

เอกสารแนบ 5

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ของบริษัท โพรเฟสชั่นแนล เวสต์ เทคโนโลยี (1999) จำกัด (มหาชน) ได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน

1. รศ.ดร.กำพล รุจิวิษญ์	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. พลเอกพงศธร นายกำเหนิด	กรรมการตรวจสอบ
3. นายโยธิน จิวพานิช	กรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบอย่างมีอิสระ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ ตามที่กำหนดในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบอย่างครบถ้วน

ในรอบปี 2560 คณะกรรมการตรวจสอบจัดให้มีการประชุมรวม 5 ครั้ง สรุปได้ดังนี้

1. **ความถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงิน รายไตรมาส งบการเงินประจำปี นโยบายบัญชีที่สำคัญ รายการทางการเงินที่มีนัยสำคัญ และจากการพิจารณาขอบเขตแผนการตรวจสอบ วิธีการตรวจสอบและประเด็นที่ตรวจพบร่วมกับฝ่ายจัดการและผู้สอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายงานทางการเงินของบริษัทฯ ได้จัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป มีความถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ และเป็นประโยชน์ต่อผู้ใช้งบการเงิน
2. **ความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน** คณะกรรมการตรวจสอบ มีบทบาทด้านการกำกับดูแลให้การปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ เที่ยงธรรมและมีความเชี่ยวชาญตามมาตรฐานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน และเพื่อให้การปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระสามารถทำหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่ อย่างไรก็ตามบริษัทอยู่ในระหว่างการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในใหม่แต่ยังไม่แล้วเสร็จ โดยในปี 2561 บริษัทได้สรรหาผู้ตรวจสอบภายในได้เรียบร้อยแล้วและอยู่ระหว่างการนำเสนอแผนการตรวจสอบประจำปี 2561 ให้สอดคล้องกับระบบการควบคุมภายในที่จะดำเนินการแก้ไขปรับปรุงใหม่ และเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาอนุมัติ โดยมีแผนตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่างๆ ในด้านระบบการควบคุมภายใน การปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ข้อกำหนด ข้อบังคับของบริษัทฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องต่างๆ พร้อมให้คำแนะนำผู้บริหาร และผู้รับผิดชอบหน่วยงานเพื่อปรับปรุงระบบงานให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น
3. **การปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัทฯ** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ และติดตามแนวทางการปรับปรุงแก้ไขของฝ่ายจัดการอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทฯ มีการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

4. รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความสำคัญในการพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการที่เกี่ยวข้องกันที่ได้พิจารณานั้น เป็นรายการที่เข้าข่ายเป็นธุรกิจปกติ มีเงื่อนไขการค้าที่ถือปฏิบัติโดยทั่วไป มีความสมเหตุสมผล เป็นธรรม และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
5. ความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี การพิจารณาคัดเลือก และเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินผลการปฏิบัติงานในปี 2560 ของบริษัท เอ็นพีเอส สยาม สอบบัญชี จำกัด อยู่ในระดับที่น่าพอใจ โดยพิจารณาจากความเป็นอิสระ ชื่อเสียง และความน่าเชื่อถือของบริษัท รวมถึงการปฏิบัติงานที่เป็นไปตามหลักมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไป จึงเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติจากการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นให้แต่งตั้ง
(1) นายณรงค์ หลักฐาน ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 4700 และ/หรือ (2) นางสาวมะลิวรรณ พาหุวัฒน์ นกร ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 4701 และ/หรือ (3) นายชัชชกฤต วรกิจภรณ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 7326 แห่งบริษัท เอ็นพีเอส สยาม สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ โดยให้คนใดคนหนึ่งเป็นผู้ทำการตรวจสอบและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทฯ สำหรับรอบบัญชีปี 2561



รศ.ดร.กำพล รุจิวิษญ์
ประธานกรรมการตรวจสอบ