



กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

ตามคำสั่งคณะกรรมการสถาบันส่งเสริมการสอนวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี ที่ 8/2564 ลงวันที่ 22 พฤษภาคม พ.ศ. 2564 เรื่องแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อปฏิบัติหน้าที่กำกับดูแล การบริหารงานและการดำเนินงานสถาบันสถาบันส่งเสริมการสอนวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี และให้เป็นไปตาม หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. 2561 และ (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2562 ในส่วนของหลักเกณฑ์ปฏิบัติฯ ข้อ 13 (1) กำหนดให้มีการจัดทำกฎบัตร ของคณะกรรมการตรวจสอบ จึงเห็นสมควรกำหนดกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบไว้ดังนี้

1. คำนิยาม

“สถาบัน” หมายความว่า สถาบันส่งเสริมการสอนวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี

“คณะกรรมการ” หมายความว่า คณะกรรมการสถาบันส่งเสริมการสอนวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี

“คณะกรรมการ” หมายความว่า คณะกรรมการตรวจสอบที่คณะกรรมการแต่งตั้ง

“ประธานอนุกรรมการ” หมายความว่า ประธานอนุกรรมการตรวจสอบที่คณะกรรมการแต่งตั้งจากผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการ

“ผู้อำนวยการ” หมายความว่า ผู้อำนวยการสถาบันส่งเสริมการสอนวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี

“เลขานุการคณะกรรมการ” หมายความว่า ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายในของสถาบัน เป็นเลขานุการคณะกรรมการโดยตำแหน่ง

“ผู้ช่วยเลขานุการคณะกรรมการ” หมายความว่า ผู้ตรวจสอบภายในตามที่ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายในของสถาบันมอบหมายเป็นผู้ช่วยเลขานุการคณะกรรมการตามความเหมาะสม

“หน่วยรับตรวจ” หมายความว่า หน่วยงานที่รับผิดชอบในการปฏิบัติงานของสถาบัน

“กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ” หมายความว่า เอกสารที่เขียนขึ้นอย่างเป็นทางการเพื่อกำหนดวัตถุประสงค์ อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

2. วัตถุประสงค์ของคณะกรรมการตรวจสอบ

2.1 เพื่อเป็นกลไกหลักในการสนับสนุนและส่งเสริมให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี

2.2 เพื่อเสริมสร้างประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมทั้งเพิ่มคุณค่าให้แก่สถาบัน

2.3 เพื่อเสริมสร้างความเชื่อมั่นและความน่าเชื่อถือต่อผู้ที่เกี่ยวข้องต่อการดำเนินงานในสถาบัน ในการตรวจสอบและกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้อง

2.4 เพื่อให้มีการกำกับดูแลตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้อง

2.5 เพื่อให้รายงานผลการดำเนินงาน และรายงานทางการเงินเป็นที่น่าเชื่อถือ โดยการเสริมสร้างระบบควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง การตรวจสอบภายในและการรายงานให้มีประสิทธิผล

3. อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

3.1 ตรวจสอบการดำเนินงานและการบริหารงานทั้งปวงของ สสวท. โดยดำเนินงานให้เป็นตามข้อบังคับสถาบันส่งเสริมการสอนวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี ว่าด้วยการตรวจสอบภายใน พ.ศ. 2559

3.2 ให้ข้อคิดเห็น ข้อเสนอแนะ และรายงานผลการตรวจสอบแก่คณะกรรมการ เพื่อบรับปรุงการบริหารงานของสถาบันส่งเสริมการสอนวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี

3.3 พิจารณาให้ความเห็นแผนการตรวจสอบประจำปีของผู้ตรวจสอบภายใน

3.4 มีอำนาจเชิญฝ่ายบริหารและเจ้าหน้าที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็น ให้ข้อมูล ตอบข้อซักถาม ตามความจำเป็น

3.5 ปฏิบัติงานอื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ

4. คุณสมบัติและเมื่อกำหนดต้องห้ามของคณะกรรมการตรวจสอบ

4.1 เป็นผู้ที่ได้รับความเชื่อถือและเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป

4.2 เป็นผู้มีความเป็นอิสระ และเที่ยงธรรม

4.3 ไม่เป็นผู้มีผลประโยชน์ หรือส่วนได้เสียของตนไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม รวมถึงผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียในธุรกิจใด ๆ กับสถาบันภายในระยะเวลา 3 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการตรวจสอบ

4.4 ไม่เป็นพนักงาน ลูกจ้างหรือที่ปรึกษา ที่ได้รับเงินเดือนหรือค่าตอบแทนประจำจากสถาบัน

4.5 ถูกพิทักษ์ทรัพย์หรือเป็นบุคคลล้มละลาย

4.6 เป็นคนไร้ความสามารถหรือเสมือนไร้ความสามารถ

4.7 ไม่เคยถูกสั่งให้พ้นจากราชการ หน่วยงานของรัฐ หรือวิสาหกิจเพราะทุจริตต่อหน้าที่ หรือถือว่ากระทำการทุจริต หรือประพฤติมิชอบในวงราชการ

4.8 ไม่เคยต้องคำพิพากษาหรือคำสั่งของศาลถึงที่สุด ให้ทรัพย์สินตกเป็นของแผ่นดินเพราะร้ายผิดปกติ

4.9 ไม่ได้รับโทษจำคุกโดยคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุก เว้นแต่โทษความผิดที่ได้กระทำโดยประมาท หรือความผิดหลหุโทษ

5. องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

5.1 ให้มีคณะกรรมการ แต่งตั้งโดยคณะกรรมการ ประกอบด้วย ประธานอนุกรรมการ 1 คน ซึ่งแต่งตั้งจากกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการ และอนุกรรมการอีกไม่น้อยกว่า 2 คน แต่ไม่เกิน 6 คน ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่เป็นบุคคลภายนอกที่มิใช่พนักงานของสถาบัน โดยคณะกรรมการอย่างน้อย 1 คน ต้องมีความรู้ ความเข้าใจหรือมีประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงิน

5.2 ให้ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายในของสถาบัน เป็นเลขานุการคณะกรรมการโดยตำแหน่ง โดยให้ผู้ตรวจสอบภายในตามที่ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายในของสถาบันมอบหมายเป็นผู้ช่วยเลขานุการคณะกรรมการตามความเหมาะสม

6. วาระการดำรงตำแหน่งและการพ้นจากตำแหน่งของคณะกรรมการ

ให้อนุกรรมการมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี หรือเท่ากับอายุการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการที่แต่งตั้ง ทั้งนี้แล้วแต่ว่าระยะเวลาใดจะน้อยกว่ากัน กรณีพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่อีกได้ แต่ต้องไม่เกิน 2 วาระติดต่อกัน

กรณีที่อนุกรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อครบวาระ ให้ปฏิบัติหน้าที่ต่อไปได้จนกว่าจะมีการแต่งตั้งผู้ดำรงตำแหน่งอนุกรรมการขึ้นใหม่

นอกจากพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว ประธานอนุกรรมการและอนุกรรมการอาจพ้นตำแหน่งได้ ดังนี้

(1) ตาย

(2) ลาออก

(3) ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามข้อ 4

กรณีที่อนุกรรมการพ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระ ให้คณะกรรมการแต่งตั้งอนุกรรมการแทนภายนอก 60 วันนับจากวันที่พ้นตำแหน่ง และให้อยู่ในตำแหน่งเท่ากับระยะเวลาที่เหลืออยู่ของอนุกรรมการที่พ้นตำแหน่งดังกล่าว

7. องค์ประชุม และการลงมติ

7.1 ให้มีการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง ตามความจำเป็น การประชุมของคณะกรรมการต้องมีอนุกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนคณะกรรมการทั้งหมด จึงเป็นองค์ประชุมได้

7.2 การวินิจฉัยข้อหาให้ถือเสียงข้างมาก ถ้าคะแนนเท่ากันให้ประธานที่ประชุมออกเสียงอีกหนึ่งเสียงเพื่อชี้ขาด

7.3 อนุกรรมการที่มีส่วนได้เสียในเรื่องที่พิจารณา ห้ามมิให้เข้าร่วมประชุมและไม่มีสิทธิออกเสียงในเรื่องนั้น

7.4 เลขานุการคณะกรรมการ เป็นผู้จัดทำรายงานการประชุม

8. การปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

8.1 พิจารณารายการที่เกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือมีโอกาสเกิดการทุจริตที่อาจมีผลกระทบต่อการปฏิบัติงานของสถาบัน ตามที่ผู้บริหารหน่วยงานเสนอ

8.2 ประธานอนุกรรมการ มีอำนาจหน้าที่ดำเนินการประชุม และเพื่อรักษา ความเรียบร้อยในการประชุมให้ประธานอนุกรรมการ มีอำนาจหน้าที่ออกคำสั่งได ๆ ตามความจำเป็น

8.3 กรณีประธานอนุกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้ที่ประชุมเลือกอนุกรรมการหนึ่งคนทำหน้าที่ประธานในที่ประชุม

9. การรายงานผลการปฏิบัติตามหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

9.1 ให้คณะกรรมการ รายงานผลการดำเนินงานรวมถึงเสนอมาตรการและกลไกในการ ดำเนินการ ให้คณะกรรมการทราบอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง เว้นแต่ ในกรณีที่คณะกรรมการพบเห็นการกระทำที่อาจ ก่อให้เกิดความเสียหายต่อสถาบัน ให้รายงานโดยทันที และเมื่อคณะกรรมการให้ความเห็นชอบแล้ว ให้เปิดเผย ข้อมูลต่อสาธารณะอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

9.2 คณะกรรมการ อาจเสนอแนะแนวทางการพัฒนาระบบการตรวจสอบภายในและศักยภาพของ ผู้ตรวจสอบภายในอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งต่อคณะกรรมการ

10. เนื่องจากข้อบังคับสถาบันส่งเสริมการสอนวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี ว่าด้วยการตรวจสอบภายใน พ.ศ. 2559 ยังมีผลใช้บังคับอยู่ แต่สถาบันได้ปรับโครงสร้างองค์กร ทำให้ฐานะของผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายในเปลี่ยนแปลงไปเป็นอย่างอื่น เรียกว่า “หัวหน้าส่วนตรวจสอบภายใน” ดังนั้น เพื่อไม่ให้ขัดหรือแย้งกับ ข้อบังคับสถาบันส่งเสริมการสอนวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี ว่าด้วยการตรวจสอบภายใน พ.ศ. 2559 ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายในตามกฎหมาย ต้องคงตำแหน่งหัวหน้าส่วนตรวจสอบภายใน ตามข้อบังคับสถาบันส่งเสริมการสอนวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี ว่าด้วยการจัดแบ่งส่วนงาน และการปฏิบัติงาน พ.ศ. 2566 และประกาศสถาบันส่งเสริมการสอนวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี เรื่อง การจัดแบ่ง ส่วนงานระดับสาขา ฝ่าย และส่วน พ.ศ. 2566 ทั้งนี้ จักว่าจะมีการเปลี่ยนแปลงเป็นอย่างอื่น

ประกาศ ณ วันที่ 10 เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2566

(รองศาสตราจารย์ธีระเดช เจียรสุขสกุล)

ผู้อำนวยการสถาบันส่งเสริมการสอนวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี

(นายสัมพันธ์ ศิลปนาฏ)

ประธานอนุกรรมการตรวจสอบ

(ศาสตราจารย์ประสาน สีบค้า)

ประธานกรรมการ

สถาบันส่งเสริมการสอนวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี