

## รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท กสท โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระในคณะกรรมการบริษัท ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีประสบการณ์ด้านกฎหมาย การเงิน เทคโนโลยีสารสนเทศ และการบริหารองค์กร โดยในปี 2559 คณะกรรมการบริษัทมีคำสั่งแต่งตั้ง นายไพโรจน์ วงศ์สมิทธิ เป็นกรรมการตรวจสอบแทนนายอภิเนตร อุณาภูล ตั้งแต่วันที่ 7 มิถุนายน 2559 ทำให้ ณ ปัจจุบันคณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วย พลเอก ชัยชาญ ช้างมงคล เป็นประธานกรรมการ นายไพโรจน์ วงศ์สมิทธิ นายพินิจ พัวพันธ์ และนายรัฐพล ภัคดีภูมิ เป็นกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท กสท โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน) ได้ปฏิบัติหน้าที่ความรับผิดชอบและแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระ ตามขอบเขต อำนาจหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ บริษัท กสท โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน) เป็นไปตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ในปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมทั้งสิ้น 10 ครั้ง โดยได้หารือร่วมกับฝ่ายบริหารระดับสูง ผู้สอบบัญชี (สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน) และผู้ตรวจสอบภายใน ตามวาระที่เกี่ยวข้อง และมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มี ฝ่ายบริหารของบริษัท เพื่อหารือขอบเขตแนวทางการปฏิบัติงาน และรับทราบความเห็นที่เป็นอิสระของผู้สอบบัญชี โดยสรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ในรอบปี 2559 ดังนี้

1. สอบทานรายงานทางการเงินและงบการเงินประจำปีร่วมกับฝ่ายบริหาร สำนักตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี โดยมีการหารือถึงข้อตรวจพบและข้อเสนอแนะเกี่ยวกับความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงิน และความเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูล เพื่อให้มั่นใจว่ารายงานทางการเงินของ บริษัท กสท โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน) ได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญและเชื่อถือได้ เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป โดยมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอ
2. พิจารณาเสนอแต่งตั้งสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน (สตง.) เป็นผู้สอบบัญชี ตามพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญ ว่าด้วย การตรวจเงินแผ่นดิน พ.ศ.2542
3. สอบทานระบบการควบคุมภายใน เพื่อประเมินความเพียงพอและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน ที่ช่วยส่งเสริมให้การดำเนินงานบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้ เป็นไปตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วย การกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.2544 รวมถึงได้กำหนดนโยบายให้มีการพัฒนาและปรับปรุงระบบงานตรวจสอบภายในทั้งระยะสั้นและระยะยาว เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัท กสท โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน) มีระบบการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
4. สอบทานการบริหารจัดการความเสี่ยงที่สำคัญตามแผนการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ประจำปี 2559 เพื่อประเมินความเพียงพอและประสิทธิผลของระบบการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำทุกไตรมาส ที่ได้ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะเพื่อนำไปปรับปรุงให้ดียิ่งขึ้น

5. กำกับดูแลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ให้เกิดความเป็นอิสระและเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยอนุมัติให้ปรับปรุงแผนการตรวจสอบประจำปี 2559 และอนุมัติแผนการตรวจสอบเชิงกลยุทธ์ปี 2560 – 2562 และแผนการตรวจสอบประจำปี 2560 ที่ครอบคลุมถึงการตรวจสอบการเงิน การบัญชี และการปฏิบัติงาน รวมถึงการตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อให้การปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการเกิดประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และเป็นไปตามกฎ ระเบียบ วิธีปฏิบัติ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง อีกทั้งได้สอบทานการปฏิบัติงานตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ในการสอบทานรายงานผลการตรวจสอบได้ให้ข้อเสนอแนะและติดตามการดำเนินการแก้ไขในประเด็นที่มีนัยสำคัญ และเสนอให้นำผลการตรวจสอบมาใช้ในการปรับปรุงคุณภาพของแนวทางการปฏิบัติงาน รวมถึงวัฒนธรรมองค์กร เพื่อลดความด้อยประสิทธิภาพและการทุจริตขององค์กร ในการนี้ได้อนุมัติการปรับปรุงกฎบัตรของสำนักตรวจสอบภายใน คู่มือการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน แผนบริหารและพัฒนาบุคลากร โดยพิจารณาส่งเสริมสนับสนุนให้ผู้ตรวจสอบภายในมีโอกาสพัฒนาความรู้ความสามารถอย่างต่อเนื่อง สำหรับการประเมินผลการปฏิบัติงานของสำนักตรวจสอบภายใน ได้พิจารณาความเพียงพอของทรัพยากร รับทราบการแต่งตั้ง โยกย้าย และพิจารณาความดีความชอบประจำปีของสำนักตรวจสอบภายใน
6. จัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบเสนอคณะกรรมการ บริษัท กสท โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน) ทราบ พร้อมทั้งเสนอความเห็นและข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารงานของฝ่ายจัดการ
7. การรักษาคุณภาพของคณะกรรมการตรวจสอบ มีการทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบให้สอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคู่มือการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบในรัฐวิสาหกิจ (ฉบับปรับปรุงปี 2555) รวมทั้งการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบทั้งคณะและรายบุคคล เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบมีประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ตามแนวทางการปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการตรวจสอบในรัฐวิสาหกิจ ที่กำหนดโดยกระทรวงการคลัง และรายงานต่อคณะกรรมการ บริษัท กสท โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน) รับทราบ สำหรับผลการประเมินฯ ปรากฏว่า คณะกรรมการตรวจสอบทั้งคณะมีแนวทางการปฏิบัติงานที่ดีเป็นไปตามแนวทางที่องค์กรถือปฏิบัติ สำหรับผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นรายบุคคลมีการดำเนินการอย่างดี

โดยสรุป คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า บริษัท กสท โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน) ได้จัดทำรายงานทางการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และมีการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง มีระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอเหมาะสม ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ทำให้เชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของบริษัท กสท โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน) สามารถบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้

พลเอก



( ชัยชาญ ช้างมงคล )

ประธานกรรมการตรวจสอบ

บริษัท กสท โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน)

