

**กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
สำนักงานพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งชาติ (สวทช.)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙**

กฎบัตรฉบับนี้จัดทำขึ้นตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ปัจจุบันแก้ไขถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๖) ที่กำหนดให้มีการจัดทำกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการ โดยรายละเอียดของกฎบัตรฉบับนี้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ ฉบับดังกล่าว และหนังสือ กรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๔๗ เรื่อง การจัดทำกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ และกฎบัตรของ หน่วยงานตรวจสอบภายใน

๑. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการตรวจสอบได้รับการแต่งตั้งและมอบหมายจากคณะกรรมการพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งชาติ (กวทช.) ให้สนับสนุน กวทช. ในการทำหน้าที่กำกับดูแลและตรวจสอบการบริหารงานของ สำนักงานพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งชาติ (สวทช.) ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล โปร่งใส อันจะเป็น การส่งเสริมให้เกิดกระบวนการการกำกับดูแลที่ดีใน สวทช.

๒. อำนาจหน้าที่

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ดำเนินการในเรื่องต่าง ๆ ที่อยู่ภายใต้ขอบเขตความรับผิดชอบ และมีอำนาจในการดำเนินงาน ดังต่อไปนี้

๒.๑ อนุมัติกฎบัตรการตรวจสอบภายใน และแผนการตรวจสอบภายในตามแนวทางความเสี่ยง

๒.๒ กำกับดูแลระบบงานตรวจสอบภายในของ สวทช. ให้มีความเป็นอิสระ และพัฒนาการปฏิบัติงานใน หน้าที่อย่างต่อเนื่อง

๒.๓ ให้ข้อเสนอแนะการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย ถอดถอน เลื่อนขั้น เลื่อนตำแหน่ง และประเมิน ผลงานของหัวหน้าสำนักตรวจสอบภายในต่อ กวทช.

๒.๔ ขอข้อมูลที่เกี่ยวข้อง และให้ส่วนงานต่าง ๆ ให้ความร่วมมือในการชี้แจง เพื่อการปฏิบัติหน้าที่ที่อยู่ใน ความรับผิดชอบตามความจำเป็นและเหมาะสม

๓. องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย ประธานกรรมการตรวจสอบหนึ่งคน และกรรมการตรวจสอบ ไม่น้อยกว่าสองคนแต่ไม่เกินสี่คน และให้หัวหน้าสำนักตรวจสอบภายในของ สวทช. เป็นเลขานุการ

กรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคนต้องเป็นกรรมการในคณะกรรมการ หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายจาก คณะกรรมการ

๔. คุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ

๔.๑ คณะกรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติ ดังต่อไปนี้

๔.๑.๑ เป็นผู้ที่มีความรู้ความเข้าใจและมีประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในฐานะกรรมการ ตรวจสอบตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย โดยต้องมีความรู้เพียงพอเกี่ยวกับลักษณะการดำเนินงานของหน่วยงาน ของรัฐ การเงินการบัญชี การบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และ กฎหมาย ระเบียบ หลักเกณฑ์ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับหน่วยงานของรัฐ

๔.๑.๒ กรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคน ต้องมีความรู้ความเข้าใจและมีประสบการณ์ด้านการเงินการบัญชีหรือด้านการตรวจสอบภายใน

๔.๑.๓ กรรมการตรวจสอบต้องเป็นผู้สามารถอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ และแสดงความเห็นและรายงานผลการดำเนินงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายด้วยความเป็นอิสระและเที่ยงธรรม

๔.๒ คณะกรรมการตรวจสอบต้องไม่มีลักษณะต้องห้าม ดังต่อไปนี้

๔.๒.๑ ไม่เป็นข้าราชการการเมือง ผู้ดำรงตำแหน่งทางการเมือง สมาชิกสภาท้องถิ่นหรือผู้บริหารท้องถิ่น กรรมการหรือผู้ดำรงตำแหน่งซึ่งรับผิดชอบการบริหารพรรคการเมือง ที่ปรึกษาพรรคการเมือง กรรมการบริหารพรรคการเมือง หรือเจ้าหน้าที่พรรคการเมือง

๔.๒.๒ ไม่เป็นพนักงาน ลูกจ้าง หรือที่ปรึกษา ที่ได้รับเงินเดือนหรือค่าตอบแทนประจำจาก สวทช. และไม่เป็นผู้มีส่วนร่วมในการบริหารงานของ สวทช. รวมถึงผู้ที่โอนย้าย ลาออก เกษียณอายุ หรือพ้นสภาพจาก สวทช. ภายในระยะเวลาสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการตรวจสอบ

๔.๒.๓ ไม่เป็นผู้มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับ สวทช. ทั้งนี้ไม่ว่าในขณะดำรงตำแหน่งหรือภายในระยะเวลาหนึ่งปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการตรวจสอบ

๔.๒.๔ ไม่เป็นบุพการี ผู้สืบสันดาน พี่น้องร่วมบิดามารดา หรือร่วมบิดา หรือร่วมมารดาเดียวกัน หรือคู่สมรสของ คณะกรรมการ ผู้อำนวยการ หัวหน้าสำนักตรวจสอบภายในหรือผู้ตรวจสอบภายใน

๕. วาระการดำรงตำแหน่ง

คณะกรรมการตรวจสอบอยู่ในตำแหน่งคราวละสองปี และในกรณีที่ประธานกรรมการตรวจสอบ หรือกรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งก่อนวาระ ให้ผู้ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งแทนอยู่ในตำแหน่งเท่ากับวาระที่เหลืออยู่ของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งได้รับแต่งตั้งไว้แล้ว

คณะกรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งอีกได้ แต่ไม่เกินสองวาระติดต่อกัน

นอกจากพ้นตำแหน่งจากการครบวาระดำรงตำแหน่งแล้ว อาจพ้นจากตำแหน่งด้วยเหตุดังต่อไปนี้

(๑) ตาย

(๒) ลาออก

(๓) กวทช. ให้ออก

(๔) เป็นบุคคลล้มละลาย

(๕) เป็นคนไร้ความสามารถหรือคนเสมือนไร้ความสามารถ

(๖) ขาดคุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบหรือมีลักษณะต้องห้าม

(๗) ได้รับโทษจำคุกโดยคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุก เว้นแต่เป็นโทษสำหรับความผิดที่ได้กระทำโดยประมาท หรือความผิดลหุโทษ

๖. องค์ประชุมและการลงมติ

การประชุมแต่ละครั้งต้องมีกรรมการตรวจสอบมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งจึงจะเป็นองค์ประชุม ถ้าประธานกรรมการตรวจสอบไม่มาประชุมหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการตรวจสอบที่มาประชุมเลือกกรรมการตรวจสอบคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

การลงมติโดยมติที่ประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบจะถือตามเสียงข้างมากของกรรมการตรวจสอบที่เข้าร่วมประชุม โดยกรรมการตรวจสอบหนึ่งราย มีหนึ่งเสียง และในการลงมติ หากปรากฏว่ามีคะแนนเสียงเท่ากันก็ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียง เป็นเสียงชี้ขาด

๗. การปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

๗.๑ วาระการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบต้องจัดให้มีการประชุม อย่างน้อยไตรมาสละหนึ่งครั้ง และอาจเรียกประชุมเพิ่มเติมได้ตามความจำเป็น

คณะกรรมการตรวจสอบต้องประชุมร่วมกับผู้บริหาร ผู้ตรวจสอบภายใน และสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

๗.๒ การเปิดเผยความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการตรวจสอบต้องเปิดเผยความขัดแย้งทางผลประโยชน์ทั้งก่อนและระหว่างดำเนินการ

ในการประชุมพิจารณา หากมีเหตุการณ์ที่เป็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้กรรมการตรวจสอบ ผู้ที่เกี่ยวข้องนั้นเปิดเผยข้อเท็จจริงของความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้น งดออกเสียง และงดแสดงความคิดเห็นในเรื่องดังกล่าว

๗.๓ การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ประกอบด้วย การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบในภาพรวม และการประเมินผลการปฏิบัติงานกรรมการตรวจสอบรายบุคคล

๗.๔ คณะกรรมการตรวจสอบที่แต่งตั้งใหม่ ต้องได้รับความรู้เกี่ยวกับข้อมูลของ สวทช. และการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบที่ผ่านมา

๘. หน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบในด้านต่าง ๆ

๘.๑ กำหนดกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยต้องได้รับความเห็นชอบจาก กวทช. และมีการสอบทานความเหมาะสมของกฎบัตร อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

๘.๒ กำกับดูแลการสอบทาน

๘.๒.๑ ความเพียงพอและประสิทธิผลของกระบวนการควบคุมภายใน กระบวนการบริหารความเสี่ยงของ สวทช. กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านการทุจริต กระบวนการรับแจ้งเบาะแส และกระบวนการกำกับดูแลที่ดี

๘.๒.๒ ความถูกต้องและความน่าเชื่อถือของรายงานทางการเงิน

๘.๒.๓ การดำเนินงานของ สวทช. ให้ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับหรือมติ คณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน รวมทั้งข้อกำหนดอื่นของ สวทช. และดูแลติดตามผลการปรับปรุงแก้ไขข้อบกพร่องที่ตรวจพบ

๘.๓ ประเมินผลการดำเนินงาน ปัญหา และอุปสรรคของสำนักตรวจสอบภายใน รวมทั้งเสนอแนะแนวทางการพัฒนาระบบการตรวจสอบภายใน และศักยภาพของผู้ตรวจสอบภายในของสำนักตรวจสอบภายใน อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งต่อ กวทช.

๘.๔ พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือมีโอกาสเกิดการทุจริตที่อาจมีผลกระทบต่อการปฏิบัติงานของ สวทช.

๘.๕ ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนดหรือที่ กวทช. มอบหมาย

๙. การรายงานต่อ กวทช.

คณะกรรมการตรวจสอบรายงานผลการดำเนินงานต่อ กวทช. อย่างน้อยไตรมาสละหนึ่งครั้ง สำหรับรายงานผลการดำเนินงานในไตรมาสที่สี่ ให้จัดทำเป็นรายงานผลการดำเนินงานประจำปี ประกอบด้วย การรายงานผลต่อ กวทช. และการรายงานต่อบุคคลภายนอก ซึ่งการรายงานต่อบุคคลภายนอกจะรายงานในรายงานประจำปีของ สวทช. หรือเผยแพร่ทางเว็บไซต์ของ สวทช. โดยประธานกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ลงนามในรายงานดังกล่าว และต้องมีเนื้อหาอย่างน้อย ดังต่อไปนี้

๙.๑ ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง และการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านการทุจริตของ สวทช.

๙.๒ ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในด้านการเงิน

๙.๓ ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการดำเนินการในการขับเคลื่อนและแนวทางสู่การพัฒนาความยั่งยืนที่ชัดเจนในเรื่องสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (Environmental, Social, Governance : ESG)

๙.๔ ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการดำเนินการเพื่อขอรับรองมาตรฐานระบบการจัดการการต่อต้านการให้และรับสินบน (ISO37001 : 2016)

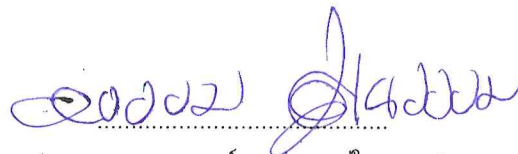
๙.๕ จำนวนครั้งในการจัดประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละราย

กฏบัตรคณะกรรมการตรวจสอบฉบับนี้ได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุม กวทช. ในคราวประชุมครั้งที่ ๙/๒๕๖๘ เมื่อวันที่ ๒๔ ตุลาคม ๒๕๖๘



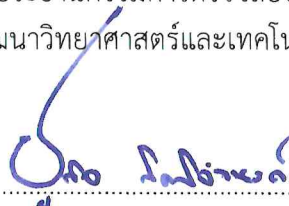
(นายสุรศักดิ์ พันธุ์เจริญวรกุล)

รัฐมนตรีว่าการกระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม
ประธานกรรมการพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งชาติ



(รองศาสตราจารย์สุธรรม อยู่ในธรรม)

ประธานกรรมการตรวจสอบ
สำนักงานพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งชาติ



(ศาสตราจารย์ชูกิจ ลิ้มปิฉ่างค์)

ผู้อำนวยการ
สำนักงานพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งชาติ