

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้ตรวจสอบภายใน หรืองานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายในทั้งในระดับบริหาร และระดับปฏิบัติการที่มีประสิทธิภาพ จึงได้กำหนดภาระหน้าที่อำนาจการดำเนินการของผู้ปฏิบัติงานผู้บริหารไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ ให้เกิดประโยชน์ และมีการแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ผู้ติดตามควบคุมและประเมินผลออกจากกัน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม นอกจากนี้ยังมีการควบคุมภายในที่เกี่ยวกับระบบการเงิน โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบรายงานทางการเงินเสนอผู้บริหารสายงานที่รับผิดชอบ

ด้านการควบคุมภายในนั้น บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน 2 ระดับ ได้แก่ การว่าจ้างบริษัทภายนอกเข้ามาเป็นผู้ตรวจสอบภายใน (Internal Audit) และมีการตั้งคณะกรรมการติดตามระบบควบคุมภายใน (Internal Control) ซึ่งเป็นบุคลากรภายในบริษัทฯ ในการตรวจติดตามอย่างใกล้ชิด

บริษัทฯ ได้ว่าจ้าง บริษัท ทริปเปิ้ล เอ ไอเอ จำกัด เพื่อดำเนินการตรวจสอบภายใน ตามหลักธรรมาภิบาล โดยกิจกรรมที่ตรวจสอบมีดังต่อไปนี้

1. กิจกรรมการขาย การตั้งลูกหนี้การค้า และการรับเงิน
2. กิจกรรมการจัดซื้อ การตั้งเจ้าหนี้การค้า และการจ่ายเงิน
3. กิจกรรมการจ่ายค่าใช้จ่ายการส่งเสริมการขายและค่าโฆษณา
4. กิจกรรมการผลิตสินค้าและบริหารสินค้าคงเหลือ
5. กิจกรรมการบริหารสินทรัพย์ถาวร
6. กิจกรรมบริหารทรัพยากรบุคคล
7. กิจกรรมการจัดการเงินสดย่อยและบัญชีการเงิน

สำหรับคณะกรรมการติดตามระบบควบคุมภายใน (Internal Control) ประธานคณะกรรมการตรวจสอบได้มีหนังสือแต่งตั้งคณะกรรมการฯ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2560 เพื่อให้เป็นหน่วยงานกลั่นกรองขั้นต้นให้กับผู้ตรวจสอบภายใน (Internal Audit) และรายงานผลการตรวจสอบมายังคณะกรรมการตรวจสอบภายในอีกทางหนึ่ง โดยคณะกรรมการประกอบด้วย

- | | |
|--------------------------------|------------------------|
| 1. นายคันธิศ อรัญกานนท์ | หัวหน้าคณะกรรมการ |
| 2. นายภาสกร นันทรักษ์ | คณะกรรมการ |
| 3. นายสุวัฒน์ ดันนุรินทร์ทิพย์ | คณะกรรมการ |
| 4. นางสาวอัญชลี ลีลาประณต | คณะกรรมการ |
| 5. นางสาวอรุโณทัย คันฉ่อง | คณะกรรมการ |
| 6. นางสาวพลอยภัสสรณ์ แดงอ่อน | คณะกรรมการและเลขานุการ |

คณะกรรมการติดตามระบบควบคุมภายใน มีหน้าที่ความรับผิดชอบดังนี้

1. ติดตามและประเมินผลการแก้ไขประเด็นติดตามของระบบควบคุมภายในของบริษัทที่ตรวจพบ โดยผู้ตรวจสอบภายในอย่างสม่ำเสมอ
2. กำหนดแนวทางการจัดทำระบบบริหารความเสี่ยงและระบบควบคุมภายในของบริษัท เพื่อให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่ดีและมีประสิทธิภาพ

- 3.กำหนดระบบการควบคุมภายในที่ใช้อยู่ในปัจจุบันให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์
- 4.นำระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไปสู่การปฏิบัติ โดยกำหนดการควบคุมภายในเป็นนโยบายวิธีการแนวทางปฏิบัติ
- 5.รายงานระบบการควบคุมภายในของบริษัทต่อคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ