

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน
และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

เอกสารแนบ 3: รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

บริษัทได้ว่าจ้างหน่วยงานภายนอก คือ บริษัท เคพีเอส ออดิท จำกัด(“KPS Audit”) เป็นผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อย โดยหัวหน้าทีมตรวจสอบควบคุมภายใน มีคุณสมบัติ วุฒิการศึกษา และประสบการณ์ในการทำงาน ดังนี้

ชื่อ-นามสกุล / วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
				ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
นายวิวัฒน์ ลิ้มนนทศิลป์ (ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบภายใน) บริษัท เคพีเอส ออดิท จำกัด 2 ธันวาคม 2560	คุณวุฒิทางการศึกษา <ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาวิชาการบัญชี คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง การฝึกอบรมที่เกี่ยวข้อง <ul style="list-style-type: none"> วุฒิบัตรผู้บริหารหน่วยงานตรวจสอบภายใน (รุ่นที่1) ของสภาวิชาชีพบัญชี หลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในของประเทศไทย – CPIAT (รุ่นที่ 12) สมาชิกสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย (สตท.) Anti-Corruption: The Practical Guided Tools and Techniques for the audit manager Assessing business risk for internal audit Quality management System Auditor /Lead Auditor Training Course 	-ไม่มี-	-ไม่มี-	2558 – ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท เคพีเอส ออดิท จำกัด / ธุรกิจให้บริการตรวจสอบภายในและที่ปรึกษา
				2558 – 2560	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน	บริษัท โอเวลท์ กรุป จำกัด / ธุรกิจให้บริการตรวจสอบบัญชี, ตรวจสอบภายในและที่ปรึกษา
				2554 – 2558	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน	บริษัท ไทยคม จำกัด (มหาชน) / ธุรกิจโทรคมนาคม

ชื่อ-นามสกุล / วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
				ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภท ธุรกิจ
	<ul style="list-style-type: none"> ■ Certificate QMS ISO9001:2000/2008/ ISO/IEC27001 :2005 Training Course ■ QMS Internal Audit Training Course ■ Effective Internal Control for Success IPO” โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ■ กรอบแนวทางระบบการควบคุมภายในใหม่ล่าสุด COSO2013, สภาวิชาชีพบัญชี ■ การเขียนรายงานการสอบบัญชีตามรูปแบบใหม่ ■ การประเมินความเสี่ยงเพื่อการวางแผนการตรวจสอบ ■ Value Creation and Enhancement for Listed Companies with the New COSO 2017 Enterprise Risk Management (ERM) คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ร่วมกับ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 					

หน้าที่ความรับผิดชอบ :

1. จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีตามแนวความเสี่ยง (Risk Based Audit) ด้วยวิธีการประเมินความเสี่ยงที่เหมาะสม โดยฝ่ายจัดการ และนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ รวมถึงการนำเสนอผลการตรวจสอบและกิจกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ
2. ปฏิบัติงานตรวจสอบตามแผน รวมทั้งปฏิบัติงานตรวจสอบพิเศษตามที่ได้รับการร้องขอจากผู้บริหาร และคณะกรรมการตรวจสอบ
3. ติดตามผลการแก้ไขจากข้อสังเกตที่ตรวจพบและข้อเสนอแนะที่ให้แก่องค์การนั้นๆ และรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
4. ทำการตรวจสอบตามมาตรฐานสากลการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน
5. พัฒนาความรู้ ความสามารถ และทักษะในการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในเพื่อสามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของ บริษัท เคพีเอส ออดิท จำกัด และนายวิวัฒน์ ลิ้มนนท์ศิลป์ แล้วเห็นว่าเนื่องจากมีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว มีความเป็นอิสระและมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในมาเป็นระยะเวลารวม 26 ปี นอกจากนั้น ยังเป็นผู้ที่มีความเข้าใจในกิจกรรมและการดำเนินงานของบริษัทเป็นอย่างดี

ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในของบริษัท จะต้องผ่านการอนุมัติ หรือได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ