

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

นางสาวเขวาลักษณ์ ตั้งสงวนนุช หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

คุณวุฒิการศึกษา

บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง
บริหารธุรกิจบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประสบการณ์การทำงาน

พ.ศ. 2559 – ปัจจุบัน รองประธานสายงานตรวจสอบภายใน บริษัท ซีเฟรชอินดัสตรี จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2558 – ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน บริษัท ซีเฟรชอินดัสตรี จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2553 – 2555 ผู้จัดการทั่วไป บริษัท ชาร์เตอร์ สแควร์ โฮลดิ้ง จำกัด

ประวัติการฝึกอบรม

- โครงการประกาศนียบัตรการรายงานทางการเงินไทย ครั้งที่ 13 (1/2562) อบรม (Diploma in Thai Financial Reporting – DipTFR) อบรมเพื่อเตรียมความพร้อมก่อนสอบ Dip TFR, สาขาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์
- เครื่องมือทางการเงิน : IFRS9, คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- สัมมนาทางวิชาการ ประเด็นน่ารู้เกี่ยวกับก่อนและหลังการรวมธุรกิจ Business Combinations: Pre- and Post-deal considerations, คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- Forensics Seminar on Cybercrime – The Looming Threat to Global Economy, PwC Thailand
- การปาฐกถาและเสวนา COSO ERM 2017 Enterprise Risk Management Integrating with Strategy and Performance, ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- สัมมนาเผยแพร่ผลการศึกษารายการบัญชีที่ผู้สอบบัญชีเสนอให้บริษัทจดทะเบียนปรับปรุงแก้ไขงบการเงินสำหรับการตรวจสอบงบการเงินงวดปี 2561, สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- สัมมนา CAE Forum 2019: Winning 5G and the 4th Industrial Revolution, สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
- IA Clinic: Introduction to COBIT 2019, สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
- IA Clinic: Transformation to automated control audit, สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย

สมาชิกสถาบัน/องค์กร

- สมาชิก สาขาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์
- สมาชิก สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท ซีเฟรชอินดัสตรี จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท ซีเฟรชอินดัสตรี จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) โดยมี ดร.กมลรัตน์ สันติเวชกุล เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ ดร.สรชัย พิศาลบุตร และ ดร.วรพงษ์ สิวัดนก เป็นกรรมการตรวจสอบ อีกทั้งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต หน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท ซีเฟรชอินดัสตรี จำกัด (มหาชน) โดยสอดคล้องกับข้อกำหนดของ ก.ล.ต. และ ตลท. ทั้งนี้ ในรอบปีบัญชี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามข้อกำหนดดังกล่าว ซึ่งสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี

พิจารณาสอบทานงบการเงินของบริษัทฯ โดยได้สอบถาม รับฟังคำชี้แจงจากผู้บริหารและผู้สอบบัญชี ในเรื่องความถูกต้อง ครบถ้วนและเชื่อถือได้ของงบการเงิน เรื่องสำคัญในการตรวจสอบและความเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูล ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า งบการเงินดังกล่าวมีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

2. สอบทานข้อมูลการดำเนินงาน ระบบควบคุมภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยง

พิจารณาจากรายงานตรวจสอบภายในตามแผนงานที่ได้รับอนุมัติ ซึ่งครอบคลุมระบบงานที่สำคัญของบริษัทฯ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อประเมินความเพียงพอเหมาะสมและประสิทธิผลของระบบควบคุมภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยง อันจะช่วยส่งเสริมให้การดำเนินงานบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมเพียงพอและไม่มีจุดบกพร่องที่มีสาระสำคัญ มีการดูแลรักษาทรัพย์สินที่เหมาะสม และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วนและเชื่อถือได้

3. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องต่างๆ ต่อการดำเนินธุรกิจอย่างถูกต้องและไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ

4. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งและเสนอคำตอบแทนผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการพิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอคำตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติ ความ เป็นอิสระ ผลการปฏิบัติงานและความเหมาะสมของคำตอบแทนแล้ว เห็นควรเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจาก บริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี สำหรับปี 2563 ซึ่งประกอบด้วยรายชื่อดังต่อไปนี้

- | | |
|----------------------------------|-----------------------------------|
| 1. นายสมคิด เตียตระกูล | (ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 2785) |
| 2. นางสาวกัญญาณัฐ ศรีรัตนัชชาลัย | (ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 6549) |
| 3. นายธีรศักดิ์ พัวศรีสกุล | (ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 6624) |
| 4. นายนรินทร์ จูระมงคล | (ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 8593) |

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นเกี่ยวกับการเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีดังกล่าว ดังนี้

- ผู้สอบบัญชีเป็นผู้ที่มีความรู้ ความสามารถในการวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญ และมีประสบการณ์ด้านการตรวจสอบบัญชีมาเป็นเวลานาน รวมทั้งมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน
- ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีเป็นอัตราที่เหมาะสม โดยได้เสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีในปี 2563 ของบริษัทฯ ภายในวงเงินไม่เกิน 2,740,000 บาทต่อปี
- บริษัทผู้สอบบัญชี มีการปฏิบัติตามสอดคล้องกับข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)
- ผู้สอบบัญชีไม่มีความสัมพันธ์ใดๆ กับบริษัทฯ และบริษัทย่อย

5. สอบทานและให้ความเห็นต่อรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลของรายการดังกล่าว

ทั้งนี้ เพื่อให้บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งผู้สอบบัญชีมีความเห็นว่ารายการค้ากับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันที่มีสาระสำคัญ ได้เปิดเผยและแสดงรายการในงบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงินแล้ว และคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชี รวมทั้งมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการที่สมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องและครบถ้วน

6. สอบทานรายงานการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายงานการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

โดยคณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า ในปี 2562 บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดอย่างเหมาะสมและได้เปิดเผยในรายงานประจำปีฉบับนี้

7. การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ กำหนดขึ้นเดือนละ 1 ครั้ง ก่อนการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทั้งนี้เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งแจ้งผลการประชุมต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อรับทราบและรับคำแนะนำต่างๆ ในปี 2562 ได้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบตามวาระปกติจำนวน 12 ครั้ง

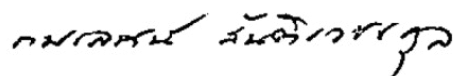
8. กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีการพิจารณาทบทวนกฎบัตรเป็นประจำทุกปีเพื่อดูแลและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ

โดยสรุป คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทฯ ได้จัดทำการเงินขึ้นอย่างเหมาะสมตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลระหว่างกันอย่างเพียงพอ และบริษัทฯ ได้ดำเนินธุรกิจอย่างสอดคล้องกับกฎระเบียบว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ระบบตรวจสอบภายใน ระบบควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมกับธุรกิจ ทำให้มั่นใจได้ว่า ข้อมูลทางการเงินมีความสมบูรณ์ ถูกต้อง เชื่อถือได้ และมีการเปิดเผยอย่างเพียงพอ

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ

ของบริษัท ซีเฟรชอินดัสตรี จำกัด (มหาชน)



(ดร.กมลเศณ์ สันติเวชกุล)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ