

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของบริษัท

## 1. รายละเอียดหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

### 1.1 กรณีใช้บริการหน่วยงานภายนอก (Outsource)

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2557 ได้มีมติแต่งตั้งบริษัท โปรเฟสชั่นนัล อินเทอร์เน็ต ออดิทเซอร์วิส จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2557 - วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ซึ่งบริษัท โปรเฟสชั่นนัล อินเทอร์เน็ต ออดิทเซอร์วิส จำกัด ได้มอบหมายให้นายสุรพงษ์ ชูรังสฤษฎ์ ตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของบริษัท โปรเฟสชั่นนัล อินเทอร์เน็ต ออดิทเซอร์วิส จำกัด และนายสุรพงษ์ ชูรังสฤษฎ์ แล้วเห็นว่ามีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจากมีความเป็นอิสระ และมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน และยังช่วยเหลืองานสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย ด้วยการเป็นวิทยากรตั้งแต่ปี 2544 แปลมาตรฐานวิชาชีพฉบับภาษาไทย และเป็นกรรมการสมาคมผู้ตรวจสอบภายใน 4 วาระ ตั้งแต่ปี 2547 อีกทั้งยังเป็นผู้ริเริ่มก่อตั้งหลักสูตร CPIAT ซึ่งเป็นหลักสูตรของสมาคมที่ได้รับความนิยมสูงสุดในปัจจุบัน โดยบริษัทยังได้จัดตั้งฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัท เพื่อทำหน้าที่ประสานงานกับผู้ตรวจสอบที่จ้างภายนอก (Outsource) ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท จะต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในจากหน่วยงานภายนอก (Outsource)

ชื่อบริษัท	:	บริษัท โปรเฟสชั่นนัล อินเทอร์เน็ต ออดิทเซอร์วิส จำกัด
ที่อยู่	:	เลขที่ 299/354 ถนนแจ้งวัฒนะ แขวงทุ่งสองห้อง เขตหลักสี่ กรุงเทพมหานคร 10210
ผู้รับผิดชอบหน้าที่	:	นายสุรพงษ์ ชูรังสฤษฎ์
ตำแหน่ง	:	กรรมการผู้จัดการ
วุฒิการศึกษา	:	- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (M.B.A.) มหาวิทยาลัยรามคำแหง - บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการบริหารทั่วไป มหาวิทยาลัยรามคำแหง
วุฒิปริญญาชีพ	:	- ผู้ตรวจสอบภายในรับอนุญาต วุฒิปตศกส CIA (Certified Internal Auditor) - วุฒิปตศกสวิชาชีพตรวจสอบภายใน CPIA (Certified Professional Internal Auditor)
หลักสูตรการฝึกอบรม	:	Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 52/2549 จากสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย
ประสบการณ์ทำงาน	:	- กรรมการผู้จัดการบริษัท โปรเฟสชั่นนัล อินเทอร์เน็ต ออดิทเซอร์วิส จำกัด - รองประธานกรรมการ/ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท ริช เอเชีย สตีล จำกัด มหาชน) - ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ ธนาคารนครหลวงไทย จำกัด (มหาชน) - รองผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ ธนาคาร ดีบีเอส ไทยทูน จำกัด (มหาชน)

- นายกสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
- กรรมการสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย (IIAT)
- วิทยาการประจำสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
- ผู้ดูแลหลักสูตร CPIAT ของสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
- วิทยาการรับเชิญ หน่วยงานของรัฐ องค์กรเอกชน เช่น ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ธนาคารแห่งประเทศไทย กรมบัญชีกลาง สำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน องค์การขนส่งมวลชนกรุงเทพมหานคร มหาวิทยาลัยมหิดล การประปานครหลวง-ภูมิภาค บริษัทไปรษณีย์ไทย จำกัด การท่าเรือแห่งประเทศไทย
- หัวหน้าทีมที่ปรึกษาโครงการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ (QAR) กรมบัญชีกลาง
- อาจารย์พิเศษมหาวิทยาลัยของรัฐ และเอกชน เช่น มหาวิทยาลัยรามคำแหง มหาวิทยาลัยศรีปทุม มหาวิทยาลัยอุบลราชธานี มหาวิทยาลัยคริสเตียน

## 1.2 หน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัท

บริษัท ได้จัดตั้งฝ่ายตรวจสอบภายในเพื่อทำหน้าที่ประสานงานกับผู้ตรวจสอบที่จ้างจากภายนอก (Outsource) โดยมีรายละเอียดของผู้ปฏิบัติงานในตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในดังนี้

### รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท

ผู้รับผิดชอบ	:	นายไพฑูรย์ รัตนเศรษฐชัย
ตำแหน่ง	:	หัวหน้าส่วนตรวจสอบภายใน รักษาการหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์
วุฒิการศึกษา	:	ปริญญาตรี สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิตย์
ประสบการณ์ทำงาน	:	2554 - ปัจจุบัน หัวหน้าส่วนตรวจสอบภายใน บริษัท ที.เอ็ม.ซี. อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) 2546 - 2554 เจ้าหน้าที่บัญชีทั่วไป บริษัท รอยัล ปอร์เช่เลน จำกัด (มหาชน)
หลักสูตรการฝึกอบรม	:	1. Company Secretary Program รุ่น 40/2011 (CSP 40/2011) 2. Effective Minute Taking รุ่น 19/2011 (EMT 19/2011) 3. Board Reporting Program รุ่น 6/2011 (BRP 6/2011) 4. Company Reporting Program รุ่น 4/2012 (CRP 4/2012) 5. IIA - Tools & Technic for Beginning Auditors 6. IIAT - Audit Working Paper & Audit Evidence 7. Adding Value Using Risk-Based Auditing 8. การปฏิบัติงานตรวจสอบสำหรับผู้ตรวจสอบมือใหม่ 9. หลักเกณฑ์การประชุมผู้ถือหุ้น การประชุมคณะกรรมการ



10. การบริหารความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน

11. การเขียนรายงานความรับผิดชอบต่อสังคม

## 2. รายละเอียดหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์

บริษัทได้มอบหมายให้นายไพฑูรย์ รัตนเศรษฐชัย ดำรงตำแหน่งรักษาการหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ (Compliance Unit) เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของหน่วยงานทางการที่กำกับดูแลการประกอบธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้ หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์มีหน้าที่ความรับผิดชอบ ในการเป็นศูนย์กลางการกำกับดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ นโยบาย และข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ต.ล.ท.) ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัตินโยบายคู่มือการปฏิบัติงาน (Compliance Manual) โดยกำหนดให้คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ ผู้บริหารระดับสูง ฝ่ายงานหรือหน่วยงาน และพนักงานต้องปฏิบัติตามให้ถูกต้องตามกฎหมาย รวมถึงมีการสื่อสารกับพนักงานให้ตระหนักว่า พนักงานทุกคนมีหน้าที่ และความรับผิดชอบในการศึกษาและทำความเข้าใจในกฎหมายรวมถึงกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องในงานที่รับผิดชอบ และปฏิบัติให้ถูกต้องครบถ้วน เป็นไปตามกฎเกณฑ์อย่างเคร่งครัด

### รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์

ผู้รับผิดชอบ	:	นายไพฑูรย์ รัตนเศรษฐชัย
ตำแหน่ง	:	หัวหน้าส่วนตรวจสอบภายใน รักษาการหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์
วุฒิการศึกษา	:	ปริญญาตรี สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต
ประสบการณ์ทำงาน	:	2554 - ปัจจุบัน หัวหน้าส่วนตรวจสอบภายใน บริษัท ที.เอ็ม.ซี. อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) 2546 - 2554 เจ้าหน้าที่บัญชีทั่วไป บริษัท รอยัล ปอร์เช่เลน จำกัด (มหาชน)
หลักสูตรการฝึกอบรม	:	1. Company Secretary Program รุ่น 40/2011 (CSP 40/2011) 2. Effective Minute Taking รุ่น 19/2011 (EMT 19/2011) 3. Board Reporting Program รุ่น 6/2011 (BRP 6/2011) 4. Company Reporting Program รุ่น 4/2012 (CRP 4/2012) 5. IIA - Tools & Technic for Beginning Auditors 6. IIAT - Audit Working Paper & Audit Evidence 7. Adding Value Using Risk-Based Auditing 8. การปฏิบัติงานตรวจสอบสำหรับผู้ตรวจสอบมือใหม่ 9. หลักเกณฑ์การประชุมผู้ถือหุ้น การประชุมคณะกรรมการ 10. การบริหารความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน 11. การเขียนรายงานความรับผิดชอบต่อสังคม