

การตรวจสอบภายใน

เพื่อประเมินว่าบริษัทได้จัดให้มีสภาพแวดล้อมการควบคุมที่ดี มีระบบและกิจกรรมการควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสมและมีประสิทธิผล มีการปฏิบัติตามกฎระเบียบ นโยบาย รวมทั้งกฎหมายสำคัญที่เกี่ยวข้อง และดำเนินการทดสอบ รายการให้แน่ใจในระดับที่สมเหตุสมผล ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทได้ปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ อย่างสม่ำเสมอ

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564 ได้แต่งตั้ง บริษัท อัลติมา แอดไวเซอร์ จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท โดยได้มอบหมายให้ นางสาวชลฎา ธีระพัฒนานนท์ และนางสาวสิริพรรณ ตันติพานิชพันธ์ เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ซึ่งมีความเป็นอิสระ ทำหน้าที่ในการสร้างความเชื่อมั่น และให้คำปรึกษา เพื่อให้กระบวนการทำงานภายในองค์กรมีการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน การปฏิบัติตามระเบียบปฏิบัติงานและกฎเกณฑ์ เพื่อให้บรรลุเป้าหมายการดำเนินงานขององค์กร รายงานผลต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณา รวมถึงรายงานต่อ คณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส โดยมีการติดตามผลการปฏิบัติตามข้อสังเกตที่พบจากการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ ในการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายในไม่มีข้อจำกัดในการแสดงความคิดเห็น และไม่มีประเด็นที่มีความขัดแย้งที่ยังหาข้อยุติไม่ได้

ทั้งนี้ ผู้ตรวจสอบภายในเป็นผู้มีความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ในการตรวจสอบภายใน การปฏิบัติงาน การประเมินความเสี่ยง และการควบคุมภายใน จึงมีความเห็นว่ามีเหมาะสมเพียงพอที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้ นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการพิจารณาเห็นชอบการแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้าย รวมทั้งการพิจารณา ประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายใน

ขอบเขตของการปฏิบัติงาน

ตรวจสอบภายในตามหลักการของ COSO ERM โดยขอบเขตรวมถึงการวางแผนการตรวจสอบประจำปี โดยคำนึงถึงระดับความเสี่ยงที่บริษัทมีการประเมินและบันทึกไว้ และความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในตามประสบการณ์ที่ทีมงานได้เคยประเมินไว้จากการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในให้กับบริษัทที่ผ่านมา รวมถึงการนำเสนอรายงานผลการตรวจสอบภายในแต่ละไตรมาสต่อคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ไตรมาสละ 1 ครั้ง

ลักษณะงานตรวจสอบภายใน เป็นดังต่อไปนี้

1. ประเมินความเหมาะสมเพียงพอของระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องเป็นรายไตรมาส โดยเลือกกระบวนการปฏิบัติงานของบริษัทตามแผนการตรวจสอบรายไตรมาสที่จะจัดทำขึ้น และประเมินด้วยวิธีการสัมภาษณ์ผู้บริหาร และผู้ปฏิบัติงาน สอบทานข้อบังคับ ระเบียบ นโยบายและผังการทำงาน (ถ้ามี) และการสังเกตการณ์การทำงานในสถานการณ์จริง
2. ทดสอบตัวอย่างรายการและเอกสารตามความเหมาะสมกับความเสี่ยงและปริมาณรายการ เพื่อให้แน่ใจว่าการปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบปฏิบัติหรือนโยบายอย่างสม่ำเสมอ
3. ขอบเขตการปฏิบัติงานจะกระทำโดยประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัท และทดสอบรายการโดยครอบคลุมระบบต่างๆ ตามที่ระบุในแผนการตรวจสอบประจำปี

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน

นางสาวชลฎา วีระพัฒนานนท์

Managing Director

บริษัท อัลทิมา แอดไวเซอร์ จำกัด

อายุ 53 ปี

- สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (ณ วันที่ 31 ธ.ค.2564) - ไม่มี -
- วันที่ได้รับการแต่งตั้ง 2 ธันวาคม 2559
- คุณวุฒิการศึกษา
 - ปริญญาโท บัญชีมหาบัณฑิต สาขาการบัญชีการเงิน, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
 - ประกาศนียบัตรบัณฑิต ด้านการสอบบัญชี, มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
 - ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต สาขาการบัญชี, มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย เลขทะเบียน 4994
- การอบรมสัมมนา / วุฒิบัตร / ประกาศนียบัตร
 - โครงการอบรมเพื่อรับวุฒิบัตรด้านการตรวจสอบภายใน รุ่นที่ 3
 - หลักสูตร COSO 2013
 - การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในระบบสารสนเทศ รุ่นที่ 2/2559
- ประสบการณ์ทำงานในช่วงระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง
 - 2553-ปัจจุบัน Managing Director, Ultima Advisory Co., Ltd.
 - 2548-2553 Manager, Deloitte Touche Tohmatsu Jaiyos Advisory Co., Ltd.
 - 2540-2548 Financial Controller, Sensient Technologies (Thailand) Ltd.
 - Accounting and Finance Department, Amex Team Advertising Group
 - Manager, Gilberte Reed Co., Ltd.
 - 2534-2539 Audit Manager, Amex Team Advertising Group / Gilberte Reed Co., Ltd. / Ernst & Young Office Limited
- ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการด้วยกัน - ไม่มี -
- การมีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ - ไม่มี -
- ความสัมพันธ์ทางธุรกิจอย่างมีนัยสำคัญอันอาจมีผล ทำให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างอิสระ - ไม่มี -

นางสาวสิริพรรณ ตันติพานิชพันธ์

Senior Internal Audit Manager

บริษัท อัลทิมา แอดไวเซอร์ จำกัด

อายุ 52 ปี

- สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (ณ วันที่ 31 ธ.ค.2564) - ไม่มี -
- วันที่ได้รับการแต่งตั้ง 10 สิงหาคม 2560
- คุณวุฒิการศึกษา
 - ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต, สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
 - ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต สาขาการบัญชี, มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย เลขทะเบียน 4820
- การอบรมสัมมนา / วุฒิบัตร / ประกาศนียบัตร
 - โครงการอบรมเพื่อรับวุฒิบัตรด้านการตรวจสอบภายใน รุ่นที่ 3
 - หลักสูตร COSO 2013
 - หลักสูตร COSO ERM 2017
 - การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในระบบสารสนเทศ รุ่นที่ 2/2559
 - หลักสูตรการป้องกันการทุจริตในองค์กร รุ่นที่ 16
- ประสบการณ์ทำงานในช่วงระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง
 - 2559 -ปัจจุบัน Senior Manager, Ultima Advisory Co., Ltd.
 - 2536 - 2558 Senior Manager, Ernst & Young Office Limited
- ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการด้วยกัน - ไม่มี -
- การมีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ - ไม่มี -
- ความสัมพันธ์ทางธุรกิจอย่างมีนัยสำคัญอันอาจมีผล ทำให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างอิสระ - ไม่มี -