

เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ ได้ใช้บริการจากหน่วยงานภายนอก (outsourcing) คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกจากบริษัทที่เข้ามาเสนอ โดยคำนึงถึงประสบการณ์ทำงานที่ผ่านมา มาตรฐานที่ใช้อ้างอิงในการทำงาน และได้สัญญาบริการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในกับบริษัท เอล บิสซิเนส แอดไวเซอร์ จำกัด ตั้งแต่เดือนตุลาคม 2555 โดยมีนายสุวิทย์ จันทร์อำพร ปฏิบัติงานเป็นหัวหน้าทีมตรวจสอบระบบการควบคุมภายในให้แก่บริษัท ทั้งได้จัดทำแผนการตรวจสอบ และรายงานการตรวจสอบเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบทุกๆ ไตรมาส

รายละเอียดผู้ตรวจสอบภายใน

ชื่อ	นายสุวิทย์ จันทร์อำพร
ตำแหน่งปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการบริษัท เอล บิสซิเนส แอดไวเซอร์ จำกัด
คุณวุฒิทางการศึกษา	: ปริญญาโท สาขาบัญชี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปริญญาตรี สาขาการบัญชี คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ ปริญญาตรี สาขากฎหมาย คณะนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง ประกาศนียบัตร หลักสูตรผู้ตรวจสอบ จากคณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
คุณวุฒิทางวิชาชีพ	เป็นผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย (CPA) เลขที่ 3800
ประสบการณ์	: - เป็นผู้ตรวจสอบระบบการควบคุมภายในและเป็นที่ปรึกษาด้านกฎหมายธุรกิจ ให้กับบริษัท ต่าง ๆ เช่น ธุรกิจก่อสร้าง, ธุรกิจซื้อขายไป, ธุรกิจโรงงานการผลิตและธนาคาร มากกว่า 25 ปี - เลขทำงานให้กับบริษัทตรวจสอบบัญชี Big 4

หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

บริษัทฯ ยังไม่มีการแต่งตั้งหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ อย่างเป็นทางการ โดยปัจจุบัน คณะกรรมการบริษัท ได้มอบหมายให้เลขานุการบริษัท เป็นผู้ทำหน้าที่ด้านกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับข้อบังคับบริษัท กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ประกาศระเบียบของหน่วยงานกำกับ อาทิ สำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นต้น

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัท แกรททิทูด อินฟินิต จำกัด(มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบบริษัท แกรททิทูด อินฟินิต จำกัด(มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่านคือ นายกันต์ อรรถชัยวรวิทย์ ประธานกรรมการตรวจสอบ รองศาสตราจารย์ ดร.คลกณิศ เต็งอันทวย. และ นางสาวสิริสวัสดิ์ สุทธิวรพันธุ์ กรรมการตรวจสอบ กรรมการทั้งสามท่านมีความรู้ด้านบัญชีและการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทในการตรวจสอบและสอบทานให้บริษัทดำเนินกิจการภายใต้กรอบการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น. และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ในปี 2562 ที่ผ่านมามีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญในส่วนของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ อีกทั้งมีมติให้เข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการติดตามอย่างใกล้ชิดและร่วมประชุมกับผู้บริหารเพื่อกำกับให้การทำรายการต่างๆถูกต้องตามข้อกำหนดของสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์. นอกจากนี้ยังได้ปฏิบัติหน้าที่ตามปกติเช่นในปีที่ผ่านมาในงานด้านต่างๆดังนี้คือ

1. สอบทานกระบวนการจัดทำและการเปิดเผยของข้อมูลในรายการทางการเงินของบริษัทถึงความถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ของงบการเงินประจำปี 2562 และงบการเงินรายไตรมาสทั้ง 3 ไตรมาสของปี 2562 โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้รับฟังรายงานของผู้สอบบัญชี. ซักถามในรายละเอียดและความอิสระในการสอบบัญชี. และมีข้อสรุปว่า การจัดทำและการเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินของบริษัทถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ. เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน. มีการเปิดเผยข้อมูลที่มีสาระสำคัญอย่างเพียงพอ

2. สอบทานความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน. ซึ่งบริษัทได้จัดจ้างผู้รับภายนอกที่มีวิชาชีพด้านนี้โดยตรงมาดำเนินการ. ซึ่งได้วางแผนการตรวจสอบและรายงานผลในทุกไตรมาส. ซึ่งปรากฏว่ายังมีข้อบกพร่องอยู่บ้างในบางส่วน อันสืบเนื่องมาจากเป็นกิจการขนาดเล็ก มีข้อจำกัดในแง่งบประมาณสำหรับการจัดจ้างบุคลากร. แต่อย่างไรก็ตามในกิจกรรมที่มีสาระสำคัญ บริษัทได้ดำเนินการแก้ไขเป็นที่เรียบร้อยแล้ว ซึ่งทำให้มีเกณฑ์ความเสี่ยงที่พอจะรับได้

3. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และสอบทานคำตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2563 โดยเสนอผู้สอบบัญชีรายเดิมที่เป็นผู้สอบบัญชีในปีที่ผ่านมาคือ นางสาวธัญพร ตั้งธโนปจัย ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 9169. นายสุวัฒน์ มณีกนกสกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 8134 และนางสาวอริสา ชุมวิสูตร ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 9393 แห่งบริษัท สอบบัญชี ธรรมนิติ จำกัด ทั้งนี้มีมติดังกล่าวได้เสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป

4. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจจะมีผลกระทบเชิงลบต่อผลประโยชน์ของบริษัท. โดยในปี 2562 ที่ผ่านมามีการเสนอซื้อที่ดินจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่. คณะกรรมการตรวจสอบได้ร่วมประชุมกับผู้บริหารเพื่อกำกับกระบวนการทำงานและรายงานการเปิดเผยข้อมูลให้ถูกต้องตามที่สำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

5. สอบทานกระบวนการปฏิบัติงานของบริษัทโดยเฉพาะอย่างยิ่ง การเปิดเผยข้อมูล ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์. รวมทั้งข้อกำหนด และระเบียบอื่นๆตามที่ สำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด รวมทั้งกฎระเบียบต่างๆของทางราชการที่ใช้กำกับการทำธุรกิจของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้ใช้ความรู้ความสามารถ และเอาใจใส่ติดตามให้บริษัทดำเนินการด้วยความถูกต้อง. โปร่งใส เป็นไปตามกรอบการกำกับดูแลกิจการที่ดี จะช่วยให้บริษัทที่มีความเจริญก้าวหน้ามาด้วยความทุ่มเทของ ผู้บริหารและพนักงานที่ปฏิบัติงานอย่างเต็มความสามารถ มีความเติบโตและยั่งยืนในอนาคตสืบไป



ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ
(นายกันต์ อรรณขั้ววิทย์)
ประธานกรรมการตรวจสอบ