

เอกสารแนบ 5
รายงานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท เบอร์ลี่ ยูเคเกอร์ จำกัด (มหาชน) (บริษัท) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 4 ท่าน โดยมี นายประสิทธิ์ ไชวโกลกุล เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ นายวีระวงศ์ จิตต์มิตรภาพ นายสุวิทย์ เมษินทรีย์ และ พลตำรวจเอก กฤษณะ ผลอนันต์ เป็นกรรมการตรวจสอบ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบ (คณะกรรมการ) มีความรู้ ความสามารถ ปฏิบัติหน้าที่และมีความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และสอดคล้องตามข้อกำหนดของ คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) รวมทั้ง ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ต.ล.ท.)

ในปี 2556 มีการจัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งสิ้น 7 ครั้ง โดยเป็นการประชุมตามวาระปกติ 6 ครั้ง ร่วมกับ ฝ่ายบริหาร ฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัท (ฝ่ายตรวจสอบ) และผู้สอบบัญชี และการประชุมในวาระพิเศษร่วมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการ จำนวน 1 ครั้ง เพื่อให้มั่นใจว่าผู้สอบบัญชีสามารถแสดงความคิดเห็นที่เป็นอิสระ ซึ่งการเข้าร่วมประชุมของ กรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน สรุปได้ดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ	การเข้าประชุม / การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)
1. นายประสิทธิ์ ไชวโกลกุล	7/7
2. นายวีระวงศ์ จิตต์มิตรภาพ	6/7
3. นายสุวิทย์ เมษินทรีย์	6/7
4. พลตำรวจเอก กฤษณะ ผลอนันต์	7/7

การประชุมคณะกรรมการในปี 2556 จัดขึ้นโดยประชุมร่วมกับฝ่ายบริหารของบริษัทฝ่ายตรวจสอบ และผู้สอบบัญชีซึ่งสรุปได้ ดังต่อไปนี้

1. การสอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการสอบทานรายงานทางการเงินรายไตรมาสและสอบทานรายงานทางการเงินประจำปี 2556 ของบริษัท และงบการเงินรวม ร่วมกับฝ่ายจัดการและผู้สอบบัญชี เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทจัดทำรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องตามที่ควร ในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป พร้อมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ครบถ้วน และเชื่อถือได้

2. รายการเกี่ยวโยงกันหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการพิจารณา สอบทานรายการระหว่างกัน ซึ่งอาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ร่วมกับผู้สอบบัญชีและฝ่ายตรวจสอบ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าว มีการเปิดเผยข้อมูลอย่าง ถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ สมเหตุสมผล เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป

3. การปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบ

คณะกรรมการสอบทานการปฏิบัติตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กฎหมาย และกฎระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท รวมถึงการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานของบริษัทเป็นไปตามกฎหมาย ข้อกำหนด และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี และไม่มีประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติที่เข้าข่ายหลีกเลี่ยงหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย

4. การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการสอบทานแผนการตรวจสอบระยะยาว แผนการตรวจสอบประจำปี การปฏิบัติงานตามแผน ซึ่งจัดทำขึ้นโดยพิจารณาตามระดับความเสี่ยง ตลอดจนสอบทานผลการตรวจสอบโดยให้ข้อเสนอแนะและติดตามการดำเนินการแก้ไขตามรายงานผลการตรวจสอบในประเด็นที่มีนัยสำคัญอันเป็นประโยชน์ต่อการเพิ่มประสิทธิภาพงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าการตรวจสอบภายในได้ครอบคลุมกระบวนการที่สำคัญ มีความเป็นอิสระและสอดคล้องกับมาตรฐานวิชาชีพตรวจสอบภายใน

5. การพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2556

คณะกรรมการได้พิจารณาเห็นชอบให้บริษัท ดีลยอท์ ทัช โธมัส ไซยยศ สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของกลุ่มบริษัท สำหรับปี 2556 โดยพิจารณาจากความเป็นอิสระและความเชี่ยวชาญในวิชาชีพ ทั้งนี้ผู้สอบบัญชีจะได้รับค่าตอบแทนตามที่ได้อนุญาตต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไป

โดยสรุป คณะกรรมการได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรอบคอบ เป็นอิสระ แสดงความเห็นอย่างตรงไปตรงมา ทั้งนี้ คณะกรรมการมีความเห็นว่า รายงานทางการเงินของบริษัทถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป ระบบการควบคุมภายในมีความเหมาะสมเพียงพอ กระบวนการตรวจสอบสอดคล้องกับมาตรฐานวิชาชีพตรวจสอบภายใน ตลอดจนมีการกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท และกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ได้อย่างเหมาะสม สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมการดำเนินธุรกิจในปัจจุบัน

(นายประสิทธิ์ โง้วไฉกุล)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

25 กุมภาพันธ์ 2557