

เอกสารแนบ 3:

รายละเอียดเกี่ยวกับหน่วยงานตรวจสอบภายใน

บริษัทได้จ้างบริษัท ออนเนอร์ ออดิท แอนด์ แอดไวซอรี จำกัด เข้าทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท โดยมี นางสาวปิยมาศ เรืองแสงรอบ กรรมการบริหาร เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท เพื่อทำการตรวจสอบและประเมินความเสี่ยงของระบบการควบคุมภายใน และรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอทุกไตรมาส คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของบริษัท ออนเนอร์ ออดิท แอนด์ แอดไวซอรี จำกัด และนางสาวปิยมาศ เรืองแสงรอบ แล้วเห็นว่ามีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวเนื่องจากมีความเป็นอิสระและมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน

นอกจากนี้บริษัทกำหนดให้มีระบบการกำกับดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ นโยบาย และข้อกำหนดของหน่วยงานทางการที่เกี่ยวข้อง เช่น สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นต้น และกำหนดนโยบายบริษัทเพื่อกำหนดให้คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ ผู้บริหารระดับสูง ฝ่ายงานหรือหน่วยงาน และพนักงานต้องปฏิบัติตามกฎหมาย รวมถึงมีการสื่อสารกับพนักงานได้ตระหนักว่า พนักงานทุกคนมีหน้าที่ และความรับผิดชอบในการศึกษาและทำความเข้าใจในกฎหมายรวมถึงกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องในงานที่ได้รับมอบหมาย และปฏิบัติให้ถูกต้องครบถ้วน เป็นไปตามกฎเกณฑ์อย่างเคร่งครัด

รายละเอียดประวัติ หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

- ชื่อ-นามสกุล นางสาวปิยมาศ เรืองแสงรอบ
- ตำแหน่งปัจจุบัน
 - ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท (บริษัทว่าจ้าง บริษัท ออนเนอร์ ออดิท แอนด์ แอดไวซอรี จำกัด)
 - ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย เลขทะเบียน 7133
- อายุ 41 ปี
- สัดส่วนการถือหุ้น ณ 30/12/2562 0.00%
- การเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี ไม่มี
- ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร ไม่มี
- การถือหุ้นทางอ้อมของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ไม่มี
- วันที่แต่งตั้ง 16 เมษายน 2558
- คุณวุฒิทางการศึกษา
 - ปริญญาโท บัญชีมหาบัณฑิต สาขา Financial Accounting and Assurance มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
 - ประกาศนียบัตรบัณฑิต สาขาวิชาการสอบบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
 - ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาวิชาการบัญชี สถาบันเทคโนโลยีราชมงคล วิทยาเขตบึงกุ่ม พิษณุ จังหวัดจันทบุรี
 - ปริญญาตรี ศิลปศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาสื่อสารมวลชน มหาวิทยาลัยรามคำแหง
 - วุฒิปริญญาตรีด้านการตรวจสอบภายใน รุ่นที่ 7 สาขาวิชาชีพบัญชี

- ประกาศนียบัตรกฎหมายภาษีอากร มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ หลักสูตรภาษีศุลกากร ภาษีสรรพสามิตและอากรแสตมป์ ภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะ ภาษีเงินได้นิติบุคคล ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดาและภาษีอากรระหว่างประเทศ
- วุฒิปริญญาตรีโครงการ “การพัฒนาผู้สอบบัญชีตลาดทุน” สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และสภาวิชาชีพบัญชี
- วุฒิปริญญาตรีจากสภาวิชาชีพบัญชี หลักสูตร “เตรียมความพร้อมรับการตรวจเยี่ยม สำนักงานสอบบัญชี เพื่อการรับรองคุณภาพภายใต้มาตรฐาน ISQC1” รุ่นที่ 3
- วุฒิปริญญาตรีจากสมาคมส่งเสริมการลงทุน หลักสูตร “วิธีปฏิบัติหลังได้รับการส่งเสริมการลงทุน”
- ประวัติการอบรม/สัมมนา
 - การป้องกันความผิดตามกฎหมายทุจริตและฟอกเงิน (ปี 2562)
 - นักบริหารกับการจัดทำรายงานความยั่งยืนและการวัดผลตอบแทนทางสังคม (ปี 2562)
 - ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง การวางแผนและเตรียมพร้อมก่อนบังคับใช้ปี 2563 (ปี 2562)
 - การทุจริตที่เกี่ยวข้องกับเทคโนโลยีสารสนเทศเบื้องต้น (ปี 2562)
 - การจัดทำกระดาดำทำการเพื่อมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันในองค์กร (ปี 2561)
 - TFRS ทุกฉบับปี 2561 (ปี 2561)
 - ความเสี่ยงและการกำกับดูแลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (ปี 2560)
 - Cyber Security สำหรับผู้ตรวจสอบและนักบัญชีในยุค 4.0 (ปี 2560)
 - ธุรกิจยุค Digital กับความเสี่ยงด้านกฎหมาย (ปี 2559)
 - แนวทางการควบคุมภายในสำหรับบริษัทที่เตรียมตัวเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ (ปี 2559)
 - Data Analytics for Internal Audit (ปี 2559)
 - มาตรฐานการรายงานทางการเงินสำหรับบริษัทที่เตรียมข้อมูลจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ (ปี 2558)
 - การบัญชีเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน (ปี 2558)
 - การป้องกันทุจริตในองค์กร (ปี 2558)
- ประสิทธิภาพย้อนหลัง 5 ปี

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี

ตำแหน่งในบริษัทอื่น

2553-ปัจจุบัน	- กรรมการบริหาร ฝ่าย	บจก.ออนเนอร์ ออดิท แอนด์ แอดไวซอรี
	ตรวจสอบ	