



บริษัท อรินสิริ แลนด์ จำกัด (มหาชน)
Arinsiri Land Public Company Limited

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแล
การปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

บริษัทได้ว่าจ้างหน่วยงานภายนอก (Outsource) คือ บริษัท มัลติพลัส ออดิท แอนด์ คอนซัลติ้ง จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัท โดยหัวหน้าทีมตรวจสอบควบคุมภายใน มีคุณสมบัติ วุฒิการศึกษา และประสบการณ์ในการทำงาน ดังนี้

ชื่อ-นามสกุล / วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท(ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
				ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท / ประเภทธุรกิจ
นายสุรพล ถวัลยวิชชิต / 17 พฤษภาคม 2560	คุณวุฒิทางการศึกษา	-ไม่มี-	-ไม่มี-	2556 – ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร	บริษัท มัลติพลัส ออดิท แอนด์ คอนซัลติ้ง จำกัด / ธุรกิจให้บริการตรวจสอบบัญชี
	▪ ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์					
	▪ ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย					
	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย เลขทะเบียน 3941					
	วุฒิบัตรผู้ตรวจสอบภายในวิชาชีพ (CPIAT) ของสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย ทะเบียนเลขที่ 734					
การฝึกอบรมที่เกี่ยวข้อง						
ปี 2562 (สาขาวิชาชีพฯ)						
• ประเด็นที่นักบัญชีต้องระวังและเตรียมความพร้อมสำหรับมาตรฐาน NPAEs ในปัจจุบัน						

ชื่อ-นามสกุล / วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้นใน บริษัท(ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
				ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท / ประเภทธุรกิจ
	<ul style="list-style-type: none"> เตรียมความพร้อมปรับระบบบัญชีและมาตรฐาน NPAEs สำหรับการตรวจสอบบัญชีชุดเดียว การปรับปรุงข้อมูลทางบัญชีและข้อผิดพลาดในการจัดทำบัญชีตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน การรับรู้รายได้ตามมาตรฐานใหม่ (TFRS 15) และการเปลี่ยนแปลงชุดมาตรฐานการบัญชีที่สำคัญและมีผลกระทบสำหรับกิจการ PAEs และ NPAEs การตรวจสอบภายในแบบบูรณาการ (Integrated Audit) รุ่นที่ 1/62 IT Governance and IT Risk Management ยุค 4.0 รุ่นที่ 1/62 เครื่องมือทางการเงิน: IFRS9 <p>ปี 2561 (สภาวิชาชีพฯ)</p> <ul style="list-style-type: none"> การบัญชีเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน การตรวจสอบและข้อควรพิจารณาในการตรวจสอบเมื่อมีการใช้คอมพิวเตอร์ประมวลผลข้อมูล จับประเด็นสำคัญในรายงานการสอบบัญชีของผู้สอบบัญชีตามมาตรฐานใหม่ โครงการอบรมเพื่อรับวุฒิปริญญาตรีด้านการตรวจสอบภายใน (หลักสูตรที่ 10) 					

	<p><u>ปี 2560</u></p> <ul style="list-style-type: none"> Internal Audit in Disruptive Technology COSO 2013 กรอบแนวทางระบบการควบคุมภายใน รุ่นที่ 3/60 รับมือตามเกณฑ์การรับรู้รายได้ใหม่ ตามIFRS15 สำหรับธุรกิจทั่วไป รุ่นที่ 2/60 <p><u>ปี 2559</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ความเสี่ยง และการกำกับดูแลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Risk and IT governance) รุ่น 2/59 <p><u>ปี 2556</u></p> <ul style="list-style-type: none"> กรอบแนวทางระบบการควบคุมภายในใหม่ล่าสุด COSO2013,สภาวิชาชีพบัญชี <p><u>ปี 2554-2556</u></p> <ul style="list-style-type: none"> KPMG In-house and on-line training SEC practice Financial Statement Consolidation ISQC Practice Risk Assessment & Management การเขียนรายงานการสอบบัญชีตามรูปแบบใหม่ 					
--	--	--	--	--	--	--

ชื่อ-นามสกุล / วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	คุณสมบัติทางการศึกษา	ส่วนการถือหุ้นใน บริษัท(ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
				ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท / ประเภทธุรกิจ
	<ul style="list-style-type: none"> การประเมินความเสี่ยงเพื่อการวางแผนการตรวจสอบ DCP รุ่นที่ 40 DAP 					

หน้าที่ความรับผิดชอบ :

1. จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีตามแนวความเสี่ยง (Risk Based Audit) ด้วยวิธีการประเมินความเสี่ยงที่เหมาะสม และพิจารณาถึงข้อกังวลในด้านความเสี่ยงหรือการควบคุมภายในที่ระบุโดยฝ่ายจัดการ และนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ รวมถึงการนำเสนอผลการตรวจสอบและกิจกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ
2. ปฏิบัติงานตรวจสอบตามแผน รวมทั้งปฏิบัติงานตรวจสอบพิเศษตามที่ได้รับภารกิจจากผู้บริหาร และคณะกรรมการตรวจสอบ
3. ติดตามผลการแก้ไขจากข้อสังเกตที่ตรวจพบและข้อเสนอแนะที่ให้แก่องค์การนั้น ๆ และรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
4. ทำการตรวจสอบให้เป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนดไว้ในคู่มือการปฏิบัติงานตรวจสอบและตามมาตรฐานสากลการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน
5. พัฒนาความรู้ ความสามารถ และทักษะในการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในเพื่อสามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคูณสมบัติของ บริษัท มัลติพลัส ออดิท แอนด์ คอนซัลติ้ง จำกัด และนายสุรพล ถวัลยวิชชิต แล้วเห็นว่ามีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจากมีความเป็นอิสระและมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน