

เอกสารแนบ 5

อื่นๆ

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2556

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2556

เรียนท่านผู้ถือหุ้นบริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 4 ท่านซึ่งเป็นผู้มีความรู้ความสามารถมีประสบการณ์เฉพาะด้านมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมีความอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบโดยคณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วย

- | | |
|-----------------------------------|----------------------|
| 1. นายชัยวัฒน์ พงศ์พิศิษฐ์สกุล | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. พลอากาศเอกชัยนันท ธรรมสุจริต | กรรมการตรวจสอบ |
| 3. หม่อมราชวงศ์บวรฉัตร จัตุรัสชัย | กรรมการตรวจสอบ |
| 4. นายบรรณรัตน์ พิชาญกร | กรรมการตรวจสอบ |

ในปี 2556 คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมรวมทั้งสิ้น 9 ครั้งและในการประชุมทุกครั้งกรรมการตรวจสอบทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมครบถ้วนคิดเป็นอัตราส่วนร้อยละ 100 ของจำนวนครั้งที่ประชุมในปี 2556 และได้เชิญผู้บริหารเข้าร่วมประชุมตามวาระของผู้ที่เกี่ยวข้อง เพื่อชี้แจงในประเด็นที่เกี่ยวข้องรวมถึงได้เชิญผู้ตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เพื่อร่วมชี้แจงข้อเท็จจริงรวมถึงผลการตรวจสอบบัญชีและหลักฐานประกอบในแต่ละไตรมาส ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดให้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีรับอนุญาตโดยไม่มีผู้บริหารของบริษัทฯเข้าร่วมประชุมด้วย 1 ครั้ง

การประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบที่คณะกรรมการบริษัทฯ ได้อนุมัติไว้ อย่างเคร่งครัดและผลการประชุมแต่ละครั้งได้รายงานการปฏิบัติงานโดยสรุปพร้อมข้อเสนอแนะที่เห็นว่าเป็นประโยชน์ต่อฝ่ายบริหารให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบสรุปสาระสำคัญดังนี้

1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2556 ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่ารายงานทางการเงินรายการบัญชีกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันจัดทำขึ้นมีความถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานบัญชีและข้อกำหนดทางกฎหมายรวมทั้งมีการเปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินอย่างเพียงพอพร้อมทั้งให้ข้อสังเกตและรับทราบแนวทางแก้ไขปัญหาก่อให้เกิดประโยชน์แก่บริษัทฯ แล้วคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายงานทางการเงินของบริษัทฯ ได้จัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปมีความถูกต้องตามที่ควรเชื่อถือได้ การเลือกใช้นโยบายบัญชีมีความสมเหตุสมผล
2. สอบทานความเพียงพอของการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในแล้วคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าประสิทธิภาพและเหมาะสมเพียงพอไม่มีข้อบกพร่องเป็นสาระสำคัญและหน่วยงานตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระพร้อมกันนี้ได้พิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปี 2556 ซึ่งจัดลำดับงานตรวจสอบตามความเสี่ยงและมุ่งเน้นเชิงปฏิบัติการให้เกิดผลงานที่มีประสิทธิภาพมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิภาพและได้มีการพัฒนาระบบการตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่องเพื่อให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี

3. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทฯได้ปฏิบัติตามกฎหมายและเหมาะสมแล้วสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ามีความสมเหตุสมผลเพื่อประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯและเป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินแล้ว
4. สอบทานการบริหารความเสี่ยงรายงานผลการตรวจสอบและข้อสังเกตผลการประเมินระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งมีการแลกเปลี่ยนข้อคิดเห็นกับผู้บริหารระดับสูงโดยบริษัทฯ กำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารเป็นประจำทุกเดือนรวมทั้งมีการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาสโดยในที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบได้กล่าวถึง ผลการดำเนินงานปัจจัยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นผลกระทบและเสนอแนะมาตรการป้องกันหรือลดทอน ความเสี่ยงที่สำคัญและได้รายงานความคืบหน้าของผลการดำเนินงานโดยผู้รับผิดชอบอย่างต่อเนื่องแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ามาตรการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้มีประสิทธิภาพและเหมาะสม เพียงพอครอบคลุมกระบวนการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยงสูงสุดสอดคล้องกับสภาพแวดล้อมของการดำเนินธุรกิจ ปัจจุบัน
5. สอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ตามแบบที่กำหนดโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งผลการประเมินพบว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ และครบถ้วน แล้ว
6. พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีโดยพิจารณาถึงความโปร่งใส และหลักการกำกับกิจการที่ดี รวมถึงผลการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชีที่ผ่านมาโดยคำนึงถึงชื่อเสียงความน่าเชื่อถือความสามารถในการให้บริการ ตรวจสอบและการให้คำรับรองงบการเงินได้ทันเวลาอย่างสม่ำเสมอแล้วคณะกรรมการตรวจสอบมีความ เห็นชอบเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้พิจารณาเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นดังนี้
 - เพื่อแต่งตั้งผู้สอบบัญชีแห่ง บริษัท เอ็นพีเอส สยาม สอบบัญชี จำกัดโดยมีรายชื่อต่อไปนี้
นายณรงค์ หลักฐาน เลขทะเบียน 4700 และ/หรือ
น.ส.มะลิวรรณ พาหุวัฒน์กร เลขทะเบียน 4701
เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน) สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีประจำปี พ.ศ. 2557โดยมีค่าธรรมเนียมบริการงานสอบบัญชีเท่ากับ 920,000บาท (เก้าแสนสองหมื่นบาทถ้วน) ทั้งนี้ ไม่รวมค่าใช้จ่ายอื่นๆ ซึ่งจะเรียกเก็บตามจริงแต่ไม่เกินร้อยละ 10 ของค่าธรรมเนียมบริการงานสอบบัญชี
 - เพื่อแต่งตั้งผู้สอบบัญชีแห่ง บริษัท เอ็นพีเอส สยาม สอบบัญชี จำกัด โดยมีรายชื่อต่อไปนี้
นายณรงค์ หลักฐาน เลขทะเบียน 4700 และ/หรือ
น.ส.มะลิวรรณ พาหุวัฒน์กร เลขทะเบียน 4701 และ/หรือ
นายมานิตย์ วรกิจจาภรณ์ เลขทะเบียน 7326 และ/หรือ
น.ส. กมลวรรณ จิตการคำ เลขทะเบียน 10356

เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อย 7 บริษัท สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีประจำปี พ.ศ. 2557 โดยมี ค่าธรรมเนียมบริการงานสอบบัญชีเท่ากับ 980,000 บาท (เก้าแสนแปดหมื่นบาทถ้วน) ทั้งนี้ ไม่รวม ค่าใช้จ่ายอื่นๆ ซึ่งจะเรียกเก็บตามจริงแต่ไม่เกินร้อยละ 10 ของค่าธรรมเนียมบริการงานสอบบัญชี

7. คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบโดยประเมินใน ภาพรวมเป็นรายคณะประจำปี 2556 คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นโดยรวมว่าคณะกรรมการตรวจสอบได้ ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายว่าด้วยคณะกรรมการตรวจสอบอย่างเพียงพอและครบถ้วนแล้ว

บริษัทพลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)



(นายชัยวัฒน์พงศ์พิศิษฐ์สกุล)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

3 มีนาคม 2557