

### เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของระบบการควบคุมภายในที่ดี ดังนั้นจึงได้อนุมัติจัดจ้างบริษัทซึ่งมีความเชี่ยวชาญมาร่วมเป็นผู้ปฏิบัติงานด้านตรวจสอบภายใน โดยมีขอบเขตงานดังนี้ คือ จัดทำแผนการตรวจสอบภายใน จัดทำรายงานการตรวจสอบภายใน และการตรวจสอบด้านการปฏิบัติงานตามระบบ (Operation Audit) และการตรวจสอบการจัดการ (Management Audit) โดยให้คำแนะนำในการปรับปรุง สำหรับการปฏิบัติตามข้อกำหนดสำหรับการควบคุมภายในที่กำหนดตามแนวทางของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ อีกทั้งครอบคลุมถึงการประเมินความเสี่ยงของระบบการควบคุมภายใน และได้แต่งตั้งหัวหน้างานตรวจสอบภายในคือ นายกฤษฎา พุกพงษ์สุข มีหน้าที่รับผิดชอบงานตรวจสอบภายใน ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าตรวจสอบภายในจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งในปีที่ผ่านมาของการปฏิบัติงาน ได้ตรวจสอบและปรับปรุงระเบียบปฏิบัติงานตามแผนที่วางไว้ ของบริษัทฯ เพื่อให้การปฏิบัติงานมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผลและประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น และมีความถูกต้อง สอดคล้องและเพียงพอ โดยปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระตามกรอบอำนาจหน้าที่

#### หน้าที่ความรับผิดชอบของหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

1. จัดทำแผนตรวจสอบภายในประจำปี โดยพิจารณาจากปัจจัยความเสี่ยง เพื่อเสนอฝ่ายบริหารและคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาอนุมัติ
2. ดำเนินการตรวจสอบให้บรรลุตามแผนที่กำหนดไว้ รวมทั้งโครงการพิเศษที่ร้องขอและ/หรือสั่งการ โดยฝ่ายบริหารและคณะกรรมการตรวจสอบ
3. รายงานผลการตรวจสอบ รวมทั้งความคืบหน้าของการปฏิบัติงานเทียบกับแผนงานที่กำหนดไว้
4. สนับสนุนการปฏิบัติงาน รวมทั้งให้ข้อมูลที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบและฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้องกับงานตรวจสอบ
5. พัฒนาบุคลากรของหน่วยงานตรวจสอบให้มีความรู้ความชำนาญทั้งด้านวิชาชีพและธุรกิจอย่างเพียงพอ รวมทั้งสนับสนุนให้มีวุฒิบัตรทางด้านวิชาชีพที่เกี่ยวข้อง
6. ดำเนินกิจการอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

#### รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)

ทางบริษัทฯ ได้มีการปฏิบัติงานตามกฎหมายซึ่งมีผู้ควบคุมดูแลอยู่ในแต่ละส่วนงาน ให้เป็นไปตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ต.ล.ท.) ตลอดจนหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง แต่ยังมีได้มีการแยกเป็นหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติงานขึ้นเป็นลักษณะเฉพาะ