

## รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านสมาชิกสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย

คณะกรรมการสมาคมฯ มีมติกำหนดองค์ประกอบ คุณสมบัติ วาระการดำรงตำแหน่ง และหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยปัจจุบันคณะกรรมการตรวจสอบประกอบไปด้วย

- |               |               |                      |
|---------------|---------------|----------------------|
| 1. นางสาววิมล | กฤตยาเกียรติ์ | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นางสุพรรณ  | โปษยานนท์     | กรรมการตรวจสอบ       |
| 3. นางพรณี    | วรวิจิตรสถิต  | กรรมการตรวจสอบ       |

ในรอบปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่คณะกรรมการสมาคมฯ มอบหมาย และตามข้อบังคับสมาคมฯ ตามที่กำหนด สรุปสาระสำคัญของงานที่ได้ปฏิบัติ ดังนี้

### รายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินประจำปีของสมาคมฯ ร่วมกับฝ่ายจัดการ และผู้จัดทำบัญชีและการเงิน โดยได้พิจารณาในประเด็นที่สำคัญและให้คำแนะนำ รวมทั้งข้อคิดเห็นที่เป็นประโยชน์เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่ากระบวนการจัดทำงบการเงินของสมาคมฯ มีความถูกต้องเชื่อถือได้ และมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอและทันเวลา อันเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

### การควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของสมาคมฯ โดยพิจารณาจากการรายงานของผู้สอบบัญชี เพื่อประเมินความเพียงพอเหมาะสมและมีความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในของการดำเนินงานของฝ่ายบริหารให้สอดคล้องกับนโยบาย และอำนาจอนุมัติที่กำหนดไว้

### การปฏิบัติตามกฎหมาย

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการดำเนินงาน ว่าเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับสมาคมฯ

## การกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานให้สมาคมฯ มีการบริหารงานตามหลักของการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้การปฏิบัติงานมีความโปร่งใสสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้เกี่ยวข้อง

## การพิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีและการกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการพิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีและค่าตอบแทนประจำปี 2562 โดยพิจารณาถึงคุณภาพงาน สถานะของผู้สอบบัญชี ข้อจำกัดที่มีสาระสำคัญ และมีความมั่นใจว่าผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระและเป็นกลางในการปฏิบัติงาน

ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเห็นว่าจ้างผู้สอบบัญชี บริษัท สำนักงานพีดีเอส จำกัด พร้อมทั้งพิจารณาค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี นำเสนอคณะกรรมการสมาคมฯ และที่ประชุมสามัญประจำปี อนุมัติ เนื่องจากคณะกรรมการตรวจสอบ เห็นว่าผู้สอบบัญชีประกอบวิชาชีพด้วยความเป็นกลาง เป็นอิสระ โดยมีรายชื่อผู้สอบบัญชี ดังนี้

นางสาวชวนา วิวัฒน์พนชาติ

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4712

นางสาวพรทิพย์ อมรชัยเลิศพัฒนา

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 9589

และกำหนดค่าตอบแทนในปี 2563 เป็นจำนวนเงิน 58,000 บาท (ห้าหมื่นแปดพันบาทถ้วน)

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าในรอบระยะเวลาบัญชีปี 2562 สมาคมฯ จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม มีกระบวนการที่ช่วยทำให้เกิดความมั่นใจว่าการปฏิบัติงานของสมาคมฯ เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนมีการจัดทำและเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินของสมาคมฯ ที่เชื่อถือได้



นางสุวิมล กฤตยาเกียรติ

ประธานกรรมการตรวจสอบ

3 มีนาคม 2563