

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ และมีประสบการณ์ด้านการเงินและการบริหารองค์กร โดยมีคุณหญิงชญา วัฒนศิริธรรม เป็นประธานกรรมการ คุณพรทิพย์ จาละ และนายจุลยุทธ หิรัณยสวัสดิ์ เป็นกรรมการคณะกรรมการตรวจสอบ ได้ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ และตามระเบียบบริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) ว่าด้วยหลักเกณฑ์และแนวทางการปฏิบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ได้แก่ การสอบทานงบการเงิน การสอบทานการบริหารความเสี่ยง การสอบทานระบบการควบคุมภายใน การสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามหลักบรรษัทภิบาล ในปี 2551 คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ประชุมร่วมกับฝ่ายบริหาร ผู้สอบบัญชี หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวม 9 ครั้ง สรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. การสอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2551 ของบริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) และงบการเงินร่วมกับฝ่ายบริหารและสำนักตรวจสอบภายใน รวมทั้งได้เชิญผู้สอบบัญชีร่วมประชุมทุกครั้งที่มีการพิจารณางบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงิน โดยสอบถามผู้สอบบัญชีในเรื่องความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงิน และความเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูลเหตุการณ์ภายหลังวันที่ในงบดุล รายการปรับปรุงบัญชีที่มีผลกระทบต่องบการเงินที่มีสาระสำคัญ เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดทำงบการเงินเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและมาตรฐานบัญชีตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ระบบบัญชีและงบการเงินมีความถูกต้องเชื่อถือได้ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน

อย่างเพียงพอและทันเวลา เพื่อเป็นประโยชน์กับนักลงทุนหรือผู้ใช้งบการเงินในปีนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายบริหารของบริษัทฯ 1 ครั้ง เพื่อพิจารณาแนวทางและแผนการสอบบัญชี

2. การสอบทานการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการตรวจสอบกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ โดยสอบทานแผนการบริหารความเสี่ยงประจำปี 2551 และสอบทานการปฏิบัติงานจริงรายไตรมาส เพื่อให้มีความมั่นใจว่าบริษัทฯ ได้บริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ ให้ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ข้อเสนอแนะต่อบริษัทฯ เพื่อจัดการความเสี่ยงที่สำคัญครอบคลุมบริษัทในกลุ่ม เช่น การบริหารความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนและความผันผวนของราคาน้ำมันและผลิตภัณฑ์ การบริหารความเสี่ยงการค้าระหว่างประเทศ (Trading) เป็นต้น

3. การสอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทาน และทบทวนระบบการควบคุมภายในร่วมกับผู้สอบบัญชีและหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในทุกไตรมาส โดยพิจารณาในเรื่องการดำเนินงานการใช้ทรัพยากร การดูแลทรัพย์สิน การป้องกัน หรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน การปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี ซึ่งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ได้ให้ความเห็นสอดคล้องกันว่า ไม่พบประเด็นปัญหาหรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ นอกจากนี้ในปี 2551 บริษัทฯ มีการประเมินการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการ



กำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 ผลการประเมินการควบคุมภายในของฝ่ายบริหารและสำนักตรวจสอบภายในมีความเห็นว่า การควบคุมภายในของบริษัทฯ มีความเพียงพอและมีประสิทธิผล

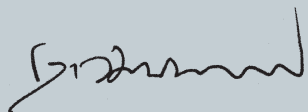
4. การสอบทานรายการระหว่างกัน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายการระหว่างกันของบริษัทฯ กับบริษัทในกลุ่ม รายการระหว่างกลุ่มธุรกิจ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ ได้ดำเนินการตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติ และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนและเพียงพอ

5. การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานแผนการตรวจสอบประจำปี และแผนการตรวจสอบระยะยาว 3 ปี การปฏิบัติตามแผน สอบทานผลการตรวจสอบโดยให้ข้อเสนอแนะและติดตามการดำเนินการแก้ไขตามรายงานผลการตรวจสอบในประเด็นที่มีนัยสำคัญเพื่อก่อให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมีการควบคุมภายในที่เพียงพอ อนุมัติให้ปรับปรุงข้อกำหนด บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) ว่าด้วย การตรวจสอบภายใน รวมทั้งคู่มือปฏิบัติงานการตรวจสอบภายในเพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบประมาณประจำปีของหน่วยงานตรวจสอบภายใน แผนการสรรหา และการหมุนเวียนบุคลากร การฝึกอบรมบุคลากร การประเมินความเพียงพอและเหมาะสมของทรัพยากร ดัชนีวัดผลการปฏิบัติงาน พิจารณาการแต่งตั้งโยกย้ายและพิจารณาความดีความชอบประจำปีของหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

6. การประเมินตนเอง คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง (Self - Assessment) ทั้งคณะ และประเมินเป็นรายบุคคลในลักษณะประเมินไขว้ โดยเปรียบเทียบกับแนวทางการปฏิบัติที่ดี ซึ่งผลการประเมินดังกล่าวคณะกรรมการตรวจสอบมีการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพ

7. การพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2552 ได้พิจารณาเห็นชอบให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) ประจำปี 2552 และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาและขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ประจำปี 2552 ต่อไป

โดยสรุป คณะกรรมการตรวจสอบให้ความสำคัญกับการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บริษัทฯ มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ มีการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิผล ระบบบัญชีและรายงานทางการเงินมีความถูกต้องเชื่อถือได้ รวมทั้งปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ



(คุณหญิงชฎา วัฒนศิริธรรม)

ประธานกรรมการตรวจสอบ