

แบบแจ้งรายชื่อและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

ด้วยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน).....ครั้งที่..2/2560...
เมื่อวันที่.....27 มกราคม 2560..... ได้มีมติดังต่อไปนี้

แต่งตั้ง/ต่อวาระ

ประธานกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบ

คือ นายมานิต นิธิประทีป

เป็น กรรมการตรวจสอบ

โดยการแต่งตั้งให้มีผล ณ วันที่ 27 มกราคม 2560

กำหนด/เปลี่ยนแปลง ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ
ซึ่งมีรายละเอียด ดังนี้

.....
.....
.....

โดยการกำหนด/เปลี่ยนแปลง ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบดังกล่าวให้มีผล ณ วันที่

.....

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ประกอบด้วย :

1. ประธานกรรมการตรวจสอบ พลอากาศโท ประกิต ศกุนตสิงห์ วาระการดำรงตำแหน่งคงเหลือ 1 ปี - เดือน
 2. กรรมการตรวจสอบ นายมานิต นิธิประทีป วาระการดำรงตำแหน่งคงเหลือ 3 ปี - เดือน
 3. กรรมการตรวจสอบ นายวราห์ ทองประสินธุ์ วาระการดำรงตำแหน่งคงเหลือ 2 ปี - เดือน
- เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ...ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบ...

พร้อมนี้ได้แนบหนังสือรับรองประวัติของกรรมการตรวจสอบจำนวน ..1.. ท่านมาด้วย โดยกรรมการตรวจสอบ
ลำดับที่ ..3.. มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบ ของบริษัทมีขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท
ดังต่อไปนี้

1. สอบทานผลการปฏิบัติงานภายใน ทอท. พร้อมให้ข้อเสนอแนะต่อ คณะกรรมการ ทอท. และหรือ
ฝ่ายบริหาร ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบ เห็นว่าจะประโยชน์ต่อการกำกับดูแลให้การปฏิบัติงานของ ทอท.
และส่วนงานของ ทอท.เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุวัตถุประสงค์ โดยสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแล
กิจการที่ดี

2. สอบทานระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง ระบบการตรวจสอบภายใน การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลสารสนเทศของ ทอท. ให้รัดกุม มีประสิทธิผล ตามกรอบมาตรฐาน ซึ่งเป็นที่ยอมรับในระดับสากล
3. กำกับดูแลและตรวจสอบนโยบาย และแนวปฏิบัติการต่อต้านการคอร์รัปชันว่ามีความเหมาะสมและเพียงพอ
4. กำกับดูแลการควบคุมภายใน การจัดทำรายงานทางการเงิน และกระบวนการอื่นๆที่เกี่ยวข้องกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน รวมทั้งกำกับดูแลการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน
5. สอบทานระบบรายงานทางการเงินและบัญชี ระบบควบคุมภายใน ระบบตรวจสอบภายใน และระบบบริหารความเสี่ยง ให้มั่นใจว่าเป็นไปตามมาตรฐานสากล มีความรัดกุม เหมาะสม ทันสมัย และมีประสิทธิภาพ
6. สอบทานการประเมินความเสี่ยง และให้คำแนะนำต่อคณะกรรมการ ทอท. เกี่ยวกับการปฏิบัติที่ควรมีเพื่อลดความเสี่ยงนั้น โดยผู้บริหารต้องนำคำแนะนำไปปฏิบัติ
7. คณะกรรมการตรวจสอบประชุมร่วมกับกรรมการผู้อำนวยการใหญ่ เกี่ยวกับประเด็นการรายงานผลการดำเนินงานตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันโดยสม่ำเสมออย่างน้อยปีละครั้ง และรายงานผลการตรวจสอบภายในเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของ ทอท. ต่อคณะกรรมการ ทอท. อย่างสม่ำเสมอ และให้คำแนะนำข้อควรปฏิบัติแก่คณะกรรมการ ทอท. และผู้บริหาร
8. สอบทานความถูกต้องเหมาะสมของมาตรฐานการบัญชีที่ใช้ สอบทานรายงานทางการเงินของ ทอท. และส่วนงาน ทอท. ให้มีความถูกต้องเชื่อถือได้ และเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และมาตรฐานการบัญชีสากล
9. สอบทานการปฏิบัติงานของ ทอท. ให้เป็นไปตาม กฎหมาย มติคณะรัฐมนตรี ข้อบังคับ ข้อกำหนดระเบียบ ที่เกี่ยวข้องกับ ทอท. พร้อมทั้งสอบทานข้อกำหนดด้านจริยธรรม และจรรยาบรรณ
10. สอบทานให้ ทอท. ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของ ทอท.
11. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งและเลิกจ้างบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละสองครั้ง
12. ส่งเสริมความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี และสนับสนุนการปฏิบัติงานของสำนักตรวจสอบ ให้มีความเป็นอิสระ เที่ยงธรรม และเป็นไปตามมาตรฐานสากลการปฏิบัติงานวิชาชีพตรวจสอบภายใน รวมทั้งส่งเสริมให้มีการประสานงานระหว่างฝ่ายบริหารของ ทอท. ผู้สอบบัญชี และสำนักตรวจสอบ อย่างเหมาะสมและเพียงพอ
13. พิจารณานหนังสือที่ผู้สอบบัญชีมีถึงผู้บริหาร ทอท. แจ้งข้อสังเกต และข้อเสนอแนะเกี่ยวกับรายการที่ผิดปกติหรือข้อบกพร่อง ที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ พิจารณาและให้ข้อคิดเห็นต่อคณะกรรมการ ทอท.

โดยอาจสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมจากผู้สอบบัญชีก่อน เพื่อความเข้าใจที่ถูกต้องในหนังสือดังกล่าว และติดตาม เพื่อให้มั่นใจว่าข้อสังเกตและข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์นั้น ได้รับการพิจารณาจากคณะกรรมการ ทอท.และนำไปสู่การปฏิบัติ ในกรณีที่ข้อสังเกตหรือข้อเสนอแนะใดไม่ได้รับการพิจารณา หรือดำเนินการโดยไม่มีเหตุผลอันควร ให้หารือร่วมกับฝ่ายบริหารและนำเสนอต่อคณะกรรมการ ทอท. เพื่อพิจารณาอีกครั้งหนึ่ง

14. พิจารณาและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการ ทอท.เกี่ยวกับการแต่งตั้ง โยกย้าย ถอดถอน ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบ

15. พิจารณาความดีความชอบประจำปีของผู้ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบร่วมกับกรรมการผู้อำนวยการใหญ่ และพิจารณาความเหมาะสมของการแต่งตั้ง โยกย้าย และพิจารณาความดีความชอบของพนักงานในสำนักตรวจสอบ ร่วมกับผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบ และกรรมการผู้อำนวยการใหญ่

16. กำกับดูแล แนะนำ ติดตาม และสนับสนุนการปฏิบัติงานอย่างเป็นอิสระของสำนักตรวจสอบ สอบทานรายงานการตรวจสอบของสำนักตรวจสอบ เพื่อให้รายงานการตรวจสอบ มีคุณภาพ เป็นประโยชน์ และสามารถปรับปรุงการปฏิบัติงานของส่วนงาน ทอท. และเพื่อให้มีการนำเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ ไปสู่การปฏิบัติที่มีส่วนช่วยลดระดับความเสี่ยงด้านต่างๆ ของ ทอท. ให้อยู่ในเกณฑ์ที่ยอมรับได้

17. ให้ความเห็นชอบแผนงาน และอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี แผนอัตรากำลัง และแผนพัฒนาความรู้ ทักษะ และคุณลักษณะเฉพาะของบุคลากรสำนักตรวจสอบ เพื่อให้มั่นใจได้ว่า การตรวจสอบเป็นไปอย่างครอบคลุม ทั้งด้านการเงิน การบัญชี การบริหาร การปฏิบัติการ และระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ พร้อมทั้งติดตามผลการปฏิบัติงานตามแผนการต่างๆ เหล่านั้น

18. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องโยกกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผล มีความถูกต้องครบถ้วน และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อ ทอท.

19. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของ ทอท. ซึ่งรายงานดังกล่าว ต้องลงนาม โดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อย ดังต่อไปนี้

(1) ความเห็นเกี่ยวกับกระบวนการจัดทำและการเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินถึงความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้

(2) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของ ทอท.

(3) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของ ทอท.

(4) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี

(5) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(6) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน

(7) ความเห็น หรือข้อสังเกต โดยรวม ที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (Charter)

(8) การปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (Charter)

(9) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ทอท.

20. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของ ทอท. มอบหมาย ทั้งนี้ต้องอยู่ในขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการตรวจสอบ

21. สอบทานข้อสรุปและหลักฐานประกอบ ในกรณีที่พนักงานหรือผู้บริหาร อาจมีการกระทำอันเป็นการทุจริต หรือใช้อำนาจหน้าที่ในทางมิชอบ เป็นผลให้ ทอท. ได้รับความเสียหาย นำเสนอผลการสอบทานดังกล่าวต่อคณะกรรมการ ทอท. เพื่อพิจารณาโดยเร็ว

22. ทบทวน ข้อบังคับ ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง ประกาศ และแนวปฏิบัติของ ทอท. เกี่ยวกับการกำหนดอำนาจหน้าที่ของสำนักตรวจสอบเป็นระยะทุกหนึ่งปี เพื่อให้มั่นใจได้เสมอว่ายังคงมีความเหมาะสม ทันสมัย และสำนักตรวจสอบ คงความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ ในการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ ในการนี้ให้คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอข้อจำกัดและจุดอ่อน ที่อาจมีอยู่ต่อคณะกรรมการ ทอท. เพื่อพิจารณาแก้ไข ปรับปรุง

บริษัทขอรับรองต่อตลาดหลักทรัพย์ดังนี้

1. กรรมการตรวจสอบมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด
2. ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบข้างต้นเป็นไปตามหลักเกณฑ์

ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด

ลงชื่อ พลอากาศโท.....กรรมการ
(ตราประทับ) (ประกิต ศกุนสิงห์)

ลงชื่อกรรมการ
(นายมานิต นิธิประทีป)