



**กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
สถาบันพระบรมราชชนก กระทรวงสาธารณสุข**

โดยที่มติสภาสถาบันพระบรมราชชนก ในการประชุมครั้งที่ ๖/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๒๕ พฤษภาคม ๒๕๖๖ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ สถาบันพระบรมราชชนก ตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติม เพื่อเป็นกลไกเสริมสร้างประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และกำกับดูแลกิจการที่ดี สมควรกำหนดกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อกำหนด วัตถุประสงค์ โครงสร้าง และหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ ในการกำกับสำนักงาน ตรวจสอบภายในของสถาบันพระบรมราชชนก สามารถปฏิบัติงานได้อย่างอิสระ มีประสิทธิภาพและสร้างความมั่นใจว่าการดำเนินงานของสถาบันพระบรมราชชนก มีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงและ มีการกำกับดูแลที่โปร่งใส อันจะช่วยให้การดำเนินงานของสถาบันพระบรมราชชนกบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้

สภาสถาบันพระบรมราชชนก ในการประชุมครั้งที่ ๑๒/๒๕๖๗ เมื่อวันที่ ๑๒ ธันวาคม ๒๕๖๗ เห็นชอบกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ สถาบันพระบรมราชชนก กระทรวงสาธารณสุข ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ดังนี้

๑. วัตถุประสงค์ของการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ

- ๑.๑ เพื่อเป็นกลไกสนับสนุนให้สถาบันพระบรมราชชนกมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- ๑.๒ เพื่อเสริมสร้างประสิทธิภาพการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการกำกับดูแลกิจการที่ดีของสถาบันพระบรมราชชนก
- ๑.๓ เพื่อกำกับดูแลระบบการตรวจสอบภายในของสถาบันพระบรมราชชนกให้มีประสิทธิภาพ
- ๑.๔ เพื่อเสริมสร้างความเชื่อมั่นต่อการดำเนินงานและการบริหารงานของสถาบันพระบรมราชชนกให้เป็นที่น่าเชื่อถือต่อผู้เกี่ยวข้อง
- ๑.๕ เพื่อสอบทานรายงานการเงินของสถาบันพระบรมราชชนกให้ถูกต้อง น่าเชื่อถือ และการดำเนินงาน ให้ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับหรือมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน รวมทั้งข้อกำหนดอื่นของสถาบัน

๒. การแต่งตั้งและองค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

สภาสถาบันพระบรมราชชนกแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย

๒.๑ กรรมการสภาสถาบันพระบรมราชชนกผู้ทรงคุณวุฒิเป็นประธาน

๒.๒ กรรมการสภาสถาบันผู้ทรงคุณวุฒิหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายจากสภาสถาบันพระบรมราชชนก จำนวนหนึ่งคนเป็นกรรมการ

๒.๓ ผู้ทรงคุณวุฒิจากภายนอก จำนวนสามคน เป็นกรรมการ

๒.๔ ให้ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน เป็นเลขานุการ และอาจแต่งตั้งผู้ปฏิบัติงานในสถาบันพระบรมราชชนก จำนวนสองคน เป็นผู้ช่วยเลขานุการ

๓. คุณสมบัติและลักษณะต้องห้าม

๓.๑ คณะกรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติ ดังต่อไปนี้

(๑) มีสัญชาติไทย

(๒) เป็นผู้มีความรู้ความเข้าใจและมีประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย โดยอย่างน้อยหนึ่งคนต้องมีความรู้ความเข้าใจและมีประสบการณ์ด้านการเงิน การบัญชีหรือด้านการตรวจสอบภายใน

(๓) เป็นผู้มีความเข้าใจในภารกิจของหน่วยงานของรัฐ เป็นผู้สามารถอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่และแสดงความเห็นและรายงานผลการดำเนินงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายด้วยความเป็นอิสระและเที่ยงธรรม

๓.๒ ประธานและกรรมการต้องไม่มีลักษณะต้องห้าม ดังต่อไปนี้

(๑) ไม่เป็นบุคคลล้มละลาย คนไร้ความสามารถ หรือคนเสมือนไร้ความสามารถ

(๒) ไม่เป็นผู้ได้รับโทษจำคุกโดยคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุก เว้นแต่เป็นโทษสำหรับความผิดที่ได้กระทำโดยประมาทหรือความผิดลหุโทษ

(๓) ไม่เป็นผู้ดำรงตำแหน่งทางการเมือง สมาชิกสภาท้องถิ่นหรือผู้บริหารท้องถิ่น กรรมการ หรือผู้ดำรงตำแหน่งซึ่งรับผิดชอบการบริหารพรรคการเมือง ที่ปรึกษาพรรคการเมือง หรือเจ้าหน้าที่พรรคการเมือง

(๔) ไม่เป็นบุคคลที่ปรึกษา ผู้ที่ได้รับเงินเดือน ค่าจ้างหรือค่าตอบแทนประจำ และไม่เป็นผู้มีส่วนร่วมในการบริหารงานของสถาบัน โดยให้รวมถึงผู้ที่โอนย้าย ลาออก เกษียณอายุ หรือพ้นสภาพจากสถาบัน ภายในระยะเวลาสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการตรวจสอบ

(๕) เป็นผู้มี ความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับสถาบัน

(๖) ไม่เป็นบุพการี ผู้สืบสันดาน หรือคู่สมรสของกรรมการ อธิการบดี ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายในหรือผู้ตรวจสอบภายในของสถาบัน

๔. วาระการดำรงตำแหน่งและการพ้นจากตำแหน่ง

๔.๑ กรรมการสภาสถาบันพระบรมราชชนกผู้ทรงคุณวุฒิเป็นประธาน และผู้ทรงคุณวุฒิจากภายนอกจำนวนสามคนเป็นกรรมการ มีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับการดำรงตำแหน่งของกรรมการสภาสถาบันพระบรมราชชนก และอาจได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งใหม่ได้ แต่จะดำรงตำแหน่งติดต่อกันเกินสองวาระไม่ได้ การแต่งตั้งกรรมการวาระถัดไป ให้กระทำให้เสร็จสิ้นก่อนกรรมการครบวาระไม่น้อยกว่าสามสิบวัน แต่ไม่เกินเก้าสิบวัน

๔.๒ ในกรณีที่ตำแหน่งประธานหรือกรรมการว่างลงก่อนครบวาระ ให้ดำเนินการแต่งตั้งประธานหรือกรรมการแทนให้แล้วเสร็จภายในเก้าสิบวันนับแต่วันที่ตั้งตำแหน่งดังกล่าวว่างลง โดยให้ผู้ซึ่งได้รับตำแหน่งตามวาระแต่ยังมีได้แต่งตั้งประธานและกรรมการใหม่ให้เป็นประธานและกรรมการปฏิบัติหน้าที่ต่อไป ก่อนจนกว่าจะมีการแต่งตั้งใหม่

๔.๓ นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระ กรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- (๑) ตาย
- (๒) ลาออก
- (๓) ถูกจำคุกโดยคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุก
- (๔) เป็นบุคคลล้มละลาย
- (๕) เป็นคนไร้ความสามารถหรือคนเสมือนไร้ความสามารถ
- (๖) สภาสถาบันพระบรมราชชนกมีมติให้ถอดถอนด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดเท่าที่มีอยู่

๕. อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

๕.๑ คณะกรรมการตรวจสอบ มีอำนาจ ดังนี้

- (๑) เชิญผู้บริหาร หรือผู้ปฏิบัติงานในสถาบัน มาร่วมประชุม หรือ ชี้แจง หรือตอบข้อซักถามในเรื่องที่เกี่ยวกับหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ
- (๒) เชิญผู้เชี่ยวชาญ หรือที่ปรึกษาของสถาบัน (ถ้ามี) มาร่วมปรึกษาหารือ
- (๓) พิจารณาเสนอให้สถาบันพระบรมราชชนกจ้างที่ปรึกษาหรือผู้เชี่ยวชาญจากภายนอกกรณีจำเป็น
- (๔) ดำเนินการตรวจสอบในเรื่องต่าง ๆ ตามที่จำเป็นเพื่อให้การปฏิบัติงานในหน้าที่และความรับผิดชอบสำเร็จลุล่วงด้วยดี
- (๕) แต่งตั้งคณะทำงานเพื่อปฏิบัติหน้าที่ช่วยเหลือคณะกรรมการตรวจสอบได้ตามความจำเป็นและเหมาะสม

๕.๒ คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

- (๑) จัดทำกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบให้สอดคล้องกับขอบเขตความรับผิดชอบในการดำเนินงานของสถาบันพระบรมราชชนก โดยต้องได้รับความเห็นชอบจากสภาสถาบันพระบรมราชชนกและมีการสอบทานความเหมาะสมของกฎบัตรอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง
- (๒) สอบทานประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการควบคุมภายใน กระบวนการบริหารความเสี่ยงและกระบวนการกำกับดูแลที่ดี
- (๓) สอบทานให้ส่วนราชการภายในสถาบันมีการรายงานการเงินอย่างถูกต้องและน่าเชื่อถือ
- (๔) สอบทานการดำเนินงานของสถาบันให้ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับหรือมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน รวมทั้งข้อกำหนดอื่นของสถาบัน
- (๕) กำกับดูแลระบบงานตรวจสอบภายในสถาบันให้มีความเป็นอิสระ เพื่อพัฒนาการปฏิบัติงานในหน้าที่
- (๖) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องหรือรายการที่อาจมีการขัดกันแห่งผลประโยชน์ หรือมีโอกาสเกิดการทุจริตที่อาจมีผลกระทบต่อการปฏิบัติงานของสถาบันพระบรมราชชนก
- (๗) ให้ข้อเสนอแนะการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย ถอดถอน เลื่อนขั้น เลื่อนตำแหน่ง และประเมินผลของหัวหน้าสำนักงานตรวจสอบภายใน ร่วมกับอธิการบดี ในการให้ข้อเสนอแนะเพื่อเสนอต่อสภาสถาบันพระบรมราชชนก
- (๘) ประชุมหารือร่วมกับสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน หรือผู้สอบบัญชีที่สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน เห็นชอบเกี่ยวกับผลการตรวจสอบและเรื่องอื่น ๆ และอาจเสนอแนะให้สอบทานหรือตรวจสอบรายการใด ที่เห็นว่าจำเป็น รวมถึงเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีต่อสภาสถาบันพระบรมราชชนก
- (๙) รายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ประกอบด้วยรายงานต่อสภาสถาบันพระบรมราชชนกและการรายงานต่อบุคคลภายนอก
- (๑๐) ประเมินผลการดำเนินงาน ปัญหาและอุปสรรคของสำนักงานตรวจสอบภายใน รวมทั้งเสนอแนะแนวทางการพัฒนาระบบการตรวจสอบภายในและศักยภาพของผู้ตรวจสอบภายในต่อสภาสถาบันพระบรมราชชนกอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง
- (๑๑) ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ประกอบด้วยการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบในภาพรวม และการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบรายบุคคล
- (๑๒) ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่สภาสถาบันพระบรมราชชนกมอบหมาย

๖. การประชุม

คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องมีการประชุมร่วมกันอย่างน้อยทุกสามเดือน และในการประชุมแต่ละครั้งต้องมีกรรมการร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งหมดจึงจะเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานไม่อยู่หรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้ที่ประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งทำหน้าที่แทนประธาน

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบฉบับนี้ มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ ๒๐ ม.ค. ๒๕๖๕ เป็นต้นไป



(ศาสตราจารย์พิเศษวิชัย เทียนถาวร)
อธิการบดีสถาบันพระบรมราชชนก



(นายสาลี สุขเกิด)
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ สถาบันพระบรมราชชนก



(ศาสตราจารย์กิตติคุณสุรศักดิ์ ฐานีพานิชสกุล)
นายกสภาสถาบันพระบรมราชชนก