

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหน่วยงานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)



3.รายละเอียดเกี่ยวกับหน่วยงานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
				ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ
1. รศ.ดร. เสรี วงษ์มณฑา - ประธานกรรมการตรวจสอบ - กรรมการอิสระ	66	- Ph.D.(Journalism) เน้นสื่อสารการเมือง Southern Illinois University, Carbondale, Illinois, USA - Master Science in Journalism (Advertising) Northwestern University Evanston, USA - Master of Arts for Teachers (English) University of Washington, Seattle USA - ศิลปศาสตรบัณฑิต (เกียรตินิยม) วรรณคดี อังกฤษและภาษาต่างประเทศ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์	-	ปัจจุบัน 2551-ปัจจุบัน 2551-2552 2551 2551 2550 2540-2543 2538-2539	- ประธานกรรมการ - อาจารย์ผู้เชี่ยวชาญประจำ - ที่ปรึกษา - ผู้อำนวยการโครงการ นิเทศศาสตร์มหาบัณฑิต - ผู้อำนวยการโครงการ หลักสูตรการจัดการ คุษฎีบัณฑิต - ที่ปรึกษา รัฐมนตรีช่วย - ประธานกรรมการ - ผอ.บริหารฝ่ายการตลาด	- หจก. กู๊ด คอมมิวนิเคชั่น - บัณฑิตวิทยาลัย มหาวิทยาลัยนเรศวร - กระทรวงเกษตรและสหกรณ์การเกษตร - มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนดุสิต - มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนดุสิต - กระทรวงคมนาคม นายนิกร จำนง - Better Impact Communication Co.,Ltd. - Siam TV and Communication Co.,Ltd.
2. นางสาววรารณ์ อธิธำรง - ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน	56	- การบริหารและการจัดการมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยรังสิต - สถิติศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - หลักสูตรเชิงปฏิบัติการ ผู้ตรวจสอบภายในจะช่วยงาน Audit Committee ได้อย่าง	-	ธ.ค.2558-ปัจจุบัน ม.ค.2549-พ.ย.2558 ต.ค. 2549 - พ.ย 2550 2545-2548 2543-2544 มี.ค.2538-2543	- ผจก.ฝ่ายตรวจสอบภายใน - ผจก.ฝ่ายการเงิน - ที่ปรึกษา - ผจก.ฝ่ายตรวจสอบภายใน - ผจก.ส่วนการเงิน - ผจก.แผนการเงิน	- บริษัท ปุ๋ยเอ็นเอฟซี จำกัด (มหาชน) - บริษัท ไทยฟูดส์อุตสาหกรรม จำกัด - บริษัท โพสฟอร์มมิ่ง อินดัสทรี (ประเทศไทย) จำกัด - บริษัท ปุ๋ยเอ็นเอฟซี จำกัด (มหาชน) - บริษัท ปุ๋ยแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) - บริษัท ปุ๋ยแห่งชาติ จำกัด (มหาชน)

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

- 1.1 สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ ตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไปและมีการเปิดเผยอย่างเพียงพอ
- 1.2 สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน(internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน(internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล
- 1.3 สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- 1.4 พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 1.5 พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้าย เลิกจ้างผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
- 1.6 พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
- 1.7 จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้องครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตร(charter)
 - (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 1.8 มีอำนาจว่าจ้างที่ปรึกษาหรือผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้าน มาให้ความเห็นหรือคำปรึกษาในกรณีจำเป็น
- 1.9 มีอำนาจเชิญฝ่ายบริหารหรือบุคคลใดที่เกี่ยวข้องของบริษัท เข้าร่วมประชุมหรือให้ข้อมูลเพิ่มเติมในส่วนที่เกี่ยวข้อง



- 1.10 สอบทานกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละครั้ง และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลง หรือเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบในกรณีที่ไม่มีการเปลี่ยนแปลง
- 1.11 ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

หน้าที่ความรับผิดชอบของฝ่ายตรวจสอบภายใน

1. สอบทานและรายงานความเชื่อถือได้และความครบถ้วนของข้อมูลทางการเงิน การปฏิบัติงานตลอดจนวิธีที่ใช้วินัยและวัดผล
2. สอบทานระบบงานที่มีผลกระทบสำคัญต่อการดำเนินงานและการรายงาน ว่าได้มีการปฏิบัติที่สอดคล้องกับนโยบาย แผนงาน และระเบียบปฏิบัติที่วางไว้ รวมทั้งกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
3. สอบทานความเหมาะสมของการเก็บรักษาทรัพย์สิน รวมถึงการทดสอบว่าทรัพย์สินนั้นมีอยู่จริง และมีการใช้งานอย่างมีประสิทธิภาพ
4. สอบทานความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในขององค์กร เพื่อพัฒนาและปรับปรุงให้มีประสิทธิภาพและเหมาะสม
5. สอบทานระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ให้มั่นใจได้ว่าการประมวลผลข้อมูลได้ถูกต้อง และมีการเก็บรักษาข้อมูลอย่างปลอดภัย
6. สอบทานการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงาน ว่าได้มีการพิจารณาและดำเนินการอยู่อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้เกิดการพัฒนาให้ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง
7. ปฏิบัติงานอื่นที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบภายใน ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบและผู้บริหาร

