



กฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ
สถาบันเทคโนโลยีจรรยาบรรณ

เพื่อให้การดำเนินงานด้านการตรวจสอบภายในของสถาบันเทคโนโลยีจรรยาบรรณ เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๖๔ พระราชบัญญัติการอุดมศึกษา พ.ศ. ๒๕๖๒ มาตรา ๑๙ และมาตรา ๒๑

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๒๒ (๒๐) แห่งพระราชบัญญัติสถาบันเทคโนโลยีจรรยาบรรณ พ.ศ. ๒๕๖๑ และสภาสถาบันเทคโนโลยีจรรยาบรรณ ในการประชุมครั้งที่ ๖ เมื่อวันที่ ๗ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๒ ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อทำหน้าที่สนับสนุนสภาสถาบันในการกำกับดูแลหน่วยงานในสถาบันเทคโนโลยีจรรยาบรรณ ในการปฏิบัติตามนโยบาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ รวมทั้งการเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อเป็นการส่งเสริมการดำเนินงานตามความมุ่งหมายขององค์กรตามหลักการกำกับดูแลองค์กรที่ดี มีความโปร่งใส จึงกำหนดกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบขึ้น เพื่อประโยชน์ในการปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ ประกอบกับคำสั่งสถาบันเทคโนโลยีจรรยาบรรณ ที่ ๒๙๓/๒๕๖๒ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ลงวันที่ ๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๒ ให้มีหน้าที่ตาม “ข้อ ๑ เสนอกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบต่อสภาสถาบันเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ ทบทวน และสอบทานความเหมาะสมของกฎบัตรอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง เพื่อเสนอต่อสภาสถาบันพิจารณาให้ความเห็นชอบ” ดังนั้น จึงทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ สถาบันเทคโนโลยีจรรยาบรรณ

๑. วัตถุประสงค์

กฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบจัดทำขึ้นเพื่อสร้างความเข้าใจร่วมกันระหว่างคณะกรรมการตรวจสอบงานตรวจสอบภายในและหน่วยงานในสถาบันเทคโนโลยีจรรยาบรรณ เกี่ยวกับอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบในการกำกับดูแลหน่วยงานในสถาบันให้มีการปฏิบัติตาม นโยบาย ข้อบังคับ ระเบียบ ประกาศของสถาบันและกฎหมายที่เกี่ยวข้องรวมทั้งการเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลการปฏิบัติ ส่งเสริมการเป็นองค์กรที่มีการกำกับดูแลองค์กรที่ดีบรรลุเป้าหมายยุทธศาสตร์ตามแผนพัฒนาสถาบัน

๒. อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

๒.๑ สอบทานประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการควบคุมภายใน กระบวนการบริหารความเสี่ยง และกระบวนการกำกับดูแลที่ดี รวมถึงระบบบริหารจัดการความเสี่ยงด้านการทุจริตของสถาบันและระบบการแจ้งเบาะแส

๒.๒ สอบทานให้สถาบันมีการรายงานการเงินอย่างถูกต้องและน่าเชื่อถือ และประสานงานกับผู้สอบบัญชีของสถาบัน สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน เพื่อให้มีการรับรองงบการเงิน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน และประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

๒.๓ สอบทานการดำเนินงานของสถาบันให้ถูกต้องตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบ และประกาศหรือมติ คณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน รวมทั้งข้อกำหนดอื่นของสถาบัน

๒.๔ กำกับดูแลระบบงานตรวจสอบภายในของสถาบันให้มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ พิจารณาการแต่งตั้ง โยกย้าย และประเมินผลการปฏิบัติงานของหัวหน้างานตรวจสอบภายในโดยการหารือกับอธิการบดี รวมทั้งประเมินผลการดำเนินงาน ปัญหาและอุปสรรคของหน่วยงานตรวจสอบภายใน และเสนอแนะแนวทางการพัฒนาระบบการตรวจสอบภายในและศักยภาพของผู้ตรวจสอบภายในของสถาบัน

๒.๕ ประชุมหารือร่วมกับสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินหรือผู้สอบบัญชีที่สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเห็นชอบเกี่ยวกับผลการตรวจสอบและเรื่องอื่น ๆ และอาจเสนอแนะให้สอบทานหรือตรวจสอบรายการใดที่เห็นว่าจำเป็น รวมถึงเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีต่อสถาบัน

๒.๖ พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือโอกาสเกิดการทุจริตที่อาจมีผลกระทบต่อการทำงานของสถาบัน

๒.๗ คณะกรรมการตรวจสอบมีสิทธิในการเข้าถึงข้อมูลรวมถึงข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA) เข้าถึงบุคคล เอกสารหลักฐานและทรัพย์สินต่าง ๆ เพื่อรับทราบข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน สามารถเชิญฝ่ายบริหาร หัวหน้าหน่วยงาน และเจ้าหน้าที่ของสถาบันที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็น ร่วมประชุม หรือจัดหาเอกสารที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น รวมทั้งจ้างที่ปรึกษาหรือบุคคลภายนอกมาให้ความเห็นหรือคำปรึกษาเมื่อเห็นว่ามี ความจำเป็น ด้วยค่าใช้จ่ายของสถาบัน

๒.๘ ทบทวนความเหมาะสมของกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งเพื่อเสนอสภาสถาบันพิจารณาให้ความเห็นชอบ

๒.๙ กำหนดกฎบัตรงานตรวจสอบภายในและมีการทบทวนความเหมาะสมอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

๒.๑๐ ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละครั้ง ประกอบด้วย การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ในภาพรวมและการประเมินผลการปฏิบัติงานกรรมการตรวจสอบรายบุคคล

๒.๑๑ รายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ให้คณะกรรมการสภาสถาบันและรายงานต่อบุคคลภายนอกทราบ

๒.๑๒ ปฏิบัติงานอื่นใดที่สภาสถาบันมอบหมาย

๓. องค์ประกอบและคุณสมบัติ

สภาสถาบันเทคโนโลยีจิตรลดาแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ดังนี้

๓.๑ คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยประธานกรรมการซึ่งแต่งตั้งจากกรรมการสภาสถาบันผู้ทรงคุณวุฒิ กรรมการอีกไม่น้อยกว่าสองคนซึ่งแต่งตั้งจากผู้ทรงคุณวุฒิภายนอกสถาบัน และหัวหน้างานตรวจสอบภายในเป็นเลขานุการ

๓.๒ กรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคนต้องเป็นผู้ที่มีความรู้ความชำนาญด้านการตรวจสอบ หรือด้านบัญชีและการเงิน

๓.๓ กรรมการตรวจสอบต้องไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมที่มีนัยสำคัญที่อาจกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระ

๔. วาระการดำรงตำแหน่ง

๔.๑ คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งสี่ปี กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่อีกได้

๔.๒ นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้น กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

๔.๒.๑ ตาย

๔.๒.๒ ลาออก

๔.๒.๓ ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการตรวจสอบ

๔.๒.๔ คณะกรรมการสภาสถาบันมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

๔.๓ กรรมการตรวจสอบผู้ใดจะลาออกจากตำแหน่งให้แจ้งต่อสภาสถาบันล่วงหน้าไม่น้อยกว่าสามเดือน

๔.๔ ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งทั้งคณะ ให้คณะกรรมการตรวจสอบที่พ้นจากตำแหน่งอยู่รักษาการในตำแหน่งเพื่อดำเนินงานต่อไปพลางก่อน จนกว่าคณะกรรมการตรวจสอบชุดใหม่จะเข้ารับหน้าที่

๔.๕ ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการสภาสถาบันแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติ เป็นกรรมการตรวจสอบแทนตามวาระที่เหลืออยู่

๕. การประชุม

๕.๑ ให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละสี่ครั้ง

๕.๒ ในการเรียกประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ให้เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบโดยคำสั่งของประธานคณะกรรมการตรวจสอบส่งหนังสือเชิญประชุมไปยังคณะกรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่าเจ็ดวันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนจะเชิญประชุมโดยวิธีอื่น หรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได

๖. องค์กรประชุม

๖.๑ ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบต้องมีกรรมการตรวจสอบมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการตรวจสอบทั้งหมดจึงจะเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการตรวจสอบซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการตรวจสอบคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

๖.๒ การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก

๖.๓ กรรมการตรวจสอบคนหนึ่งมีหนึ่งเสียงในการลงคะแนน เว้นแต่กรรมการตรวจสอบซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด

๖.๔ ในกรณีจำเป็นเร่งด่วน การลงมติของคณะกรรมการตรวจสอบอาจกระทำโดยไม่ต้องมีการประชุม และมีผลสมบูรณ์เสมือนหนึ่งว่าได้มีการประชุมลงมติแล้วนั้น เมื่อกรรมการตรวจสอบได้ลงลายมือชื่อรับรองมตินั้นไว้ทุกคน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๐ เดือน มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(สมเด็จพระกนิษฐาธิราชเจ้า กรมสมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี)

นายกสภาสถาบันเทคโนโลยีจิตรลดา