

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ(Compliance)

1. หัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้อนุมัติให้จ้างบริษัท เจพี ทิพ ออดิท จำกัด ให้เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ โดยมี นายทนงศักดิ์ ประดิษฐ์ฐาน หัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ (Compliance) ของ บริษัทฯและนางสาวณัฐนรี วรรณิเยวภา เป็นผู้ปฏิบัติงาน งานตรวจสอบภายในและงานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ในปี 2565 โดยมีรายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ (Compliance) ของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ดังนี้

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	คุณวุฒิทางการศึกษา	ประสบการณ์การทำงาน		
		ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	หน่วยงาน
นายทนงศักดิ์ ประดิษฐ์ฐาน ปฏิบัติหน้าที่ หัวหน้างานตรวจสอบ ภายในและหัวหน้างานกำกับดูแล การปฏิบัติงานของบริษัทฯ ได้รับแต่งตั้ง เมื่อวันที่ 16 สิงหาคม 2564	- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง - ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย	2556 – ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท เจพี ทิพ ออดิท จำกัด
		2545 – 2556	ผู้จัดการตรวจสอบบัญชีอาวุโส	บริษัท เอ เอ็นเอส ออดิท จำกัด
		2537 – 2545	ผู้ช่วยผู้จัดการตรวจสอบบัญชี	บริษัท สำนักงาน ปิติเสวี จำกัด
นางสาวณัฐนรี วรรณิเยวภา	- ปริญญาตรี บัญชี มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย - ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย - ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย	2556 – ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร	บริษัท เจพี ทิพ ออดิท จำกัด
		2550 – 2556	หัวหน้างานตรวจสอบ	บริษัท เอ เอ็นเอส ออดิท จำกัด
		2549	ผู้ช่วยผู้ตรวจสอบบัญชี	บริษัท เอ เอ็นเอส ออดิท จำกัด

หน้าที่ของหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

(1) สอบทานระบบการควบคุมภายในของระบบงานที่สำคัญของบริษัทฯ โดยใช้เกณฑ์มาตรฐานจากคู่มือการปฏิบัติงานของบริษัทฯ รวมทั้งเกณฑ์มาตรฐานการปฏิบัติงานที่ดีตามแนวทางของ COSO รวมทั้งใช้วิธีการตรวจสอบอื่นที่เห็นว่าจำเป็นเพื่อจะได้ผลสรุปเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ตามแผนงานตรวจสอบที่เป็นมาตรฐาน โดยระบบงานที่สำคัญที่สำนักงานจะดำเนินการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน ดังนี้

- ระบบงานบัญชีและการเงิน
- ระบบเงินสดย่อยและเงินทดรองจ่าย
- ระบบคลังสินค้าและการจัดเก็บสินค้า
- ระบบผลิตสินค้า
- ระบบงานจัดซื้อ / ซื้อทรัพย์สิน
- ระบบการจ่ายเงินและการบันทึกเจ้าหนี้
- ระบบงานขาย ระบบรายได้งานบริการ และการตลาด
- ระบบการรับเงิน และการบันทึกลูกหนี้
- ระบบงานดูแลทรัพย์สิน
- ระบบงานเทคโนโลยีสารสนเทศ

(2) เสนอรายงานต่อบริษัทฯ ถึงข้อเท็จจริงที่พบจากการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในดังกล่าว

(3) ติดตามผลการสอบทานระบบสำหรับระบบที่ได้ทำการตรวจสอบไปแล้ว และรายงานผลดังกล่าว อย่างต่อเนื่อง

(4) ติดตามผลและให้คำแนะนำการแก้ไขประเด็นจากผู้ตรวจสอบบัญชี (Management Letter)

(5) เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตรวจสอบในกรณีที่มีประเด็นและข้อสังเกตจากการตรวจสอบการควบคุมภายในประจำไตรมาส

หน้าที่ของหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน

ในการปฏิบัติงานของหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานมีหน้าที่มุ่งให้การปฏิบัติงานของพนักงานบริษัทฯ สอดคล้องกับกฎหมาย กฎเกณฑ์ ระเบียบ ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทอยู่อยู่เสมอ