

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ กสท ประกอบด้วย กรรมการ กสท ที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นคณะกรรมการตรวจสอบ ในปี 2555 ประกอบด้วย นายเกษม มกราภิรมย์ เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นายไกรสร บาร์มีอวยชัย และนายมนตรี โสตาจกูร เป็นกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ กสท ได้ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ กสท เป็นไปตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ กสท ในปี 2555 คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับฝ่ายบริหาร ผู้สอบบัญชี (สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน) และผู้ตรวจสอบภายใน ตามวาระที่เกี่ยวข้อง รวม 16 ครั้ง สรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. สอบทานรายงานทางการเงินและงบการเงินประจำปีร่วมกับฝ่ายบริหาร สำนักตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี โดยมีการหารือขอบเขตแนวทางการสอบบัญชี รวมถึงข้อตรวจพบและข้อเสนอแนะเกี่ยวกับความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงิน และความเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูล เพื่อให้มั่นใจว่า รายงานทางการเงินของ กสท ได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญและเชื่อถือได้ เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป โดยมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอ

อนึ่ง สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน (สตง.) เป็นผู้สอบบัญชี ตามพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญ ว่าด้วยการตรวจเงินแผ่นดิน พ.ศ. 2542

2. สอบทานระบบการควบคุมภายใน เพื่อประเมินความเพียงพอและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายในที่ช่วยส่งเสริมให้การดำเนินงานบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้ รวมถึงการประเมินระบบการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 เพื่อให้มั่นใจว่า กสท มีระบบการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม
3. สอบทานการบริหารความเสี่ยง เพื่อประเมินความเพียงพอและประสิทธิผลของระบบการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำทุกไตรมาส โดยรับทราบแผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของ กสท ประจำปี 2556 และผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปี 2555 ที่ได้ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของ กสท
4. กำกับดูแลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ให้เกิดความเป็นอิสระและเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยอนุมัติให้ปรับปรุงแผนการตรวจสอบประจำปี 2555 และอนุมัติแผนการตรวจสอบเชิงกลยุทธ์และแผนการตรวจสอบประจำปี 2556 ที่ครอบคลุมถึงการตรวจสอบการเงินการบัญชี การปฏิบัติงานให้เกิดประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และเป็นไปตาม กฎ ระเบียบ วิธีปฏิบัติ ข้อบังคับ ของ กสท และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ นอกจากนี้ ได้สอบทานการปฏิบัติงานตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และในการสอบทานรายงานผลการตรวจสอบได้ให้ข้อเสนอแนะและติดตามการดำเนินการแก้ไขในประเด็นที่มีนัยสำคัญ ในงานนี้ได้อนุมัติการปรับปรุงกฎบัตรของสำนักตรวจสอบภายใน คู่มือการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน แผนบริหารและพัฒนาบุคลากร เพื่อส่งเสริมและสนับสนุนให้ผู้ตรวจสอบภายในมีโอกาสพัฒนาความรู้และความสามารถอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการพิจารณาความเพียงพอของทรัพยากร การประเมินผลการปฏิบัติงานของสำนักตรวจสอบภายใน และรับทราบการแต่งตั้ง โยกย้ายพิจารณาความดีความชอบประจำปีของสำนักตรวจสอบภายใน
5. ประชุมหารือร่วมกับผู้บริหารระดับสูงของ กสท เพื่อรับทราบปัญหาอุปสรรค และการบริหารจัดการที่อาจมีผลกระทบต่อ กสท รวมถึงรับทราบนโยบายการบริหารจัดการธุรกิจของ กสท รวมถึงเหตุการณ์สำคัญที่มีความเสี่ยงสูง และส่งผลกระทบต่อการทำงานและสถานะการเงินของ กสท พร้อมแนวทางการแก้ไขปัญหา หรือจัดการความเสี่ยงนั้น ๆ

6. จัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ เสนอคณะกรรมการ กสท ทราบ พร้อมทั้งเสนอความเห็นและข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารงานของฝ่ายจัดการ
7. การรักษาคุณภาพของคณะกรรมการตรวจสอบ มีการทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบให้สอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ กสท และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยคณะกรรมการตรวจสอบและหน่วยตรวจสอบภายในของรัฐวิสาหกิจ พ.ศ. 2555 รวมทั้งการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบทั้งคณะและเป็นรายบุคคล เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบมีประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ตามแนวทางการปฏิบัติที่ดีสำหรับคณะกรรมการตรวจสอบในรัฐวิสาหกิจที่กำหนดโดยกระทรวงการคลัง และรายงานต่อคณะกรรมการ กสท รับทราบผลการประเมินปรากฏว่า คณะกรรมการตรวจสอบทั้งคณะมีแนวทางการปฏิบัติงานที่ดี เป็นไปตามแนวทางที่องค์กรถือปฏิบัติ สำหรับผลการประเมินคณะกรรมการตรวจสอบเป็นรายบุคคลมีการดำเนินการอย่างดีเยี่ยม

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ในปี 2555 กสท ได้จัดทำรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอ มีการบริหารความเสี่ยง ระบบควบคุมภายใน และการกำกับดูแลกิจการ ทำให้การดำเนินงานบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้ มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบ และนโยบายที่สำคัญ คณะกรรมการตรวจสอบได้แสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระ และให้คำแนะนำแก่ฝ่ายบริหารอย่างตรงไปตรงมา โดยมุ่งประโยชน์สูงสุดของ กสท



(นายเกษม มกราภิรมย์)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

บริษัท กสท โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน)