



เคียงคู่รัฐคู่ประชาชน

คำสั่งคณะกรรมการธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร

ที่ 1 /2565

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ จ.ก.ส.

(Audit Committee : AC)

ด้วยคณะรัฐมนตรีในคราวประชุมเมื่อวันที่ 8 มีนาคม พ.ศ. 2565 มีมติอนุมัติตามที่กระทรวงการคลังเสนอแต่งตั้งรองประธานกรรมการและกรรมการในคณะกรรมการธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร (จ.ก.ส.) รวม 13 คน แทนรองประธานกรรมการและกรรมการเดิมที่ดำรงตำแหน่งครบวาระสามปี โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 8 มีนาคม พ.ศ. 2565 เป็นต้นไป

เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยคณะกรรมการตรวจสอบและหน่วยตรวจสอบภายในของรัฐบาล พ.ศ. 2555 เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เกิดประโยชน์สูงสุด และมีความต่อเนื่อง สอดคล้องกับประกาศธนาคารแห่งประเทศไทย ที่ สกส. 12/2562 ลงวันที่ 1 ตุลาคม 2562 เรื่อง ธรรมนูญของสถาบันการเงินเฉพาะกิจ และหลักการและแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีในรัฐบาล พ.ศ. 2562 และแนวทางปฏิบัติของสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐบาล พ.ศ. 2562 และแนวทางปฏิบัติของสำนักงานคณะกรรมการ จ.ก.ส. ในการประชุมครั้งที่ 3/2565 วันที่ 14 มีนาคม พ.ศ. 2565 จึงแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ จ.ก.ส. (Audit Committee : AC) ดังนี้

1. คณะกรรมการตรวจสอบ จ.ก.ส. ประกอบด้วย

- | | | |
|-------------------------------|----------------|---------------|
| 1.1 นายวิณะโรจน์ ทรัพย์ส่งสุข | กรรมการ จ.ก.ส. | ประธานกรรมการ |
| 1.2 นายวิศิษฐ์ ศรีสุวรรณ์ | กรรมการ จ.ก.ส. | กรรมการ |
| 1.3 นายอัมพร แสงมณี | กรรมการ จ.ก.ส. | กรรมการ |
| 1.4 หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน | | เลขานุการ |

2. คณะกรรมการตรวจสอบ จ.ก.ส. มีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

2.1 สอบทานประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการควบคุมภายใน กระบวนการบริหารความเสี่ยง และกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี

2.2 สอบทานให้ จ.ก.ส. มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องน่าเชื่อถือ รวมถึงสอบทานการดำเนินงานต่าง ๆ ขององค์กรตามเกณฑ์ Enablers ทั้ง 7 ด้าน ประกอบด้วย (1) การกำกับดูแลที่ดีและการนำองค์กร (2) การวางแผนเชิงกลยุทธ์ (3) การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน (4) การมุ่งเน้นผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและลูกค้า (5) การพัฒนาเทคโนโลยีดิจิทัล (6) การบริหารทุนมนุษย์ (7) การจัดการความรู้และนวัตกรรม

2.3 สอบทานการดำเนินงานของ จ.ก.ส. ให้ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ วิธีปฏิบัติงาน มติคณะรัฐมนตรี ประกาศ หรือคำสั่งที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของ จ.ก.ส.

2.4 สอบทานให้ จ.ก.ส. มีระบบการตรวจสอบภายในที่ดี และพิจารณาความเป็นอิสระของสายงานตรวจสอบ

2.5 พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีโอกาสเกิดการทุจริตที่อาจมีผลกระทบต่อการปฏิบัติงานของ จ.ก.ส.

2.6 พิจารณานุมัติกฎบัตรว่าด้วยการตรวจสอบภายใน คู่มือการปฏิบัติงานตรวจสอบ แผนการตรวจสอบ และแบบประเมินตนเองของสายงานตรวจสอบ

2.7 สอบทานโครงสร้าง ความเพียงพอและคุณภาพของทรัพยากรสายงานตรวจสอบ ให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมการดำเนินงานของ ธ.ก.ส. เพื่อให้การปฏิบัติงานของสายงานตรวจสอบมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล สนับสนุนการดำเนินงานของ ธ.ก.ส. ให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพภายใต้หลักธรรมาภิบาล

2.8 แสดงความคิดเห็นต่อคุณสมบัติของหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน (CAE) และหัวหน้างานกำกับ การปฏิบัติงาน (Compliance)

2.9 เสนอข้อแนะนำต่อคณะกรรมการ ธ.ก.ส. ในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย ถอดถอน เลื่อนขั้น เลื่อนตำแหน่ง และประเมินผลงานของหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน โดยให้ผู้จัดการเสนอความเห็นประกอบการพิจารณา

2.10 มีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นและให้ข้อเสนอแนะในเชิงนโยบายที่สร้างมูลค่าเพิ่มให้กับ ธ.ก.ส. อย่างเป็นระบบ

2.11 ประสานงานเกี่ยวกับผลการตรวจสอบกับผู้สอบบัญชี และอาจเสนอแนะให้สอบทานหรือตรวจสอบรายการใดที่เห็นว่าจำเป็น รวมถึงเสนอคำตอบแทนที่เกี่ยวข้องของผู้สอบบัญชีต่อคณะกรรมการ ธ.ก.ส.

2.12 พิจารณาให้ความเห็นในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

2.13 ติดตามการปรับปรุงแก้ไขของฝ่ายจัดการตามข้อเสนอแนะของสายงานตรวจสอบ และผู้สอบบัญชี รวมทั้งองค์การกำกับดูแลเกี่ยวกับการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการกำกับดูแลกิจการที่ดี

2.14 กรณีคณะกรรมการตรวจสอบ ธ.ก.ส. ได้รับรายงานผลการตรวจสอบภายในที่พบว่า มีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ วิธีปฏิบัติงาน มติคณะรัฐมนตรี ประกาศ และคำสั่งที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของ ธ.ก.ส. ให้แจ้งต่อผู้จัดการ ธ.ก.ส. เพื่อพิจารณาสั่งให้หน่วยงานที่รับผิดชอบในการปฏิบัติงานของ ธ.ก.ส. ดำเนินการแก้ไขให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ วิธีปฏิบัติงาน มติคณะรัฐมนตรี ประกาศ และคำสั่งที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของ ธ.ก.ส.

กรณีการฝ่าฝืนกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับสถาบันการเงินเฉพาะกิจ และกฎหมายอื่น ๆ หากคณะกรรมการหรือฝ่ายจัดการไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาตามที่คณะกรรมการตรวจสอบ ธ.ก.ส. กำหนด คณะกรรมการตรวจสอบ ธ.ก.ส. ต้องเปิดเผยการกระทำดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปี และรายงานต่อธนาคารแห่งประเทศไทย

2.15 กรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบ ธ.ก.ส. ได้รับรายงานผลการตรวจสอบภายในที่มีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อผลการดำเนินงานของ ธ.ก.ส. อย่างร้ายแรง การขัดแย้งทางผลประโยชน์ การทุจริตหรือมีรายการผิดปกติหรือความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายในให้รายงานต่อคณะกรรมการ ธ.ก.ส. ทันที เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขโดยไม่ชักช้า

2.16 กรณีที่การดำเนินงานตรวจสอบภายในเรื่องใดของคณะกรรมการตรวจสอบ ธ.ก.ส. มีความจำเป็นต้องอาศัยความรู้ความสามารถจากผู้เชี่ยวชาญเฉพาะเรื่อง ให้คณะกรรมการตรวจสอบ ธ.ก.ส. เสนอต่อคณะกรรมการ ธ.ก.ส. เพื่อพิจารณาให้มีการว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญเฉพาะเรื่อง โดยการว่าจ้างให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับของ ธ.ก.ส. ทั้งนี้ ให้นำคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามข้อ 4.5 และ ข้อ 4.6 ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ธ.ก.ส. มาใช้บังคับแก่ลักษณะต้องห้ามของผู้เชี่ยวชาญเฉพาะเรื่องโดยอนุโลม

2.17 ในการปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบ ให้คณะกรรมการตรวจสอบ ธ.ก.ส. รับผิดชอบต่อคณะกรรมการ ธ.ก.ส. โดยตรง

2.18 ปฏิบัติหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ธ.ก.ส.

2.19 ปฏิบัติงานอื่นตามที่คณะกรรมการ ธ.ก.ส. มอบหมาย

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ 14 มีนาคม พ.ศ. 2565 เป็นต้นไป โดยให้ยกเลิกคำสั่งคณะกรรมการ ช.ก.ส. ที่ 2/2564 ลงวันที่ 2 มีนาคม พ.ศ. 2564

สั่ง ณ วันที่ 21 มีนาคม พ.ศ. 2565



(นายอานันท์ เตมียาไพสิฐ)
รัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง
ประธานกรรมการ
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร