

## เอกสารแนบ 3

เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัท ฝาจิ๊ป จำกัด (มหาชน) ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เป็นไปโดยสอดคล้องกับ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยแนวทางปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการตรวจสอบ ที่ให้มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบไว้อย่างชัดเจน เป็นลายลักษณ์อักษร และให้มีการปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมอย่างสม่ำเสมอ โดยมีผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท ฝาจิ๊ป จำกัด (มหาชน) ได้พิจารณาแต่งตั้ง นางสาววรรณพา สมประสิทธิ์ เป็นผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายในตั้งแต่ปี 2550 โดยมีคุณวุฒิทางการศึกษา คุณวุฒิทางวิชาชีพ และการเข้าอบรมหลักสูตร ดังนี้ :-

คุณวุฒิทางการศึกษา	: ปริญญาโท บริหารธุรกิจ (MBA) สาขาการวางแผนและการควบคุม มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
คุณวุฒิทางวิชาชีพ	: ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต (CPA. No.8036)
การเข้าอบรมหลักสูตร	: - Monitoring the internal audit function (MIA 4/2008) - Monitoring the system of internal control and risk management (MIR 4/2008) - Audit committee program (ACP 24/2008) - Fraud prevention in organization. - COSO 2013 the internal control framework. - Anti Corruption: the practical guide (ACPG 30/2016) - Cyber Security

หน้าที่และความรับผิดชอบโดยรวม :

- กำหนดนโยบายและวิธีการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน รวมถึงการกำกับดูแลให้เป็นไปตามมาตรฐานการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน
- จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี โดยเน้นการตรวจสอบประสิทธิภาพของการปฏิบัติงาน การประเมินระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อเสนอคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
- ปฏิบัติงานตรวจสอบ และประเมินผลของการควบคุมภายใน ตามแผนการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ โดยจัดทำรายงานผลการตรวจสอบที่มีนัยสำคัญและข้อเสนอแนะ รวมถึงการติดตามผลดำเนินการแก้ไขตามที่ให้ความเห็นชอบร่วมกัน
- ติดตามผลการประเมิน การวิเคราะห์ความเสี่ยงและการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงในกิจกรรมที่สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
- ติดตามผลการประเมินการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูง รวมถึงติดตามให้มีการประเมิน การวิเคราะห์ความเสี่ยง กำหนดแผนรองรับอย่างเหมาะสม

6. ปฏิบัติงานอื่นที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบภายในตามที่ได้รับมอบหมายจากฝ่ายบริหารและคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งการปฏิบัติงานดังกล่าวต้องไม่ทำให้ผู้ตรวจสอบภายในขาดความเป็นอิสระและเที่ยงธรรม

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จัดโครงสร้างสำนักตรวจสอบภายใน เป็นหน่วยงานอิสระ โดยรายงานความรับผิดชอบเกี่ยวกับการปฏิบัติงานตรวจสอบตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และรายงานเกี่ยวกับการบริหารงานเพื่อบรรลุวัตถุประสงค์และกลยุทธ์ของบริษัทฯ ตรงต่อ กรรมการผู้จัดการใหญ่