

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้ตรวจสอบภายใน : บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด

ชื่อ-สกุล	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	ตำแหน่งในบริษัท	ประสบการณ์ทำงาน	การฝึกอบรม
นายศักดิ์ศรี อำพัน	52	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง - ผู้ตรวจสอบภายในของประเทศไทย (CPIAT) - CAC SME Independent Auditor Certification - TAX Auditor 	หัวหน้าผู้ตรวจสอบภายใน <ul style="list-style-type: none"> - ที่ปรึกษาและนักวิชาชีพตรวจสอบอาวุโส - กรรมการ 	บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด <ul style="list-style-type: none"> - ด้านตรวจสอบบัญชี 10 ปี (2535 – 2545) บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด และ บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด <ul style="list-style-type: none"> - ด้านตรวจสอบภายใน 18 ปี (2546 – 2564) 	<ul style="list-style-type: none"> - การปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน หลักสูตร 1 – 2 - การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบภายใน - การตรวจสอบการปฏิบัติงาน (Operational Auditing) - Enterprise Risk Management (ERM) และ COSO ERM 2017 - การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในตามแนวทางของ COSO - หลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในของประเทศไทย (CPIAT) - หลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ชื่อ-สกุล	อายุ (ปี)	คุณสมบัติทางการศึกษา	ตำแหน่งในบริษัท	ประสบการณ์ทำงาน	การฝึกอบรม
					<ul style="list-style-type: none"> - The International Conference of the Institute of Internal Auditors. Sydney, Australia / 23-26 July 2017. - สัมมนาพร้อมรับการเปลี่ยนแปลงสำคัญเกี่ยวกับรายงานทางการเงิน (ก.ล.ต.)

ขอบเขตและความรับผิดชอบของผู้ตรวจสอบภายใน

- 1) ปฏิบัติงานตรวจสอบและงานให้คำปรึกษา อย่างเที่ยงธรรมและเป็นอิสระ ตามแผนที่ได้รับอนุมัติ
- 2) ตรวจสอบและสอบทานเอกสารหลักฐานจากการปฏิบัติงาน วิเคราะห์ ประเมิน ให้ข้อคิดเห็น/เสนอแนะ ให้คำปรึกษา เกี่ยวกับกระบวนการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายใน ของกิจกรรมที่ตรวจสอบ และ/หรือการให้คำปรึกษาองค์กร
- 3) ลักษณะขอบเขตหน้าที่การตรวจสอบงานโดยทั่วไปจะเกี่ยวข้องกับเรื่องต่อไปนี้
 - 3.1 สอบทานและรายงานความเชื่อถือได้และความครบถ้วนของรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน
 - 3.2 สอบทานการดำเนินงาน เพื่อให้แน่ใจว่าสอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่วางไว้ และมีการปฏิบัติงานตามแผนที่กำหนด มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสม
 - 3.3 สอบทานระบบงานที่มีผลกระทบสำคัญต่อการดำเนินงาน และการรายงานว่าได้มีการปฏิบัติที่สอดคล้องกับนโยบาย แผนงาน ระเบียบปฏิบัติที่วางไว้ รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
 - 3.4 สอบทานความเหมาะสมของการเก็บรักษาทรัพย์สิน ตลอดจนประเมินการใช้ทรัพยากรขององค์กรว่าเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และประหยัด