

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการสถาบันคุ้มครองเงินฝาก ตามพระราชบัญญัติสถาบันคุ้มครองเงินฝาก พ.ศ. 2551 โดยปฏิบัติงานตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการสถาบัน และกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการสถาบัน เพื่อให้สถาบันคุ้มครองเงินฝากมีระบบบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล มีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี สามารถบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้และมีการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสม

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย ผู้ทรงคุณวุฒิด้านการเงินการคลัง การบัญชี การลงทุนและเทคโนโลยีสารสนเทศ ที่มีได้เป็นผู้บริหารของสถาบันและมีความเป็นอิสระ ดังนี้

นางสุกัญญา	จันทร์ปรรณิก	ประธานกรรมการ
นางสาววิศิษฐ์ศรี	จินตนา	อนุกรรมการ
นายรณดล	นุมนนท์	อนุกรรมการ
รศ.ม.ร.ว.พงษ์สวัสดิ์	สวัสดิวัฒน์	อนุกรรมการ

ในปี 2554 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวม 9 ครั้ง จากเป้าหมายที่กำหนดไว้อย่างน้อยปีละ 6 ครั้ง โดยมีการประชุมร่วมกับผู้บริหารระดับสูงและผู้สอบบัญชี ในวาระที่เกี่ยวข้อง และรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการสถาบันทุกไตรมาส รวมทั้งได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีแบบรายคณะ โดยผลการประเมินโดยรวมอยู่ในเกณฑ์ดีมาก สรุปผลการปฏิบัติงานดังนี้

รายงานทางการเงิน สอบทานรายงานทางการเงินรายไตรมาสและประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดทำรายงานทางการเงินของสถาบันเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และมีการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินอย่างเพียงพอ ตลอดจนพิจารณาความเสี่ยงต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับงบการเงิน รวมไปถึงการควบคุมภายในของกระบวนการจัดทำงบการเงิน และร่วมหารือกับผู้บริหารและผู้สอบบัญชีโดยสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินซึ่งเป็นผู้รับผิดชอบในการรายงานและแสดงความเห็นต่องบการเงิน เพื่อพิจารณารายงานและข้อสังเกตจากการ

ตรวจสอบรายงานทางการเงิน เพื่อให้รายงานทางการเงินของสถาบันถูกต้อง โปร่งใส และ น่าเชื่อถือ

การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง พิจารณารายงานการประเมินผลการ ควบคุมภายในของสถาบันและรายงานผลการสอบทานการประเมินการควบคุมภายในของ ผู้ตรวจสอบภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน (คตง.) เพื่อให้มั่นใจว่าระบบการ ควบคุมภายในมีความเหมาะสมและเพียงพอ และพิจารณารายงานผลการตรวจสอบระบบบริหาร จัดการความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ (ISMS Internal Audit Report) ของฝ่ายตรวจสอบภายใน เพื่อพิจารณาความสอดคล้องของการดำเนินการตามมาตรฐาน ISO/IEC 27001:2005 โดย ครอบคลุมการบริหารจัดการจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ และการบริหารจัดการระบบโครงสร้างความ มั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ และระบบควบคุมความมั่นคงปลอดภัยทางกายภาพและ สภาพแวดล้อมของศูนย์ข้อมูลคอมพิวเตอร์

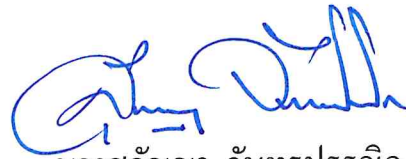
การตรวจสอบภายใน พิจารณาบททวนกฎบัตรและจรรยาบรรณของฝ่ายตรวจสอบ ภายใน เพื่อให้มั่นใจว่ายังคงมีความเหมาะสม ทันสมัย และคงความเป็นอิสระอย่างเพียงพอในการ ปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ รวมทั้งพิจารณาแผนงานประจำปี ติดตามความคืบหน้าการ ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามแผนการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติ ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับ แนวทางการปฏิบัติงานตรวจสอบ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการปฏิบัติงาน

การสอบทานรายงานการเปิดเผยข้อมูลและความขัดแย้งทางผลประโยชน์ พิจารณา รายงานการเปิดเผยข้อมูลและความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยถือหลักความโปร่งใส การเปิดเผย ข้อมูลอย่างเพียงพอ ให้สอดคล้องกับจรรยาบรรณของกรรมการ อนุกรรมการและพนักงาน

การกำกับดูแลกิจการที่ดี พิจารณาคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้บุคลากรของ สถาบันใช้เป็นแนวทางปฏิบัติที่ดี และได้ติดตามความคืบหน้าและความเหมาะสมของการ ดำเนินการตาม ระเบียบ ข้อบังคับ และคำสั่ง เพื่อให้แน่ใจว่าการดำเนินงานของสถาบันเป็นไปตาม ข้อกำหนดของ พ.ร.บ. สถาบันคุ้มครองเงินฝาก และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

บทสรุป

คณะอนุกรรมการตรวจสอบเห็นว่า ในรอบปีที่ผ่านมาสถาบันคุ้มครองเงินฝากมีการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน เชื่อถือได้ รวมทั้งมีระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลกิจการที่เพียงพอเหมาะสม การปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่งที่เกี่ยวข้อง และกรอบนโยบายการบริหารงานของสถาบัน การตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระสอดคล้องกับมาตรฐานสากลในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน



นางสุกัญญา จันทรปรณิก

ประธานอนุกรรมการตรวจสอบ

สถาบันคุ้มครองเงินฝาก

วันที่ 10 พฤษภาคม 2555