

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)



บริษัท ปูเอนเอฟซี จำกัด (มหาชน)

เอกสารแนบ 3-1

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2559

นายณัฐภพ รัตนสุวรรณทวี

นายศุภกิจ คูณพิษฐ์

3.รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
				ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ
1. นางสาววรรณ อธิธำรง - ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน	56	- การบริหารและการจัดการมหบัณฑิต มหาวิทยาลัยรังสิต - สถิติศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - หลักสูตรเชิงปฏิบัติการ ผู้ตรวจสอบภายในจะช่วยงาน Audit Committee ได้อย่าง	-	ธ.ค. 2558-ปัจจุบัน ม.ค.2549-พ.ย.2558	- ผจก.ฝ่ายตรวจสอบภายใน - ผจก.ฝ่ายการเงิน	- บริษัท ปิ๊ยะเอ็นเอฟซี จำกัด (มหาชน) - บริษัท ไทยฟู้ดอุตสาหกรรม จำกัด

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



บริษัท ปิ๊ยะเอ็นเอฟซี จำกัด (มหาชน)

เอกสารแนบ 3-2

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2559

- 1.7 จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
- (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้องครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร(charter)
 - (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 1.8 มีอำนาจว่าจ้างที่ปรึกษาหรือผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้าน มาให้ความเห็นหรือคำปรึกษาในกรณีจำเป็น
- 1.9 มีอำนาจเชิญฝ่ายบริหารหรือบุคคลใดที่เกี่ยวข้องของบริษัท เข้าร่วมประชุมหรือให้ข้อมูลเพิ่มเติมในส่วนที่เกี่ยวข้อง
- 1.10 สอบทานกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละครั้ง และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติในกรณีมีการเปลี่ยนแปลง หรือเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบในกรณีที่ไม่มีเปลี่ยนแปลง
- 1.11 ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ



หน้าที่ความรับผิดชอบของฝ่ายตรวจสอบภายใน

1. สอบทานระบบให้มีการจัดทำรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง ตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไปและมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ
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



บริษัท ปิยะเอ็นเอฟซี จำกัด (มหาชน)

เอกสารแนบ 3-4

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2559