

เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ ได้ใช้บริการจากหน่วยงานภายนอก (outsourcing) คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกจากบริษัทที่เข้ามาเสนอ โดยคำนึงถึงประสบการณ์การทำงานที่ผ่านมา มาตรฐานที่ใช้อ้างอิงในการทำงาน และได้สัญญาบริการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในกับบริษัท เอล บิสซิเนส แอดไวเซอร์ จำกัด ตั้งแต่เดือนตุลาคม 2555 โดยมีนางสาว พรพิมล ทรงวุฒิวิชัย ปฏิบัติงานเป็นหัวหน้าทีมตรวจสอบระบบการควบคุมภายในให้แก่บริษัท ทั้งได้จัดทำแผนการตรวจสอบ และรายงานการตรวจสอบเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบทุกๆ ไตรมาส

รายละเอียดผู้ตรวจสอบภายใน

| | |
|-----------------|--|
| ชื่อ | นางสาวพรพิมล ทรงวุฒิวิชัย |
| ตำแหน่งปัจจุบัน | กรรมการผู้จัดการบริษัท เอล บิสซิเนส แอดไวเซอร์ จำกัด |
| คุณสมบัติ | : ปริญญาโท สาขากฎหมายธุรกิจ คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง ได้รับการรับรองหลักสูตรผู้ตรวจสอบภายในของจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัยและสถาบัน IIA ได้รับการรับรองหลักสูตรผู้ตรวจสอบภายในของระบบมาตรฐาน ISO 9001:2000 เป็นผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย (CPA) เลขที่ 6897 ปริญญาตรีสาขาเอกการบัญชี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ |
| ประสบการณ์ | : เป็นผู้ตรวจสอบระบบการควบคุมภายในและเป็นที่ปรึกษาด้านกฎหมายธุรกิจ ให้กับบริษัทต่างๆ เช่น ธุรกิจก่อสร้าง, ธุรกิจซื้อขายไป, ธุรกิจประกันภัย, ธุรกิจโรงงานการผลิตและธุรกิจด้านรถยนต์ เคยทำงานให้กับบริษัทตรวจสอบบัญชี บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค จำกัด |

หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

บริษัทฯ ยังไม่มีการแต่งตั้งหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ อย่างเป็นทางการ โดยปัจจุบันคณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้เลขานุการบริษัท เป็นผู้ทำหน้าที่ด้านกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับข้อบังคับบริษัท กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ประกาศระเบียบของหน่วยงานกำกับ อาทิ สำนักงาน ก.ล.ด. ตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นต้น

Gratitude Infinite Public Company Limitedรายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัทแกรททิทูด อินฟินิต จำกัด(มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน คือ นายกันต์ อรรถชัยวิทย์ ประธานกรรมการตรวจสอบ รองศาสตราจารย์ ดร.ชลกนิศ เต็งอำนวย และ นางสาวสิริสวัสดิ์ สุทธิวรพันธ์ชัย กรรมการตรวจสอบ กรรมการทั้งสามท่านมีความรู้ด้านบัญชีและการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทในการตรวจสอบและสอบทานให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการและมีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอ ทั้งนี้เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ในปี 2560 ที่ผ่านมา การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ สรุปได้ดังนี้คือ

1. สอบทานกระบวนการจัดทำและการเปิดเผยของข้อมูลในรายงานทางการเงินของบริษัทถึงความถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ของงบการเงินทั้งรายไตรมาส และประจำปี 2560 ซึ่งผ่านการสอบทานและตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทแล้ว ตลอดจนได้หารือร่วมกับผู้บริหาร และผู้ตรวจสอบบัญชีถึงดุลยพินิจต่างๆเพื่อใช้ในการจัดทำงบการเงิน ก่อนที่จะเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า กระบวนการจัดทำและการเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินของบริษัทถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานการเงินและมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ
2. สอบทานความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน โดยการประชุมร่วมกับผู้ตรวจสอบภายในและพิจารณาจากรายงานผลการตรวจสอบภายในประจำแต่ละไตรมาสซึ่งกำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในที่บริษัทจัดจ้างจากผู้มีวิชาชีพอิสระดำเนินการ รวมทั้งติดตามผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบอย่างต่อเนื่องคณะกรรมการมีความเห็นว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ
3. สอบทานการบริหารความเสี่ยงของบริษัท และให้ข้อเสนอแนะเพื่อให้การบริหารความเสี่ยงของบริษัทมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น
4. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และสอบทานคำตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2561 โดยได้ประเมินจากความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี ทักษะความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ และความพร้อมของทีมงาน ตลอดจนความเหมาะสมของค่าสอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า ผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่และไม่ถูกจำกัดขอบเขตในการตรวจสอบ จึงมีมติเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้แต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีประจำปี 2561
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท และมีความเห็นว่า ฝ่ายบริหารได้ตัดสินใจทำรายการดังกล่าวเท่าที่จำเป็น และเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ มีเงื่อนไขการค้าตามปกติ ด้วยราคาที่เหมาะสมผล รวมทั้งกำหนดให้มีกระบวนการปฏิบัติในบางกรณีเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
6. สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งข้อกำหนดและระเบียบอื่นๆตามที่ สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด รวมทั้งกฎระเบียบอื่นๆที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย โดยใช้ความรู้ความสามารถ ประกอบกับความระมัดระวังรอบคอบ ตลอดจนได้ให้ความเห็นและข้อเสนอต่างๆอย่างสร้างสรรค์เป็นไปตามหลักวิชาการ โดยมีจุดมุ่งหวังให้เกิดประโยชน์ต่อกิจการและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายคณะกรรมการตรวจสอบมีความเป็น

อิสระในการปฏิบัติการกิจตามที่ได้รับมอบหมาย โดยกรรมการตรวจสอบทุกท่านได้เข้าประชุมหารือร่วมกับฝ่ายบริหาร ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีทุกไตรมาส รวมถึงได้มีการปรึกษาหารือเป็นระยะ เพื่อทราบข้อสังเกตเกี่ยวกับรายงานทางการเงินและการควบคุมภายในที่เหมาะสม ซึ่งไม่พบประเด็นที่ผิดปกติอย่างมีนัยสำคัญแต่ประการใด



ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ

(นายกันต์ อรรถมวีร์วิทย์)

ประธานกรรมการตรวจสอบ