

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท มติชน จำกัด (มหาชน) ได้รับแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน ซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยมี นายไพฑูรย์ เนติโพธิ์ เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ม.ร.ว.กำลูนเทพ เทวกุล และ นายสมชาติ ดลยานุเคราะห์ เป็นกรรมการตรวจสอบ และมีนางสาวแสงสุรีย์ อินทเดช เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย ซึ่งสอดคล้องกับประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยในรอบปีบัญชี 2556 ได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 4 ครั้ง โดยกรรมการตรวจสอบทุกท่านเข้าร่วมประชุมครบถ้วนทุกครั้ง และเป็นการร่วมประชุมกับผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายในตามความเหมาะสม ซึ่งสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงิน ประจำปี 2556 โดยได้ร่วมประชุมเพื่อสอบถามและรับฟังคำชี้แจงจากผู้สอบบัญชีและผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน ในเรื่องความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงินและความเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูล รวมถึงรับทราบข้อสังเกตและข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชี ประจำปี 2556 ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า งบการเงินดังกล่าวมีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป

2. สอบทานระบบการควบคุมภายใน เพื่อประเมินความเหมาะสมและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน อันจะช่วยส่งเสริมให้การดำเนินงานบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยพิจารณาจากรายงานการตรวจสอบภายใน ประจำปี 2556 ตามแผนงานที่ได้รับอนุมัติ ซึ่งครอบคลุมระบบงานที่สำคัญของบริษัทฯ ทั้งนี้ไม่พบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ

3. สอบทานการตรวจสอบภายใน เพื่อประเมินความมีประสิทธิภาพของหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยได้พิจารณาภารกิจ ขอบเขตการปฏิบัติงาน หน้าที่ และความรับผิดชอบ ความเป็นอิสระ อัตรากำลัง และงบประมาณของหน่วยงานตรวจสอบภายในรวมทั้งได้พิจารณาบททวนกฎบัตร งานตรวจสอบภายในให้เหมาะสมทันสมัย และสอดคล้องกับคู่มือแนวทางการตรวจสอบภายในของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และได้อนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีของฝ่ายตรวจสอบภายใน รวมถึงแผนการฝึกอบรมกรรมการตรวจสอบและบุคลากรตรวจสอบ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทมีระบบการตรวจสอบภายในที่เพียงพอ เหมาะสมและมีประสิทธิผล รวมทั้งมีการพัฒนาคุณภาพการตรวจสอบทั้งในด้านบุคลากรและการปฏิบัติงานตรวจสอบให้เป็นไปตามมาตรฐานสากลอย่างต่อเนื่อง

4. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดของบริษัทและข้อผูกพันที่บริษัทมีไว้กับบุคคลภายนอก ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในเรื่องการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนด และข้อผูกพันที่บริษัทมีไว้กับบุคคลภายนอก

5. สอบทานและให้ความเห็นต่อรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลของรายการดังกล่าว ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชี รวมทั้งมีความเห็นว่ารายการที่มีสาระสำคัญได้รับการเปิดเผยและแสดงรายการในงบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงินแล้วอย่างถูกต้องและครบถ้วน

6. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอคำตอบแทนผู้สอบบัญชี เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ให้ขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระ และความเหมาะสมของคำตอบแทนแล้ว เห็นควรเสนอแต่งตั้ง นายอำพล จานงค์วัฒน์ เลขที่ใบอนุญาต 4663 หรือ นางสาวประภาศรี ลีลาสุภา เลขที่ใบอนุญาต 4664 หรือ นางสาวยุพิน ชุ่มใจ เลขที่ใบอนุญาต 8622 จาก บริษัทสำนักงาน เอ เอ็ม ซี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทในปี 2557 โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นเกี่ยวกับการเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีดังกล่าว ดังนี้

- ผู้สอบบัญชีไม่มีความสัมพันธ์ใด ๆ กับบริษัทและบริษัทย่อย

- ผู้สอบบัญชีสำนักงานดังกล่าว มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ รวมทั้งเข้าใจในธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี สามารถแนะนำให้ข้อเสนอนั้นที่เป็นประโยชน์แก่บริษัทได้

- คำตอบแทนที่เสนอมาเป็นอัตราที่เหมาะสม

โดยสรุปในภาพรวมแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามที่ได้รับไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและมีความเห็นว่าบริษัทมีการรายงานข้อมูลทางการเงินและการดำเนินงานอย่างถูกต้อง มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดและข้อผูกพันต่าง ๆ มีการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างถูกต้องและมีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับระบบการกำกับดูแลกิจการที่ต่ออย่างเพียงพอ โปร่งใส และเชื่อถือได้รวมทั้งมีการพัฒนาปรับปรุงระบบการปฏิบัติงานให้มีคุณภาพดีขึ้นและเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

(นายไพฑูรย์ เนติโพธิ์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

Report of Audit Committee

The Board of Directors approved the appointment of three independent directors of the Board of the Directors to the Audit Committee. Mr. Paitoon Netipoh who chaired the Committee was joined by M.R.Gumloontabe Devakul and Mr.Somchart Dolayanukloh as members of the Audit Committee with Ms. Sangsuree Intadet acting as its Secretary.

The Audit Committee has fulfilled its duties and carried out all the responsibilities assigned by the Company's Board of Directors in compliance with the regulations of the Stock Exchange of Thailand. In the 2013 accounting year, the Audit Committee called a total of four meetings, all with full committee member's attendance, with the management, the Company's Auditor and internal auditors respectively to discuss and review the following matters:

1. Reviewing the Company's quarterly and annual financial statements for the year 2013: members of the Audit Committee attended related meetings where they questioned the Company's management executives and discussed with external auditors and the Accounting and Finance Director on the credibility of financial statements, the adequacy of disclosed information and acknowledgement of the observations and recommendations made by the Company's auditor for the year 2013 to ensure that they also comply with the generally accepted accounting standards.

2. Inspecting the Company's internal control system: to assess its suitability and effectiveness that would help the Company to fulfill its set business objectives, it took into account the 2013 Internal Control Report in tandem with approved plans which covered the Company's major operating systems. As a result, no significant weakness or flaw was detected.

3. Examining the Company's internal auditing procedures in order to assess its effectiveness: it considered the Internal Audit Office's mission, its scope of duties, responsibilities and independence, human resources and budget. It also reviewed its charter to bring it up-to-date with the situation according to the SET Manual of Internal Audit Guidelines. In addition, it approved its auditing plans; including trainings for members of the Audit Committee and auditing personnel. It was the opinion of the Audit Committee that the Company's internal auditing procedures was adequate, suitable and effective, that it has continued to comply with international standards in maintaining its auditing quality development both in terms of personnel and auditing procedures.

4. Scrutinizing the Company's compliance with laws pertinent to securities and the stock market, SET regulations and other rules and regulations that are relevant to its business, it also ensured that it complied with the Company's code of practice and commitments with external interests. The Audit Committee concluded that no factor of significance in terms of non-compliance of laws and regulations and its commitment to external interests was found.

5. Scrutinizing and making recommendation on related transactions or any other transaction (s) that may be cause of conflict of interest and information disclosure relating to such transaction (s) in accordance with the regulations set forth by the Securities Exchange Commission and the SET, the Audit Committee agreed with the views of the Company's auditor and concluded that items of significance have been disclosed and the Financial Statements and Note to the Financial Statements were correct and complete.

6. Selecting and proposing the appointment and remuneration to the Board of Directors of Matichon Public Company Limited for approval at the Annual General Shareholders Meeting: the Audit Committee, following its review of the performance, independence and remuneration appropriateness, recommended the appointment of Mr.Ampol Chamnongwat (Authorised Auditor No.4663) or Miss Praphasri Leelasupha (Authorised Auditor N0.4664) or Miss Yupin Chumjai (Authorised Auditor N0.8622) of Samnak-Ngan A.M.C. Co.,Ltd., as the Company auditors for the year 2014. In doing so, it concluded that :

- The Auditor has no connection whatsoever with the Company or its subsidiaries.
- The Auditor, the Samnak-Ngan A.M.C. Co.,Ltd. is knowledgeable, competent, professionally experienced and also be able to give useful recommendations for the company.
- The proposed remuneration for the auditor was appropriate.

On the whole, the Audit Committee has fulfilled the obligations as stipulated in the Company's Board of Directors' approved Audit Committee Charter. It views that Matichon Public Company Limited has an accurate financial and operation report, an appropriate and effective internal control system and internal audit, compliance of laws, regulations and commitments, accurate disclosure of related transactions. In this regard, the Company has managed an operation that is consistent with adequate, transparent and credible corporate governance, and with an ongoing operating system development plan for quality enhancement appropriate for its environment.


(Paitoon Netipoh)

Chairman, Audit Committee