

### เอกสารแนบ 3

#### รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ ได้แต่งตั้ง “บริษัท ออนเนอร์ แอนด์ แอดไวซอรี จำกัด” เข้าทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายในประจำปี 2563 ของบริษัทฯ โดยมีนางสาวปิยมาศ เรืองแสงรอบ เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ เพื่อทำการตรวจสอบและประเมินความเสี่ยงพหุของระบบการควบคุมภายใน และรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอทุกไตรมาส คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของบริษัท ออนเนอร์ ออดิท แอนด์ แอดไวซอรี จำกัด และนางสาวปิยมาศ เรืองแสงรอบ แล้วเห็นว่ามีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจากมีความเป็นอิสระและมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน

นอกจากนี้บริษัทฯ กำหนดให้มีระบบการกำกับดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ นโยบาย และข้อกำหนดของหน่วยงานทางการที่เกี่ยวข้อง เช่น สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นต้น และกำหนดนโยบายบริษัท ภิบาล เพื่อกำหนด ให้คณะกรรมการ บริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ ผู้บริหารระดับสูง ฝ่ายงานหรือหน่วยงาน และพนักงานต้องปฏิบัติให้ถูกต้องตามกฎหมาย และกฎเกณฑ์อย่างเคร่งครัด

#### รายละเอียดผู้ตรวจสอบภายในประจำปี 2563

หัวข้อ	รายละเอียด
หน่วยงานตรวจสอบภายใน (Outsource)	: บริษัท ออนเนอร์ ออดิท แอนด์ แอดไวซอรี จำกัด ที่อยู่ 518/5 อาคารมณีนยา เซ็นเตอร์ ชั้น 7 ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 โทรศัพท์ 0-2652-0898
หัวหน้างานตรวจสอบภายใน	: นางสาวปิยมาศ เรืองแสงรอบ
คุณวุฒิทางการศึกษา	: - ปริญญาโท บัณฑิตมหาบัณฑิต สาขา Financial Accounting and Assurance มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - ประกาศนียบัตรบัณฑิต สาขาวิชา การสอบบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาวิชาการบัญชี สถาบันเทคโนโลยีราชมงคล วิทยาเขตปทุมวัน จักรวรรดิ - ปริญญาตรี ศิลปศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาสื่อสารมวลชน มหาวิทยาลัยรามคำแหง

หัวข้อ	รายละเอียด
ประสบการณ์การทำงาน	<p>: ปี 2553 – ปัจจุบัน กรรมการบริหารด้านการตรวจสอบ</p> <p>บริษัท ออนเนอร์ ออดิท แอนด์ แอดไวซอรี จำกัด</p> <p>ปี 2543 – 2553 ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ</p> <p>บริษัท สำนักงาน เอ เอ็ม ซี จำกัด</p>
การฝึกอบรมที่เกี่ยวข้อง	<p>: ปี 2559 – 2563</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การป้องกันความผิดตามกฎหมายทุจริตและฟอกเงิน (ปี 2562)</li> <li>- นักบริหารกับการจัดทำรายงานความยั่งยืนและการวัดผลตอบแทนทางสังคม (ปี 2562)</li> <li>- ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง การวางแผนและเตรียมพร้อมก่อนบังคับใช้ปี 2563 (ปี 2562)</li> <li>- การทุจริตที่เกี่ยวข้องกับเทคโนโลยีสารสนเทศเบื้องต้น (ปี 2562)</li> <li>- การจัดทำกระดานทำการเพื่อมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันในองค์กร (2561)</li> <li>- TFRS ทุกฉบับปี 2561 หลักสูตรย่อย 202 เกี่ยวกับหนี้สินและ 301 เกี่ยวกับรายได้</li> <li>- ความเสี่ยงและการกำกับดูแลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (2560)</li> <li>- Cyber Security สำหรับผู้ตรวจสอบและนักบัญชีในยุค 4.0 (2560)</li> <li>- Data Analytics for Internal Audit (2559)</li> <li>- แนวทางการควบคุมภายในสำหรับบริษัทที่เตรียมตัวเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ (2559)</li> </ul>
ใบอนุญาตประกอบวิชาชีพหรือประกาศนียบัตร	<p>: - ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- วุฒิบัตรด้านการตรวจสอบภายใน รุ่นที่ 7 จากสภาวิชาชีพบัญชี</li> <li>- วุฒิบัตรจากสภาวิชาชีพบัญชี หลักสูตร “เตรียมความพร้อมรับการตรวจเยี่ยมสำนักงานสอบบัญชี เพื่อการรับรองคุณภาพภายใต้มาตรฐาน ISQC1 รุ่นที่ 3”</li> <li>- วุฒิบัตร จากสมาคมสโมสรนักลงทุน หลักสูตร “วิถีปฏิบัติหลังได้รับการส่งเสริมการลงทุน”</li> <li>- ประกาศนียบัตรกฎหมายภาษีอากร มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ หลักสูตร “ภาษีศุลกากร ภาษีสรรพสามิต และอากรแสตมป์” “ภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะ” “ภาษีเงินได้นิติบุคคล” “ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา” และ “ภาษีอากรระหว่างประเทศ”</li> </ul>
หน้าที่ความรับผิดชอบ	<p>: ทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายใน จัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปี เพื่อตรวจติดตามและตรวจสอบความถูกต้องของการปฏิบัติงานของแต่ละระบบงาน สอบทาน ให้ความเห็น และข้อเสนอแนะเพิ่มเติมสำหรับการปรับปรุงและพัฒนากระบวนการควบคุมภายในให้เกิดประสิทธิภาพมากขึ้น และรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ</p>