

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของบริษัท**1. รายละเอียดหัวหน้างานตรวจสอบภายใน****1.1 กรณีใช้บริการหน่วยงานภายนอก (Outsource)**

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 4/2562 เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2562 บริษัทได้ต่อสัญญาจ้างกับ บริษัท โปรเฟสชันนัล อินเทอร์เน็ต ออดิทเซอร์วิส จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ซึ่งบริษัท โปรเฟสชันนัล อินเทอร์เน็ต ออดิทเซอร์วิส จำกัด ได้มอบหมายให้นายสุรพงษ์ ชูรังสฤษฎ์ ตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของบริษัท โปรเฟสชันนัล อินเทอร์เน็ต ออดิทเซอร์วิส จำกัด และนายสุรพงษ์ ชูรังสฤษฎ์ แล้วเห็นว่ามีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวเนื่องจากมีความเป็นอิสระ และมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน และได้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายในมาแล้ว 6 ปี เริ่มเห็นจุดแข็งจุดอ่อนของบริษัท และเพื่อให้การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทยังได้จัดตั้งแผนกตรวจสอบภายในเพื่อทำหน้าที่ประสานงานกับผู้ตรวจสอบที่ว่าจ้างภายนอก (Outsource) ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทจะต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในจากหน่วยงานภายนอก (Outsource)

ชื่อบริษัท	:	บริษัท โปรเฟสชันนัล 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
วุฒิบัตรวิชาชีพ	:	- ผู้ตรวจสอบภายในรับอนุญาต วุฒิบัตรสากล CIA (Certified Internal Auditor) - วุฒิบัตรวิชาชีพตรวจสอบภายใน CPIA (Certified Professional Internal Auditor)
หลักสูตรการฝึกอบรม	:	Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 52/2549 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
ประสบการณ์ทำงาน	:	- คณะกรรมการ Certified Anti-Corruption (CAC) ของสถาบัน Thai Institute of Directors Association (IOD) - กรรมการผู้จัดการบริษัท โปรเฟสชันนัล อินเทอร์เน็ต ออดิทเซอร์วิส จำกัด - รองประธานกรรมการ/ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท วิช เอเซีย สตีล จำกัด (มหาชน) - ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ ธนาคารนครหลวงไทย จำกัด (มหาชน) - รองผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ ธนาคาร ดีบีเอส ไทยท努 จำกัด (มหาชน)

- นายกสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย (วาระ 2557 – 2558)
- อดีตกรรมการสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย (IIAT)
- อดีตวิทยากรประจำสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
- อดีตผู้ดูแลหลักสูตร CPIAT ของสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
- วิทยากรรับเชิญ หน่วยงานของรัฐ องค์กรเอกชน เช่น ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ธนาคารแห่งประเทศไทย กรมบัญชีกลาง สำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน องค์กรขนส่งมวลชนกรุงเทพ มหาวิทยาลัยมหิดล การประปานครหลวง-ภูมิภาค บริษัทประกันภัยไทย จำกัด การท่าเรือแห่งประเทศไทย
- หัวหน้าทีมที่ปรึกษาโครงการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ (QAR) กรมบัญชีกลาง
- อนุกรรมการตรวจสอบ กองทุนพัฒนาสื่อปลอดภัยและสร้างสรรค์
- อาจารย์พิเศษมหาวิทยาลัยของรัฐ และเอกชน เช่น มหาวิทยาลัยรามคำแหง มหาวิทยาลัยศรีปทุม มหาวิทยาลัยอุบลราชธานี มหาวิทยาลัยคริสเตียน

1.2 หน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัท

บริษัท ได้จัดตั้งฝ่ายตรวจสอบภายในเพื่อทำหน้าที่ประสานงานกับผู้ตรวจสอบที่ว่าจ้างจากภายนอก (Outsource) โดยมีรายละเอียดของผู้ปฏิบัติงานในตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในดังนี้

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท

ผู้รับผิดชอบ	:	นายไพฑูรย์ รัตนเศรษฐชัย
ตำแหน่ง	:	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน และ รักษาการหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์
วุฒิการศึกษา	:	ปริญญาตรี สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต
ประสบการณ์ทำงาน	:	2554 - ปัจจุบัน เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน บริษัท ที.เอ็ม.ซี. อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) 2557 - ปัจจุบัน รักษาการหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ บริษัท ที.เอ็ม.ซี. อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) 2546 - 2554 เจ้าหน้าที่บัญชีทั่วไป บริษัท รอยัล ปอร์ซเลน 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. เทคนิคการตรวจสอบ
10. หลักเกณฑ์การประชุมผู้ถือหุ้น การประชุมคณะกรรมการ
11. การบริหารความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน
12. การเขียนรายงานความรับผิดชอบต่อสังคม
13. The 2015 CSR Reporting
14. Audit Program Workshop
15. การตรวจสอบอย่างเป็นระบบ SYSTEMATIC AUDIT
16. Audit Report Workshop
17. การทุจริตและการตรวจสอบด้านทุจริต
18. การควบคุมภายในและการประเมินการควบคุมภายใน
19. คัดเชิงวิเคราะห์และการแก้ไขปัญหาสำหรับผู้ตรวจสอบ

2. รายละเอียดหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์

บริษัทได้มอบหมายให้นายไพฑูรย์ รัตนเศรษฐชัย ดำรงตำแหน่งรักษาการหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ (Compliance Unit) เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของหน่วยงานทางการที่กำกับดูแลการประกอบธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้ หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์มีหน้าที่ความรับผิดชอบ ในการเป็นศูนย์กลางการกำกับดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ นโยบาย และข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ต.ล.ท.) และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัตินโยบายคู่มือการปฏิบัติงาน (Compliance Manual) โดยกำหนดให้คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ ผู้บริหารระดับสูง ฝ่ายงานหรือหน่วยงาน และพนักงานต้องปฏิบัติตามกฎหมาย รวมถึงมีการสื่อสารกับพนักงานให้ตระหนักว่า พนักงานทุกคนมีหน้าที่ และความรับผิดชอบในการศึกษาและทำความเข้าใจในกฎหมายรวมถึงกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องในงานที่ได้รับมอบหมาย และปฏิบัติตามกฎเกณฑ์อย่างเคร่งครัด

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์

ผู้รับผิดชอบ	:	นายไพฑูรย์ รัตนเศรษฐชัย
ตำแหน่ง	:	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน และ รักษาการหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์
วุฒิการศึกษา	:	ปริญญาตรี สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต
ประสบการณ์ทำงาน	:	2554 - ปัจจุบัน เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน บริษัท ที.เอ็ม.ซี. อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) 2557 - ปัจจุบัน รักษาการหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ บริษัท ที.เอ็ม.ซี. อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) 2546 - 2554 เจ้าหน้าที่บัญชีทั่วไป บริษัท รอยัล ปอร์ซเลน 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. เทคนิคการตรวจสอบ
 10. หลักเกณฑ์การประชุมผู้ถือหุ้น การประชุมคณะกรรมการ
 11. การบริหารความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน
 12. การเขียนรายงานความรับผิดชอบต่อสังคม
 13. The 2015 CSR Reporting
 14. Audit Program Workshop
 15. การตรวจสอบอย่างเป็นระบบ SYSTEMATIC AUDIT
 16. Audit Report Workshop
 17. การทุจริตและการตรวจสอบด้านทุจริต
 18. การควบคุมภายในและการประเมินการควบคุมภายใน
 19. คัดเชิงวิเคราะห์และการแก้ไขปัญหาสำหรับผู้ตรวจสอบ