

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

(เอกสารแนบ 5)

คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ ภายใต้ขอบเขตและหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด และเป็นไปตามกฎบัตรที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยสอบทานและผลักดันให้บริษัทปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เพียงพอ การตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายด้วยความรู้และความสามารถ ความระมัดระวังรอบคอบ และไม่มีข้อจำกัดในการรับข้อมูลทั้งจากผู้บริหาร พนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้อง

ปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทมีการประชุมรวม 5 ครั้ง โดยกรรมการตรวจสอบทุกคนเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง มีการรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบทั้งคณะเป็นประจำทุกปี ซึ่งผลการประเมินอยู่ในเกณฑ์ดี หัวข้อที่ประเมินครอบคลุมโครงสร้างและคุณสมบัติ บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ และการประชุม สรุปการปฏิบัติหน้าที่ที่สำคัญในปี 2563 มีดังนี้

1. การสอบทานรายงานการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2563 ของบริษัท พร็อพเพอร์ตี้ เพอร์เฟก จำกัด (มหาชน) และงบการเงินรวมของบริษัท พร็อพเพอร์ตี้ เพอร์เฟก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยที่ผ่านการสอบทานและตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีซึ่งรายงานความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไข เพื่อให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติงบการเงิน

โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานประเด็นที่เป็นสาระสำคัญของงบการเงิน สอบถามผู้สอบบัญชีและผู้บริหารที่รับผิดชอบเกี่ยวกับความถูกต้องครบถ้วน ความเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูล และได้รับคำชี้แจงจนเป็นที่พอใจว่าการจัดทำงบการเงิน รวมทั้งการเปิดเผยหมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน จึงได้ให้ความเห็นชอบงบการเงินดังกล่าว รวมถึงคณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมเพื่อปรึกษาหารือกันอย่างเป็นอิสระถึงประเด็นสำคัญๆ ของงบการเงินทุกครั้งที่มีวาระพิจารณางบการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่างบการเงินของบริษัทจัดทำขึ้นอย่างถูกต้องเหมาะสมเป็นไปตามหลักการบัญชีที่มีการเปิดเผยข้อมูลเพียงพอ

2. การสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานผลการประเมินการควบคุมภายในที่สำนักตรวจสอบภายในรายงาน ซึ่งเป็นไปตามแผนงานการตรวจสอบที่จัดทำขึ้นจากการประเมินความเสี่ยงและได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ และจัดทำแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) กำหนด รวมถึงสอบทานผลการติดตามความคืบหน้าการดำเนินการของบริษัทตามข้อเสนอแนะของสำนักตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี

ผลการสอบทานไม่พบข้อบกพร่องในระบบการควบคุมภายในที่เป็นสาระสำคัญ โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในมีความเหมาะสมเพียงพอสำหรับการประกอบกิจการของบริษัท สอดคล้องกับผู้สอบบัญชีไม่ได้ระบุข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่มีสาระสำคัญที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อการดำเนินงานของบริษัท

รวมถึงคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณารายงานการประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ทราบว่าบริษัทมีการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญอย่างเพียงพอ

3. การสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการตรวจสอบร่วมกับฝ่ายกฎหมายได้สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

จากการสอบทานคณะกรรมการตรวจสอบไม่พบข้อบ่งชี้ที่ทำให้เชื่อว่าบริษัทมีเจตนาที่จะละเว้นการไม่ปฏิบัติตาม หรือมีการดำเนินการใดๆ ที่ขัดแย้งกับข้อกำหนดของกฎหมาย

และคณะกรรมการตรวจสอบได้ติดตามและผลักดันให้บริษัทกำหนดนโยบาย แนวปฏิบัติ ระบบจัดการข้อมูลส่วนบุคคล เพื่อให้บริษัทมีการดำเนินการด้านการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลมีความปลอดภัยเป็นไปตามกฎหมาย

4. การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความเหมาะสมเพียงพอของระเบียบวิธีปฏิบัติในการเข้าทำรายการระหว่างกันของบุคคลและนิติบุคคลที่เกี่ยวข้องของบริษัท และสอบทานรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นในระหว่างปี 2563 ว่าการทำรายการเป็นไปตามหลักเกณฑ์ขั้นตอนที่กำหนด มีความจำเป็นและสมเหตุสมผลในการเข้าทำรายการ และคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นเป็นไปเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย รวมถึงมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนเป็นไปตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง

5. การตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและกฎบัตรสำนักตรวจสอบภายใน และพิจารณาภารกิจหลัก ขอบเขตการปฏิบัติงาน ขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบ ความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานตรวจสอบ การจัดองค์กรและอัตราค่าจ้าง โดยการอนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน ให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ในการปฏิบัติงานตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบส่งเสริมให้สำนักตรวจสอบภายในมีการพัฒนาความรู้ความสามารถของบุคลากรอย่างเหมาะสมเพียงพอ สอดคล้องกับกฎระเบียบ และเทคโนโลยีที่เปลี่ยนแปลง เพื่อให้การตรวจสอบเป็นไปตามมาตรฐานสากล และกำหนดให้สำนักตรวจสอบภายในเพิ่มปัจจัยชี้วัดความพึงพอใจของหน่วยงานรับตรวจ เพื่อให้มั่นใจว่าการตรวจสอบภายในสนับสนุนการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่างๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

6. การพิจารณา คัดเลือกผู้สอบบัญชีประจำปี 2564

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าตอบแทน เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติแต่งตั้งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2564 โดยพิจารณาจากคุณสมบัติ ความเป็นอิสระ ผลงานในปีที่ผ่านมา โดยคณะกรรมการบริษัทมีความเห็นสอดคล้องกับคณะกรรมการตรวจสอบว่า บริษัท ไฟร์ชวอเตอร์ เฮาส์เปอร์ส เอปียเอส จำกัด มีผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมาเป็นที่น่าพอใจ ผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระ มีความรู้ความสามารถ มีทักษะและประสบการณ์เหมาะสม ให้คำแนะนำที่เกี่ยวข้องและเป็นประโยชน์ จึงเสนอผู้ถือหุ้นแต่งตั้งนายชาญชัย ชัยประสิทธิ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 3760 นางสาวจนาถ ปัญญานานุศาสตร์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 8435 นางสาวศนิชา อัครกิตติลาภ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 8470 จากบริษัท ไฟร์ชวอเตอร์เฮาส์เปอร์ส เอปียเอส จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2564

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ

บรรลือ ฉันทาศิย์

ประธานกรรมการตรวจสอบ