

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการสถาบันคุ้มครองเงินฝาก ตามพระราชบัญญัติสถาบันคุ้มครองเงินฝาก พ.ศ. 2551 โดยปฏิบัติงานตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการสถาบันและกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการสถาบัน เพื่อให้สถาบันคุ้มครองเงินฝากมีระบบบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล มีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี สามารถบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และมีการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสม

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย ผู้ทรงคุณวุฒิด้านการเงินการคลัง การบัญชี และการลงทุน ที่มีได้เป็นผู้บริหารของสถาบันและมีความเป็นอิสระ ดังนี้

นางสุกัญญา	จันทรปรณิก	ประธานอนุกรรมการ (ครบวาระการดำรงตำแหน่ง)
นายสุภกิจ	จิระประดิษฐกุล	ประธานอนุกรรมการ (ตั้งแต่วันที่ 6 มกราคม 2556)
นางสาววิศิษฐ์ศรี	จินตนา	อนุกรรมการ
นายรณดล	นุมนนธ์	อนุกรรมการ
นางพวงจันทร์	เหล่าสุทธิวงษ์	อนุกรรมการ

ในปี 2555 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวม 7 ครั้ง มากกว่าเป้าหมายที่กำหนดไว้อย่างน้อยปีละ 6 ครั้ง โดยมีการประชุมร่วมกับผู้บริหารระดับสูงและผู้สอบบัญชีในวาระที่เกี่ยวข้อง และรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการสถาบันทุกไตรมาส รวมทั้งได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีแบบรายคณะโดยผลการประเมินโดยรวมอยู่ในเกณฑ์ดีมาก สรุปผลการปฏิบัติงานดังนี้

รายงานทางการเงิน สอบทานความเหมาะสมของนโยบายบัญชีและความถูกต้องของรายงานทางการเงินรายไตรมาสและประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดทำรายงานทางการเงินของสถาบันเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และมีการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินอย่างเพียงพอ ตลอดจนพิจารณาความเสี่ยงต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับงบการเงิน รวมถึงการควบคุมภายในของกระบวนการจัดทำงบการเงิน และร่วมหารือกับผู้บริหารระดับสูงและผู้สอบบัญชีจากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินซึ่งเป็นผู้รับผิดชอบในการรายงานและแสดงความเห็นต่องบการเงิน เพื่อพิจารณารายงานและข้อสังเกตจากการตรวจสอบ เพื่อให้รายงานทางการเงินของสถาบันถูกต้อง โปร่งใส และน่าเชื่อถือ

การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง พิจารณารายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของสถาบันและรายงานผลการสอบทานการประเมินการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน (คตง.) พ.ศ. 2544 เพื่อให้มั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเหมาะสมและเพียงพอ โดยครอบคลุมถึงสภาพแวดล้อมการควบคุม การบริหารความเสี่ยง

การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร การติดตามประเมินผล รวมทั้งรับทราบ รายงานการลงทุนและรายงานการบริหารความเสี่ยงด้านการลงทุนของสถาบัน

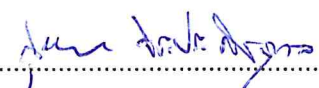
การตรวจสอบภายใน พิจารณาทบทวนกฎบัตรของฝ่ายตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่า ยังคงมีความเหมาะสม ทันสมัย และคงความเป็นอิสระอย่างเพียงพอในการปฏิบัติงานให้มี ประสิทธิภาพ รวมทั้งพิจารณาแผนงานและงบประมาณประจำปี ติดตามความคืบหน้าการปฏิบัติงาน ให้เป็นไปตามแผนการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติ และพิจารณารายงานผลการตรวจสอบและ ข้อเสนอแนะ พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับแนวทางปฏิบัติงานตรวจสอบ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ในการปฏิบัติงาน

การรายงานการเปิดเผยข้อมูลและความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รับทราบรายงานการเปิดเผย ข้อมูลและความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยถือหลักความโปร่งใส การเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ เพื่อให้สอดคล้องกับจรรยาบรรณของกรรมการ อนุกรรมการ และพนักงาน

การกำกับดูแลกิจการที่ดี พิจารณาคู่มือการจัดระดับการกำกับดูแลกิจการที่ดีของสถาบัน คຸ້ມ ແກ້ວ ຈົນ ຝາກ เพื่อใช้ในการประเมินการกำกับดูแลกิจการที่ดีของสถาบัน คຸ້ມ ແກ້ວ ຈົນ ຝາກ ประกอบด้วย การประเมินตามหลักประสิทธิผล หลักประสิทธิภาพ หลักการรับผิดชอบต่อ หลักนิติธรรม หลักความโปร่งใส และหลักความเสมอภาค โดยผลการจัดระดับการกำกับดูแลกิจการที่ดีของสถาบัน อยู่ในเกณฑ์ดี

บทสรุป

คณะอนุกรรมการตรวจสอบเห็นว่า ในรอบปีที่ผ่านมาสถาบัน คຸ້ມ ແກ້ວ ຈົນ ຝາກ มีการจัดทำ รายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน เชื่อถือได้ รวมทั้งมีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง อย่างเพียงพอเหมาะสม การดำเนินงานเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี การตรวจสอบภายใน มีความเป็นอิสระสอดคล้องกับมาตรฐานสากลในการปฏิบัติงาน


.....
(นายสุภกิจ จิระประดิษฐกุล)

ประธานอนุกรรมการตรวจสอบ

สถาบัน คຸ້ມ ແກ້ວ ຈົນ ຝາກ

วันที่ 20 พฤษภาคม 2556