

---

**รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ  
ประจำปี 2551**

**บมจ.ธนาคารกรุงไทย**

---

# รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 คน มีวาระการดำรงตำแหน่ง 3 ปี โดย 1 ปี ในที่นี้ หมายถึง ช่วงเวลาระหว่างการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของปีที่ได้รับแต่งตั้ง และการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในปีถัดไป

ในรอบปี 2551 ที่ผ่านมา คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุม รวม 11 ครั้ง เพื่อพิจารณาเรื่องต่าง ๆ ตามหน้าที่ความรับผิดชอบ รวมทั้งภารกิจอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการธนาคารมอบหมาย และได้รายงานผลการประชุมทุกครั้ง ต่อคณะกรรมการธนาคาร โดยสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

✦ สอบทานผลประกอบการรายเดือน งบการเงินรายไตรมาส รายงานบัญชี และงบการเงินประจำปี ร่วมกับผู้สอบบัญชีและผู้บริหารฝ่ายการบัญชี เพื่อให้มั่นใจว่าระบบบัญชีและรายงานทางการเงินจัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ครบถ้วน และเชื่อถือได้

✦ สอบทานรายการระหว่างกันของธนาคารกับบริษัทย่อย รวมทั้งรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้มั่นใจว่าเป็นไปตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติ พร้อมทั้งเปิดเผยข้อมูลเพื่อให้เกิดความโปร่งใส และไม่มีรายการที่กระทบต่อธนาคารอย่างมีนัยสำคัญ

✦ สอบทานการบริหารความเสี่ยง พิจารณารายงานผลการตรวจสอบ ข้อสังเกตผลการประเมินระบบการควบคุมภายใน และแลกเปลี่ยนข้อคิดเห็นกับผู้บริหารระดับสูง ตลอดจนติดตามการจัดทำระบบการควบคุมภายใน และการจัดทำแบบประเมินการควบคุมภายในด้วยตนเอง ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 และมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในของธนาคารมีความเหมาะสมและเพียงพอ

✦ สอบทานร่วมกับฝ่ายจัดการอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่า ธนาคารได้ปฏิบัติตามถูกต้องตามกฎหมาย ข้อกำหนดขององค์กรกำกับดูแล เช่น สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ธนาคารแห่งประเทศไทย และตามระเบียบปฏิบัติงานของธนาคาร

✦ ทหารือกับผู้บริหารระดับสูงถึงประเด็นสำคัญเกี่ยวกับการบริหารจัดการที่อาจมีผลกระทบต่อธนาคาร

✦ พิจารณาเสนอแต่งตั้ง และเสนอคำตอบแทนผู้สอบบัญชีต่อคณะกรรมการธนาคาร เพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น

✦ พิจารณานุมัติกฎบัตรใหม่ของสายงานตรวจสอบภายใน ให้ความเห็นชอบการแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูงของสายงานตรวจสอบภายใน และแผนการดำเนินงานและงบประมาณประจำปีของสายงานตรวจสอบภายใน และแผนการสอบทานเงินให้สินเชื่อและการผูกพันประจำปี โดยมุ่งเน้นวัตถุประสงค์และขอบเขตการตรวจสอบให้ครอบคลุมถึงความเสี่ยงที่สำคัญในแต่ละหน่วยงานและระดับกิจกรรม

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรอบคอบ มีความเป็นอิสระ แสดงความเห็นอย่างตรงไปตรงมา มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ ตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดี คณะกรรมการตรวจสอบเชื่อมั่นว่า งบการเงินของธนาคารและการเปิดเผยข้อมูลมีความครบถ้วนเชื่อถือได้ และสอดคล้องกับมาตรฐานบัญชีและหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป การบริหารความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพและเหมาะสมเพียงพอ การตรวจสอบภายในไม่มีความเป็นอิสระ ครอบคลุมกระบวนการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยงสูง และมีกระบวนการตรวจสอบที่สอดคล้องกับมาตรฐานงานตรวจสอบ ตลอดจนมีการกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามกฎหมายหรือกฎเกณฑ์ได้อย่างเหมาะสม สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมการดำเนินธุรกิจปัจจุบัน



(นายพชร ยุติธรรมดำรง)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

21 มกราคม 2552