

เอกสารแนบ 5

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เอกสารแนบ 5

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วย กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความเป็นอิสระ จำนวน 3 ท่าน ซึ่งสมาชิกของคณะกรรมการตรวจสอบมีความเป็นอิสระและมีประสบการณ์ คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ อาทิ การกำกับดูแลทางการเงินของบริษัทและงบการเงินรวมสอดคล้องกับมาตรฐานบัญชี ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายอื่นๆที่เกี่ยวข้อง

ในปี 2560 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมทั้งหมด 4 ครั้ง ซึ่งคณะกรรมการทุกท่านได้เข้าร่วมการประชุมทุกครั้ง และได้แสดงความเห็นและให้ข้อเสนอแนะอย่างเป็นอิสระตามที่พึงจะเป็น และได้มีการพิจารณาร่วมกับผู้สอบบัญชี ในการสอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2560 โดยเน้นการปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีและการเปิดเผยงบการเงินอย่างเพียงพอ รวมทั้งฟังการชี้แจงและได้ซักถามผู้สอบบัญชี จนเป็นที่พอใจว่างบการเงินดังกล่าวถูกต้องตามที่ควรและได้จัดทำตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป

นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบกำหนดกรอบนโยบายการแจ้งเบาะแส ขั้ร้องเรียน (whistleblower policy) และวิธีการปฏิบัติงานที่ชัดเจน และนำเสนอต่อคณะกรรมการ

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาร่วมกับบริษัทผู้สอบบัญชี เพื่อสอบทานผลการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะเพื่อปรับปรุงการปฏิบัติงานให้ดีขึ้น ซึ่งจากการสอบทานพบว่า คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อย มีการปรับปรุงและมีประสิทธิภาพมากขึ้น

โดยสรุปคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ด้วยความรู้ ความสามารถ ความระมัดระวังรอบคอบ มีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายงานข้อมูลทางการเงินของบริษัทสำหรับปี 2560 มีความถูกต้อง เชื่อถือได้ สอดคล้องกับมาตรฐานบัญชีที่รองรับทั่วไป

ในภาพรวมบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและเหมาะสม บริษัทปฏิบัติตามกฎหมาย
ข้อกำหนดและข้อผูกพันต่างๆที่เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า
บริษัทมีการพัฒนาปรับปรุงดีขึ้นและเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจอย่างต่อเนื่อง



นายมาร์ค เดวิด เรมิแจน

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัทบิวเดอสมาร์ท จำกัด (มหาชน)