



รายงานคณะกรรมการตรวจสอบของการประปาส่วนภูมิภาค ประจำปีงบประมาณ 2548

เรียน ประธานกรรมการ การประปาส่วนภูมิภาค

คณะกรรมการตรวจสอบของการประปาส่วนภูมิภาค ประกอบด้วยคณะกรรมการ จำนวน 3 ท่าน ดังต่อไปนี้

- | | | |
|-----------------------------|------|----------------------|
| 1. นายเรวัต น้าเฉลิม | เป็น | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นางลีนา เจริญศรี | เป็น | กรรมการ |
| 3. นายแพทย์สมยศ เจริญศักดิ์ | เป็น | กรรมการ |

โดยมี ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบภายใน เป็นเลขานุการ

ตามคำสั่งการประปาส่วนภูมิภาค ที่ 2/2547 ลงวันที่ 26 มีนาคม 2547 และที่ 15/2547 ลงวันที่ 29 ธันวาคม 2547 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบที่สำคัญ ได้แก่

- สอบทานให้ การประปาส่วนภูมิภาค มีการรายงานทางการเงินน่าเชื่อถือได้ รวมถึงได้สอบทานเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- สอบทานให้ การประปาส่วนภูมิภาค มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
- สอบทานการปฏิบัติตาม กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และนโยบายของคณะกรรมการ กปภ.

ในระหว่างปีงบประมาณ 2548 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมทั้งสิ้น 6 ครั้ง เพื่อพิจารณาประเด็นที่เป็นสาระสำคัญด้วยความเป็นอิสระ โดยได้เชิญผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง และผู้ตรวจสอบเข้าร่วมประชุม เพื่อให้ข้อมูลและชี้แจงเพิ่มเติมตามวาระอันควร ซึ่งสรุปได้ดังนี้

- พิจารณาสอบทานงบการเงินไตรมาส 3/2547 และประจำปีงบประมาณ 2547 รวมถึงรายไตรมาสที่ 1 - 3 ของปีงบประมาณ 2548 โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ซักถาม และรับฟังคำชี้แจงจากผู้บริหาร จนเป็นที่พอใจ
- พิจารณาสอบทานระบบการควบคุมภายใน การปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องโดยได้ชี้แนะให้มีการปรับปรุง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินงานของการประปาส่วนภูมิภาคอย่างต่อเนื่อง
- พิจารณานุมัติแผนการตรวจสอบ 3 ปี แผนการตรวจสอบประจำปี 2549 งบประมาณประจำปี 2548 และรับทราบผลการตรวจสอบ รวมทั้งได้ติดตามการปรับปรุงแก้ไขตามข้อสังเกต และข้อเสนอแนะของคณะกรรมการตรวจสอบ
- สนับสนุนให้มีการพัฒนาความรู้ของผู้ตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่อง

โดยสรุปคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้ว มีความเห็นว่างบการเงินของการประปาส่วนภูมิภาค มีความน่าเชื่อถือตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม ไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในเรื่องไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง

(นายเรวัต น้าเฉลิม)

ประธานกรรมการตรวจสอบของการประปาส่วนภูมิภาค



PWA's Audit Committee Report for 2005

Mr. Chairman of PWA's Board of Directors.

PWA's Audit Committee consists of the following members.

- | | |
|--------------------------|----------|
| 1. Mr. Rawat Chamchalerm | Chairman |
| 2. Mrs. Leena Charoensri | Member |
| 3. Dr. Somyos Charoensak | Member |

with the Director of the Office of Internal Auditors serving as the Committee's secretary.

With the Board's orders of 2/2004 dated March 26,2004 and of 15/2004 dated December 29,2004, the Committee has fulfilled the following duties and responsibilities.

- Checking of PWA's financial statement to ensure that they are accurate and reliable. The checking also includes PWA's conflict of interests.
- Checking of PWA's systems of internal control and internal audit to ensure that they are appropriate and efficient.
- Checking of PWA's performances to ensure that they go in accordance with the laws, regulations cabinet resolution as well as the Board's policies.

In 2005 the Audit Committee had convened 6 meetings to independently discuss significant issues. In this regard, it also invited the management concerned and internal auditors to attend the meetings for their data provision and more clarification. The meetings covered the following issues.

- Checking of the financial statement for quarter 3/2004 and for 2004. In this regard, the Committee is satisfied with PWA's management answers to the questions and explanations.
- Checking of PWA's internal control system and work performance according to laws, rules and regulations. In this regard, the Committee has suggested PWA management to continuously improve the efficiency and effectiveness of PWA's work performance.
- A review and approval of 3-years audit plan, the audit plan for 2006, and the budget for the 2005 fiscal year as well as acknowledgement of the audit results including a follow-up of the improvement based on the comments and recommendations of the Committee.
- A support of regular development of internal auditor's skills and knowledge.

After a thorough audit, the Committee is of the opinion that PWA's financial statements are accurate and in accordance with generally accepted accounting principles. In addition, the Committee has found that PWA has good governance with transparency and an appropriate internal control system. Finally, malfeasance in respect of delinquency and violation of rules and regulations is not found in PWA.

Mr. Rawat Chamchalerm
Chairman