

### เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน  
และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท และบริษัทย่อย

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน  
และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

หัวข้อ	รายละเอียด
ผู้ตรวจสอบภายใน	บริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เน็ต ออดิท จำกัด
หัวหน้างานตรวจสอบภายใน	นางสาวสุกัลยา มโนเลิศ ตำแหน่ง Assistant Vice President
คุณวุฒิทางการศึกษา	บัณฑิตบัณฑิต (บช.บ.) มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต
ประสบการณ์ทำงาน	<p>ปี 2561 - ปัจจุบัน Assistant Vice President บจ. พีแอนด์แอล อินเทอร์เน็ต ออดิท</p> <p>ปี 2559 - 2560 Internal Audit Manager บจ. พีแอนด์แอล อินเทอร์เน็ต ออดิท</p> <p>ปี 2553 - 2558 Senior Internal Audit บจ. พีแอนด์แอล อินเทอร์เน็ต ออดิท</p> <p>ปี 2550 - 2552 Internal Audit บจ. พีแอนด์แอล อินเทอร์เน็ต ออดิท</p> <p><u>ประเภทของธุรกิจที่เคยตรวจสอบ</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• ธุรกิจขนส่ง</li> <li>• ธุรกิจผลิต (Food &amp; Non-Food)</li> <li>• ธุรกิจซื้อขายไป</li> <li>• ธุรกิจโรงพยาบาล</li> <li>• ธุรกิจบริหารพื้นที่ให้เช่า</li> <li>• ธุรกิจสวนสนุก</li> <li>• ธุรกิจการติดตามหนี้</li> <li>• ธุรกิจร้านอาหาร</li> <li>• ธุรกิจแพชั่น</li> <li>• สถาบันการศึกษา</li> </ul>
การฝึกอบรมที่เกี่ยวข้อง	<ul style="list-style-type: none"> <li>• หลักสูตรผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย (CPIAT) สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย (สตท.)</li> <li>• CAC SME Executive Briefing Part1 – Corruption สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</li> <li>• การควบคุมภายในยุค Thailand 4.0 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</li> <li>• Working paper for better corruption prevention สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</li> <li>• IPO Focus “Effective Internal Control for Success IPO” สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</li> <li>• หลักสูตรการบริหารความเสี่ยงองค์กร รุ่นที่ 11 จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</li> </ul>
หน้าที่ความรับผิดชอบ	<ul style="list-style-type: none"> <li>• จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี เพื่อพิจารณาเสนอและขอความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ</li> <li>• สอบทานแผนการตรวจสอบ (Audit Program) ของแต่ละเรื่องที่ทำตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปี</li> <li>• วางแผนและจัดทีมตรวจสอบตามแผนงาน</li> <li>• ประเมินความเสี่ยงพบ ความเชื่อถือได้ และความถูกต้องทันกาล ของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ตามหลักการ COSO</li> <li>• สอบทานรายงานผลการตรวจสอบและติดตามผลการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะ</li> <li>• จัดทำรายงานผลการตรวจสอบเสนอฝ่ายบริหาร และคณะกรรมการตรวจสอบ</li> </ul>