

10. การควบคุมภายใน

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของระบบการควบคุมภายในที่จะทำให้ระบบการทำงานของบริษัทมีความถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้และสามารถป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งมีการพัฒนาระบบการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลอย่างต่อเนื่อง โดยมีฝ่ายตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารในการทำหน้าที่สอบทานการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่างๆของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานทุกคนในองค์กรได้มีการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่บริษัทกำหนดไว้และรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัททราบ เพื่อพิจารณาและดำเนินการแก้ไข โดยในรอบปี 2547 ที่ผ่านมา ไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญที่มีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วย กรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน พร้อมทั้งมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำกับดูแลกิจกรรมต่างๆ ตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรว่าด้วยคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งดูแลให้มีการปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดีตามแนวทางที่ทางตลาดหลักทรัพย์ได้ให้ข้อแนะนำไว้

ในรอบปี 2547 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวม 10 ครั้ง โดยมีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2547 ของบริษัทและงบการเงินรวมของบริษัทให้ปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีและประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนของทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) รวมทั้งให้เปิดเผยข้อมูลในงบการเงินอย่างครบถ้วนและเพียงพอ
2. สอบทานการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี 15 ข้อ ของ ตลท. แล้วพบว่าได้ผลเป็นที่น่าพอใจทั้งนี้เนื่องจากฝ่ายจัดการได้ให้ความสำคัญและมีความมุ่งมั่นในการพัฒนาหลักการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัท และบริษัทย่อยในกลุ่มธุรกิจ ตามหลักการบรรษัทภิบาลที่มีอยู่แล้วให้ทันสมัยอยู่ตลอดเวลา
3. กำกับดูแลงานด้านบริหารความเสี่ยงที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัทได้ประเมินและบริหารความเสี่ยงรวมทั้งมาตรการในการป้องกันไว้ พบว่าบริษัทได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงอยู่ตลอดเวลา โดยมีการประเมินปัจจัยความเสี่ยง และการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสมกับสภาพธุรกิจ
4. สอบทานระบบควบคุมภายในเพื่อประเมินประสิทธิภาพ และความเพียงพอของระบบงาน พบว่าบริษัทได้ปรับปรุงระบบควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจให้มีประสิทธิผล และสอดคล้องกับภาวะการเปลี่ยนแปลงของสภาพเศรษฐกิจ
5. สอบทานการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน รวมทั้งรายการที่อาจมีการขัดแย้งทางผลประโยชน์ พบว่า เป็นรายการที่เป็นไปตามธุรกิจปกติของบริษัท มีการเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอและมีการปฏิบัติตามประกาศของ ตลท.

6. สอบทานรายงานการตรวจสอบภายในที่สำนักงานตรวจสอบภายในได้ดำเนินการไปในระหว่างปี 2547 พบว่า มีข้อบกพร่องบ้างแต่ไม่เป็นสาระสำคัญ

7. คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและให้ความเห็นเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้งให้นางสุดจิตร บุญประกอบ หรือนายวิเชียร ธรรมตระกูล หรือนางสาวทิพย์สุดา ชำนาญนิชกุล แห่งบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด ให้เป็นผู้สอบบัญชีในปี 2548

คณะกรรมการตรวจสอบมีความอิสระในการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย โดยได้รับความร่วมมือ
ด้วยดีจากฝ่ายจัดการ ได้รับหนังสือจากผู้สอบบัญชีแจ้งความเห็นเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในด้านบัญชีว่าไม่
มีเรื่องที่ผิดปกติและเป็นสาระสำคัญ

วันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2548

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ

(ร.ท. สุชาย เชาววิศิษฐ์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ