

**กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลการดำเนินงาน  
สำนักงานพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งชาติ (สวทช.)**

กฎบัตรฉบับนี้จัดทำขึ้นตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๖ ที่กำหนดให้มีการจัดทำกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการ โดยรายละเอียดของกฎบัตรฉบับนี้ สอดคล้องกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ ฉบับดังกล่าว และหนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๔๗ เรื่อง การจัดทำกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบและกฎบัตรของหน่วยงานตรวจสอบภายใน

**๑. วัตถุประสงค์**

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้รับการแต่งตั้งและมอบหมายจากคณะกรรมการพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งชาติ (กวทช.) ให้สนับสนุน กวทช. ในการทำหน้าที่กำกับดูแลและตรวจสอบการบริหารงานของสำนักงานพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งชาติ (สวทช.) ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล โปร่งใส อันจะเป็นการส่งเสริมให้เกิดกระบวนการภารกิจกำกับดูแลที่ดีใน สวทช.

**๒. อำนาจหน้าที่**

คณะกรรมการตรวจสอบฯ มีหน้าที่ดำเนินการในเรื่องต่าง ๆ ที่อยู่ภายใต้ขอบเขตความรับผิดชอบ และมีอำนาจในการดำเนินงาน ดังต่อไปนี้

๒.๑ อนุมัติกฎบัตรของสำนักตรวจสอบภายใน และแผนการตรวจสอบภายในตามแนวทางความเสี่ยง

๒.๒ กำกับดูแลระบบงานตรวจสอบภายในของ สวทช. ให้มีความเป็นอิสระ และพัฒนาการปฏิบัติงานในหน้าที่อย่างต่อเนื่อง

๒.๓ ให้ข้อเสนอแนะการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย ถอดถอน เลื่อนขั้น เลื่อนตำแหน่ง และประเมินผลงานของหัวหน้าสำนักตรวจสอบภายในต่อ กวทช.

๒.๔ ขอข้อมูลที่เกี่ยวข้อง และให้ส่วนงานต่าง ๆ ให้ความร่วมมือในการชี้แจงเพื่อการปฏิบัติหน้าที่ที่อยู่ในความรับผิดชอบตามความจำเป็นและเหมาะสม

**๓. องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบฯ**

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ประกอบด้วยประธานอนุกรรมการตรวจสอบฯ และอนุกรรมการตรวจสอบฯ อีกไม่น้อยกว่า ๒ คน แต่ไม่เกิน ๕ คน ทั้งนี้ อนุกรรมการตรวจสอบฯ อย่างน้อย ๑ คน ต้องมีความรู้ความเข้าใจ หรือมีประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงิน และให้หัวหน้าสำนักตรวจสอบภายในของ สวทช. เป็นเลขานุการ

**๔. คุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบฯ**

๔.๑ คณะกรรมการตรวจสอบฯ ต้องมีคุณสมบัติ ดังต่อไปนี้

๔.๑.๑ เป็นผู้ที่มีความรู้ความเข้าใจและมีประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในฐานะ อนุกรรมการตรวจสอบฯ ตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย โดยต้องมีความรู้เพียงพอเกี่ยวกับลักษณะ

การดำเนินงานของหน่วยงานของรัฐ การเงินการบัญชี การบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และกฎหมาย ระเบียบ หลักเกณฑ์ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับหน่วยงานของรัฐ

๔.๑.๒ อนุกรรมการตรวจสอบฯ อย่างน้อย ๑ คน ต้องมีความรู้ความเข้าใจและมีประสบการณ์ด้านการเงินการบัญชีหรือด้านการตรวจสอบภายใน

๔.๑.๓ เป็นผู้สามารถอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ และแสดงความเห็นและรายงานผลการดำเนินงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายด้วยความเป็นอิสระและเที่ยงธรรม

๔.๒ คณะกรรมการตรวจสอบฯ ต้องไม่มีลักษณะต้องห้าม ดังต่อไปนี้

๔.๒.๑ ไม่เป็นข้าราชการการเมือง ผู้ดำรงตำแหน่งทางการเมือง สมาชิกสภาพห้องถิน ผู้บริหารห้องถิน ที่ปรึกษาทางการเมือง กรรมการบริหารพรรคการเมือง หรือ เจ้าหน้าที่ของพระองค์การเมือง

๔.๒.๒ ไม่เป็นพนักงาน ลูกจ้าง หรือที่ปรึกษา ที่ได้รับเงินเดือน ค่าจ้างหรือค่าตอบแทนประจำ และไม่เป็นผู้มีส่วนร่วมในการบริหารงานของ สวทช. รวมถึงผู้ที่โอนย้าย ลาออกจาก กสทช. หรือพ้นสภาพจากการเป็นพนักงาน สวทช. ภายในระยะเวลา ๒ ปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการตรวจสอบฯ

๔.๒.๓ ไม่เป็นผู้มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับ สวทช. ทั้งนี้ไม่ว่าในขณะดำรงตำแหน่งหรือภายในระยะเวลา ๑ ปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการตรวจสอบฯ

๔.๒.๔ ไม่เป็นบุพการี ผู้สืบสันดาน หรือคู่สมรส ของ กวทช. ผู้อำนวยการ สวทช. หัวหน้าสำนักตรวจสอบภายใน หรือผู้ตรวจสอบภายในของ สวทช.

#### ๕. วาระการดำรงตำแหน่ง

คณะกรรมการตรวจสอบฯ อุปในตำแหน่งคราวละ ๒ ปี และในกรณีที่ประธานอนุกรรมการตรวจสอบฯ หรืออนุกรรมการตรวจสอบฯ พ้นจากตำแหน่งก่อนวาระ ให้ผู้ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งแทนอยู่ในตำแหน่งเท่ากับวาระที่เหลืออยู่ของคณะกรรมการตรวจสอบฯ ซึ่งได้รับแต่งตั้งไว้แล้ว

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งอีกได้แต่ไม่เกิน ๒ วาระติดต่อกัน นอกจากพ้นตำแหน่งจากการครบวาระดำรงตำแหน่งแล้ว อาจพ้นจากตำแหน่งด้วยเหตุ ดังต่อไปนี้

(๑) ตาย

(๒) ลาออก

(๓) กวทช. ให้ออก

(๔) เป็นบุคคลล้มละลาย

(๕) เป็นคนไร้ความสามารถหรือคนเสมือนไร้ความสามารถ

(๖) ขาดคุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบฯ

(๗) ได้รับโทษจำคุกโดยคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุก เว้นแต่เป็นโทษสำหรับความผิดที่ได้กระทำโดยประมาท หรือความผิดลหุโทษ

## ๖. องค์ประชุมและการลงมติ

การประชุมแต่ละครั้งต้องมีอนุกรรมการตรวจสอบฯ มาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งจึงจะเป็นองค์ประชุม ถ้าประธานอนุกรรมการตรวจสอบฯ ไม่มาประชุมหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ให้อนุกรรมการตรวจสอบฯ ที่มาประชุมเลือกอนุกรรมการตรวจสอบฯ คนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

การลงมติโดยมติที่ประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบฯ จะถือตามเสียงข้างมากของอนุกรรมการตรวจสอบฯ ที่เข้าร่วมประชุม โดยอนุกรรมการตรวจสอบฯ ๑ ราย มี ๑ เสียง และในการลงมติ หากปรากฏว่า มีคะแนนเสียงเท่ากันก็ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีก ๑ เสียง เป็นเสียงขี้ขาด

## ๗. การปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบฯ

๗.๑ วาระการประชุม คณะกรรมการตรวจสอบฯ ต้องจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยไตรมาสละ ๑ ครั้ง และอาจเรียกประชุมเพิ่มเติมได้ตามความจำเป็น

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ต้องประชุมร่วมกับสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

๗.๒ การเปิดเผยความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการตรวจสอบฯ ต้องเปิดเผยความขัดแย้งทางผลประโยชน์ทั้งก่อนและระหว่างดำเนินการ

ในการประชุมพิจารณา หากมีเหตุการณ์ที่เป็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้อนุกรรมการตรวจสอบฯ ผู้ที่เกี่ยวข้องนั้นเปิดเผยข้อเท็จจริงของความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นงดออกเสียงและดังแสดงความคิดเห็นในเรื่องดังกล่าว

๗.๓ การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบฯ อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ประกอบด้วย การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบฯ ในภาพรวม และการประเมินผลการปฏิบัติงานอนุกรรมการตรวจสอบฯ รายบุคคล

๗.๔ คณะกรรมการตรวจสอบฯ ที่แต่งตั้งใหม่ต้องได้รับความรู้เกี่ยวกับข้อมูลของ สวทช. และการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบฯ ที่ผ่านมา

## ๘. หน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบฯ ในด้านต่าง ๆ

๘.๑ จัดทำกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบฯ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรโดยต้องได้รับความเห็นชอบจาก กวทช. และมีการสอบทานความเหมาะสมของกฎบัตร อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

๘.๒ กำกับดูแลการสอบทาน

๘.๒.๑ ความเพียงพอและประสิทธิผลของกระบวนการควบคุมภายใน กระบวนการบริหารความเสี่ยงของ สวทช. กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านการทุจริต กระบวนการรับแจ้งเบาะแส และกระบวนการกำกับดูแลที่ดี

๘.๒.๒ ความถูกต้องและความน่าเชื่อถือของรายงานทางการเงิน

๘.๒.๓ การดำเนินงานของ สวทช. ให้ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับหรือมติคณะกรรมการรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน รวมทั้งข้อกำหนดอื่นของ สวทช. และดูแลติดตามผลการปรับปรุงแก้ไขข้อบกพร่องที่ตรวจสอบพบ

๔.๓ ประเมินผลการดำเนินงาน ปัญหาและอุปสรรคของหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมทั้งเสนอแนะแนวทางการพัฒนาระบบการตรวจสอบภายในและศักยภาพของผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายในอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ต่อ กวทช.

๔.๔ พิจารณารายการที่เกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีโอกาสเกิดการทุจริตที่อาจมีผลกระทบต่อการปฏิบัติงานของ สวทช.

๔.๕ ปฏิบัติงานอื่นได้ตามที่กฎหมายกำหนดหรือที่ กวทช. มอบหมาย

#### ๕. การรายงานต่อ กวทช.

คณะกรรมการตรวจสอบฯ รายงานผลการดำเนินงานต่อ กวทช. อย่างน้อยไตรมาสละ ๑ ครั้ง สำหรับรายงานผลการดำเนินงานในไตรมาสที่ ๔ ให้จัดทำเป็นรายงานผลการดำเนินงานประจำปี ประกอบด้วย รายงานผลต่อ กวทช. และการรายงานต่อบุคคลภายนอก ซึ่งการรายงานต่อบุคคลภายนอกจะรายงานในรายงานประจำปีของ สวทช. หรือเผยแพร่ทางเว็บไซต์ของ สวทช. โดยประธานอนุกรรมการตรวจสอบฯ เป็นผู้ลงนามในรายงานดังกล่าว และต้องมีเนื้อหาอย่างน้อย ดังต่อไปนี้

๕.๑ ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบฯ เกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง และ การบริหารจัดการความเสี่ยงด้านการทุจริตของสำนักงาน

๕.๒ ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบฯ เกี่ยวกับการควบคุมภายในด้านการเงิน

๕.๓ ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบฯ เกี่ยวกับการดำเนินการในการขับเคลื่อนและ แนวทางสู่การพัฒนาความยั่งยืนที่ชัดเจนในเรื่องสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (Environment, Social, Governance : ESG)

๕.๔ ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบฯ เกี่ยวกับการดำเนินการเพื่อขอรับมาตรฐาน ระบบการจัดการการต่อต้านการให้และรับสินบน (ISO37001 : 2016)

๕.๕ จำนวนครั้งในการจัดประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบฯ และการเข้าร่วมประชุมของ อนุกรรมการตรวจสอบฯ แต่ละราย

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบฯ ฉบับนี้ได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการพัฒนา  
วิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งชาติ ในคราวประชุมครั้งที่ ๖/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๒๘ มิถุนายน ๒๕๖๖

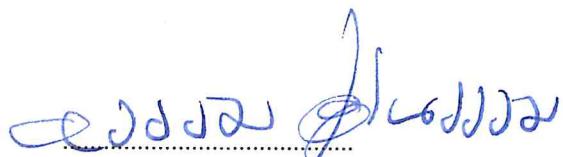


(ศาสตราจารย์พิเศษเอนก เหล่าธรรมทัศน์)

รัฐมนตรีว่าการกระทรวงการอุดมศึกษา

วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม

ประธานกรรมการพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งชาติ



(รองศาสตราจารย์สุธรรม อุย្�янิธรรม)

ประธานอนุกรรมการตรวจสอบและประเมินผลการดำเนินงาน

ของสำนักงานพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งชาติ



(ศาสตราจารย์ชูกิจ ลิมปีจำангค์)

ผู้อำนวยการ

สำนักงานพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งชาติ