

เอกสารแนบ 10 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2566

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท ปริณสิริ จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ที่มีคุณสมบัติตาม ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นผู้ทรงคุณวุฒิและมีประสบการณ์ที่เหมาะสมเพียงพอในการดำเนินงานตามขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีรายละเอียดดังนี้

- | | | |
|---------------------------------------|---------------|----------------------|
| 1. รองศาสตราจารย์ อัญชลี | พิพัฒน์เสริม | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ มนต์ศักดิ์ งามา | รัชมิตต์ | กรรมการตรวจสอบ |
| 3. นายทองคำ | มานะศิลปพันธ์ | กรรมการตรวจสอบ |

โดยมีนายชัยรัตน์ โกวิทจินดาชัย เลขานุการบริษัท ดำรงตำแหน่งเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

ในรอบปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดให้มีการประชุมรวม 4 ครั้ง โดยมีคณะกรรมการครบองค์ประชุมทุกครั้ง เพื่อหารือและพิจารณาในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ด้วยความเป็นอิสระ โปร่งใส และมีหลักธรรมาภิบาลที่ดี และมีการรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส สรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2566 และการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีและผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินก่อนที่จะนำเสนอให้หน่วยงานที่มีหน้าที่กำกับดูแล (Regulators) ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า งบการเงินดังกล่าวมีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน
2. สอบทานแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน (Internal Control)
3. พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี โดยเสนอนายวิโรจน์ สัจจธรรมนกุล และ/หรือ นางสาวสมจินตนา พลศิริรัตน์ และ/หรือ นางสาวสุภาภรณ์ มั่งจิตร จากบริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และกำหนดค่าตอบแทน ผู้สอบบัญชีประจำปี 2566 และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ความเห็นชอบ และขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2566
4. ให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งทีมตรวจสอบภายในของบริษัทและกำหนดค่าตอบแทนปี 2566 รวมทั้งการอนุมัติแผนงานตรวจสอบภายในของปีดังกล่าว
5. ปรีกษา หารือ และพิจารณาถึงขอบเขตการตรวจสอบ และแผนการตรวจสอบประจำปีของผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีให้มีความสัมพันธ์และเกื้อกูลกันในส่วนที่เกี่ยวกับการตรวจสอบด้านการเงิน (Financial Auditing)
6. ติดตามให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยสอบทานการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ว่าเป็นไปตามแผนที่ขออนุมัติไว้ รวมทั้งสอบถามถึงความเพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่และการรายงานผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในต่อผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ รวมถึงการติดตามการปรับปรุงแก้ไขของฝ่ายบริหารตามข้อเสนอแนะในครั้งที่ผ่านมา เพื่อให้กระบวนการปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพมากขึ้น

7. มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีเป็นการเฉพาะโดยไม่มีผู้บริหารเข้าร่วมเพื่อทราบถึงข้อสังเกตต่อข้อบกพร่องที่ควรได้รับการติดตาม
8. สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
9. สอบทานกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมในการดำเนินธุรกิจของบริษัท
10. พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลในรายการเกี่ยวโยงให้ถูกต้องครบถ้วน
11. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

โดยสรุปในภาพรวมแล้วคณะกรรมการตรวจสอบเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า งบการเงินประจำปี 2566 ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน บริษัทมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ระบบการควบคุมภายในโดยรวมมีประสิทธิภาพไม่มีข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ บริษัทมีการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง มีการรายงานผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ พร้อมทั้งมีการติดตามแก้ไขตามข้อเสนอแนะเป็นระยะๆ อย่างต่อเนื่อง

นอกจากนี้ได้มีการทบทวนแบบการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทจดทะเบียน ตามแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อนำมาใช้ในการประเมินตนเอง (Self-assessment) เพื่อให้สอดคล้องกับแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด และสอบทานให้การบริหารจัดการของบริษัทเป็นไปเพื่อประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

(รองศาสตราจารย์อัญชลี พิพัฒน์เสริญ)

ประธานกรรมการตรวจสอบ