

รายงานการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2557

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท บริหารและพัฒนาเพื่อการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท บริหารและพัฒนาเพื่อการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการบริษัท ซึ่งเป็นกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน อันประกอบด้วย นายอังคณีย์ วรทรัพย์ เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ พลเอก ไตรรัตน์ รังคะรัตน์ และพลอากาศตรี ไชยชก ประคองทรัพย์ เป็นกรรมการตรวจสอบ

ในระหว่างปี 2557 มีการเปลี่ยนแปลงกรรมการตรวจสอบ ตามมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2557 โดยแต่งตั้งนางสาวนวรรตน์ อโนมะศิริ เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนพลเอก ไตรรัตน์ รังคะรัตน์ มีผลตั้งแต่วันที่ 14 มีนาคม 2557

โดยกรรมการตรวจสอบทุกท่านเป็นผู้ทรงคุณวุฒิมีความรู้ ประสบการณ์ด้านการเงินการบัญชี และการบริหารองค์กร มีอำนาจหน้าที่ในการดำเนินงานเกี่ยวกับการสอบทานให้บริษัทฯ มีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องเพียงพอ สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน (Internal control) และการตรวจสอบภายใน (Internal audit) ที่เหมาะสม และมีประสิทธิผล สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งและเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ ในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้ความถูกต้องและครบถ้วน รวมทั้งปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทฯ มอบหมาย

โดยในปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดให้มีการประชุมเพื่อพิจารณาสอบทานเรื่องต่างๆ เพื่อให้บริษัทฯ มีระบบการกำกับดูแลที่ดี จำนวน 5 ครั้ง ได้แก่ ครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2557 ครั้งที่ 2/2557 เมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2557 ครั้งที่ 3/2557 เมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2557 ครั้งที่ 4/2557 เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2557 และครั้งที่ 5/2557 เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2557

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบทานเรื่องสำคัญๆ ดังสรุปได้ดังนี้

1. สอบทานและให้ความเห็นชอบงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี ของบริษัทฯ เพื่อให้มีการปฏิบัติตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติ
2. พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้ตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ โดยในปี 2557 ได้คัดเลือกให้นายนริศ เสาวลักษณ์สกุล แห่งบริษัท บีพีอาร์ ออดิท แอนด์ แอดไวเซอร์ จำกัด และ/หรือนางสาวมะลิวรรณ พานุกัณนกร แห่งบริษัท เอ็นพีเอส สยาม สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ รวมถึงได้พิจารณาค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีดังกล่าว เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น
3. พิจารณาให้ความเห็นชอบต่อรายงานที่ปรึกษาทางการเงินเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันในการจัดซื้อที่ดิน ในประเด็นของความสมเหตุสมผลของรายการ ความเหมาะสมของเงื่อนไขในการทำรายการ และประโยชน์ต่อบริษัทฯ ในอนาคต เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น
4. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ภาครัฐ บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ

รวมถึงส่งเสริมให้มีความสำคัญในการบริหารงานตามหลักการของการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

5. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีความเหมาะสม มิให้เกิดความขัดแย้งหรือละเมิดต่อระเบียบกฎหมายและข้อกำหนดต่างๆ ของทางราชการ

โดยได้มอบหมายให้คณะทำงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ได้ติดตามตรวจสอบว่า แต่ละหน่วยงานได้ดำเนินการปรับปรุงแก้ไข ตามข้อเสนอแนะที่ได้จากการตรวจสอบเมื่อปีก่อนหรือไม่ พร้อมทั้งให้ข้อคิดเห็นต่อฝ่ายบริหารเพื่อการปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีความรัดกุมรอบคอบยิ่งขึ้นกว่าที่ปฏิบัติในปีที่ผ่านมา

6. พิจารณารายงานต่างๆ ที่ต้องเปิดเผยในรายงานประจำปี และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้แก่ การเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกัน รายงานความเห็นต่อระบบการควบคุมภายใน และรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ ต่อรายงานทางการเงิน และรายงานคณะกรรมการตรวจสอบสำหรับรอบปี 2557 เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น

จากการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นต่อรายงานทางการเงินของบริษัทฯ สอดคล้องกับความเห็นของผู้สอบบัญชี บริษัท บีพีอาร์ ออดิท แอนด์ แอดไวเซอร์ จำกัด ว่ารายงานทางการเงินได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไป ครบถ้วน และเชื่อถือได้ บริษัทฯ มีการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันในการจัดซื้อที่ดิน อย่างมีความสมเหตุสมผลของรายการ มีความเหมาะสมของเงื่อนไขในการทำรายการ บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมเพียงพอ และการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ภาครัฐ ไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในเรื่องการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดกฎเกณฑ์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของ GENCO มีการเปิดเผยรายงานต่างๆ ที่ต้องเปิดเผยในรายงานประจำปี และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) อย่างโปร่งใสสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ

(นายอังคณี วรทรัพย์)

ประธานกรรมการตรวจสอบ