



10. การควบคุมภายใน

ด้วยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2547 เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2547 ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ที.เค.เอส.เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วย นายสมชาย คุรุจิตโกศล ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการตรวจสอบอีก 2 ท่านคือ นายณรงค์ จุนเจือสุภฤกษ์ และนายเสกสรรค์ บางสมบุญ กรรมการตรวจสอบทุกท่านเป็นกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัทฯ

ในการประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 3/2548 เมื่อวันที่ 16 พฤษภาคม 2548 โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการได้ประเมินระบบควบคุมภายในโดยการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท ทั้ง 5 ส่วน คือ องค์กรและสภาพแวดล้อม การบริหารความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม ภายหลังจากการประเมินแล้วคณะกรรมการมีความเห็นว่าบริษัท มีระบบควบคุมภายในในเรื่องการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวอย่างเพียงพอแล้ว และมีระบบควบคุมภายในในด้านต่างๆ ทั้ง 5 ส่วน ที่มีความเหมาะสมและเพียงพอในการที่จะป้องกันทรัพย์สินอันเกิดจากการที่ผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ รวมถึงมีระบบการตรวจสอบภายในที่มีความอิสระในการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน นอกจากนี้บริษัท ยังมีระบบการจัดเก็บเอกสารสำคัญที่ทำให้กรรมการ ผู้สอบบัญชี และผู้มีอำนาจตามกฎหมายสามารถตรวจสอบได้ภายในระยะเวลาอันควร

ในรอบปี 2547 คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดการประชุมทั้งสิ้น 5 ครั้งเพื่อสอบทวนรายงานทางการเงินและสอบทานระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ในการประชุมแต่ละครั้งได้เชิญผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายในเข้าร่วมประชุมด้วยความเพียงพอในการให้ข้อมูลต่อคณะกรรมการ นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบยังได้เชิญผู้ตรวจสอบบัญชีภายนอกเข้าร่วมประชุมเพื่อพิจารณาสอบทานงบการเงินสิ้นสุดปี 2547 ของบริษัท เมื่อวันที่ 31 มกราคม 2548 พร้อมรับฟังคำชี้แจงของผู้ตรวจสอบภายนอก สรุปได้ว่างบการเงินของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2547 ได้จัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปและมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน คณะกรรมการตรวจสอบได้มีมติเห็นชอบในงบการเงินประจำปี 2547 เห็นควรให้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณานุมัติก่อนนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 2/2548 เมื่อวันที่ 6 พฤษภาคม 2548 คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานระบบควบคุมภายในจากผู้บริหารและผู้ตรวจสอบภายในอันทำให้ประเมินได้ถึงความเพียงพอของการจัดการระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างมีมาตรฐานยอมรับได้ นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบยังได้สอบทานการทำงานของฝ่ายตรวจสอบภายในในรอบปีที่ผ่านมาว่าได้กระทำหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพโดยเฉพาะในการติดตามการบริหารความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ประเมินการทำงานผู้สอบบัญชีภายนอกในปีที่ผ่านมาและมีมติให้เสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีรายเดิม คือ บริษัท สำนักงาน เอ.เอ็ม.ซี. จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ต่อไปในการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2548 นี้