

เอกสารแนบ 3 : รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท เออาร์ไอพี จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน โดยกรรมการแต่ละท่านมีคุณสมบัติตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ดังมีรายชื่อต่อไปนี้

- | | | |
|--|------------------|--|
| 1. นายประกอบ | วิศิษฐ์กิจการ * | กรรมการอิสระและประธานคณะกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายนฤตม์ | เทอดสถธีร์ศักดิ์ | กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ |
| 3. นาวาอากาศเอกหญิง แพทย์หญิงอิศรญา สุขเจริญ | | กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ |

* บุคคลที่มีประสบการณ์ในด้านบัญชีและการเงิน และการสอบทานงบการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

- การสอบทานรายงานทางการเงินให้ตรงตามความเป็นจริง ครบถ้วน และเชื่อถือได้
- การดูแลให้มีระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
- การพิจารณาเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องและครบถ้วนอย่างเพียงพอ
- การพิจารณาคัดเลือก และเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท
- การดูแลให้บริษัท ปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- ภาระหน้าที่อื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ในรอบปี 2557 ที่ผ่านมา คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมร่วมกันทุกไตรมาส โดยร่วมกับผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน พร้อมทั้งเชิญฝ่ายจัดการและฝ่ายบัญชี เข้าร่วมประชุมตามวาระอันควร เพื่อสอบทานรายงานทางการเงิน แลกเปลี่ยนข้อคิดเห็นและให้ข้อเสนอแนะซึ่งกันและกัน เพื่อให้รายงานทางการเงินได้จัดทำอย่างถูกต้องตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ไม่พบว่ามีกรปฏิบัติใด ๆ อันเป็นการขัดแย้งกับข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ทั้งนี้ ได้มีการรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริษัท รับทราบทุกครั้งต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ซึ่งสามารถสรุปประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ ดังนี้

1. การสอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
2. การพิจารณาวัดดูประสงค์และขอบเขตการปฏิบัติงาน รวมทั้งอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี 2558 ของฝ่ายตรวจสอบภายใน พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะ และข้อสังเกต
3. การรับทราบผลการตรวจสอบและข้อเสนอแนะ ประจำปี 2557 ทั้งของผู้สอบบัญชีและฝ่ายตรวจสอบภายใน รวมทั้งติดตามการดำเนินการของฝ่ายจัดการต่อข้อเสนอแนะดังกล่าว เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท รับทราบ
4. การพิจารณารายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์เพื่อให้เกิดความเป็นธรรม และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์

5. การพิจารณาและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของบริษัท และค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี โดยพิจารณาถึงคุณภาพผู้สอบบัญชี ความชำนาญในการตรวจสอบและเหมาะสมกับปริมาณงานที่ตรวจ รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
6. การดูแลให้บริษัท มีการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญ และระบบการควบคุมภายในที่ดี ตลอดจนการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทอย่างเคร่งครัด

สำหรับรอบบัญชี 2558 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้แต่งตั้ง นางสาวรุ่งนภา เลิศสุวรรณกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 3516 และ/หรือ นายชยพล ศุภเศรษฐนนท์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 3972 และ/หรือ นางสาวพิมพ์ใจ มานิตขจรกิจ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 4521 และ/หรือ นางสาวรสพร เดชอาคม ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 5659 และ/หรือ นางสาวสุมนา พันธุ์พงษ์สานนท์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 5872 ผู้สอบบัญชีจากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทต่อไป



นายประกอบ วิศิษฐ์กิจการ
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

คุณสมบัติหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน

คุณกาญจนา เสรษฐศิริ

ตำแหน่ง : ผู้ช่วยผู้จัดการแผนกตรวจสอบภายใน

สถานที่ติดต่อ

บริษัท เออาร์ไอพี จำกัด (มหาชน)

99/16-20 ถ.รัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400

โทร : 02-642-3400 ต่อ 2801

ประวัติการศึกษา

- ปริญญาโท คณะบัญชี สาขาการตรวจสอบภายใน พ.ศ. 2556
- ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ สาขาการบัญชี สถาบันราชภัฏกาญจนบุรี พ.ศ. 2547

ประสบการณ์การทำงาน

บริษัท เออาร์ไอพี จำกัด มหาชน (มกราคม 2557 – ปัจจุบัน)

- วางแผนการตรวจสอบประจำปี
- ควบคุมและให้คำปรึกษากับทีมตรวจสอบในการปฏิบัติหน้าที่ตาม Action Plan ที่กำหนด
- ประชุมสรุปประเด็นที่พบจากการตรวจสอบ เพื่อนำเสนอเสนอผู้บริหารระดับสูงรับทราบ
- สรุปประเด็นพร้อมทั้งเสนอวิธีการในการนำไปปฏิบัติหรือแก้ไข
- ดำเนินการติดตามรายการตรวจสอบว่าได้มีการแก้ไข และป้องกันตามที่ระบุไว้เรียบร้อยแล้ว
- นำเสนอรายงานผลการตรวจสอบ ประเด็นที่ตรวจพบและข้อเสนอแนะต่อผู้บริหาร และ คณะกรรมการตรวจสอบ
- วิเคราะห์งบการเงินเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
- เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัท นิกซี ซุปเปอร์เซ็นเตอร์ จำกัด มหาชน (มกราคม 2556 - มกราคม 2557)

- โดยการสอบทานกระบวนการควบคุมภายในและประเมินความเสี่ยงตามแผนที่ได้รับมอบหมาย
- จัดทำแนวทางการตรวจสอบ ดำเนินการตรวจสอบ และกระดาดำทำการ
- สรุปผลการตรวจสอบและนำเสนอต่อผู้บังคับบัญชา

บริษัท เมืองไทยประกันภัย จำกัด มหาชน (พฤษภาคม 2547 – มกราคม 2556)

- โดยการสอนทบทวนการควบคุมภายในและประเมินความเสี่ยงตามแผนที่ได้รับมอบหมาย
- จัดทำแนวทางการตรวจสอบ ดำเนินการตรวจสอบ และกระดาษทำการ
- สรุปผลการตรวจสอบและนำเสนอต่อผู้บังคับบัญชา
- สรุปผลการตรวจสอบกับหน่วยงานรับการตรวจสอบ
- ดำเนินการติดตามรายการตรวจสอบว่าได้มีการแก้ไข และป้องกันตามที่ระบุไว้เรียบร้อยแล้ว

ประวัติการฝึกอบรม

การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในระบบสารสนเทศ หลักสูตรที่ 1 รุ่นที่ 13

การปฏิบัติการตรวจสอบภายในหลักสูตรที่ 2

การบริหารความเสี่ยง

Tool and Techniques for the Audit Manager

เทคนิคการตรวจสอบทางการเงินการบัญชี

การตรวจประเมินภายในระบบบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ

การตรวจสอบภายในแบบบูรณาการ (Integrated Audit)