



กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี พ.ศ. ๒๕๖๖

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และข้อบังคับมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี ว่าด้วยธรรมาภิบาลของมหาวิทยาลัย พ.ศ. ๒๕๖๔ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๕ กำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบต้องจัดทำกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ และมติคณะกรรมการตรวจสอบ ในการประชุมครั้งที่ ๒/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๑๓ กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๖ และมติสภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี ในการประชุมครั้งที่ ๔/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๒๒ เดือนกุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๖ จึงได้กำหนดกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี พ.ศ. ๒๕๖๖ ไว้ ดังนี้

๑. วัตถุประสงค์

เพื่อเป็นกลไกในการสนับสนุนให้มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี มีระบบการกำกับดูแลและการบริหารงานที่ดีมีประสิทธิภาพ มีมาตรการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่รัดกุม เพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่าง โปร่งใส เชื่อถือได้ อันจะส่งผลต่อการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Governance)

๒. อำนาจหน้าที่และหน้าที่ความรับผิดชอบ

(๑) สอบทานประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการควบคุมภายใน กระบวนการบริหารจัดการ ความเสี่ยงและกระบวนการกำกับดูแลที่ดี รวมถึงระบบบริหารจัดการความเสี่ยงด้านการทุจริตของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี และระบบการรับแจ้งเบาะแส

(๒) สอบทานให้มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี มีรายงานการเงินอย่างถูกต้องและน่าเชื่อถือ

(๓) สอบทานการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรีให้ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับหรือมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน รวมทั้งข้อกำหนดอื่นของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี

(๔) กำกับดูแลระบบงานตรวจสอบภายในของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี ให้มีความเป็นอิสระ เพื่อพัฒนาการปฏิบัติงานในหน้าที่

(๕) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือมีโอกาสเกิดการทุจริตที่อาจมีผลกระทบต่อปฏิบัติงานของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี

(๖) ให้ข้อเสนอแนะการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย ถอดถอน เลื่อนเงินเดือน เลื่อนตำแหน่ง และประเมินผลงานของหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในต่อสภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี

(๓) ประชุมหารือร่วมกับสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน หรือผู้สอบบัญชีที่สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน เห็นชอบเกี่ยวกับผลการตรวจสอบและเรื่องอื่น ๆ และอาจเสนอแนะให้สอบทานหรือตรวจสอบรายการใดที่เห็นว่า จำเป็น รวมถึงเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีต่อสภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี

(๔) กรณีที่สอบทานแล้วพบว่า การปฏิบัติหน้าที่ของส่วนราชการใดไม่เป็นไปตามกฎระเบียบหรือข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้อง อันอาจก่อให้เกิดความเสียหายอย่างร้ายแรงต่อมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี ให้คณะกรรมการ ตรวจสอบพิจารณาแจ้งให้อธิการบดีมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรีดำเนินการแก้ไขให้ถูกต้องโดยด่วน และต้องรายงานให้สภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรีทราบ

(๕) ประเมินผลการดำเนินงาน ปัญหาและอุปสรรคของหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมทั้งเสนอแนะแนวทางการพัฒนาระบบการตรวจสอบภายในและศักยภาพของผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยตรวจสอบภายในอย่างน้อย ปีละ ๑ ครั้งต่อสภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี

(๑๐) จัดทำกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี โดยได้รับความ เห็นชอบจากสภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี

(๑๑) พิจารณาให้ความเห็นชอบกฎบัตรของงานตรวจสอบภายใน การอนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน การอนุมัติแผนงบประมาณและการใช้ทรัพยากรของหน่วยตรวจสอบภายใน

(๑๒) ปฏิบัติงานอื่นตามที่กฎหมายกำหนดหรือสภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรีมอบหมาย

๓. องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้รับการพิจารณาแต่งตั้งจากสภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรีโดยมี ประธานกรรมการตรวจสอบ ๑ คน กรรมการตรวจสอบ ๔ คน และให้หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็น เลขานุการ โดยกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย ๑ คนต้องมีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และมีประสบการณ์ด้านการเงิน การบัญชี หรือด้านการตรวจสอบภายใน

๔. วาระการดำรงตำแหน่ง

(๑) คณะกรรมการตรวจสอบดำรงตำแหน่งคราวละ ๓ ปี ในการต่ออายุการดำรงตำแหน่งของกรรมการ ตรวจสอบให้สภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรีพิจารณาความเหมาะสมเป็นรายคราว

(๒) นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว ประธานกรรมการและกรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

๒.๑ ตาย

๒.๒ ลาออก

๒.๓ สภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรีมีมติให้ออกเพราะบกพร่องต่อหน้าที่ มีความประพฤติ เสื่อมเสีย หรือหย่อนความสามารถ

๒.๔ ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามข้อ ๙ หมวด ๒ การแต่งตั้งและวิธีการดำเนินงานของ คณะกรรมการ ข้อบังคับมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี ว่าด้วยธรรมาภิบาลของมหาวิทยาลัย พ.ศ. ๒๕๖๔

(๓) กรณีที่ประธานกรรมการหรือกรรมการพ้นจากตำแหน่งก่อนวาระ ให้แต่งตั้งผู้อื่นดำรงตำแหน่งแทน เว้นแต่วาระของประธานกรรมการหรือกรรมการเหลือไม่ถึง ๙๐ วันจะไม่แต่งตั้งประธานกรรมการหรือกรรมการ แทนก็ได้ และให้ผู้ได้รับแต่งตั้งแทนตำแหน่งที่ว่างนั้นอยู่ในตำแหน่งเท่ากับวาระที่เหลืออยู่ของประธานกรรมการ หรือกรรมการซึ่งได้แต่งตั้งไว้แล้ว

ในระหว่างที่ยังมิได้มีการแต่งตั้งประธานกรรมการหรือกรรมการ ให้กรรมการเท่าที่เหลืออยู่ปฏิบัติหน้าที่ต่อไปได้ โดยให้ถือว่าคณะกรรมการประกอบด้วยประธานกรรมการและกรรมการเท่าที่มีอยู่ แต่ต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า ๓ คน

เมื่อครบกำหนดตามวาระ หากยังมิได้มีการแต่งตั้งประธานกรรมการและกรรมการขึ้นใหม่ ให้ประธานกรรมการและกรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระนั้นอยู่ในตำแหน่งเพื่อดำเนินงานต่อไปจนกว่าประธานกรรมการและกรรมการซึ่งได้รับแต่งตั้งใหม่เข้ารับหน้าที่

๕. องค์ประชุมและการลงมติ

(๑) คณะกรรมการตรวจสอบกำหนดให้มีการประชุมไม่น้อยกว่า ๔ ครั้งต่อปี

(๒) การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่า ๓ คนจึงจะเป็นองค์ประชุม

(๓) การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบถ้าประธานกรรมการไม่มาประชุมหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้ที่ประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

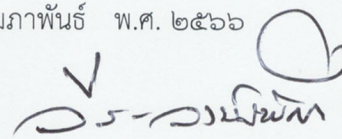
(๔) ในการปฏิบัติหน้าที่ ประธานกรรมการหรือกรรมการผู้ใดมีส่วนได้เสียโดยตรงหรือโดยอ้อมในเรื่องที่คณะกรรมการพิจารณา ให้ประธานกรรมการหรือกรรมการผู้นั้นแจ้งให้ที่ประชุมทราบ เมื่อได้ชี้แจงข้อเท็จจริงและตอบข้อซักถามแล้วผู้นั้นต้องออกจากที่ประชุมโดยไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องที่ตนมีส่วนได้เสีย เมื่อผู้มีส่วนได้เสียออกจากที่ประชุม ให้ถือว่าคณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการทุกคนที่ไม่ถูกคัดค้าน

(๕) การลงมติของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก กรรมการคนหนึ่งให้มีเสียงหนึ่งในการลงคะแนน ถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานกรรมการออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด เรื่องใดถ้าไม่มีผู้คัดค้าน ให้ประธานกรรมการถามที่ประชุมว่ามีผู้เห็นเป็นอย่างอื่นหรือไม่ เมื่อไม่มีผู้เห็นเป็นอย่างอื่น ให้ถือว่าที่ประชุมลงมติเห็นชอบในเรื่องนั้น

๖. ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ต่อสภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี

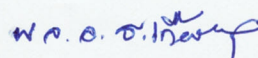
ประกาศ ณ วันที่ ๒๒

เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๖



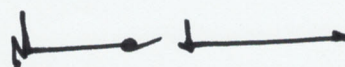
(นายวีระศักดิ์ วงษ์สมบัติ)

นายกสภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี



(พลเอก ชงชัย เกื้อสกุล)

ประธานกรรมการ คณะกรรมการตรวจสอบ



(รองศาสตราจารย์สมหมาย ผิวสอาด)

อธิการบดีมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี