

คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 ท่าน โดยทุกท่านเป็นกรรมการอิสระ และมี 1 ท่านมีความรู้และประสบการณ์เพียงพอในการทำหน้าที่สอบทานงบการเงิน ซึ่งเป็นไปตามคุณสมบัติที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด โดยคณะกรรมการตรวจสอบชุดปัจจุบันประกอบด้วย

รายชื่อและตำแหน่งของคณะกรรมการตรวจสอบ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

รายชื่อกรรมการตรวจสอบ	ตำแหน่ง
1. ดร.พรสิริ ปุณเกษม*	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. รศ. ดร.สาธิต พะเนียงทอง	กรรมการตรวจสอบ
3. นางวีณา อรัญญเกษม	กรรมการตรวจสอบ
4. นางสาวอุพาพรรณ ปรีทรานันท์	เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ: * กรรมการตรวจสอบลำดับที่ 1 มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมเป็นประจำอย่างน้อยเดือนละ 1 ครั้ง และมีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ นอกจากนี้ ยังร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีภายนอกและฝ่ายจัดการในการสอบทานงบการเงินเป็นประจำทุกปี โดยในปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวมทั้งสิ้น 12 ครั้ง

ขอบเขตการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

ให้คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามขอบเขต และวัตถุประสงค์ตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนด

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

1 การควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน

- 1.1 สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เพียงพอและมีประสิทธิผล
- 1.2 พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- 1.3 พิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีของบริษัทฯ ร่วมกับหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยคำนึงถึงความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง
- 1.4 ดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการแก้ไขข้อบกพร่องที่ตรวจสอบพบ และติดตามให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องแก้ไขข้อบกพร่องนั้น เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
- 1.5 สอบทานหลักฐาน หรือ ใต้วงภายในเมื่อมีข้อสงสัยว่ามีการดำเนินการที่อาจมีผลกระทบต่อองค์กรอย่างมีนัยสำคัญ หรือมีข้อบกพร่อง หรือมีความขัดแย้งทาง

ผลประโยชน์ที่อาจมีผลต่อการดำเนินงาน หรือ ระบบการควบคุมภายใน และนำเสนอ คณะกรรมการบริษัทพิจารณาต่อไป

1.6 พิจารณาแต่งตั้ง เลิกจ้าง หรือกำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสมแก่ผู้ตรวจสอบภายใน

2 รายงานงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

2.1 สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องตามควร เพียงพอ และเชื่อถือได้ เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป

2.2 พิจารณารายการที่เกี่ยวข้อง หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ เพื่อให้มั่นใจว่ามีความสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

2.3 สอบทานหลักฐานหากมีข้อสงสัยเกี่ยวกับการดำเนินการที่อาจมีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ หรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจมีผลกระทบต่อการทำงานของบริษัท

3 ผู้สอบบัญชี

3.1 พิจารณาคัดเลือกหรือเลิกจ้าง เสนอค่าตอบแทน และเสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท

3.2 เข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

3.3 เสนอแนะให้ผู้สอบบัญชีสอบทาน หรือตรวจสอบรายการที่เห็นว่าจำเป็น และเป็นเรื่องสำคัญ ในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัทได้

4 การปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎหมาย

4.1 สอบทานว่าบริษัทได้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎระเบียบของหน่วยงานราชการ และจริยธรรมทางธุรกิจ

4.2 สอบทานหลักฐาน กรณีมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำใดๆ ที่อาจฝ่าฝืนกฎหมาย หรือ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎระเบียบของหน่วยงานราชการ ซึ่งมีหรืออาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

5 การจัดการความเสี่ยง

สอบทานและประเมินประสิทธิผลการบริหารความเสี่ยง

6 การกำกับดูแลกิจการ

ประเมินประสิทธิผลของการกำกับดูแล และสอบทานการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

7 การจัดหาผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้าน

ในกรณีจำเป็นคณะกรรมการตรวจสอบอาจเสนอแนะคณะกรรมการบริษัทให้มีการว่าจ้างหรือนำผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านมาร่วมพิจารณาปรึกษาในการแก้ปัญหาของบริษัท

8 ความรับผิดชอบอื่นๆ

ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบบริษัทในเครือ (ถ้ามี) ในการปฏิบัติงานตรวจสอบของบริษัท และบริษัทในกลุ่ม รวมถึงการปฏิบัติงานในภารกิจอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการตรวจสอบ

ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการตรวจสอบ ดำรงตำแหน่งตามวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัทฯ