

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท กสท โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระในคณะกรรมการบริษัท จำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีประสบการณ์ด้านกฎหมาย การเงิน และการบริหารองค์กร ได้รับการแต่งตั้งตามมติ คณะกรรมการบริษัท โดยในปี 2556 มี 2 ช่วงคือ ช่วงเดือนมกราคม – กันยายน 2556 ประกอบด้วย นายเกษม มกรภิรมย์ เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นายไกรสร บารมีอวยชัย และนายมนตรี โสตากร เป็นกรรมการตรวจสอบ ในช่วงเวลาดังกล่าว คณะกรรมการบริษัทมีมติแต่งตั้ง พันเอกสรรพชัย หุวะนันท์ เป็นกรรมการตรวจสอบ แทนนายไกรสร บารมีอวยชัย กรรมการ ที่ลาออก เมื่อวันที่ 18 กรกฎาคม 2556 และช่วงเดือนตุลาคม – ธันวาคม 2556 ประกอบด้วย นายเกษม มกรภิรมย์ เป็นประธาน กรรมการตรวจสอบ นายมนตรี โสตากร และนายทวีสิน ธีรวิวัฒน์ศิริ เป็นกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ กสท ได้ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ กสท เป็น ไปตามกฎหมายของคณะกรรมการตรวจสอบ กสท ในปี 2556 คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับฝ่ายบริหาร ผู้สอบบัญชี (สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน) และผู้ตรวจสอบภายใน ตามวาระที่เกี่ยวข้อง รวม 13 ครั้ง สรุปสาระสำคัญ ดังนี้

1. สอบทานรายงานทางการเงินและงบการเงินประจำปีร่วมกับฝ่ายบริหาร สำนักตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี โดย มีการหารือถึงข้อตรวจพบและข้อเสนอแนะเกี่ยวกับความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงิน และความเพียงพอในการ เปิดเผยข้อมูล เพื่อให้มั่นใจว่ารายงานทางการเงินของ กสท ได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญและเชื่อถือ ได้ เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป โดยมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอ นอกจากนี้ คณะ กรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารของบริษัท 2 ครั้ง เพื่อพิจารณาขอบเขตและ แนวทางการสอบบัญชีประจำปี ของผู้สอบบัญชี

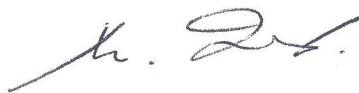
อนึ่ง สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน (สตง.) เป็นผู้สอบบัญชี ตามพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการ ตรวจเงินแผ่นดิน พ.ศ.2542

2. สอบทานระบบการควบคุมภายใน เพื่อประเมินความเพียงพอและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายในที่ช่วยส่งเสริมให้การดำเนินงานบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้ รวมถึงการประเมินระบบการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วย การกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.2544 เพื่อให้มั่นใจว่า กสท มีระบบ การควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม
3. สอบทานการบริหารความเสี่ยง เพื่อประเมินความเพียงพอและประสิทธิผลของระบบการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำ ทุกไตรมาส โดยรับทราบแผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของ กสท ประจำปี 2557 และผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปี 2556 ที่ได้ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยงและควบคุมภายในของ กสท พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะเพื่อนำไปปรับปรุงให้ดียิ่งขึ้น เช่น ความเสี่ยงโครงการ FTTx ภูมิภาค และความเสี่ยงระดับองค์กร (Tower Company) เป็นต้น
4. กำกับดูแลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ให้เกิดความเป็นอิสระและเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยอนุมัติให้ ปรับปรุงแผนการตรวจสอบประจำปี 2556 และอนุมัติแผนการตรวจสอบเชิงกลยุทธ์และแผนการตรวจสอบประจำปี 2557 ที่ครอบคลุมถึงการตรวจสอบการเงินการบัญชี การปฏิบัติงาน ให้เกิดประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และเป็นไปตาม กฎ ระเบียบ วิธีปฏิบัติ ข้อบังคับ ของ กสท และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ นอกจากนี้ ได้สอบทานการปฏิบัติงานตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และในการสอบทานรายงานผลการตรวจ

สอบได้ให้ข้อเสนอแนะและติดตามการดำเนินการแก้ไขในประเด็นที่มีนัยสำคัญ ในการนี้ได้อนุมัติการปรับปรุงกฎบัตรของสำนักตรวจสอบภายใน คู่มือการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน แผนบริหารและพัฒนาบุคลากร เพื่อส่งเสริมและสนับสนุนให้ผู้ตรวจสอบภายในมีโอกาสพัฒนาความรู้และความสามารถอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการพิจารณาความเพียงพอของทรัพยากร การประเมินผลการปฏิบัติงานของสำนักตรวจสอบภายใน และรับทราบการแต่งตั้ง โยกย้าย พิจารณาความดีความชอบประจำปีของสำนักตรวจสอบภายใน

5. ประชุมหารือร่วมกับผู้บริหารระดับสูงของ กสท เพื่อรับทราบแนวทางการบริหารจัดการธุรกิจของ กสท การบริหารความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายในที่สำคัญ ซึ่งส่งผลกระทบต่อความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของแผนยุทธศาสตร์เพื่อพลิกพื้นฐานฐานะการเงินของ กสท ปี 2556 – 2560 ทั้งนี้ เพื่อให้เป็นไปตามบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ กสท
6. จัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ เสนอคณะกรรมการ กสท ทราบ พร้อมทั้งเสนอความเห็นและข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารงานของฝ่ายจัดการ
7. การรักษาคุณภาพของคณะกรรมการตรวจสอบ มีการทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบให้สอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ กสท และคู่มือการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบในรัฐวิสาหกิจ ฉบับปรับปรุง ปี 2555 รวมทั้งการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบทั้งคณะและเป็นรายบุคคล เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบมีประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ตามแนวทางการปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการตรวจสอบในรัฐวิสาหกิจที่กำหนดโดยกระทรวงการคลัง และรายงานต่อคณะกรรมการ กสท รับทราบ ผลการประเมินปรากฏว่า คณะกรรมการตรวจสอบทั้งคณะมีแนวทางการปฏิบัติงานที่ดีเป็นไปตามแนวทางที่องค์กรถือปฏิบัติ สำหรับผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นรายบุคคล มีการดำเนินการอย่างดียิ่งเยี่ยม

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ในปี 2556 กสท ได้จัดทำรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอ มีการบริหารความเสี่ยง ระบบควบคุมภายใน และการกำกับดูแลกิจการ ทำให้การดำเนินงานบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้ มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบ และนโยบายที่สำคัญ คณะกรรมการตรวจสอบได้แสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระ และให้คำแนะนำแก่ฝ่ายบริหารอย่างตรงไปตรงมา โดยมุ่งประโยชน์สูงสุดของ กสท



(นายเกษม มกรากิรมย์)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

บริษัท กสท โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน)