

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบการบริหารงาน
คณะแพทยศาสตร์ศิริราชพยาบาล มหาวิทยาลัยมหิดล

พ.ศ. 2566

.....

โดยอ้างอิงคำสั่งคณะแพทยศาสตร์ศิริราชพยาบาล ที่ 3840/2565 เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบการบริหารงาน คณะแพทยศาสตร์ศิริราชพยาบาล ลงวันที่ 9 พฤศจิกายน 2565 ตามความในหน้าที่ข้อ 1 ให้คณะกรรมการตรวจสอบการบริหารงาน คณะแพทยศาสตร์ศิริราชพยาบาล จัดทำกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ คณะแพทยศาสตร์ศิริราชพยาบาล ให้สอดคล้องกับขอบเขตความรับผิดชอบในการดำเนินงานของคณะแพทยศาสตร์ศิริราชพยาบาล โดยต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการประจำคณะแพทยศาสตร์ศิริราชพยาบาล และมีการสอบทานความเหมาะสมของกฎบัตรดังกล่าวอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ทั้งนี้ มติที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบการบริหารงาน คณะแพทยศาสตร์ศิริราชพยาบาล ครั้งที่ 1 (1/2565) เมื่อวันที่ 2 ธันวาคม 2565 และมติที่ประชุมคณะกรรมการประจำคณะแพทยศาสตร์ศิริราชพยาบาล ครั้งที่ 1/2566 วันที่ 3 มกราคม 2566 จึงออกกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบการบริหารงาน คณะแพทยศาสตร์ศิริราชพยาบาล ไว้ดังต่อไปนี้

คำนิยาม

“คณะ” หมายความว่า คณะแพทยศาสตร์ศิริราชพยาบาล มหาวิทยาลัยมหิดล

“คณะกรรมการตรวจสอบ” หมายความว่า คณะกรรมการตรวจสอบการบริหารงาน คณะแพทยศาสตร์ศิริราชพยาบาล

“หน่วยตรวจสอบภายใน” หมายความว่า หน่วยตรวจสอบภายใน คณะแพทยศาสตร์ศิริราชพยาบาล

1. วัตถุประสงค์

เพื่อกำหนดองค์ประกอบ คุณสมบัติและลักษณะต้องห้าม อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบ วาระการดำรงตำแหน่งและการพ้นตำแหน่ง ตลอดจนการประชุมและวาระการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบให้เหมาะสม

2. องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการประจำคณะแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบโดยการสรรหาผู้ทรงคุณวุฒิจากภายนอก คณะ จำนวนรวม 5 คน ประกอบด้วย ประธานกรรมการ และกรรมการ

ให้หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน เป็นเลขานุการ โดยคณะกรรมการตรวจสอบอาจแต่งตั้งผู้ช่วยเลขานุการจำนวนไม่เกิน 3 คนก็ได้

3. คุณสมบัติและลักษณะต้องห้าม

3.1 ประธานกรรมการและกรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติ ดังต่อไปนี้

- 3.1.1 เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ ดังนี้
 - ด้านการเงินหรือบัญชี หรือ การตรวจสอบภายใน อย่างน้อย 1 คน
 - ด้านกฎหมาย อย่างน้อย 1 คน
- 3.1.2 เป็นผู้มีความเข้าใจในภารกิจและความเสี่ยงของคณะ
- 3.1.3 เป็นผู้ได้รับความเชื่อถือและยอมรับโดยทั่วไป
- 3.1.4 สามารถอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ แสดงความเห็น และรายงานผลการดำเนินงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายด้วยความเป็นธรรมและเที่ยงธรรม

3.2 ประธานกรรมการและกรรมการตรวจสอบต้องไม่มีลักษณะต้องห้าม ดังต่อไปนี้

- 3.2.1 ไม่เป็น พนักงาน ลูกจ้าง ที่ปรึกษา ผู้ที่ได้รับเงินเดือน ค่าจ้างหรือค่าตอบแทนประจำ และไม่เป็นผู้มีส่วนร่วมในการบริหารงานของคณะ โดยรวมถึง ผู้ที่โอนย้าย ลาออก เกษียณอายุ หรือพ้นสภาพจากคณะในระยะเวลา 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการตรวจสอบ
- 3.2.2 ไม่เป็นผู้ที่ได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการประจำคณะ หรือคณะบดี ให้เป็นผู้กำหนดนโยบายหรือระเบียบปฏิบัติ หรือมีอำนาจในการตัดสินใจด้านการบริหารในคณะ
- 3.2.3 ไม่เป็นผู้ขัดแย้งทางผลประโยชน์กับคณะ ไม่ว่าจะในขณะดำรงตำแหน่ง หรือภายในระยะเวลาหนึ่งปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการตรวจสอบ
- 3.2.4 ไม่เป็นบุพการี ผู้สืบสันดาน หรือคู่สมรส ของคณะกรรมการประจำคณะ คณะบดี หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน หรือผู้ตรวจสอบภายในของคณะ

4. อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบ

4.1 คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจ ดังนี้

- 4.1.1 เชิญผู้บริหาร หรือผู้ปฏิบัติงานของคณะ หรือบุคคลหรือคณะบุคคลอื่นใดที่เกี่ยวข้อง มาร่วมประชุมหารือ ชี้แจง หรือตอบข้อซักถาม ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ
- 4.1.2 เชิญผู้เชี่ยวชาญ หรือที่ปรึกษาของคณะ มาร่วมปรึกษาหารือ
- 4.1.3 เสนอให้คณะแต่งตั้งที่ปรึกษาหรือผู้เชี่ยวชาญจากภายนอก เพื่อทำหน้าที่ให้คำปรึกษาด้านการตรวจสอบ ด้านการบริหารความเสี่ยง หรือด้านอื่น ๆ
- 4.1.4 แต่งตั้งคณะทำงานหรือมอบหมายให้ผู้หนึ่งผู้ใดปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบเป็นครั้งคราว
- 4.1.5 ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่สำเร็จลุล่วงด้วยดี

4.2 คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

- 4.2.1 วางนโยบายและกำหนดมาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
- 4.2.2 ตรวจสอบการดำเนินงานของคณะบดี รองคณะบดี ผู้อำนวยการ และหัวหน้าภาควิชา/ศูนย์/สถาน/โรงเรียน ของคณะ
- 4.2.3 สอบทานให้คณะมีระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยงและการกำกับดูแลที่ดี รวมถึงระบบบริหารจัดการความเสี่ยงด้านการทุจริตของคณะ และระบบการรับแจ้งเบาะแสที่มีประสิทธิผล และมีประสิทธิภาพ
- 4.2.4 สอบทานให้คณะมีการรายงานการเงินและรายงานผลการดำเนินงานที่ถูกต้อง เชื่อถือได้ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน
- 4.2.5 สอบทานให้คณะมีการดำเนินงานที่ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ หรือมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวกับการดำเนินงาน รวมทั้งข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งของมหาวิทยาลัย และข้อกำหนดอื่นของคณะ
- 4.2.6 กำกับดูแลการตรวจสอบภายในของคณะให้มีความเป็นอิสระ
- 4.2.7 พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือมีโอกาสเกิดการทุจริตที่อาจมีผลกระทบต่อการทำงานของคณะตามแนวทางที่มหาวิทยาลัยและคณะกำหนด
- 4.2.8 ให้ข้อเสนอแนะการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย ถอดถอน เลื่อนขั้น เลื่อนตำแหน่ง และประเมินผลงานของหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในต่อคณะกรรมการประเมินผลการปฏิบัติงานที่คณะแต่งตั้ง
- 4.2.9 ประชุมหารือร่วมกับผู้ตรวจสอบบัญชีคณะเกี่ยวกับผลการตรวจสอบและเรื่องอื่น ๆ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมด้วย และอาจเสนอแนะให้สอบทานหรือตรวจสอบรายการใดที่เห็นว่าจำเป็น รวมถึงพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีและเสนอต่อคณะกรรมการประจำคณะตามแนวทางที่คณะกำหนด
- 4.2.10 รายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ต่อคณะกรรมการประจำคณะและต่อบุคคลภายนอก ทั้งนี้ การรายงานต่อบุคคลภายนอกให้รายงานในรายงานประจำปีของคณะ หรือเผยแพร่ทางเว็บไซต์ของคณะ โดยประธานกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ลงนามในรายงานดังกล่าว และต้องมีเนื้อหอย่างน้อย ดังนี้
 - ก. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง และการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านการทุจริตของคณะ
 - ข. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในและการรายงานทางการเงิน

ค. จำนวนครั้งในการจัดประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุม
ของกรรมการตรวจสอบแต่ละราย

- 4.2.11 ประเมินผลการดำเนินงาน ปัญหาและอุปสรรคของหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมทั้ง
เสนอแนะแนวทางการพัฒนาระบบการตรวจสอบภายในและศักยภาพของผู้ตรวจสอบ
ภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายในอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งต่อคณะกรรมการ
ประจำคณะ
- 4.2.12 ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่คณะกรรมการประจำคณะมอบหมายโดยความเห็นชอบ
ของคณะกรรมการตรวจสอบ

5. วาระการดำรงตำแหน่งและการพ้นจากตำแหน่ง

- 5.1 ประธานกรรมการและกรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และอาจได้รับ
แต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งใหม่ได้อีก แต่จะดำรงตำแหน่งติดต่อกันเกิน 2 วาระไม่ได้
- 5.2 การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบวาระต่อไป ให้กระทำให้เสร็จสิ้นก่อนคณะกรรมการ
ตรวจสอบหมดวาระอย่างน้อย 30 วัน
- 5.3 ในกรณีที่ตำแหน่งประธานกรรมการหรือกรรมการตรวจสอบว่างลงก่อนครบวาระ ให้ดำเนินการ
แต่งตั้งประธานกรรมการหรือกรรมการตรวจสอบแทนให้แล้วเสร็จภายในกำหนด 60 วัน
นับแต่วันที่ตำแหน่งดังกล่าวว่างลง โดยให้ผู้ซึ่งได้รับแต่งตั้งแทนนั้นอยู่ในตำแหน่งได้
เพียงเท่าที่กำหนดเวลาของผู้ซึ่งตนแทน
- 5.4 ในกรณีที่ประธานกรรมการและกรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งตามวาระแต่ยังมีได้แต่งตั้ง
ประธานกรรมการและกรรมการตรวจสอบใหม่ ให้ประธานกรรมการและกรรมการตรวจสอบ
ปฏิบัติหน้าที่ต่อไปก่อนจนกว่าจะมีการแต่งตั้งใหม่

นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระ ประธานกรรมการและกรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- (1) ตาย
- (2) ลาออก
- (3) ต้องคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุก แม้ว่าจะได้รับการรอกการลงโทษ เว้นแต่ในความผิด
อันได้กระทำโดยประมาทหรือความผิดลหุโทษ
- (4) เป็นบุคคลล้มละลาย
- (5) เป็นบุคคลไร้ความสามารถหรือเสมือนไร้ความสามารถ
- (6) คณะกรรมการประจำคณะ มีมติให้ออก ด้วยคะแนนเสียงเกินกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวน
กรรมการเท่าที่มีอยู่

6. การประชุมและวาระการประชุม

- 6.1 ให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 4 ครั้งต่อปี
- 6.2 การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบต้องมีกรรมการตรวจสอบมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการตรวจสอบที่มีอยู่จึงจะเป็นองค์ประชุม ทั้งนี้ ให้รวมถึงกรณีการประชุมทางไกลผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ด้วย
- 6.3 ถ้าประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้ที่ประชุมเลือกกรรมการตรวจสอบคนหนึ่งทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมแทน
- 6.4 กรณีที่ต้องมีการลงมติ ให้ถือเสียงข้างมากของผู้เข้าประชุม เว้นแต่จะกำหนดเป็นอย่างอื่น ถ้ามีคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาดและให้กระทำการเป็นการเปิดเผย
- 6.5 ในกรณีมีสถานการณ์ที่ทำให้กรรมการตรวจสอบอาจปฏิบัติงานไม่เป็นกลาง กรรมการผู้นั้นจะประชุม ตรวจสอบ หรือลงมติ ในเรื่องที่มีเหตุดังกล่าวไม่ได้
- 6.6 ให้ประธานกรรมการตรวจสอบเป็นผู้รายงานผลการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบต่อที่ประชุมคณะกรรมการประจำคณะ

7. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

ให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ประกอบด้วย การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบในภาพรวมและการประเมินผลการปฏิบัติงานกรรมการตรวจสอบรายบุคคล

ให้ทบทวนความเหมาะสมของกฎบัตรนี้อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ 3 มกราคม 2566 เป็นต้นไป



(ศาสตราจารย์ นายแพทย์อภิชาติ อัครวมงคลกุล)

คณบดี และประธาน

คณะกรรมการประจำคณะแพทยศาสตร์ศิริราชพยาบาล



(นายอนุวัฒน์ จงยินดี)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบการบริหารงาน

คณะแพทยศาสตร์ศิริราชพยาบาล