

รายละเอียดประกอบอื่นๆ

5.1 รายงานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท แคนปีทอล เอ็นจิเนียริง เน็ตเวิร์ค จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระผู้ทรงคุณวุฒิ จำนวน 3 ท่าน ที่มีประสบการณ์และมีคุณสมบัติครบถ้วน ในระหว่างปี 2558 มีการจัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบรวมทั้งสิ้น 5 ครั้ง รายงานของกรรมการตรวจสอบและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุม มีดังนี้

			จำนวนครั้ง
นายวิระชัย	งามดีวิไลศักดิ์ ¹	ประธานกรรมการตรวจสอบ	4/4
ดร.วิศิษฐ์	องค์พิพัฒนกุล ²	ประธานกรรมการตรวจสอบ	1/1
นายขรรชง	วัฒนวงศ์พิทักษ์	กรรมการตรวจสอบ	4/5
รศ.ดร.ภูมิศ	เลิศวัฒนารักษ์	กรรมการตรวจสอบ	5/5

หมายเหตุ

¹ ลาออกจากตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2558

² เข้ารับตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2558

คณะกรรมการตรวจสอบ ปฏิบัติภารกิจอย่างอิสระภายใต้ขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อช่วยในการสอบทานให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการอย่างเพียงพอ สอดคล้องกับข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติที่ดีสำหรับคณะกรรมการตรวจสอบของสำนักงานกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมเพื่อพิจารณาและให้ข้อคิดเห็นในเรื่องที่สำคัญร่วมกับฝ่ายบริหาร ผู้ตรวจสอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน ในวาระที่เกี่ยวข้อง และได้รายงานผลการปฏิบัติงานรวมถึงข้อเสนอแนะต่างๆ ต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อให้มีการดำเนินการในเรื่องที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร สรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

รับรองความถูกต้อง.....

รายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานข้อมูลทางการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2558 ซึ่งผ่านการสอบทานและตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีแล้ว โดยได้เชิญผู้บริหารและผู้สอบบัญชีเข้าร่วมหารือในการสอบทานความถูกต้อง ครบถ้วน ก่อนที่จะให้ความเห็นชอบต่อรายงานทางการเงิน รายการปรับปรุงบัญชีที่มีผลกระทบต่องบการเงินอย่างมีสาระสำคัญ และความเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูล คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นชอบกับการรายงานของผู้บริหารสายงานบัญชีและการเงินของบริษัทว่า รายงานทางการเงินดังกล่าวได้จัดทำขึ้น โดยถูกต้องในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมทั้ง มีการเปิดเผยข้อมูลที่มีนัยสำคัญ ในหมายเหตุประกอบงบการเงินอย่างเพียงพอ ครบถ้วน และเชื่อถือได้ การเลือกใช้นโยบายบัญชีที่มีความสมเหตุสมผล

ระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

การบริหารความเสี่ยงและการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล โดยพิจารณาจากรายงานสรุปผลการตรวจสอบภายในและการติดตามผลจากผู้ตรวจสอบภายในเป็นประจำทุกไตรมาส ตามแผนงานที่ได้อนุมัติซึ่งครอบคลุมระบบงานที่สำคัญของบริษัท และได้ให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อระบบการควบคุมภายในเพื่อให้มีประสิทธิผลยิ่งขึ้น นอกจากนี้ ยังได้พิจารณาทบทวนระบบการควบคุมภายในของบริษัทตามแบบประเมิน COSO ปี 2013 ที่ปรับปรุงใหม่ ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ ไม่พบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ ทำให้มีความมั่นใจต่อประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายในมากขึ้น คณะกรรมการตรวจสอบจึงมีความเห็นว่าบริษัทมีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอ มีประสิทธิภาพ และมีประสิทธิผล

คณะกรรมการตรวจสอบได้กำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน โดยได้สอบทานขอบเขตการปฏิบัติงาน และภาระหน้าที่ความรับผิดชอบความเป็นอิสระ เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินกิจกรรมการตรวจสอบภายในเป็นไปอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิผล นอกจากนี้ ได้พิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีของผู้ตรวจสอบภายใน ที่จัดทำขึ้นตามระดับและแนวความเสี่ยงและมีการปรับแผนการตรวจสอบให้สอดคล้องกับความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป ตลอดจนติดตามความคืบหน้าของการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าระบบการตรวจสอบภายในของบริษัทเป็นไปอย่างมีอิสระเพียงพอ เหมาะสมและมีประสิทธิผล การปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายในเป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้

รับรองความถูกต้อง.....

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล โดยได้ทบทวนปัจจัยความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัทซึ่งได้แสดงไว้ในรายงานประจำปี

การปฏิบัติตามกฎหมาย

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานบริษัทเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนและกฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมถึงข้อผูกพันที่บริษัทมีไว้กับบุคคลภายนอก ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในเรื่องการปฏิบัติที่ขัดต่อกฎหมายและข้อกำหนดดังกล่าว

บริษัทยังได้แสดงเจตนารมณ์เข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) เพื่อเพิ่มประสิทธิผล ในด้านการกำกับดูแลให้มากยิ่งขึ้น

รายการที่เกี่ยวข้องกัน

รายการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการทำรายการระหว่างบริษัทกับบุคคลหรือนิติบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ตามหลักเกณฑ์และแนวทางของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และหน่วยงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกำหนด เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นชอบกับรายงานของผู้บริหารรายงานงานบัญชีและการเงินว่ารายการค้าหรือรายการให้ความช่วยเหลือทางการเงินที่เกี่ยวข้องกันที่ได้พิจารณานั้น บริษัทดำเนินการตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไปซึ่งมีความสมเหตุสมผล เป็นธรรม และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท รวมทั้งรายการที่มีสาระสำคัญ ได้รับการเปิดเผยและแสดงรายการในงบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงินแล้ว อย่างถูกต้อง ครบถ้วน

ผู้สอบบัญชีภายนอก

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาประเมินความเป็นอิสระและผลการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชีสำหรับปี 2558 และเห็นว่าผลการปฏิบัติงานโดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจ มีความเป็นอิสระเพียงพอ และได้เปรียบเทียบค่าสอบบัญชีสำหรับปี 2559 ที่เสนอมาซึ่งเพิ่มขึ้นเนื่องจากเวลาที่ต้องใช้ในการตรวจสอบเพิ่มขึ้น จากเรื่องการเปลี่ยนรายงานของผู้สอบบัญชีตามมาตรฐานการสอบแบบใหม่ และเรื่องการนำมาตรฐานการบัญชีที่ประกาศใหม่และการปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีใหม่ ซึ่งต้องนำมาปฏิบัติใช้ในปี 2559 เพื่อพิจารณาความเหมาะสมของค่าตอบแทนดังกล่าว คณะกรรมการตรวจสอบมี

รับรองความถูกต้อง.....

ความเห็นชอบเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทให้ขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น แต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท ไพร่ซวอเตอร์เฮาส์ คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทสำหรับปี 2559 โดยมีค่าสอบบัญชีเป็นจำนวนรวม 2,100,000.- บาท

ความเห็นและข้อสังเกตโดยรวม

ในการปฏิบัติงาน คณะกรรมการตรวจสอบได้ใช้ความรู้ ความสามารถ ประกอบกับความระมัดระวัง รอบคอบและมีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ และไม่มีข้อจำกัดในการได้รับข้อมูล ทรัพยากร และความร่วมมือทั้งจากผู้บริหาร พนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนได้ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่าง ๆ ตรงไปตรงมา เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ

วิศิษฐ์ องค์กร์พัฒนกุล

(ดร.วิศิษฐ์ องค์กร์พัฒนกุล)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

รับรองความถูกต้อง.....

5.2 รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

งบการเงินของบริษัท แคปปิตอล เอ็นจิเนียริ่ง เน็ตเวิร์ค จำกัด (มหาชน) ได้จัดทำขึ้นภายใต้ นโยบายของคณะกรรมการบริษัทซึ่งกำหนดให้ปฏิบัติตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และบันทึกบัญชีด้วยความระมัดระวัง ประกอบกับการใช้ดุลยพินิจในการประมาณการจัดทำงบการเงิน เพื่อให้สะท้อนผลการดำเนินงานที่เป็นจริงของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญในด้านคุณภาพของงบการเงิน โดยให้มีการสอบ ทานข้อมูลทางการเงิน และจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญเพิ่มเติมอย่างเพียงพอในหมายเหตุ ประกอบงบการเงิน มีคำอธิบายและการวิเคราะห์ เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปในการ ใช้งบการเงิน

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็น อิสระ เป็นผู้ดูแลเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินโดยตรง ประเมินระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีถูกต้อง ครบถ้วนอย่างเพียงพอ ที่รักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน รวมทั้งป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการ ที่ผิดปกติ โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้แสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

จากโครงสร้างการบริหารและระบบการควบคุมภายในดังกล่าว ตลอดจนผลการตรวจสอบ ของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทำให้คณะกรรมการบริษัทเชื่อได้ว่างบการเงินของบริษัท แคปปิตอล เอ็นจิเนียริ่ง เน็ตเวิร์ค จำกัด(มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 ได้แสดงฐานะการเงิน ผลการ ดำเนินงาน และกระแสเงินสด โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป

วุฒิชัย ลีนะบรรจง

(นายวุฒิชัย ลีนะบรรจง)

ประธานกรรมการบริษัทและรักษาการประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

รับรองความถูกต้อง.....

5.3 รายงานของคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน บริษัท แคปปิตอล เอ็นจิเนียริ่ง เน็ตเวิร์ค จำกัด (มหาชน) ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งปัจจุบันประกอบด้วยกรรมการอิสระ รวม 3 ท่าน โดยมี ดร.วิศิษฐ์ องค์กรพัฒนกุล เป็นประธานกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน นายจักรธร โยธานันท์ และ นายบรรยง วัฒนวงศ์พิทักษ์ เป็นกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน ทั้งนี้ ในปี 2558 มีการประชุมคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน 2 ครั้ง

คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนมีหน้าที่และความรับผิดชอบตามข้อบังคับของบริษัท เพื่อทำหน้าที่ทบทวนผลประโยชน์ตอบแทนของคณะกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยให้มีการกำหนดหลักเกณฑ์หรือวิธีการกำหนดค่าตอบแทนให้แก่กรรมการที่เป็นธรรม และสมเหตุสมผล

อนึ่ง ในการพิจารณาค่าตอบแทนดังกล่าว คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนเห็นว่าเหมาะสมสอดคล้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ โดยถ่วงดุลอย่างละเอียดถึงความเหมาะสมประการต่างๆ คำนึงถึงขนาดของธุรกิจ ความเหมาะสมของจำนวนกรรมการ และเปรียบเทียบอ้างอิงจากอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน ตลอดจนภาวะเศรษฐกิจโดยรวมด้วย

ในนามคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน
บริษัท แคปปิตอล เอ็นจิเนียริ่ง เน็ตเวิร์ค จำกัด (มหาชน)

วิศิษฐ์ องค์กรพัฒนกุล
(ดร.วิศิษฐ์ องค์กรพัฒนกุล)
ประธานกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

รับรองความถูกต้อง.....

5.4 รายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัท แคปปิตอล เอ็นจิเนียริง เน็ตเวิร์ค จำกัด (มหาชน) ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งปัจจุบันประกอบด้วยกรรมการอิสระ รวม 3 ท่าน โดยมี นายชรรย วัฒนวงศ์พิทักษ์ เป็นประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง นายจักรธาร โยชานันท์ และ นายชาติ ศรีอุทราวงศ์ เป็นกรรมการบริหารความเสี่ยงทั้งนี้ ในปี 2558 มีการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง 6 ครั้ง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่และความรับผิดชอบตามข้อบังคับของบริษัท เพื่อทำหน้าที่จัดการความเสี่ยงที่สำคัญและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งสื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญ สนับสนุนผลักดันให้เกิดความร่วมมือในการบริหารความเสี่ยงทุกระดับในบริษัท

อนึ่ง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้ความสำคัญกับธุรกิจหลักของบริษัทคือด้านการลงทุน ซึ่งอาจมีโอกาที่ทำให้เกิดผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัท ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ระดมความคิดและดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามขอบเขตความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายให้บรรลุผลประโยชน์ที่จะบังเกิดต่อองค์กรอย่างแท้จริง เพื่อส่งสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้า และรายการผิดปกติทั้งหลายที่อาจเกิดขึ้น คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความเห็นว่า บริษัทมีการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ

ในนามคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
บริษัท แคปปิตอล เอ็นจิเนียริง เน็ตเวิร์ค จำกัด (มหาชน)

ชรรย วัฒนวงศ์พิทักษ์
(นายชรรย วัฒนวงศ์พิทักษ์)
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

รับรองความถูกต้อง.....