

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน
และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

หัวข้อ	รายละเอียด
ผู้ตรวจสอบภายใน (outsorce)	: บริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เน็ต ออดิท จำกัด ที่อยู่ ชั้น 2 เดอะฟิฟท์ อเวนิว อาคารบี 281/158 ถนนกรุงเทพ-นนทบุรี ตำบลบางเขน อำเภอเมือง จังหวัดนนทบุรี รหัสไปรษณีย์ 11000 โทรศัพท์ 02-526-6100 โทรสาร 02-526-0300
หัวหน้างานตรวจสอบภายใน	: นางสาวมนพัทธ์ ภูมิรัตนจิรินทร์
คุณวุฒิทางการศึกษา	: - ปริญญาโท หลักสูตรบัญชีมหาบัณฑิต สาขาวิชาบัญชีบริหาร คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาตรี หลักสูตรบัญชีบัณฑิต สาขาการบัญชี คณะบัญชี มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต
ประสบการณ์การทำงาน	- Vice President บริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เน็ต ออดิท จำกัด - Senior Internal Audit Manager บริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เน็ต ออดิท จำกัด - Internal Audit Manager บริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เน็ต ออดิท จำกัด - Marketing Officer บริษัท หลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน) - Assistant Teacher มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต (คณะบัญชี) - Accountant Staff โครงการพลังงานยั่งยืน ภายใต้สมาคมเทคโนโลยีที่เหมาะสม
ผลงานด้านการตรวจสอบภายใน	: บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย TNR : บริษัท ไทยนิปปอนรับเบอร์อินดัสตรี จำกัด (มหาชน) FN : บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) EKH: บริษัท เอกซัยการแพทย์ จำกัด (มหาชน) TKN : บริษัท แก้วแก่น้อย ฟู้ดแอนด์มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) NOK : บริษัท สายการบินนกแอร์ จำกัด (มหาชน) SAWAD : บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) JMART : บริษัท เจ มาร์ท จำกัด (มหาชน) J : บริษัท เจเอเอส แอสเซ็ท จำกัด (มหาชน) JMT : บริษัท เจ เอ็ม ที เน็ทเวอร์ค เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) SAPPE : บริษัท เซ็ปเป้ จำกัด (มหาชน) PCSGH : บริษัท พี.ซี.เอส.แมชชีน กรุ๊ปโฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) PLANB : บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน) TVO : บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) ACE : บริษัท แอ็บโซลูท คลีน เอ็นเนอร์จี จำกัด (มหาชน) SFLEX : บริษัท สตาร์เฟล็กซ์ จำกัด (มหาชน) PRIME : บริษัท ไพรม์ โรด เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน) TACC : บริษัท ที.เอ.ซี. คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน) RP : บริษัท ท่าเรือราชาเฟอร์รี่ จำกัด (มหาชน) PLANET : บริษัท แพลนเน็ต คอมมิวนิเคชั่น เอเชีย จำกัด (มหาชน)

หัวข้อ	รายละเอียด
	SEAOIL : บริษัท ซีออยล์ จำกัด (มหาชน) UEC : บริษัท ยูนิมิต เอนจิเนียริง จำกัด (มหาชน) SPA : บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (SISB)บริษัท เอสไอเอสบี จำกัด (มหาชน) SAAM : บริษัท เอสเอเอเอ็ม เอ็นเนอร์ยี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) TPS : บริษัท เดอะแพรคทีเคิลโซลูชั่น จำกัด (มหาชน) KASET : บริษัท ไทยฮา จำกัด (มหาชน) SWC : บริษัท เซอร์วิวด์ คอร์ปอเรชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) APP : บริษัท แอปพลิแคด จำกัด (มหาชน) KUN : บริษัท วิลล่า คุณาลัย จำกัด (มหาชน) YGG : บริษัท อิกิตราซิล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
วุฒิบัตร	<ul style="list-style-type: none"> - ประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย(Certified Professional Internal Audit of Thailand – CPIAT) โดยสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย (IIAT) - วุฒิบัตรด้านการตรวจสอบภายใน (Internal Auditing Certificate Program – IACP) โดยสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ (TFAC) - วุฒิบัตรผู้ตรวจสอบอิสระ กลุ่มบริษัท SME (CAC SME Independent Auditor Certification) โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
การฝึกอบรมที่เกี่ยวข้อง	<ul style="list-style-type: none"> - หลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในของประเทศไทย (CPIAT) รุ่นที่ 46 โดยสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย (IIAT) - โครงการอบรมเพื่อรับวุฒิบัตรด้านการตรวจสอบภายใน (Internal Auditing Certificate Program – IACP) รุ่นที่ 17 โดยสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ (TFAC) - โครงการอบรมการตรวจสอบภายในเพื่อเตรียมตัวเป็นผู้ตรวจสอบภายในรับอนุญาตสากล (Pre-CIA) รุ่นที่ 27 โดยจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - Business Management for Internal Audit ในยุค Digital 4.0 รุ่นที่ 6 จัดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ (TFAC) - IPO Focus Effective Internal Control for Success IPO” จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - การตรวจสอบภายในแบบบูรณาการ (Integrated Audit) 1/2561 จัดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ (TFAC) - นกบัญชีภาษีอากร (เต็มหลักสูตร) ปี2561 จัดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ (TFAC) - การตรวจสอบและข้อควรพิจารณาในการตรวจสอบเมื่อกิจการใช้คอมพิวเตอร์ประมวลผลข้อมูล รุ่นที่ 2/2561 จัดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ (TFAC) - เจาะลึกมาตรฐานการรายงานทางการเงิน NPAE พร้อมประเด็นที่แตกต่างกับ IFRS for SME จัดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ (TFAC) - พัฒนาศักยภาพสำนักงานบัญชีสู่เกณฑ์มาตรฐานคุณภาพ จัดโดยกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ (DBD) - การเตรียมตัวผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายใน “Working Paper for Better Corruption Prevention” จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

หัวข้อ	รายละเอียด
หน้าที่ความรับผิดชอบ	<p>- Financial Statements Review for Internal Auditors รุ่นที่ 1/2560 จัดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ (TFAC)</p> <p>- 108 ปัญหา VAT ภาษีการรับมรดก ภาษีเงินได้จากการรับให้โดยเสนหาและ Update กฎหมายภาษีใหม่ปี 2557-2558 จัดโดยกรมสรรพากร (The Revenue Department)</p> <p>- Training Analysis Fundamental Information in Financial market and stock market จัดโดย Thailand Securities Institute (TSI)</p> <p>: 1. สอบทานการประเมินความเสี่ยง และระบบควบคุมภายใน ซึ่งกระทำใน 2 ระดับ คือระดับองค์กรและระดับกิจกรรม เพื่อสรุปถึงความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในที่มีอยู่ของบริษัทภายใต้สถานการณ์ แผนธุรกิจ ระเบียบกฎหมายต่างๆ และปัจจัยแวดล้อมทั้งภายในและภายนอก</p> <p>2. จัดทำแผนการตรวจสอบภายใน เสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>3. ตรวจสอบการปฏิบัติงานของบริษัทเปรียบเทียบกับคู่มือระบบงาน นโยบายของบริษัท และระเบียบกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ ตามกระบวนการธุรกิจหลัก เพื่อสรุปถึงความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของระบบควบคุมภายในตามแผนการตรวจสอบภายใน และให้ข้อเสนอแนะต่อข้อตรวจพบจากการตรวจสอบภายใน</p> <p>4. รายงานผลการตรวจสอบภายใน และให้ข้อเสนอแนะต่อข้อตรวจพบ</p>