

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 - เคยทำงานให้กับบริษัทตรวจสอบบัญชี Big 4

หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

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

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัท แกรททิทูด อินฟินิต จำกัด(มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบบริษัท แกรททิทูด อินฟินิต จำกัด(มหาชน) ประกอบด้วย กรรมการอิสระ 3 ท่านคือ นายกันต์ อรรถชัยวิทย์ ประธานกรรมการตรวจสอบ รองศาสตราจารย์ ดร.ชลลภ ศิเรตต์ อำนวย และนางสาว สิริสวัสดิ์ สุทธิวรพันธุ์ชัย กรรมการตรวจสอบ กรรมการทั้งสามท่านมีความรู้ด้านบัญชีและการเงิน. คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีวัตถุประสงค์ให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้เป็นไปตามหลักการข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในรอบปี 2563 ที่ผ่านมามีการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญแตกต่างจากในอดีตใน 2 ประการที่สำคัญ คือ ประการแรกคือ การระบาดของโรคโควิด-19 ตั้งแต่ช่วงปลายไตรมาสแรก ซึ่งทำให้เกิดผลกระทบต่อการดำเนินงาน และส่งผลให้เกิดภาวะเศรษฐกิจตกต่ำอย่างต่อเนื่อง ประการที่สอง คือ การลาออกของนายพิรเจต สุวรรณภาศิริ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้ง นางสาวสุธิดา สุวรรณภาศิริ กรรมการ ดำรงตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร คณะกรรมการตรวจสอบตระหนักถึงผลกระทบที่ตามมาและเฝ้าติดตามถึงผลกระทบที่ตามมาภายใต้ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของกรรมการตรวจสอบ

สำหรับภารกิจตามขอบเขตอำนาจหน้าที่นั้น คณะกรรมการตรวจสอบยังคงดำเนินการตามปกติมีดังต่อไปนี้

1. สอบทานกระบวนการจัดทำและเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินประจำปี 2563 และงบการเงินรายไตรมาสทั้ง 3 ไตรมาสของปี 2563 และรับฟังรายงานของผู้สอบบัญชี ได้ข้อสรุปว่าการจัดทำและการเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินของบริษัทถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน มีการเปิดเผยข้อมูลที่มีสาระสำคัญอย่างเพียงพอ

2. สอบทานความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน บริษัทได้จัดจ้างผู้ตรวจสอบภายในจากภายนอกที่มีวิชาชีพด้านนี้โดยตรง ซึ่งมีการตรวจสอบและรายงานผลในทุกไตรมาส สรุปได้ว่ามีข้อบกพร่องอยู่ในบางส่วนอันเนื่องมาจากเป็นกิจการขนาดเล็กมีข้อจำกัดในการจัดจ้างบุคลากร สำหรับประเด็นที่สำคัญได้แก้ไขแล้ว

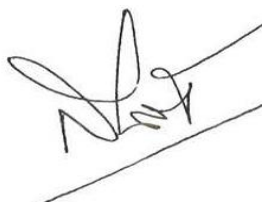
3. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และสอบทานคำตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2564 โดยเสนอผู้สอบบัญชีรายเดิมที่เป็นผู้สอบบัญชีในรอบปีที่ผ่านมาคือ นางสาวธัญพร ดังธโนปจัย ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 9169 นายสุวัฒน์ มณีกนกสกุล. ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 8134 และนางสาวอริสา ชุมวิสูตร ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 9393 แห่งบริษัทสอบบัญชี ธรรมนิติ จำกัด ทั้งนี้มีมติดังกล่าวได้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป

4. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจจะก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท ซึ่งในปี 2563 ที่ผ่านมามีไม่ปรากฏรายการดังกล่าว

5. สอบทานการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณะ ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้ดำเนินการให้ถูกต้อง และเป็นธรรมกับผู้ถือหุ้นทุกราย

คณะกรรมการตรวจสอบได้ใช้ความรู้ความสามารถ ติดตามให้บริษัทดำเนินการให้ถูกต้อง โปร่งใส เป็นไปตามกรอบการกำกับกิจการที่ดี โดยคำนึงถึงขอบเขต อำนาจหน้าที่ และสิทธิของผู้เกี่ยวข้องแต่ละฝ่าย ให้ได้ ทางออกที่เป็นประโยชน์สูงสุดของบริษัท เพื่อความยั่งยืนของกิจการในอนาคตสืบไป

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



(นายกันต์ อรรถะวรวิทย์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ