



รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ กสท ประกอบด้วย กรรมการ กสท ที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นคณะกรรมการตรวจสอบ ในรอบปี 2553 มี 2 ช่วงคือ ช่วงเดือนมกราคม-กรกฎาคม 2553 ประกอบด้วย นายอาคม เติมพิทยาไพสิฐ เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นายพรศักดิ์ ศรีณรงค์ พลอากาศตรี ประสิทธิ์ เทพรัักษ์ และนายวัลลภ พลอยทับทิม เป็นกรรมการตรวจสอบ และช่วงเดือนสิงหาคม-ธันวาคม 2553 ประกอบด้วย นายวิระชัย คล้ายทอง เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นายอาคม เติมพิทยาไพสิฐ และ ม.ร.ว.ศศิพจนท์ จันทรทัต เป็นกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ กสท ได้ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ กสท เป็นไปตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ กสท ในปี 2553 คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับฝ่ายบริหาร ผู้สอบบัญชี (สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน) และผู้ตรวจสอบภายใน ตามวาระที่เกี่ยวข้อง รวม 12 ครั้ง สรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. สอบทานรายงานการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปีร่วมกับฝ่ายบริหาร สำนักตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี โดยมีกำหนดหรือขอบเขตแนวทางการสอบบัญชี รวมถึงข้อตรวจพบและข้อเสนอแนะเกี่ยวกับความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงิน และความเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูล เพื่อให้มั่นใจว่า รายงานทางการเงินของ กสท ได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญและเชื่อถือได้ เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป โดยมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอ

2. สอบทานระบบการควบคุมภายใน เพื่อประเมินความเพียงพอและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายในที่ช่วยส่งเสริมให้การดำเนินงานบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้ รวมถึงการประเมินระบบการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 เพื่อให้มั่นใจว่า กสท มีระบบการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม

3. สอบทานการบริหารความเสี่ยง เพื่อประเมินความเพียงพอและประสิทธิผลของระบบการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำทุกไตรมาส โดยรับทราบแผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปี 2554 และผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปี 2553 ที่ได้ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของ กสท

4. กำกับดูแลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ให้เกิดความเป็นอิสระและเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยอนุมัติให้ปรับปรุงแผนการตรวจสอบประจำปี 2553 และอนุมัติแผนการตรวจสอบเชิงกลยุทธ์และแผนการตรวจสอบประจำปี 2554 ที่ครอบคลุมถึงการตรวจสอบการเงินการบัญชี การปฏิบัติงาน ให้เกิดประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และเป็นไปตามกฎ ระเบียบ วิถีปฏิบัติ ข้อบังคับของ กสท และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ นอกจากนี้ได้สอบทานรายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เรื่องจรรยาบรรณของพนักงานและผู้บริหาร และในการสอบทานรายงานผลการตรวจสอบได้ให้ข้อเสนอแนะ และติดตามการดำเนินการแก้ไขในประเด็นที่มีนัยสำคัญ ในการนี้ได้อนุมัติการปรับปรุงกฎบัตรของสำนักตรวจสอบภายใน คู่มือปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน แผนบริหารและพัฒนาบุคลากร เพื่อส่งเสริมและสนับสนุนให้ผู้ตรวจสอบภายในมีโอกาสพัฒนาความรู้และความสามารถอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการพิจารณาความเพียงพอของทรัพยากร การประเมินผลการปฏิบัติงานของสำนักตรวจสอบภายในและพิจารณาความดีความชอบประจำปีของหน่วยตรวจสอบภายใน

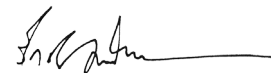
5. ปรับปรุงกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ กสท ให้สอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ กสท รวมทั้งการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบทั้งคณะและรายบุคคล เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบมีประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดได้ตามแนวทางการปฏิบัติที่ดีสำหรับคณะกรรมการตรวจสอบในรัฐวิสาหกิจ ที่กำหนดโดยกระทรวงการคลัง และรายงานต่อคณะกรรมการ กสท รับทราบ ผลการประเมินปรากฏว่า คณะกรรมการตรวจสอบทั้งคณะมีแนวทางการปฏิบัติงานที่ดี เป็นไปตามแนวทางที่องค์กรถือปฏิบัติ สำหรับผลการประเมินคณะกรรมการตรวจสอบเป็นรายบุคคลมีการดำเนินการอย่างดียิ่ง

6. พิจารณาแต่งตั้งสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน (สตง.) เป็นผู้สอบบัญชี ประจำปี 2554 พร้อมทั้งพิจารณาความเหมาะสมของค่าสอบบัญชี เสนอให้คณะกรรมการ กสท พิจารณาเห็นชอบก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี เพื่อพิจารณานุมัติต่อไป

7. ประชุมหารือร่วมกับผู้บริหารสายงาน เพื่อรับทราบการดำเนินงานของสายงานต่าง ๆ ปัญหาและอุปสรรค และการบริหารจัดการที่อาจมีผลกระทบต่อ กสท รวมถึงการให้คำแนะนำเกี่ยวกับความเสี่ยงการควบคุมภายใน และการกำกับดูแลกิจกรรมสำคัญที่อยู่ในความรับผิดชอบของสายงาน

8. จัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบเสนอคณะกรรมการ กสท ทราบ พร้อมทั้งเสนอความเห็นและข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารงานของฝ่ายจัดการ

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ในปี 2553 กสท ได้จัดทำรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอ มีการบริหารความเสี่ยง ระบบควบคุมภายใน และการกำกับดูแลกิจการ ทำให้การดำเนินงานบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้ มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบ และนโยบายที่สำคัญ คณะกรรมการตรวจสอบได้แสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระ และให้คำแนะนำแก่ฝ่ายบริหารอย่างตรงไปตรงมา โดยมุ่งประโยชน์สูงสุดของ กสท



(นายวีระชัย คล้ายทอง)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

บริษัท กสท โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน)