แบบแจ้งรายชื่อและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

ด้วยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ไทยคม จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 6/2564 ประชุมเมื่อวันที่ 29 เมษายน 2564 ได้มีมติดังต่อไปนี้

◯ แต่งตั้ง/ต่อวาระ

☐ ประธานกรรมการตรวจสอบ ☐ กรรมการตรวจสอบ

☑ ~~กำหนด~~/เปลี่ยนแปลง ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งมีรายละเอียด ดังนี้

รายงานทางการเงิน

1) สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานรายงานทางการเงิน และมีการเปิดเผยอย่างเพียงพอ

การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

2) สอบทานให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล รวมทั้งนำผลการบริหารความเสี่ยง และการประเมินระบบควบคุมภายในของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม มาเป็นส่วนหนึ่งในการพิจารณาความเสี่ยงของบริษัท

2.1) สอบทานกรอบการบริหารความเสี่ยง ซึ่งรวมถึงนโยบายและขั้นตอนปฏิบัติในการระบุ การจัดลำดับ การจัดการ การติดตาม และการรายงานความเสี่ยงสำคัญทางธุรกิจ

2.2) สอบทานเกณฑ์ระดับความเสี่ยงที่บริษัทยอมรับได้เป็นประจำทุกปี เพื่อให้มั่นใจว่าสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ทางธุรกิจของบริษัท

2.3) สอบทานรายงานความเสี่ยงที่สำคัญและมาตรการจัดการความเสี่ยงซึ่งจัดทำโดยฝ่ายบริหาร เพื่อให้มั่นใจว่าความเสี่ยงเหล่านี้ ได้รับการจัดการให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

3) สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (System of Internal Control) ที่เพียงพอและมีประสิทธิผล รวมถึงระบบควบคุมภายในเกี่ยวกับการจัดทำงบการเงินให้ถูกต้องเชื่อถือได้

4) สอบทานความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการควบคุมภายในของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน รายงานการเงิน และการปฏิบัติตามระเบียบข้อบังคับและกฎหมาย รวมทั้งมีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลที่ครอบคลุมถึงวิธีปฏิบัติในการรักษาความลับ (confidentiality) การรักษาความน่าเชื่อถือ (integrity) และความพร้อมใช้ของข้อมูล (availability) รวมถึงการจัดการข้อมูลที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์

การปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบ

5) สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) ข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) รวมทั้งกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

6) สอบทานนโยบายและมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้ปฏิบัติภาระหน้าที่ตามที่กฎหมายกำหนดไว้

7) สอบทานความมีประสิทธิผลของการติดตามการปฏิบัติตามจรรยาบรรณที่กำหนดไว้

8) สอบทานให้บริษัทมีกระบวนการรับเรื่องร้องเรียนและแจ้งเบาะแสจากพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ ในเรื่อง การกระทำผิด การทุจริต รายงานทางการเงินไม่ถูกต้อง และระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง รวมทั้งสอบทานสรุปสอบสวนการกระทำผิดและทุจริต และมาตรการป้องกันเรื่องดังกล่าว

9) พิจารณารายการที่เกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

10) ดำเนินการตรวจสอบพฤติการณ์อันควรสงสัยว่ากรรมการ ผู้จัดการหรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทได้กระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ซึ่งผู้สอบบัญชีได้ตรวจพบและรายงานให้ทราบ และให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานผลการตรวจสอบในเบื้องต้นให้แก่คณะกรรมการบริษัท สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และผู้สอบบัญชีทราบภายใน 30 วัน นับแต่วันที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชี ทั้งนี้ พฤติการณ์อันควรสงสัยที่ต้องแจ้งและวิธีการเพื่อให้ได้มาซึ่งข้อเท็จจริงเกี่ยวกับพฤติการณ์ดังกล่าว ให้เป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

11) ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่า มีรายการหรือการในกระทำดังต่อไปนี้ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการของบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

11.1) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

11.2) การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน

11.3) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

หากคณะกรรมการของบริษัทหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาตามวรรคหนึ่ง กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำตามวรรคหนึ่งต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ก.ล.ต.) หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.)

ผู้สอบบัญชี

12) พิจารณา และให้ข้อเสนอแนะในการแต่งตั้ง แต่งตั้งกลับมาใหม่ และการเลิกจ้างผู้สอบบัญชีของบริษัท และการกำหนดค่าสอบบัญชี

13) สอบทานความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี และพิจารณานโยบายการรับบริการอื่นที่มิใช่การสอบบัญชีจากสำนักสอบบัญชีเดียวกัน

14) สอบทานแผนการตรวจสอบของผู้สอบบัญชีสำหรับการตรวจสอบรายงานทางการเงินของบริษัท

15) ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีเป็นการเฉพาะโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อหารือในเรื่องต่างๆที่คณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้สอบบัญชีเห็นว่าควรพิจาณาเป็นการส่วนตัว

การตรวจสอบภายใน

16) พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง พิจารณาความดีความชอบหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

17) พิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน ความเพียงพอของงบประมาณและบุคลากร

18) สอบทานการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในและประสานงานกับผู้สอบบัญชี

19) สอบทานรายงานการตรวจสอบซึ่งจัดทำโดยหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมทั้งการตอบสนองของผู้บริหารและรายงานติดตามผลการตรวจสอบดังกล่าว

20) ประชุมร่วมกับหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นการเฉพาะอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อหารือในเรื่องต่าง ๆ ที่คณะกรรมการตรวจสอบหรือหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในเห็นว่าควรพิจารณาเป็นการส่วนตัว

รายงาน

21) รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัททราบ อย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง

22) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท โดยมีข้อมูลตามที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดย ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

อื่นๆ

23) สอบทานให้บริษัทมีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ

24) ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบทั้งคณะและรายบุคคลเป็นประจำทุกปี

25) พิจารณาทบทวนขอบเขต อำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบตามกฎบัตรเป็นประจำทุกปี และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ กรณีมีการเปลี่ยนแปลง

26) กรรมการตรวจสอบทุกคนมีหน้าที่พัฒนาตนเอง โดยเข้าร่วมการอบรมและเสริมสร้างความรู้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

27) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนดหรือคณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

โดยการเปลี่ยนแปลง ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบดังกล่าวให้มีผล ณ วันที่ 29 เมษายน 2564

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทประกอบด้วย:

1. ประธานกรรมการตรวจสอบ นายวินิจ ศิลามงคล
2. กรรมการตรวจสอบ นางภัทรียา เบญจพลชัย
3. กรรมการตรวจสอบ นายธีรนันท์ ศรีหงส์

เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ นางสาวนงลักษณ์ อัครคหสิน

บริษัทขอรับรองต่อตลาดหลักทรัพย์ ดังนี้

1. กรรมการตรวจสอบมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด
2. ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบข้างต้นเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด

ลงชื่อ ..... กรรมการ

(นายเอนก พนาอภิชน)

(ตราประทับ)

ลงชื่อ .....กรรมการ

(นายอนันต์ แก้วร่วมวงศ์)