

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

3.1 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัท ไทยสแตนเลย์ไฟฟ้า จำกัด (มหาชน) ได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน คือ นายกฤษดา วิทธีรานนท์ เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นายโชคชัย ตั้งพลสินธนา และนายสุชาติ พิเศษฐานิช เป็นกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิและมีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี งวดวันที่ 1 เมษายน 2563 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2564 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมทั้งสิ้นรวม 11 ครั้ง ซึ่งเป็นการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีผู้บริหารเข้าร่วม 4 ครั้ง กรรมการตรวจสอบแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง ซึ่งในการประชุมแต่ละครั้ง เป็นการประชุมร่วมกับ ผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้บริหาร ตามวาระที่เกี่ยวข้อง เพื่อปรึกษาหารือในประเด็นสำคัญต่าง ๆ รวมถึงรับทราบผลการปฏิบัติงาน ข้อสังเกตที่ตรวจพบ ตลอดจนปัญหาและอุปสรรคระหว่างการปฏิบัติงาน ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงาน แสดงความเห็น และให้ข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างเป็นอิสระ โดยสรุปสาระสำคัญ ดังนี้

1. สอบทานรายงานทางการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี ซึ่งผ่านการสอบทานและตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีแล้ว โดยได้สอบทานประเด็นที่เป็นสาระสำคัญร่วมกับผู้สอบบัญชี เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดทำงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินของบริษัทถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ และเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ในปี 2563 งบการเงินของบริษัทได้จัดทำตามมาตรฐานการบัญชีโดยมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างถูกต้อง ครบถ้วนและเพียงพอ
2. สอบทานการกำกับดูแลกิจการ ระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง โดยสอบทานให้บริษัทมีการปฏิบัติตามหลักปฏิบัติของหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์สอบทานผลการประเมินการควบคุมภายในตามแนวทางที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และสอบทานระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทมีการกำกับดูแลกิจการ การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอและเหมาะสม
3. สอบทานระบบการตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาขอบเขตการปฏิบัติงาน หน้าที่และความรับผิดชอบ ความเป็นอิสระ ของฝ่ายตรวจสอบภายในและพิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปี ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทฯ มีระบบการตรวจสอบภายในที่เพียงพอและเหมาะสม
4. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและกำกับดูแลให้การปฏิบัติงานของบริษัทเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งกฎระเบียบและข้อกำหนดของบริษัท ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในเรื่องการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดดังกล่าว
5. สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทได้เข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันเป็นรายการที่ดำเนินการตามธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป และเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้บริษัทได้ปฏิบัติตามนโยบายและเปิดเผยข้อมูลตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยไว้อย่างครบถ้วน

6. พิจารณาสั่งแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีจากผลการปฏิบัติงาน ประสิทธิภาพ ความเป็นอิสระ ค่าตอบแทนการสอบบัญชี รวมทั้งต้องไม่ขัดต่อประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยมีมติเห็นชอบเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาและขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564 ให้แต่งตั้งผู้สอบบัญชีจาก บริษัท ไพร์ซอวเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอพีแอส จำกัด (PWC) เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และอนุมัติค่าสอบบัญชีประจำปี 2564
7. สอบทานการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการดำเนินงานของบริษัทตามแบบประเมินเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต โดยบริษัทอยู่ในระหว่างการปรับปรุงการปฏิบัติงานให้สอดคล้องตามข้อกำหนดใหม่เพื่อเข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์ต่อต้านการคอร์รัปชัน ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าไม่พบการปฏิบัติที่ไม่สอดคล้องกับแนวปฏิบัติอย่างเป็นสาระสำคัญ
8. ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยการประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบทั้งคณะ ซึ่งในปี 2563 ผลการประเมินในภาพรวมอยู่ในระดับ “ดีเยี่ยม” คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และมีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติที่ดี

โดยสรุปในรอบปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ และมีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอในการแสดงความคิดเห็นเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท และได้ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและบทบาทหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทอย่างครบถ้วน ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นโดยรวมว่า บริษัทมีระบบการกำกับดูแลกิจการและระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ การจัดทำรายงานข้อมูลทางการเงินแสดงข้อเท็จจริงในส่วนที่เป็นสาระสำคัญอย่างครบถ้วน ถูกต้อง สอดคล้องตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลให้หน่วยงานกำกับดูแลต่าง ๆ อย่างถูกต้อง มีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับระบบการกำกับดูแลกิจการที่เพียงพอ โปร่งใส และเชื่อถือได้

นายกฤษฎดา วิสวธีรานนท์
ประธานกรรมการตรวจสอบ

3.2 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ชื่อ – นามสกุล	นางนงเยาว์ อภิรัมย์ย์	
ตำแหน่ง	ผู้จัดการฝ่าย Corporate Governance	
วันที่ได้รับแต่งตั้ง	4 กรกฎาคม 2545	
อายุ	55 ปี	
คุณวุฒิทางการศึกษา	ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมมาธิราช	
ประวัติอบรม	<ul style="list-style-type: none">- หลักสูตรงานตรวจสอบภายใน หลักสูตรที่ 1 (2545) และ หลักสูตรที่ 2 (2547) ,- หลักสูตรการเขียนรายงานการตรวจสอบ (2546) ,- หลักสูตร Risk Based Audit (2553) ,- หลักสูตร Certified Professional Internal Auditor of Thailand (CPIAT-18) (2554) ,- หลักสูตรการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรแนว COSO-ERM (2554) ,- หลักสูตรการควบคุมภายในเกี่ยวกับรายงานทางการเงิน (2554)- หลักสูตร การตรวจสอบด้านจริยธรรม (2558)- หลักสูตร การจัดทำกระดาดำทำการเพื่อมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันในองค์กร (2560)- หลักสูตร Compliance & Compliance Audit (2561)- หลักสูตร Fraud Audit (2562)- หลักสูตร การตรวจสอบการกำกับดูแลกิจการ (2562)	
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง กรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี	
ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง	พ.ศ.2545 – 2560	ผู้จัดการสำนักงานตรวจสอบภายใน บมจ.ไทยสแตนเลย์การไฟฟ้า
	พ.ศ.2556 – ปัจจุบัน	เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ บมจ.ไทยสแตนเลย์การไฟฟ้า
	พ.ศ.2561 – ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่าย Corporate Governance บมจ.ไทยสแตนเลย์การไฟฟ้า