



เอกสารแนบ 3 : รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบ  
ภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

**เอกสารแนบ 3**

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

**บริษัท สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. ออดิท กรุ๊ป จำกัด**

ชื่อ – สกุล / ตำแหน่ง	คุณวุฒิทางการศึกษา	ประสบการณ์การทำงาน และการฝึกอบรมที่เกี่ยวข้อง
นายสมชาย อินทรพิทักษ์ CAE	ปริญญาตรี สาขาการบัญชี (Accounting) มหาวิทยาลัยราชภัฏนครราชสีมา  Tools and Techniques for the Audit Manager ปี 2555 สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย  Certified Professional Internal Audit of Thailand (CPIAT 29/2556) สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย  ISO27001 Lead Auditor Course ปี 2558 บริษัท เอสจีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	<b>ปัจจุบัน</b> ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน บริษัท ที.เค.แอดวานซ์ โซลูชั่น จำกัด  ประสบการณ์ในการตรวจสอบภายใน ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ (ปี 2552 - 2557) บริษัท กลางคุ้มครองผู้ประสบภัยจากรถ จำกัด  ประสบการณ์ในการตรวจสอบบัญชีและงบ การเงิน หัวหน้างานตรวจสอบ (ปี 2547 – 2552) บริษัท สำนักงาน เอ เอ็ม ซี จำกัด
นางทัศนีย์ สอนเพชร	ปริญญาตรี สาขาตรวจสอบบัญชี (Audit) มหาวิทยาลัยราชภัฏนครราชสีมา  Certified Professional Internal Audit of Thailand (CPIAT 48/2559) สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย	<b>ปัจจุบัน</b> ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน บริษัท ที.เค.แอดวานซ์ โซลูชั่น จำกัด  ประสบการณ์ในการตรวจสอบภายใน ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ (ปี 2555 - 2557) บริษัท อาชีฟา จำกัด  หัวหน้างานตรวจสอบ (ปี 2547 – 2554) บริษัท เอส.เค.แอดวานซ์ เต้นท์ จำกัด

รับรองความถูกต้อง : \_\_\_\_\_

**หน้าที่ความรับผิดชอบของหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน**

- สนับสนุนนโยบายและวัตถุประสงค์ขององค์กรและผู้บริหารระดับสูงในการทำให้มั่นใจว่าจะมีการกำกับการปฏิบัติอย่างเพียงพอ
- นำข้อมูลที่ได้จากการวิเคราะห์และประเมินเสนอผู้บริหารในการเพิ่มประสิทธิภาพในการกำกับการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์และทำให้ผู้บริหารได้รับรู้ข้อมูลอย่างเพียงพอเกี่ยวกับสถานะของความเสี่ยงด้าน Compliance Risk
- ให้ความรู้ ฝึกอบรมบุคลากรได้เรียนรู้ในประเด็นของการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์
- จัดตั้งหน่วยงานกลางเป็นเหมือนศูนย์กลางที่ทำหน้าที่ตอบปัญหาและข้อข้องใจเกี่ยวกับความเสี่ยงในการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์
- จัดทำแนวพึงปฏิบัติและคู่มือเพื่อให้บุคลากรในกิจการสามารถปฏิบัติตามเกณฑ์ได้อย่างเหมาะสม และปรับปรุงแนวพึงปฏิบัติและคู่มือให้เหมาะสมกับสถานการณ์
- การค้นหา ระบุ วัดและประเมินความเสี่ยงด้านปฏิบัติตามกฎเกณฑ์เพื่อให้ได้ข้อมูลความเสี่ยงล่วงหน้า และสามารถเตรียมความพร้อมขององค์กรและบุคลากรในการตอบโต้กับเหตุการณ์ความเสี่ยงด้านปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ได้อย่างทันท่วงที
- รวบรวมข้อมูลปัญหาด้านการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ โดยเฉพาะข้อร้องเรียนของลูกค้า ความเห็นของหน่วยงานที่กำกับมาพัฒนาปรับปรุงมาตรการในการกำกับเพิ่มเติม

ความเชื่อมโยงระหว่างงานกำกับดูแลการปฏิบัติงานกับงานตรวจสอบภายใน

- (1) ผู้ตรวจสอบภายในต้องนำเอางานการตรวจสอบประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยงด้านปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ เช่นเดียวกับการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน โดยใช้ฐานความเสี่ยง (Risk-Based) ในการสุ่มตรวจและทำแผนงานตรวจสอบหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน รวมทั้งทดสอบมาตรการกำกับที่หน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ใช้อยู่ว่ามีจริงและใช้ได้ผล
- (2) หน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน จึงต้องแยกออกจากการดูแลและรับผิดชอบของฝ่ายงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้ผู้ตรวจสอบภายในสามารถทำหน้าที่ตรวจสอบอย่างมีประสิทธิภาพ