

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

Audit Committee Report

สมาชิกคณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัท แมก้า ไลฟ์ไอเอ็นซี จำกัด (มหาชน) มีหน้าที่ความรับผิดชอบในการติดตามการตรวจสอบทางการเงินที่จัดทำโดยบริษัท การปฏิบัติตามบรรษัทภิบาล การปฏิบัติตามการจัดการความเสี่ยง การตรวจสอบการควบคุมภายใน จากการป้องกันการทุจริตและมุมมองของการปฏิบัติ และงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน คือ

- นายอลัน แคม ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ
- นายมนู สุว่างแจ้ง กรรมการอิสระ
- นายต่อ สันติศิริ กรรมการอิสระ

คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมทั้งหมด 4 ครั้งในปี พ.ศ. 2562 นอกเหนือจากการประชุมวาระอื่นๆ กับผู้สอบบัญชีจากภายนอกองค์กร ผู้บริหาร และผู้ตรวจสอบภายใน นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอกเมื่อปลายปีด้วย

คณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมทั้งหมดรวมทั้งการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี สมาชิกทุกคนเข้าร่วมประชุมทั้งหมด คิดเป็นร้อยละ 100 ในปี พ.ศ. 2562

ในปีบัญชี พ.ศ. 2562 คณะกรรมการตรวจสอบประกอบภารกิจดังต่อไปนี้

งบการเงิน – คณะกรรมการตรวจสอบได้ทบทวนงบการเงินฉบับสอบทาน และงบการเงินฉบับตรวจสอบแล้วของบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอก่อนที่จะยื่นขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ โดยมีการหารือกับผู้บริหารของบริษัทฯ ในกรณีต่างๆ เพื่อให้แน่ใจว่าสมาชิกคณะกรรมการมีความพอใจกับการรายงานของงบการเงินต่างๆ นอกจากนี้คณะกรรมการยังมีการทบทวนงบการเงินต่างๆ ของบริษัทย่อยและบริษัทในเครืออีกด้วยทั้งนี้คณะกรรมการมีความพึงพอใจที่ข้อมูลทางการเงินที่น่าเสนอมีความถูกต้องและเป็นไปตามกฎระเบียบของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

การตรวจสอบภายใน – งานตรวจสอบภายในได้จ้าง บริษัท มาซาร์ส จำกัด ในประเทศไทย บริษัท มาซาร์ จำกัด ในประเทศเวียดนาม บริษัท Foo Kon Tan ในประเทศเมียนมาร์ และ บริษัท บีดีไอ แอ็ดไวเซอร์ จำกัด สำนักงานกัมพูชาในประเทศมาเลเซีย นอกเหนือจากการอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปีของแผนกตรวจสอบภายใน คณะกรรมการยังมีการประชุมอย่างสม่ำเสมอกับผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อหารือในประเด็นที่โดดเด่นต่างๆ เกี่ยวกับการทำงานของแผนก เรามั่นใจว่าผู้ตรวจสอบภายใน มีความเป็นอิสระและแข่งขันในการทบทวนประเด็นที่ต้องได้รับการตรวจสอบต่างๆ ของบริษัทฯ คณะกรรมการมีความพึงพอใจกับการทำงานของผู้ตรวจสอบภายในที่มาจากภายนอกองค์กร

ผู้สอบบัญชีจากภายนอกองค์กร – คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมอย่างสม่ำเสมอเกี่ยวกับบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาคเอเชีย สอบบัญชี จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีจากภายนอกองค์กรของบริษัทฯ เกี่ยวกับงบการเงินฉบับสอบทานและงบการเงินฉบับตรวจสอบ คณะกรรมการยังได้หารือกับผู้สอบบัญชีจากภายนอกองค์กรดังกล่าวเกี่ยวกับแผนการตรวจสอบบัญชีประจำปี และประเด็นต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

การบริหารความเสี่ยง – บริษัทฯ ยังคงความมั่นคงที่หลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Adverse) ในขณะที่ยังรักษานโยบายการเติบโตขององค์กรเอาไว้ คณะกรรมการตรวจสอบมีความมั่นใจว่า ผู้บริหารทั้งระดับสูงและระดับกลาง ยังคงดำเนินงานด้านการเงินอย่างเหมาะสม ในการบริหารด้านความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ (Foreign Currency Exposure) งบประมาณการลงทุน การควบคุมค่าวัสดุ ประเด็นด้านแรงงาน และมาตรการด้านความปลอดภัย

รายการระหว่างกัน – คณะกรรมการตรวจสอบได้ทบทวนการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ บริษัทย่อย และบริษัทในเครือ และมีความพอใจที่การทำรายการดังกล่าวเป็นไปตามการดำเนินการตามกฎระเบียบของบริษัทฯ

การปฏิบัติตาม – คณะกรรมการตรวจสอบได้ทบทวนนโยบายรวมถึงการต่อต้านการติดสินบน จรรยาบรรณ และการปฏิบัติตามคณะกรรมการได้รับข้อมูลจากบริษัทฯ เกี่ยวกับการปฏิบัติตามนโยบายและการปฏิบัติตามกฎหมายและมีความพึงพอใจกับการปรับข้อมูลเหล่านี้

คณะกรรมการตรวจสอบมีความประสงค์ที่จะขอบคุณที่ผู้บริหาร บุคลากรด้านตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีจากภายนอกองค์กร สำหรับการสนับสนุนการทำงานของคณะกรรมการตรวจสอบให้เป็นไปอย่างน่าพอใจและมีประสิทธิผลตลอดปี พ.ศ. 2562

นายอลัน แคม

กรรมการอิสระ

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ