

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (compliance)

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้แต่งตั้งบริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท ตั้งแต่เดือนตุลาคม 2547 ซึ่งบริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด ได้มอบหมายให้นายศักดิ์ศรี อำพัน ผู้จัดการอาวุโส เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของบริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด และนายศักดิ์ศรี อำพัน แล้วเห็นว่า มีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจากมีความเป็นอิสระ และมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน มาเป็นระยะเวลา 11 ปี เคยเข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านตรวจสอบภายใน ได้แก่

1. หลักสูตรการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในหลักสูตร 1-2
โดย สมาคมนักบัญชีและผู้ตรวจสอบบัญชีแห่งประเทศไทย
2. หลักสูตรกำกับดูแลกิจการที่ดี โดย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
3. วิธีการประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบภายใน
4. Operation Auditing
5. การบริหารจัดการเทคโนโลยี
6. Enterprise Risk Management (ERM)
7. Internal Auditing: Current Trend & Best Practices
8. การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในตามแนว COSO
9. หลักสูตรผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย

ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้งและถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทจะต้องผ่านการอนุมัติ (หรือได้รับความเห็นชอบ)จากคณะกรรมการตรวจสอบ

คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

คุณสมบัติของกรรมการอิสระที่เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์มีดังนี้

1. กรรมการอิสระรวมทั้งกรรมการที่เกี่ยวข้อง จะต้องถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทย่อย และบริษัทร่วม
2. กรรมการอิสระ ต้องไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน หรือเป็นที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรืออำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม
3. กรรมการอิสระจะต้องไม่มีความสัมพันธ์กับกรรมการที่เป็นผู้บริหาร เจ้าหน้าที่บริหารผู้มีอำนาจควบคุม หรือผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท หรือบริษัทย่อย ไม่ว่าจะเป็นความสัมพันธ์ทางโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย โดยลักษณะบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร
4. กรรมการอิสระต้องไม่มีส่วนได้ส่วนเสียทางการเงินหรือผลประโยชน์อื่น ๆ ในการบริหารกิจการและธุรกิจทั้งทางตรงและทางอ้อมของบริษัท

5. กรรมการอิสระจะต้องไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม
6. กรรมการอิสระจะต้องไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพที่ปรึกษาทางการเงิน หรือทางกฎหมายซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
7. กรรมการอิสระจะต้องไม่เป็นกรรมการที่แต่งตั้งขึ้น เพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. กรรมการอิสระจะต้องไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มึนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือได้เป็นหุ้นส่วนที่มึนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วม การบริหารงานลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่มีสภาพอย่างเดียวกัน
9. กรรมการอิสระจะต้องไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท