

## รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท กสท โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระในคณะกรรมการบริษัท ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีประสบการณ์ด้านกฎหมาย การเงิน เทคโนโลยีสารสนเทศ และการบริหารองค์กร ได้รับการแต่งตั้งตามมติคณะกรรมการบริษัท โดยในปี 2558 มี 3 ช่วงคือ

**ช่วงที่ 1 เดือนมกราคม – มีนาคม 2558** ประกอบด้วย พลตรี อรรถพงษ์ ศิริวรรณ เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นายอาทิตย์ นันทวิทยา นายอภิเนตร อุณากุล นายถาวร พานิชพันธ์ (พ้นจากตำแหน่งเนื่องจากอายุครบ 65 ปีบริบูรณ์ เมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2558) และ นายรัฐพล ภัคดีภูมิ เป็นกรรมการตรวจสอบ ต่อมา พลตรี อรรถพงษ์ ศิริวรรณ ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการ บริษัท กสท โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน) เมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2558

**ช่วงที่ 2 เดือนเมษายน – กรกฎาคม 2558** ประกอบด้วย นายรัฐพล ภัคดีภูมิ เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นายอาทิตย์ นันทวิทยา และ นายอภิเนตร อุณากุล เป็นกรรมการตรวจสอบ

**ช่วงที่ 3 เดือนสิงหาคม – ธันวาคม 2558** ประกอบด้วย พลเอก ชัยชาญ ช้างมงคล เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นายอาทิตย์ นันทวิทยา (ลาออกจากการเป็นกรรมการ บริษัท กสท โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน) เมื่อวันที่ 31 ตุลาคม 2558) นายอภิเนตร อุณากุล นายรัฐพล ภัคดีภูมิ และ นายพินิจ พัวพันธ์ เป็นกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท กสท โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน) ได้ปฏิบัติหน้าที่ความรับผิดชอบและแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระ ตามขอบเขต อำนาจหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ บริษัท กสท โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน) เป็นไปตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ในปี 2558 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมทั้งสิ้น 12 ครั้ง โดยได้หารือร่วมกับฝ่ายบริหารระดับสูง ผู้สอบบัญชี (สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน) และผู้ตรวจสอบภายใน ตามวาระที่เกี่ยวข้อง และมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายบริหารของบริษัท เพื่อหารือขอบเขตแนวทางการปฏิบัติงาน และรับทราบความเห็นที่เป็นอิสระของผู้สอบบัญชี โดยสรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ในรอบปี 2558 ดังนี้

1. สอบทานรายงานทางการเงินและงบการเงินประจำปีร่วมกับฝ่ายบริหาร สำนักตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี โดยมีการหารือถึงข้อตรวจพบและข้อเสนอแนะเกี่ยวกับความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงิน และความเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูล เพื่อให้มั่นใจว่ารายงานทางการเงินของ บริษัท กสท โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน) ได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญและเชื่อถือได้ เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป โดยมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอ

2. พิจารณาเสนอแต่งตั้งสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน (สตง.) เป็นผู้สอบบัญชี ตามพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการตรวจเงินแผ่นดิน พ.ศ.2542

3. สอบทานระบบการควบคุมภายใน เพื่อประเมินความเพียงพอและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน ที่ช่วยส่งเสริมให้การดำเนินงานบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้ เป็นไปตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.2544 รวมถึงได้กำหนดนโยบายให้มีการพัฒนาและปรับปรุงระบบงานตรวจสอบภายใน ทั้งระยะสั้นและระยะยาว เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัท กสท โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน) มีระบบการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

4. สอบทานการบริหารจัดการความเสี่ยงที่สำคัญตามแผนการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ประจำปี 2558 เพื่อประเมินความเพียงพอและประสิทธิผลของระบบการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำทุกไตรมาส ที่ได้ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะเพื่อนำไปปรับปรุงให้ดียิ่งขึ้น

5. กำกับดูแลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ให้เกิดความเป็นอิสระและเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยอนุมัติให้ปรับปรุงแผนการตรวจสอบประจำปี 2558 และอนุมัติแผนการตรวจสอบเชิงกลยุทธ์ปี 2559 – 2561 และแผนการตรวจสอบประจำปี 2559 ที่ครอบคลุมถึงการตรวจสอบการเงิน การบัญชี และการปฏิบัติงาน รวมถึงการตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อให้การปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการเกิดประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และเป็นไปตามกฎ ระเบียบ วิธีปฏิบัติ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง อีกทั้งได้สอบทานการปฏิบัติงานตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ในการสอบทานรายงานผลการตรวจสอบได้ให้ข้อเสนอแนะและติดตามการดำเนินการแก้ไขในประเด็นที่มีนัยสำคัญ และเสนอให้นำผลการตรวจสอบมาใช้ในการปรับปรุงคุณภาพของแนวทางการปฏิบัติงาน รวมถึงวัฒนธรรมองค์กร เพื่อลดความด้อยประสิทธิภาพและการทุจริตขององค์กร ในกรณีนี้ ได้อนุมัติการปรับปรุงกฎบัตรของสำนักตรวจสอบภายใน คู่มือการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน แผนบริหารและพัฒนาศักยภาพ โดยพิจารณาส่งเสริมสนับสนุนให้ผู้ตรวจสอบภายในมีโอกาสพัฒนาความรู้ความสามารถอย่างต่อเนื่อง สำหรับการประเมินผลการปฏิบัติงานของสำนักตรวจสอบภายใน ได้พิจารณาความเพียงพอของทรัพยากร รับทราบการแต่งตั้ง โยกย้าย และพิจารณาความดีความชอบประจำปีของสำนักตรวจสอบภายใน

6. จัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบเสนอคณะกรรมการ บริษัท กสท โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน) ทราบ พร้อมทั้งเสนอความเห็นและข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารงานของฝ่ายจัดการ

7. การรักษาคุณภาพของคณะกรรมการตรวจสอบ มีการทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบให้สอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคู่มือการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบในรัฐวิสาหกิจ ฉบับปรับปรุงปี 2555 รวมทั้งการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบทั้งคณะและรายบุคคล เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบมีประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ ตามแนวทางการปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการตรวจสอบในรัฐวิสาหกิจ ที่กำหนดโดยกระทรวงการคลัง และรายงานต่อคณะกรรมการ บริษัท กสท โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน) รับทราบ สำหรับผลการประเมินฯ ปรากฏว่า คณะกรรมการตรวจสอบทั้งคณะมีแนวทางการปฏิบัติงานที่ดีเป็นไปตามแนวทางที่องค์กรถือปฏิบัติ สำหรับผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นรายบุคคลมีการดำเนินการอย่างดี

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

พลเอก



( ชัยชาญ ช้างมงคล )

ประธานกรรมการตรวจสอบ

บริษัท กสท โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน)