



ราชวิทยาลัย
จุกฬารณ์

คำสั่งราชวิทยาลัยจุกฬารณ์

ที่ ๑๑๖ / 2560

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผล

เพื่อให้การกำกับดูแลการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน เป็นไปด้วยความเรียบร้อย
เหมาะสม และเกิดประสิทธิภาพสูงสุด

อาศัยอำนาจตามความใน ข้อ 58 แห่งข้อบังคับราชวิทยาลัยจุกฬารณ์ ว่าด้วยการบริหารการเงิน
การพัสดุ และทรัพย์สินของราชวิทยาลัยจุกฬารณ์ พ.ศ. 2559 มติที่ประชุมสภาราชวิทยาลัยจุกฬารณ์
ครั้งที่ 2/2560 เมื่อวันที่ 18 พฤษภาคม 2560 จึงแต่งตั้งบุคคลดังต่อไปนี้ เป็นคณะกรรมการตรวจสอบและ
ประเมินผล โดยสภาราชวิทยาลัยจุกฬารณ์ได้มอบหมายให้เลขาธิการราชวิทยาลัยจุกฬารณ์ เป็นผู้ลงนาม
ในคำสั่งตามความเห็นชอบขององค์ประธานสภาราชวิทยาลัยจุกฬารณ์ ดังนี้

- | | | |
|----------------------------|--------------|---|
| 1. นายวุฒิพันธ์ | วิชัยรัตน์ | ประธานกรรมการ
กรรมการสภาราชวิทยาลัยผู้ทรงคุณวุฒิ |
| 2. นายปราโมทย์ | โชติมงคล | กรรมการ |
| 3. นายเจษฎา | พรหมจาด | กรรมการ |
| 4. นางพรรณี | วรวุฒิจงสถิต | กรรมการ |
| 5. หัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน | | เลขานุการ |

1. องค์ประกอบ คุณสมบัติ และอำนาจหน้าที่ ดังนี้

องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย กรรมการสภาราชวิทยาลัยผู้ทรงคุณวุฒิ
เป็นประธานและกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิอื่นเป็นกรรมการ โดยมีจำนวนคณะกรรมการไม่น้อยกว่า 3 คน
แต่ไม่เกิน 5 คน

2. คุณสมบัติ

2.1 มีความรู้และประสบการณ์ในด้านต่างๆที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงาน
ของราชวิทยาลัย

/2.2กรรมการ...

2.2 กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน มีความรู้ความเข้าใจหรือมีประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงิน

3. คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจหน้าที่ดังนี้

3.1 มีอำนาจในการเข้าถึงข้อมูล การขอเอกสารหลักฐาน การเชิญผู้บริหารและเจ้าหน้าที่มาให้ถ้อยคำในเรื่องที่เกี่ยวข้อง

3.2 กำกับตรวจตราในเรื่อง ดังนี้

3.2.1 กระบวนการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายในและการกำกับดูแล รวมทั้งให้คำแนะนำในการปรับปรุงความเหมาะสมของการควบคุมภายในระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

3.2.2 กระบวนการในการกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ในกรณีที่มีการปฏิบัติไม่เป็นไปตาม นโยบาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ

3.2.3 ปรีกษาหารือกับผู้สอบบัญชีในสาระสำคัญ เช่น ประเด็นที่เกี่ยวข้องกับงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูล ประเด็นที่ผู้สอบบัญชีไม่เห็นด้วยกับผู้บริหาร ความยุ่งยากที่พบในการตรวจสอบ การควบคุมภายในที่ไม่เพียงพอ การทุจริต เป็นต้น

3.2.4 พิจารณาร่วมกับผู้บริหารสูงสุดเกี่ยวกับแผนการตรวจสอบภายในประจำปีของฝ่ายตรวจสอบภายใน ผลการดำเนินงานของราชวิทยาลัย ประเด็นที่อาจขอให้คณะกรรมการตรวจสอบช่วยดำเนินการ นโยบายการดำเนินงานที่สำคัญ กระบวนการบริหารความเสี่ยงกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูง ผลกระทบด้านกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งผลการดำเนินการตามระบบติดตามผลในการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของฝ่ายตรวจสอบ

3.2.5 หารือกับหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน โดยไม่มีฝ่ายบริหารในประเด็นที่มีความสำคัญ เช่น กรณีสงสัยว่าอาจมีการทุจริตหรือมีความบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญในระบบการควบคุมภายใน เป็นต้น

3.2.6 กำกับให้ฝ่ายตรวจสอบภายในปฏิบัติตามแผนการตรวจสอบและมาตรฐานการตรวจสอบภายใน

3.2.7 พิจารณาให้ความเห็นในเรื่อง ดังนี้

- (1) ความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- (2) ความถูกต้องครบถ้วน เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน
- (3) ความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน
- (4) การปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- (5) การปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน
- (6) ความเห็น/ข้อสังเกตโดยรวมของการปฏิบัติงาน

/3.3 ปฏิบัติ...

3.3 ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่สภाराชวิทยาลัยจุฬาภรณ์มอบหมาย และรายงานผลต่อ
คณะกรรมการสภाराชวิทยาลัยจุฬาภรณ์

ให้คณะกรรมการตรวจสอบ มีวาระการดำรงตำแหน่ง 4 ปี

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ 18 เดือนพฤษภาคม พ.ศ. 2560 เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒ เดือนมิถุนายน พ.ศ. 2560



(ศาสตราจารย์ นายแพทย์นิธิ มหานนท์)

เลขาธิการสภाराชวิทยาลัยจุฬาภรณ์