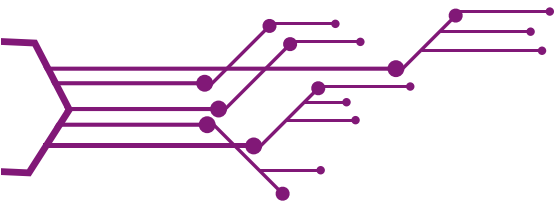




PEA
PROVINCIAL ELECTRICITY AUTHORITY

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค พ.ศ. 2567



AUDIT COMMITTEE CHARTER 2024

ทอจวางแพนและพัฒนางานตรวจสอบ
ฝ่ายกลยุทรีและตรวจสอบพิเศษ
สำนักรตรวจสอบภายใน

- คณะกรรมการตรวจสอบ มีมติเห็นชอบ
ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ
ครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2567
- คณะกรรมการ กฟภ. มีมติอนุมัติ
ในการประชุมคณะกรรมการ กฟภ.
ครั้งที่ 3/2567 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2567



การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค
PROVINCIAL ELECTRICITY AUTHORITY

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค พ.ศ. 2567

เพื่อให้การดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับคู่มือการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบสำหรับรัฐวิสาหกิจ ปี 2566 และหลักเกณฑ์การประเมินผลการดำเนินงานของรัฐวิสาหกิจ สำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (สคร.) กระทรวงการคลัง

1. กฎบัตรนี้เรียกว่า “กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค พ.ศ. 2567”
2. ให้ใช้กฎบัตรนี้ ตั้งแต่วันประกาศ เป็นต้นไป
3. ให้ยกเลิก กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค พ.ศ. 2566
4. การใดที่มีได้กำหนดไว้ในกฎบัตรฉบับนี้ หรือมีความจำเป็นต้องดใช้กฎบัตรฉบับนี้ในเรื่องใด เพื่อประโยชน์ของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ให้ขอความเห็นชอบจากคณะกรรมการการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค เป็นกรณีไป
5. บรรดาข้อบังคับ ระเบียบ หลักเกณฑ์ วิธีปฏิบัติ คำสั่งและหรือบันทึกอื่นใดในส่วนที่กำหนดไว้แล้ว ซึ่งขัดหรือแย้งกับกฎบัตรฉบับนี้ ให้ใช้กฎบัตรฉบับนี้แทน
6. ให้ผู้ว่าการมีอำนาจวางระเบียบ หลักเกณฑ์ วิธีปฏิบัติ หรือออกคำสั่งใดๆ เพื่อปฏิบัติให้สอดคล้องกับกฎบัตรนี้
7. เป้าหมายและวัตถุประสงค์
 - 1) เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบของ กฟภ. สนับสนุนงานของคณะกรรมการ กฟภ. โดยสอบทานกระบวนการจัดทำรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแล การตรวจสอบภายในที่ดี และติดตามดูแลให้ กฟภ. มีการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ วิธีปฏิบัติงาน มติคณะรัฐมนตรี ประกาศและคำสั่งที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของ กฟภ. รวมถึงกระบวนการอื่น ๆ ในการบริหารจัดการองค์กร เพื่อให้การดำเนินงานของ กฟภ. เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ซึ่งอาจมีผลเป็นการเพิ่มมูลค่าให้ กฟภ.
 - 2) เพื่อใช้เป็นกรอบในการรายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ในการนำเสนอต่อคณะกรรมการ กฟภ. และการรายงานต่อบุคคลภายนอก
 - 3) เพื่อสื่อสารให้ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ มีความเข้าใจเกี่ยวกับขอบเขต อำนาจหน้าที่ และบทบาทความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

8. อำนาจหน้าที่

คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจหน้าที่ในการดำเนินการหรือตรวจสอบเรื่องต่าง ๆ ที่อยู่ภายใต้ขอบเขตความรับผิดชอบ ดังต่อไปนี้

1) กำกับดูแลกระบวนการบริหารจัดการองค์กร ได้แก่ การกำกับดูแลที่ดีและการนำองค์กร การวางแผนเชิงยุทธศาสตร์ การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน การมุ่งเน้นผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและลูกค้า การพัฒนาเทคโนโลยีดิจิทัล การบริหารทุนมนุษย์ การจัดการความรู้และนวัตกรรม และการตรวจสอบภายใน รวมทั้งติดตามการดำเนินงานตามข้อสั่งเกต/ข้อเสนอแนะของหน่วยงานกำกับดูแล ซึ่งได้แก่ กระทรวงมหาดไทย กระทรวงการคลัง (สำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ) และสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ที่ได้ให้ไว้กับ กฟผ.

2) สอบทานให้ กฟผ. มีรายงานทางการเงินที่ถูกต้องและน่าเชื่อถือ

3) พิจารณาและให้ความเห็นชอบกฎบัตรสำนักตรวจสอบภายใน และคู่มือการปฏิบัติงานของสำนักตรวจสอบภายใน

พิจารณาและอนุมัติแผนการตรวจสอบ แผนงานต่าง ๆ ที่สำนักตรวจสอบภายในจัดทำขึ้น ทั้งรายปีและที่ได้มีการปรับปรุงในระหว่างปี

พิจารณาความเหมาะสมของโครงสร้างสำนักตรวจสอบภายใน รวมถึงสอบทานความเพียงพอของทรัพยากรบุคคลและทรัพยากรอื่นของสำนักตรวจสอบภายใน เช่น งบประมาณ เป็นต้น

4) ประชุมหารือกับผู้บริหารสูงสุด ผู้บริหารสายงานต่าง ๆ ผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน และที่ปรึกษาภายนอกตามความจำเป็นและเหมาะสม

5) พิจารณาคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี และนำเสนอต่อคณะกรรมการ กฟผ.

6) กำกับดูแลให้มีการบูรณาการระหว่างการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยงและการปฏิบัติตามระเบียบ (Corporate Governance - Risk Management - Compliance : GRC) ในส่วนที่เกี่ยวข้อง เพื่อขับเคลื่อนให้การดำเนินงานของ กฟผ. บรรลุผลสำเร็จได้

7) สามารถจัดหาที่ปรึกษาภายนอก หรือผู้เชี่ยวชาญทางวิชาชีพในการให้คำแนะนำ เพื่อช่วยในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบและงานด้านตรวจสอบภายใน โดยใช้ค่าใช้จ่าย กฟผ.

8) ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนดหรือคณะกรรมการ กฟผ. มอบหมาย

9. องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

1) คณะกรรมการ กฟผ. แต่งตั้งกรรมการ กฟผ. เป็นคณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย ประธานกรรมการตรวจสอบ 1 คน และกรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่า 2 คน แต่ไม่เกิน 4 คน ซึ่งต้องเป็นกรรมการอิสระอย่างน้อย 2 ใน 3 และอย่างน้อย 1 คน ต้องมีความรู้ ความเชี่ยวชาญและมีประสบการณ์ด้านการเงิน การบัญชีหรือด้านการตรวจสอบภายใน ที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

2) กรรมการตรวจสอบต้องมีความรู้ ความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ที่หลากหลายครอบคลุมความต้องการของ กฟผ. และมี Skill Matrix ตามที่คณะกรรมการ กฟผ. กำหนด

3) ผู้ช่วยผู้ว่าการตรวจสอบภายในเป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบโดยตำแหน่ง

10. คุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของคณะกรรมการตรวจสอบ

1) ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติ ดังต่อไปนี้

(1) กรรมการตรวจสอบต้องเป็นกรรมการ กฟผ.

(2) เป็นผู้ที่สามารถอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ และสามารถใช้จ่ายพินิจในการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายด้วยความเป็นอิสระและเที่ยงธรรม

(3) มีความรู้เกี่ยวกับธุรกิจ ผลิตภัณฑ์และบริการของ กฟผ. เป็นอย่างดี

(4) เป็นผู้...

- (4) เป็นผู้มีความรู้ ความเข้าใจในเรื่องการตรวจสอบและกำกับดูแลอย่างรอบคอบ
 - (5) คณะกรรมการตรวจสอบองค์รวมควรมีความรู้ที่เพียงพอเกี่ยวกับลักษณะการดำเนินงานของ กฟผ. การเงินและการบัญชี การบริหารจัดการความเสี่ยง การควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน กฎหมาย ระเบียบ หลักเกณฑ์ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับ กฟผ. และเทคโนโลยีสารสนเทศ
- 2) ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการตรวจสอบต้องไม่มีลักษณะต้องห้าม ดังต่อไปนี้
 - (1) ไม่เป็นข้าราชการประจำที่ดำรงตำแหน่งในกระทรวงมหาดไทย
 - (2) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้เป็นผู้กำหนดนโยบาย ระเบียบ/วิธีการปฏิบัติ หรือมีอำนาจในการตัดสินใจด้านการบริหาร รวมทั้งไม่เป็นพนักงาน ลูกจ้าง ที่ปรึกษา ผู้ที่ได้รับเงินเดือน ค่าจ้าง หรือค่าตอบแทนประจำจาก กฟผ. ผู้ที่เกี่ยวข้องหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องกับ กฟผ. ทั้งนี้ ให้รวมถึงผู้ที่โอนย้าย ลาออก เกษียณอายุ หรือพ้นสภาพจาก กฟผ. ภายในระยะเวลา 2 ปี ก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการตรวจสอบ
 - (3) ไม่เป็นผู้มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับ กฟผ. ทั้งนี้ ไม่ว่าในขณะดำรงตำแหน่ง ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการตรวจสอบ หรือภายในระยะเวลา 1 ปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการตรวจสอบ
 - (4) ไม่เป็นบุพการี ผู้สืบสันดาน หรือคู่สมรสของกรรมการ กฟผ. ผู้ว่าการ ผู้บริหาร ผู้ช่วยผู้ว่าการตรวจสอบภายใน ผู้ตรวจสอบภายในของ กฟผ. หรือผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทที่ กฟผ. มีส่วนร่วมตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายและการดำเนินงานของบริษัท
 - (5) พ้นจากการดำรงตำแหน่งกรรมการในคณะกรรมการ กฟผ.

11. วาระการดำรงตำแหน่ง และการพ้นจากตำแหน่ง

1) วาระการดำรงตำแหน่ง

ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการตรวจสอบ มีวาระการดำรงตำแหน่งตามวาระของการเป็นกรรมการ กฟผ. ทั้งนี้ ไม่ควรเกินคราวละ 4 ปี โดยในการพิจารณาต่ออายุการดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบให้คณะกรรมการ กฟผ. พิจารณาความเหมาะสมเป็นรายคราว แต่ไม่ควรเกิน 2 วาระติดต่อกัน

2) การพ้นจากตำแหน่ง

(1) คณะกรรมการตรวจสอบของ กฟผ. พ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- ครบตามวาระการดำรงตำแหน่ง
- ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามของคณะกรรมการตรวจสอบ ตามข้อ 10. 2)
- ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 และที่แก้ไขเพิ่มเติม

(2) ในกรณีกรรมการตรวจสอบประสงค์จะลาออกก่อนครบกำหนดวาระการดำรงตำแหน่ง กรรมการตรวจสอบควรแจ้งต่อคณะกรรมการ กฟผ. ล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 30 วันพร้อมเหตุผล เพื่อให้คณะกรรมการ กฟผ. ได้พิจารณาแต่งตั้งบุคคลอื่นที่มีคุณสมบัติครบถ้วนแทนกรรมการตรวจสอบที่ลาออก

ในกรณีที่ประธานกรรมการตรวจสอบหรือกรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระหรือในกรณีที่คณะกรรมการ กฟผ. แต่งตั้งกรรมการตรวจสอบเพิ่มขึ้น ในระหว่างที่กรรมการตรวจสอบซึ่งแต่งตั้งไว้แล้วยังมีวาระการดำรงตำแหน่งเหลืออยู่ ให้ผู้ที่ได้รับแต่งตั้งแทนตำแหน่งที่ว่างหรือเป็นกรรมการตรวจสอบเพิ่มขึ้น อยู่ในตำแหน่งเท่ากับวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งได้แต่งตั้งไว้แล้ว ทั้งนี้ ให้ ผวก. รายงานเหตุการณ์ดังกล่าวพร้อมเหตุผล ให้กับกระทรวงมหาดไทยและกระทรวงการคลังทราบ ภายใน 30 วันนับแต่วันที่เกิดเหตุการณ์นั้น

ในกรณีกรรมการตรวจสอบถูกถอดถอนก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่ง กฟภ. ต้องแจ้งการถูกถอดถอน ให้กับกระทรวงมหาดไทยและกระทรวงการคลังทราบ โดยกรรมการตรวจสอบที่ถูกถอดถอนมีสิทธิชี้แจงถึงสาเหตุดังกล่าวให้กระทรวงมหาดไทยและกระทรวงการคลังทราบ

12. ค่าตอบแทนกรรมการตรวจสอบ

ให้กรรมการตรวจสอบได้รับค่าตอบแทน ในฐานะกรรมการตรวจสอบอีกทางหนึ่ง นอกเหนือจากค่าตอบแทนในฐานะกรรมการ กฟภ. โดยเหมาจ่ายเป็นรายเดือนเท่ากับเบี้ยประชุมกรรมการของกรรมการ กฟภ. โดยให้ประธานกรรมการตรวจสอบได้รับค่าตอบแทนเพิ่มขึ้น ในอัตราร้อยละ 25 ของค่าตอบแทนดังกล่าว และให้เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบได้รับค่าตอบแทนในลักษณะเหมาจ่ายเป็นรายเดือนเท่ากับจำนวนกึ่งหนึ่งของค่าตอบแทนกรรมการตรวจสอบ

13. องค์กรประชุมและการลงมติ

1) องค์กรประชุมต้องประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 กรรมการตรวจสอบต้องเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทุกครั้ง ยกเว้นกรณีมีเหตุจำเป็น อาจใช้การประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ได้ ตามความเหมาะสม ทั้งนี้ เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบต้องเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทุกครั้ง

2) กรรมการตรวจสอบเท่านั้นเป็นผู้มีสิทธิออกเสียง และในการลงมติใด ๆ ต้องออกเสียง 2 ใน 3 ของผู้มาประชุม แต่หากมีคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานกรรมการตรวจสอบติดต่อสอบถามความเห็นจากกรรมการตรวจสอบที่ไม่มาประชุม การลงมติการประชุมให้กระทำการเป็นการเปิดเผย เว้นแต่ในที่ประชุมมีมติให้กระทำโดยวิธีการลงคะแนนลับ วิธีการลงคะแนนลับให้เป็นไปตามที่ที่ประชุมกำหนด

3) วาระการประชุมและเอกสารประกอบการประชุม ต้องนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบก่อนการประชุมล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน เว้นแต่เป็นกรณีฉุกเฉินเร่งด่วนที่ไม่อาจดำเนินการได้ทันตามกำหนดเวลาดังกล่าว ให้นำเสนอเรื่องต่อคณะกรรมการตรวจสอบในวันประชุม

4) คณะกรรมการตรวจสอบ ต้องประชุมร่วมกันไม่น้อยกว่า 4 ครั้งต่อปี หรือเป็นไปตามแผนปฏิบัติงานคณะกรรมการตรวจสอบ โดยประธานกรรมการตรวจสอบอาจเรียกประชุมเพิ่มเติมได้ในกรณีที่เป็นหรือได้รับการร้องขอจากกรรมการตรวจสอบ ผู้ตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชี หรือประธานกรรมการ กฟภ.

5) ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบอาจเชิญบุคคลที่เกี่ยวข้องในวาระการประชุมนั้นๆ เข้าร่วมในการประชุมและขอข้อมูลตามความจำเป็นและเหมาะสม

6) ประชุมเป็นการเฉพาะกับฝ่ายบริหาร ผู้ช่วยผู้ว่าการตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชี อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ซึ่งในการประชุมหารือระหว่างผู้ช่วยผู้ว่าการตรวจสอบภายในหรือผู้สอบบัญชี จะต้องไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุม

14. บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีบทบาท และรับผิดชอบในนามของคณะกรรมการ กฟภ. ดังนี้

1) จัดทำกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบของ กฟภ. เป็นลายลักษณ์อักษรให้สอดคล้องกับขอบเขตความรับผิดชอบในการดำเนินงานของ กฟภ. เสนอต่อคณะกรรมการ กฟภ. เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ และให้มีการสอบทานความเหมาะสมของกฎบัตรดังกล่าว อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

2) จัดทำคู่มือปฏิบัติงานคณะกรรมการตรวจสอบของ กฟภ. ให้สอดคล้องกับขอบเขตความรับผิดชอบในการดำเนินงานของ กฟภ. เสนอต่อคณะกรรมการ กฟภ. เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ และให้มีการสอบทานความเหมาะสมของคู่มือดังกล่าว อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

3) จัดทำ...

3) จัดทำแผนปฏิบัติงานคณะกรรมการตรวจสอบของ กฟภ. เสนอต่อคณะกรรมการ กฟภ. เพื่อทราบ และให้มีการสอบทานความเหมาะสมของแผนปฏิบัติงานดังกล่าว อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

4) สอบทานการดำเนินงานต่างๆ ตามเกณฑ์ Enablers ทั้ง 7 ด้าน ดังต่อไปนี้

- (1) การกำกับดูแลที่ดีและการนำองค์กร
- (2) การวางแผนเชิงยุทธศาสตร์
- (3) การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน
- (4) การมุ่งเน้นผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และลูกค้า
- (5) การพัฒนาเทคโนโลยีดิจิทัล
- (6) การบริหารทุนมนุษย์
- (7) การจัดการความรู้และนวัตกรรม

รวมทั้งติดตามการดำเนินงานตามข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะของหน่วยงานกำกับดูแล ซึ่งได้แก่ กระทรวงมหาดไทย กระทรวงการคลัง (สำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ) และสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ที่ได้ให้ไว้กับ กฟภ.

5) สอบทานประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการควบคุมภายใน กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง กระบวนการกำกับดูแลที่ดี รวมถึงระบบบริหารจัดการความเสี่ยงด้านการทุจริตและระบบการรับแจ้งเบาะแส ของ กฟภ.

6) สอบทานให้ กฟภ. มีการรายงานทางการเงินที่ถูกต้องและน่าเชื่อถือ

7) สอบทานการดำเนินงานของ กฟภ. ให้ถูกต้องตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ วิธีปฏิบัติงาน มติคณะรัฐมนตรี ประกาศ คำสั่ง ที่เกี่ยวกับการดำเนินงาน รวมทั้งข้อกำหนดอื่นของ กฟภ. และกรณีที่มีการฝ่าฝืน ให้แจ้งต่อผู้ว่าการเพื่อพิจารณาสั่งการให้หน่วยงานที่รับผิดชอบดำเนินการแก้ไข

8) กำกับดูแลระบบงานตรวจสอบภายในของ กฟภ. ให้มีความเป็นอิสระเพื่อพัฒนาการปฏิบัติงานในหน้าที่

9) พิจารณา และให้ความเห็นต่อคณะกรรมการ กฟภ. เกี่ยวกับคุณสมบัติ การแต่งตั้งโยกย้าย ถอดถอน เลื่อนชั้น เลื่อนตำแหน่ง และประเมินผลงานของผู้ช่วยผู้ว่าการตรวจสอบภายใน โดยอาจพิจารณาร่วมกับผู้ว่าการ ก่อนนำเสนอคณะกรรมการ กฟภ. เพื่อพิจารณาอนุมัติ

10) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือมีโอกาสเกิดการทุจริตที่อาจมีผลกระทบต่อการทำงานของ กฟภ. และหากสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อ กฟภ. อย่างร้ายแรง ให้รายงานต่อคณะกรรมการ กฟภ. ทันที

11) ประชุมหารือร่วมกับสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน หรือผู้สอบบัญชีที่สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเห็นชอบเกี่ยวกับผลการตรวจสอบและเรื่องอื่น ๆ และอาจเสนอแนะให้สอบทานหรือตรวจสอบรายการใดที่เห็นว่าจำเป็น รวมถึงเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีต่อคณะกรรมการ กฟภ.

12) หารือกับผู้บริหารเพื่อช่วยให้คณะกรรมการตรวจสอบมีความเข้าใจเกี่ยวกับธุรกิจ ความเสี่ยง และควบคุมภายในของ กฟภ. และควรจัดให้มีการประชุมอย่างเป็นทางการ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

13) หารือกับคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และควบคุมภายในของ กฟภ. คณะกรรมการธรรมาภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน เพื่อให้มีการแลกเปลี่ยนข้อมูลเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการกำกับดูแลกิจการที่ดี

14) หารือกับฝ่ายบริหารและผู้ตรวจสอบภายในเพื่อพิจารณาความเหมาะสม จริยธรรม ธุรกิจและจรรยาบรรณของผู้บริหารและพนักงาน

15) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

(1) ประเมินผลการปฏิบัติงานโดยการประเมินตนเอง (Self-Assessment) อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อจัดทำแผนการปรับปรุงการดำเนินงานเพื่อปรับปรุงการปฏิบัติงาน โดยระบุระยะเวลาให้ชัดเจน และรายงานผลการประเมินพร้อมทั้งปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงานเสนอคณะกรรมการ กฟภ. เพื่อทราบ

(2) ประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ รายคณะ เป็นประจำทุกไตรมาส

(3) ประเมินผลการปฏิบัติงานกรรมการตรวจสอบ รายบุคคล ปีละ 1 ครั้ง

(4) ประเมินองค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และจัดทำแผนพัฒนาคณะกรรมการตรวจสอบ ตามกรอบความรู้ ความสามารถ และความชำนาญ (Skill Matrix) ของคณะกรรมการตรวจสอบ ตามที่คณะกรรมการ กฟภ. ได้มีมติอนุมัติไว้แล้ว โดยเข้าร่วมการอบรมและสัมมนาในหลักสูตรต่าง ๆ รวมถึงการศึกษาดูงานทั้งภายในและภายนอกองค์กร ตามความเหมาะสม และรายงานผลการประเมินองค์ประกอบและคุณสมบัติ พร้อมทั้งผลการดำเนินงานตามแผนพัฒนาคณะกรรมการตรวจสอบให้คณะกรรมการ กฟภ. เพื่อทราบ

16) เปิดเผยแพร่รายงานการขัดแย้งทางผลประโยชน์ รายงานผลการดำเนินงานประจำปีของคณะกรรมการตรวจสอบ และคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปีของ กฟภ.

17) ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนดหรือคณะกรรมการ กฟภ. มอบหมาย

15. การรายงานต่อคณะกรรมการ กฟภ. กระทรวงมหาดไทย และกระทรวงการคลัง

1) รายงานผลการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบที่ระบุนความเห็นในประเด็นต่าง ๆ ที่ได้มีการหารือในการประชุม โดยนำเสนอคณะกรรมการ กฟภ. ในการประชุมครั้งถัดไป

2) รายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เสนอคณะกรรมการ กฟภ. และรายงานต่อกระทรวงมหาดไทย และกระทรวงการคลัง ภายใน 90 วัน นับแต่วันสิ้นปีบัญชี รวมถึงรายงานต่อบุคคลภายนอก โดยการรายงานต่อบุคคลภายนอกให้รายงานในรายงานประจำปีของ กฟภ. หรือเผยแพร่ทางเว็บไซต์ของ กฟภ. โดยประธานกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ลงนามในรายงานดังกล่าว

16. การสอบทานกฏบัตร คู่มือการปฏิบัติงาน และแผนปฏิบัติงานคณะกรรมการตรวจสอบ

ให้มีการสอบทานความเหมาะสมของกฏบัตร คู่มือการปฏิบัติงาน และแผนปฏิบัติงานคณะกรรมการตรวจสอบของ กฟภ. อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

ประกาศ ณ วันที่ 27 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2567



(นายอรรษิษฐ์ สัมพันธ์รัตน์)

ประธานกรรมการการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค

พลโท.....

(อคุศลย์ บุญธรรมเจริญ)

ประธานกรรมการตรวจสอบ



(นางสร้อยทิพย์ อันสมบัติ)

เลขานุการฯ

วันที่ 23 ก.พ. 2567

วันที่ 23 ก.พ. 2567