

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท กสท โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระในคณะกรรมการบริษัท ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีประสบการณ์ด้านกฎหมาย การเงิน เทคโนโลยีสารสนเทศ และการบริหารองค์กร ได้รับการแต่งตั้งตามมติคณะกรรมการบริษัท โดยในปี 2557 มี 2 ช่วงคือ ช่วงเดือนมกราคม – มิถุนายน 2557 จำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย นายเกษม มกรากิรมย์ เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นายมนตรี โสตากร และนายทวิสิน หิรัญวัฒน์ศิริ เป็นกรรมการตรวจสอบ และช่วงเดือนสิงหาคม – ธันวาคม 2557 จำนวน 5 ท่าน ประกอบด้วย นายอาทิตย์ นันทวิทยา เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ พลตรี อรรถพงษ์ ศิริวรรณ นายอภิเนตร อุณากุล นายถาวร พานิชพันธ์ และนายรัฐพล ภักดีภูมิ เป็นกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท กสท โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน) ได้ปฏิบัติหน้าที่ความรับผิดชอบและแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระ ตามขอบเขต อำนาจหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ บริษัท กสท โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน) เป็นไปตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ในปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมทั้งสิ้น 11 ครั้ง โดยได้หารือร่วมกับฝ่ายบริหารระดับสูง ผู้สอบบัญชี (สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน) และผู้ตรวจสอบภายใน ตามวาระที่เกี่ยวข้อง และมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายบริหารของบริษัท เพื่อหารือขอบเขตแนวทางการปฏิบัติงาน และรับทราบความเห็นที่เป็นอิสระของผู้สอบบัญชี โดยสรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ในรอบปี 2557 ดังนี้

1. สอบทานรายงานทางการเงินและงบการเงินประจำปีร่วมกับฝ่ายบริหาร สำนักตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี โดยมีการหารือถึงข้อตรวจพบและข้อเสนอแนะเกี่ยวกับความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงิน และความเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูล เพื่อให้มั่นใจว่ารายงานทางการเงินของ บริษัท กสท โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน) ได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญและเชื่อถือได้ เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป โดยมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอ
2. พิจารณาเสนอแต่งตั้งสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน (สตง.) เป็นผู้สอบบัญชี ตามพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วย การตรวจเงินแผ่นดิน พ.ศ.2542
3. สอบทานระบบการควบคุมภายใน เพื่อประเมินความเพียงพอและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายในที่ช่วยส่งเสริมให้การดำเนินงานบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้ รวมถึงการประเมินระบบการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วย การกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.2544 เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัท กสท โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน) มีระบบการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม
4. สอบทานการบริหารจัดการความเสี่ยงที่สำคัญตามแผนการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ประจำปี 2557 เพื่อประเมินความเพียงพอและประสิทธิผลของระบบการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำทุกไตรมาส ที่ได้ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะเพื่อนำไปปรับปรุงให้ดียิ่งขึ้น
5. กำกับดูแลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ให้เกิดความเป็นอิสระและเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยอนุมัติให้ปรับปรุงแผนการตรวจสอบประจำปี 2557 และอนุมัติแผนการตรวจสอบเชิงกลยุทธ์ปี 2558 – 2560 และแผนการตรวจสอบประจำปี 2558 ที่ครอบคลุมถึงการตรวจสอบการเงินการบัญชีและการปฏิบัติงาน รวมถึงการตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อให้การปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการเกิดประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และเป็นไปตามกฎ ระเบียบ วิธีปฏิบัติ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง อีกทั้งได้สอบทานการปฏิบัติงานตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ในการสอบทานรายงานผลการตรวจสอบได้ให้ข้อเสนอแนะและติดตามการดำเนินการแก้ไขในประเด็นที่มีนัยสำคัญ และเสนอให้นำผลการตรวจสอบมาใช้ในการปรับปรุงคุณภาพของแนวทางการปฏิบัติงาน รวมถึงวัฒนธรรมองค์กร เพื่อลดความด้อยประสิทธิภาพ และการทุจริตขององค์กร ในกรณี ได้อนุมัติการปรับปรุงกฎบัตรของสำนักตรวจสอบภายใน คู่มือการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน แผนบริหารและพัฒนาศักยภาพโดยพิจารณาส่งเสริมสนับสนุนให้ผู้ตรวจสอบภายในมีโอกาสพัฒนาความรู้ความสามารถอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งเสนอแนะให้มีการศึกษาดูงานตรวจสอบภายในจากหน่วยงานอื่น เพื่อนำมาใช้

เป็นแนวทางในการปรับปรุงการปฏิบัติงาน ในการประเมินผลการปฏิบัติงานของสำนักตรวจสอบภายใน ได้พิจารณาความเพียงพอของทรัพยากร รับทราบการแต่งตั้ง โยภย้าย และพิจารณาความดีความชอบประจำปีของสำนักตรวจสอบภายใน

6. จัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบเสนอคณะกรรมการบริษัท กสท โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน) ทราบ พร้อมทั้งเสนอความเห็นและข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารงานของฝ่ายจัดการ
7. การรักษาคุณภาพของคณะกรรมการตรวจสอบ มีการทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบให้สอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคู่มือการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบในรัฐวิสาหกิจ ฉบับปรับปรุงปี 2555 รวมทั้งการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบทั้งคณะและรายบุคคล เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบมีประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ ตามแนวทางการปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการตรวจสอบในรัฐวิสาหกิจที่กำหนดโดยกระทรวงการคลัง และรายงานต่อคณะกรรมการ บริษัท กสท โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน) รับทราบ สำหรับผลการประเมินฯ ปรากฏว่า คณะกรรมการตรวจสอบทั้งคณะมีแนวทางการปฏิบัติงานที่ดีเป็นไปตามแนวทางที่องค์กรถือปฏิบัติ สำหรับผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นรายบุคคลมีการดำเนินการอย่างดี

โดยสรุป คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า บริษัท กสท โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน) ได้จัดทำรายงานทางการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และมีการเปิดเผยข้อมูลเพียงพอ มีระบบควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอเหมาะสม ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ทำให้เชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของบริษัท กสท โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน) สามารถบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้

พลตรี 

(อรรถพงษ์ ศิริวรรณ)

ประธานกรรมการตรวจสอบ
บริษัท กสท โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน)