีคุณภาพเชิงมืออาชีพ ได้ให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อการดำเนินงานภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส รวมทั้งมีระบบการบริหารความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายในที่รัดกุมเหมาะสม



(ดร.ไชตวิทย์ ชยวิฒนากร)
ประธานกรรมการตรวจสอบ
บริษัท สยามรอด ดิจิตอล จำกัด (มหาชน)