

10. การควบคุมภายใน

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการควบคุมภายในที่จะทำให้ระบบการทำงานของบริษัทมีความถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้และสามารถป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งมีการพัฒนาระบบการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลอย่างต่อเนื่อง โดยมีฝ่ายตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารในการทำหน้าที่สอบทานทั้งการปฏิบัติงานและระบบสารสนเทศของหน่วยงานต่างๆ ของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานทุกคนในองค์กรได้มีการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่บริษัทกำหนดไว้และรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัททราบ เพื่อพิจารณาและดำเนินการแก้ไข โดยในรอบปี 2549 ที่ผ่านมา ไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญที่มีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน โดยมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญได้แก่ การสอบทานงบการเงิน สอบทานและติดตามดูแลให้มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ การประเมินการบริหารความเสี่ยง สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน สอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อให้เป็นไปตามหลักการบรรษัทภิบาลและจรรยาบรรณของบริษัทฯ รวมทั้งการพิจารณาเพื่อเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

ในรอบปี 2549 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวม 12 ครั้ง และได้สรุปเป็นรายงานเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ ได้รับทราบทุก 3 เดือน ซึ่งพอสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. พิจารณาสอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2549 เพื่อให้มั่นใจได้ว่ารายงานทางการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามมาตรฐานการบัญชีและมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอครบถ้วนและเชื่อถือได้

2. พิจารณาและให้ความเห็นชอบแผนงานตรวจสอบภายในของปี 2549 พร้อมให้ข้อเสนอแนะและปรับแผนงานบางส่วนให้สอดคล้องกับนโยบายและแผนงานของบริษัทฯ เพื่อให้การปฏิบัติงานได้ผลงานที่มีทั้งประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีการติดตามการดำเนินการแก้ไขตามรายงานการตรวจสอบที่เห็นว่าเป็นเรื่องสำคัญอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ขอบข่ายของงานตรวจสอบได้ครอบคลุมไปถึงหน่วยงานที่เป็นบริษัทย่อยทั้งในและต่างประเทศด้วย

3. ได้สอบทานและประเมินการบริหารความเสี่ยงตามนโยบายและแนวทางที่กำหนดไว้พบว่า ฝ่ายจัดการได้ให้ความสำคัญในเรื่องนี้อย่างต่อเนื่องโดยมีรายงานการประเมินปัจจัยความเสี่ยงและแผนงานในการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมเพื่อลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับการดำเนินธุรกิจ

4. พิจารณาสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์เพื่อให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างชัดแจ้งและเพียงพอ ตามประกาศของทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

5. ได้สนับสนุนฝ่ายจัดการที่มุ่งมั่นจริงจังในการบริหารงานตามหลักการของการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้มีความโปร่งใสและมีจริยธรรม ทั้งนี้เพื่อช่วยสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

6. พิจารณาและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้งให้นายเจริญ ผู้สัมฤทธิ์เลิศ หรือนางสาวสมบุญ ศรีศิริวิทยบุญ หรือนางสาวกัลยารัตน์ ชัยวรพงศา หรือนายไวโรจน์ จินดามณีพิทักษ์ แห่งบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีประจำปี 2550

คณะกรรมการตรวจสอบมีความอิสระในการปฏิบัติงานตามภารกิจที่ได้รับมอบหมายโดยได้รับความร่วมมือด้วยดีจากฝ่ายจัดการ ได้พบและหารือกับผู้สอบบัญชีเพื่อขอทราบข้อคิดเห็นและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับการเงิน และการควบคุมภายในด้านบัญชีและด้านสารสนเทศ ซึ่งไม่มีเรื่องที่ผิดปกติและเป็นสาระสำคัญ

วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2550

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ

(ศ.ดร.โกเมน ภัทรภิรมย์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ