

กฎบัตร คณะอนุกรรมการตรวจสอบและประเมินผล สถาบันวัคซีนแห่งชาติ (องค์การมหาชน)

วัตถุประสงค์

คณะอนุกรรมการตรวจสอบและประเมินผล แต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริหารสถาบันวัคซีนแห่งชาติ (องค์การมหาชน) เพื่อช่วยสนับสนุนให้สถาบันวัคซีนแห่งชาติ (องค์การมหาชน) มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี สอบทานกระบวนการจัดทำรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายใน กระบวนการตรวจสอบ และกระบวนการในการติดตามการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบ คำสั่งที่เกี่ยวข้อง และหลักจรรยาบรรณ

องค์ประกอบและคุณสมบัติ

คณะกรรมการบริหารสถาบันวัคซีนแห่งชาติ (องค์การมหาชน) แต่งตั้งคณะอนุกรรมการตรวจสอบและประเมินผล อย่างน้อย ๓ คน แต่ไม่เกิน ๕ คน โดยอนุกรรมการตรวจสอบและประเมินผลอย่างน้อย ๑ คน ต้องมีความรู้ความเข้าใจหรือมีประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงิน และให้ประธานคณะอนุกรรมการตรวจสอบและประเมินผล มาจากคณะกรรมการ โดยให้ผู้ตรวจสอบภายใน มีส่วนร่วมในคณะอนุกรรมการตรวจสอบและประเมินผล

คณะอนุกรรมการตรวจสอบและประเมินผล ต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามอย่างหนึ่งอย่างใดตามที่กำหนดไว้ในมาตรา ๑๔ แห่งพระราชกฤษฎีกา จัดตั้งสถาบันวัคซีนแห่งชาติ (องค์การมหาชน) พ.ศ. ๒๕๕๕

อำนาจหน้าที่

คณะอนุกรรมการตรวจสอบและประเมินผล มีอำนาจในการดำเนินการหรือตรวจสอบในเรื่องต่าง ๆ ที่อยู่ภายใต้ขอบเขตความรับผิดชอบ และมีอำนาจในการดำเนินการดังต่อไปนี้

- (๑) พิจารณาเสนอความเห็น ในกรณีที่ฝ่ายบริหาร และผู้สอบบัญชีมีความเห็นไม่ตรงกันเกี่ยวกับรายงานทางการเงิน
- (๒) พิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายใน
- (๓) พิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และค่าธรรมเนียม (ในกรณีไม่ใช่ สตง.)
- (๔) อนุมัติกฎบัตรการตรวจสอบภายใน แผนการตรวจสอบประจำปีของผู้ตรวจสอบภายใน

ภายใน

(๕) เชิญผู้เกี่ยวข้องในการให้ข้อมูลชี้แจง และเรียกเอกสารเพิ่มเติมเพื่อประกอบการพิจารณาตามอำนาจหน้าที่ของคณะอนุกรรมการตรวจสอบและประเมินผล

บทบาทและความรับผิดชอบ

- (๑) กำหนดกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผล ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และมีการทบทวนให้สอดคล้องกับสถานการณ์และแนวทางปฏิบัติที่มีการเปลี่ยนแปลงไปอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง และเผยแพร่ให้เป็นที่รับรู้โดยทั่วกัน
- (๒) สอบทานการดำเนินงานของสถาบันให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- (๓) สอบทานการจัดทำและเปิดเผยข้อมูลรายงานสถานะทางการเงิน นโยบายการบัญชีของสถาบัน ให้มีความถูกต้องตรงต่อความเป็นจริง ครบถ้วนและเชื่อถือได้
- (๔) สอบทานระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในของสถาบันให้มีความเหมาะสม
- (๕) สอบทานและเสนอแนะให้มีการแก้ไขระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ หรือข้อกำหนดต่างๆ เพื่อให้การบริหารงานด้านบัญชี การเงิน การพัสดุ และงบประมาณของสถาบันมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
- (๖) ติดตามและประเมินผลการบริหารงานและการดำเนินงานของสถาบัน การดำเนินงานด้านบัญชี การเงิน การพัสดุ และงบประมาณให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเป็นไปตามเป้าหมายและคุ่มค่า
- (๗) รายงานการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการ เป็นระยะตามความเหมาะสม
- (๘) ประชุมร่วมกับผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน และที่ปรึกษาภายนอกตามความจำเป็นและเหมาะสม
- (๙) ปฏิบัติภารกิจอื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ

วาระการดำรงตำแหน่ง

คณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผล มีวาระการดำรงตำแหน่งตามวาระของคณะกรรมการที่แต่งตั้งและเมื่อพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้วอาจได้รับแต่งตั้งอีก แต่ต้องไม่เกินสองวาระติดต่อกัน

การพ้นจากตำแหน่ง

- (๑) ขาดคุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผล
- (๒) ตาย
- (๓) ลาออก
- (๔) คณะกรรมการบริหารสถาบันมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
- (๕) เป็นคนไร้ความสามารถ หรือเสมือนไร้ความสามารถ

การประชุม

คณะอนุกรรมการตรวจสอบและประเมินผล ควรจัดให้มีการประชุมอย่างสม่ำเสมอ ตามหลักเกณฑ์ ดังนี้

- (๑) คณะอนุกรรมการตรวจสอบและประเมิน จะต้องมีการประชุมร่วมกัน ไม่น้อยกว่าปีละ ๔ ครั้ง และอาจเรียกประชุมเพิ่มเติมได้ตามความจำเป็น
- (๒) องค์กรประชุมประกอบด้วยอนุกรรมการอย่างน้อยกึ่งหนึ่งของจำนวนอนุกรรมการทั้งหมด ในการประชุม ถ้าประธานอนุกรรมการไม่มาประชุมหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้อนุกรรมการที่มาประชุมเลือกอนุกรรมการคนหนึ่งทำหน้าที่ประธานในที่ประชุม
- (๓) ในการประชุมคณะอนุกรรมการตรวจสอบและประเมินผลอาจเชิญฝ่ายบริหาร ผู้สอบบัญชี หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องในวาระการประชุมนั้น ๆ เข้าร่วมประชุมและมีอำนาจขอข้อมูลจากบุคคลดังกล่าวได้ตามความจำเป็นและเหมาะสมแก่กรณี
- (๔) วาระการประชุมและเอกสารการประชุมจะต้องจัดทำขึ้นและนำเสนอก่อนการประชุมอย่างน้อย ๓ วัน และกำหนดให้เลขานุการคณะอนุกรรมการตรวจสอบและประเมินผลเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม



(นางสาวยุพิน ลาวัณย์ประเสริฐ)

ประธานอนุกรรมการตรวจสอบและประเมินผล



(นายวิรัช สุนทรจารย์)

ประธานกรรมการบริหารสถาบันวัคซีนแห่งชาติ

กฎบัตรนี้ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริหารสถาบันวัคซีนแห่งชาติ (องค์การมหาชน)

ครั้งที่ ๓/๒๕๕๗ วันที่ ๒๘ มีนาคม ๒๕๕๗