

### เอกสารแนบ 3

รายละเอียดของหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท

## BOUTIQUE CORPORATION PUBLIC COMPANY LIMITED

เอกสารแนบ 3 รายละเอียดของหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท - แบบ 56-1 ประจำปี 2563

หัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท

ชื่อ-นามสกุล	นางสาววัชรวัลย์ บุญบุญ
ตำแหน่ง	ผู้จัดการอาวุโส หน่วยงานตรวจสอบภายใน
คุณวุฒิทางการศึกษา	บริหารธุรกิจ สาขาการบัญชี (Bachelor of Science in Accounting) จาก University of Illinois Chicago ประเทศสหรัฐอเมริกา
การฝึกอบรม	<p>การปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในจากสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย (The Institute of Internal Auditors of Thailand)</p> <p>การป้องกันการทุจริตในองค์กรจากสภาวิชาชีพบัญชี (Federation of Accounting Professional)</p> <p>การตรวจสอบการกำกับดูแลกิจการ (Federation of Accounting Professional)</p> <p>การตรวจสอบการปฏิบัติการ และการตรวจสอบตามกฎหมาย ระเบียบ (Federation of Accounting Professional)</p>

ประสบการณ์ทำงาน

2559 – ปัจจุบัน	ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายตรวจสอบภายใน: บริษัท บุญทิศ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
2557 – 2559	ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายบัญชี: บริษัท บุญทิศ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
2555 – 2557	Business Analysis Manager - Asia Pacific: บริษัท เนชั่นแนล สตาร์ช แอนด์ เคมิเคิล (ไทยแลนด์) จำกัด
2544 – 2554	Management Accounting Manager - Regional Starch: บริษัท เนชั่นแนล สตาร์ช แอนด์ เคมิเคิล (ไทยแลนด์) จำกัด
2543 – 2544	Financial Controller บริษัท เนชั่นแนล สตาร์ช แอนด์ เคมิเคิล (ไทยแลนด์) จำกัด
2540 – 2543	Accounting Supervisor: บริษัท เนชั่นแนล สตาร์ช แอนด์ เคมิเคิล (ไทยแลนด์) จำกัด
2535 – 2539	Accounting Assistant: Central Die Casting Corp., based in Chicago, Illinois USA
2534 – 2535	Administrative Assistant: Bridgeview Bank and Trust Co., based in Bridgeview, Illinois USA

หน้าที่ความรับผิดชอบของหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท

- สอบทานและตรวจสอบกำกับดูแลการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับด้านการเงิน
- ตรวจสอบประเมินความเสี่ยง ระบุจุดอ่อนและเสนอแนวทางการแก้ไข และลดผลกระทบจากความเสี่ยง
- ดำเนินการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบที่ได้วางไว้และตามมาตรฐานที่สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทยกำหนด

**BOUTIQUE CORPORATION PUBLIC COMPANY LIMITED**

เอกสารแนบ 3 รายละเอียดของหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท - แบบ 56-1 ประจำปี 2563

- จัดเตรียมและวางแผนการตรวจสอบเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ในการตรวจสอบภายใน
- กำกับการตรวจสอบของทีมงาน และตรวจทานความถูกต้องของชิ้นงานจากพนักงานในทีม
- นำเสนอประเด็นที่ตรวจพบพร้อมวิธีการลดและปิดความเสี่ยง
- นำเสนอผลการตรวจสอบแก่ผู้บริหาร และคณะกรรมการตรวจสอบภายใน
- ตรวจสอบระบบทางบัญชีและการควบคุมต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเงิน
- ตรวจสอบความถูกต้องและความน่าเชื่อถือของรายงานทางการเงิน
- ตรวจสอบเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าบริษัทได้ปฏิบัติตามนโยบาย และกฎหมายต่างๆที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ
- ตรวจสอบเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่ามีการสอบทานและตรวจเช็คสินทรัพย์ต่างๆ ของบริษัทอย่างถูกต้อง
- จัดเตรียมรายงานรายการระหว่างกัน (Related Party Transaction) ให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท
- จัดอบรมและให้คำแนะนำแก่หน่วยงานที่เกี่ยวข้องภายในบริษัทเพื่อให้เกิดความเข้าใจและตระหนักถึงรายการเกี่ยวโยง
- จัดเตรียมรายงานและเอกสารเกี่ยวข้องตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยร้องขอ
- คอยรายงานสถานการณ์ตรวจสอบภายในให้แก่ผู้บริหารของบริษัท

# BOUTIQUE

## รายงาน คณะกรรมการ ตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น ของ บริษัท บุญทิศ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล ของบริษัท บุญทิศ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วย กรรมการอิสระ 3 ท่าน คือ นายจรเดช แสงสุพรรณ เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล และ นายรัสเซล เลตัน เคคูเควา กับ นาง จุฬารภรณ์ นำชัยศิริ เป็นกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล ซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของสำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายของคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลที่มีการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว

โดยในปี 2563 มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล รวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลทุกท่านเข้าร่วมประชุม ยกเว้น การประชุมครั้งที่ 3 ที่มีคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล 2 ท่านเข้าประชุม (ปี 2562: มีการประชุม รวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง) การประชุมแต่ละครั้งใช้เวลา ประมาณ 2 ชั่วโมง และ มีการจัดการประชุมก่อนการประชุม คณะกรรมการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้ เข้าร่วมประชุมร่วมกับ ผู้ตรวจสอบภายใน และ ผู้สอบบัญชี โดยไม่มีผู้บริหารเข้าร่วม เพื่อพิจารณาข้อมูลเสนอความเห็น และข้อเสนอแนะและนำเสนอต่อการประชุม คณะกรรมการบริษัท และในการประชุมแต่ละครั้งผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายในจะมีการรายงานผลการตรวจสอบที่เกี่ยวข้องกับระบบควบคุมภายในให้คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลทราบอย่างสม่ำเสมอ

ผลการประชุมได้เสนอให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกครั้ง ซึ่งมีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

### 1. งบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2563

ในปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้มีการจัดประชุมทุกไตรมาส เพื่อพิจารณางบการเงินประจำทุกไตรมาส และงบการเงินประจำปี ร่วมกับผู้สอบบัญชี โดยได้พิจารณา ถึงรายงานของผู้สอบบัญชี รายงานทางการเงิน ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับมาตรฐานการบัญชีที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลมีความเห็นว่างบการเงินรายไตรมาสและประจำปี ได้แสดงไว้ถูกต้องครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และสอดคล้องกับมาตรฐานรายงานทางการเงินทุกประการ

Boutique Corporation Public Company Limited

170/67, 21<sup>st</sup> floor, Ocean Tower 1, Soi Sukhumvit 16,  
Ratchadaphisek Rd., Klongtoey, Klongtoey, Bangkok 10110 Thailand

+66(0) 2620 8777 +66(0) 2620 8778 info@boutiquecorporation.com

boutiquecorporation.com

# BOUTIQUE

## 2. ระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาลได้มีการจัดประชุมทุกไตรมาสกับฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัท เพื่อให้ผู้ตรวจสอบภายในรายงานผลการตรวจสอบที่เกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของบริษัท หลังจากนั้น คณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาล ได้ให้คำแนะนำให้แก่ผู้บริหาร เพื่อให้มีการปรับปรุงแก้ไข และเพิ่มประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในให้ดียิ่งขึ้น

คณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาลได้มีการประเมินและอนุมัติ แผนการตรวจสอบของฝ่ายตรวจสอบภายในโดยครอบคลุมถึงการดำเนินงานที่มีความเสี่ยงสูงและการปฏิบัติตามนโยบายของบริษัท นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาลได้ให้คำแนะนำการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายในอย่างสม่ำเสมอ ช่วยให้การตรวจสอบภายในเป็นไปตามมาตรฐานสากล และมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

ในการประเมินผลความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาลได้พิจารณาให้ความเห็นชอบว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความเหมาะสมเพียงพอ และไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ

## 3. การปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาลได้สอบทานการปฏิบัติงานตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท ร่วมกับฝ่ายกฎหมายและสำนักงานเลขานุการบริษัทแล้วเห็นว่าบริษัทได้กำกับดูแลการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดต่างๆอย่างถูกต้องเหมาะสม เช่นการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดของบริษัท มหาชน จำกัด ประมวลวิธีราชการ ข้อกำหนดและข้อสังเกตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

## 4. รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาลได้พิจารณาสอบทานรายการที่เกิดขึ้นกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกันทุกไตรมาส เห็นว่าบริษัทได้คิดราคาซื้อขายสินค้าและบริการกับบริษัทหรือบุคคลซึ่งอาจมีผลประโยชน์ขัดแย้งกันด้วยราคาที่คิดกับบุคคลภายนอกทั่วไปไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และได้เปิดเผยข้อมูลไว้อย่างครบถ้วนและเพียงพอ

Boutique Corporation Public Company Limited

170/67, 21<sup>st</sup> floor, Ocean Tower 1, Soi Sukhumvit 16,  
Ratchadaphisek Rd., Klongtoey, Klongtoey, Bangkok 10110 Thailand

☎ +66(0) 2620 8777 ✉ +66(0) 2620 8778 ✉ info@boutiquecorporation.com

🌐 boutiquecorporation.com

# BOUTIQUE

## 5. การพิจารณาและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2564

หลังจากคณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาลได้พิจารณาความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี รวมถึงความรู้ ความสามารถ การมีมาตรฐานการตรวจสอบที่ดี มีบุคลากรที่เพียงพอและพิจารณาความเหมาะสมของค่าสอบบัญชีแล้ว จึงเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นให้แต่งตั้ง บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ไทย สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2564 โดยมีค่าสอบบัญชีจำนวนรวม 7,760,000 บาท ประกอบไปด้วย บริษัท บุญค คอรัปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (3,000,000 บาท) และ บริษัทย่อย (4,760,000 บาท)

ในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาลด้วยตัวเอง คณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาลได้เปรียบเทียบกิจกรรมที่สำคัญของคณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาลในรอบปีกับกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาล สรุปผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาลอยู่ในระดับดี และมีแนวปฏิบัติที่ดีแล้ว

โดยสรุป คณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาล มีความเห็นว่า คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทมีความมุ่งมั่นในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้บริษัทบรรลุตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่สอดคล้องกับกฎหมายข้อบังคับและแผนงานที่กำหนดไว้



(นายจรเดช แสงสุพรรณ)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาล

บริษัท บุญค คอรัปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

**Boutique Corporation Public Company Limited**

170/67, 21<sup>st</sup> floor, Ocean Tower 1, Soi Sukhumvit 16,  
Ratchadaphisek Rd., Klongtoey, Klongtoey, Bangkok 10110 Thailand

☎ +66(0) 2620 8777 ✉ +66(0) 2620 8778 ✉ info@boutiquecorporation.com

🌐 boutiquecorporation.com