

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ พ.ศ. 2567

สมาชิกคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท เมก้า ไลฟ์ไอเอ็นซ์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) มีหน้าที่ความรับผิดชอบในการติดตามการตรวจสอบทางการเงินที่ดีของบริษัท การปฏิบัติด้านบรรษัทภิบาล การปฏิบัติด้านการจัดการความเสี่ยง การตรวจสอบการควบคุมภายในจากการป้องกันการทุจริตและมุมมองของการปฏิบัติ และงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน คือ

1. นายอลัน แคม ประธานกรรมการและกรรมการอิสระ	เข้าร่วมเมื่อเดือน มกราคม 2556	เข้าร่วมประชุม 3 ครั้ง จากทั้งหมด 4 ครั้ง (คิดเป็นร้อยละ 75)
2. นายวีเจย์ คาร์वाल กรรมการอิสระ	เข้าร่วมเมื่อ 13 พฤษภาคม 2564	เข้าร่วมประชุม 4 ครั้ง จากทั้งหมด 4 ครั้ง (คิดเป็นร้อยละ 100)
3. นายต่อ สันติศิริ กรรมการอิสระ	เข้าร่วมเมื่อเดือน มกราคม 2556	เข้าร่วมประชุม 4 ครั้ง จากทั้งหมด 4 ครั้ง (คิดเป็นร้อยละ 100)

คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมทั้งหมด 4 ครั้งในปี พ.ศ. 2567 นอกเหนือจากการประชุมวาระอื่นๆ กับผู้สอบบัญชีจากภายนอก องค์กร ผู้บริหาร และผู้ตรวจสอบภายใน นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบยังได้จัดประชุมร่วมกับบริษัทเคพีแอนด์จี ผู้ตรวจสอบบัญชีภายนอก โดยไม่มีฝ่ายจัดการอยู่ด้วย

ในปีบัญชี พ.ศ. 2567 คณะกรรมการตรวจสอบประกอบภารกิจดังต่อไปนี้

งบการเงิน – คณะกรรมการตรวจสอบได้ทบทวนงบการเงินฉบับสอบทาน และงบการเงินฉบับตรวจสอบแล้วของบริษัทฯอย่างสม่ำเสมอ ก่อนที่จะยื่นขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ โดยมีการหารือกับผู้บริหารของบริษัทฯ ในกรณีต่างๆ เพื่อให้แน่ใจว่า สมาชิกคณะกรรมการมีความพอใจกับการรายงานของงบการเงินต่างๆ นอกจากนี้คณะกรรมการยังมีการทบทวนงบการเงินต่างๆ ของบริษัทย่อยและบริษัทในเครือ อีกด้วย ทั้งนี้คณะกรรมการมีความพึงพอใจที่ข้อมูลทางการเงินที่น่าเสนอมีความถูกต้องและเป็นไปตามกฎระเบียบของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

การตรวจสอบภายใน – งานตรวจสอบภายใน ได้จ้าง บริษัท มาซาร์ส จำกัด ในประเทศไทย บริษัท มาซาร์สจำกัด ในประเทศเวียดนาม บริษัท มาซาร์ส จำกัด ในประเทศอินโดนีเซีย และบริษัท เบเกอร์ ทิลลี ประเทศมาเลเซีย นอกเหนือจากการอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปีของแผนกตรวจสอบภายใน คณะกรรมการยังมีการประชุมอย่างสม่ำเสมอกับผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อหารือในประเด็นที่โดดเด่นต่างๆ เกี่ยวกับการทำงานของแผนก เรามั่นใจว่า ผู้ตรวจสอบภายใน มีความเป็นอิสระและแข่งขันในการทบทวน ประเด็นที่ต้องได้รับการตรวจสอบต่างๆ ของบริษัทฯ คณะกรรมการมีความพึงพอใจกับการทำงานของผู้ตรวจสอบภายในที่มาจากภายนอกองค์กร

ผู้สอบบัญชีจากภายนอกองค์กร – คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมอย่างสม่ำเสมอกับบริษัท เคพีแอนด์จี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีจากภายนอกองค์กรของบริษัทฯเกี่ยวกับงบการเงินฉบับสอบทานและงบการเงินฉบับตรวจสอบ คณะกรรมการยังได้หารือกับผู้สอบบัญชีจากภายนอกองค์กรดังกล่าวเกี่ยวกับแผนการตรวจสอบบัญชีประจำปี และประเด็นต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

รายการระหว่างกัน – คณะกรรมการตรวจสอบได้ทบทวนการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ บริษัทย่อย และบริษัทในเครือ และมีความพอใจที่การทำรายการดังกล่าวเป็นไปตามการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัทฯ

การประเมินตนเอง – คณะกรรมการมีการประเมินตนเองตามแนวปฏิบัติของสถาบันกรรมการบริษัทไทยและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

คณะกรรมการตรวจสอบมีความประสงค์ที่จะขอบคุณ ทีมผู้บริหาร บุคลากรด้านตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีจาก ภายนอกองค์กร สำหรับการสนับสนุนการทำงานของคณะกรรมการ ตรวจสอบให้เป็นไปอย่างน่าพอใจและมีประสิทธิภาพตลอดปี

นายอลัน แคม

กรรมการอิสระ/ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ