



รายงานคณะกรรมการตรวจสอบของการประปาส่วนภูมิภาค
ประจำปีงบประมาณ 2547

เรียน ประธานกรรมการ การประปาส่วนภูมิภาค

คณะกรรมการตรวจสอบของการประปาส่วนภูมิภาค ประกอบด้วยคณะกรรมการจำนวน 3 ท่าน ดังต่อไปนี้

1. นายเรวัต ฉ่ำเฉลิม เป็น ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายอุทิศ ธรรมวาทิน เป็น กรรมการ
3. นายแพทย์วิชัย เทียนถาวร เป็น กรรมการ

โดยมีผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบภายในเป็นเลขานุการ

ตามคำสั่งการประปาส่วนภูมิภาค ที่ 2/2547 ลงวันที่ 26 มีนาคม 2547 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญ ได้แก่

- สอบทานให้การประปาส่วนภูมิภาคมีการรายงานทางการเงินนำเชื่อถือได้ รวมถึงได้สอบทานเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- สอบทานให้การประปาส่วนภูมิภาคมีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ
- สอบทานการปฏิบัติตาม กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และนโยบายของคณะกรรมการ กปภ.

ในระหว่างปีงบประมาณ 2547 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมทั้งสิ้น 4 ครั้ง เพื่อพิจารณาประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ ด้วยความเป็นอิสระ โดยได้เชิญผู้บริหารที่เกี่ยวข้องและผู้ตรวจสอบภายในเข้าร่วมประชุม เพื่อให้ข้อมูลและชี้แจงเพิ่มเติมตามวาระอันควร ซึ่งสรุปได้ดังนี้

- พิจารณาสอบทานงบการเงินรายไตรมาส และประจำปีงบประมาณ 2546 รวมถึงรายไตรมาสที่ 1 -2 ของปีงบประมาณ 2547 โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ซักถาม และรับฟังคำชี้แจงจากผู้บริหารจนเป็นที่พอใจ
- พิจารณาสอบทานระบบการควบคุมภายใน การปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง โดยได้ชี้แนะให้มีการปรับปรุง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินงานของการประปาส่วนภูมิภาคอย่างต่อเนื่อง
- พิจารณาให้ความเห็นชอบแผนการตรวจสอบและรับทราบผลการตรวจสอบ รวมทั้งได้ติดตามการปรับปรุงแก้ไขตามข้อสังเกต และข้อเสนอแนะของคณะกรรมการตรวจสอบ
- สนับสนุนให้มีการพัฒนาความรู้ของผู้ตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่อง

โดยสรุปคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้ว มีความเห็นว่างบการเงินของการประปาส่วนภูมิภาคมีความน่าเชื่อถือตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และมีการเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในเรื่องไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง

(นายเรวัต ฉ่ำเฉลิม)

ประธานกรรมการตรวจสอบของการประปาส่วนภูมิภาค



PWA's Audit Committee Report for 2004

Mr.Chairman of PWA's Board of Directors

PWA's Audit Committee consists of the following members.

1. Mr.Rawat Chamchalerm Chairman
2. Mr.Utis Dhammawatin Member
3. Mr.Vichai Tienthavorn Member

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

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

- Checking of PWA's financial statements 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 work performances to ensure that they go in accordance with the laws, regulations, cabinet resolution as well as the Board's policies.

In 2004, the Audit Committee had convened 4 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 statements for each quarter of 2003 and quarters 1 and 2 of 2004. In this regard, the committee is satisfied with PWA management's answers to the questions and explanations.
- Checking of PWA's internal control system and work performance corresponding 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 an audit plan as well as an acknowledgement of the audit consequences, including a follow-up of an 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, it has been 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 of the Audit Committee