



องค์การสุรา
กรมสรรพสามิต

LIQUOR DISTILLERY
ORGANIZATION

กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

กฎบัตรนี้จัดทำขึ้นเพื่อให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในมีความเข้าใจโดยสรุปเกี่ยวกับวัตถุประสงค์ ขอบเขต อำนาจหน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริหารกิจการขององค์การสุรา กรมสรรพสามิต ในการประชุมครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 24 มกราคม 2566 จึงมีมติให้ใช้กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในฉบับนี้แทนกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ประจำปี 2565 ประกาศ ณ วันที่ 29 เมษายน 2565 ดังนี้

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน จัดตั้งขึ้นเพื่อเป็นกลไกในการกำกับและให้แนวทางในการดำเนินงานให้สอดคล้องกับการดำเนินงานตามนโยบายและทิศทางขององค์การสุรา โดยใช้หลักการกำกับดูแลที่ดีและการนำองค์กร คุณธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจในการกำกับดูแล

2. องค์ประกอบ

คณะกรรมการบริหารกิจการขององค์การสุรา แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในโดยแต่งตั้งกรรมการบริหารกิจการขององค์การสุราเป็นประธานอนุกรรมการและอนุกรรมการ และอาจแต่งตั้งผู้บริหารขององค์การสุราฯ และผู้ทรงคุณวุฒิจากภายนอกตามที่คณะกรรมการบริหารกิจการขององค์การสุราเห็นเหมาะสม รวมจำนวนแล้วไม่เกิน 8 คน เป็นอนุกรรมการและให้พนักงานขององค์การสุรา เป็นเลขานุการและผู้ช่วยเลขานุการ

3. คุณสมบัติ

มีความรู้เกี่ยวกับธุรกิจ ผลิตภัณฑ์ขององค์การสุราฯ รวมถึงกฎ ระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องเป็นอย่างดี มีความรู้และประสบการณ์อย่างน้อย 1 ด้าน ประกอบไปด้วย ด้านกลยุทธ์ ด้านการบริหารธุรกิจ ด้านกฎหมาย ด้านบัญชีการเงิน และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ มีความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ ตลอดจนอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

4. วาระการดำรงตำแหน่งและการพ้นจากตำแหน่ง

4.1 ประธานอนุกรรมการและ/หรืออนุกรรมการที่เป็นกรรมการบริหารกิจการขององค์การสุรา มีวาระการดำรงตำแหน่งตามวาระของการเป็นกรรมการบริหารกิจการขององค์การสุรา อนุกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่ได้อีกแต่ไม่ควรได้รับการต่อวาระโดยอัตโนมัติ

4.2 ให้ประธานอนุกรรมการ อนุกรรมการ และตำแหน่งอื่นตามที่คณะกรรมการบริหารกิจการขององค์การสุรากำหนด พ้นจากตำแหน่งเมื่อ

(1) ตาย

(2) ลาออก

(3) ครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารกิจการขององค์การสุรา

เมื่อครบกำหนดตามวาระ หากยังมีได้มีการแต่งตั้งกรรมการบริหารกิจการขององค์การสุรา ขึ้นใหม่ ให้กรรมการบริหารกิจการขององค์การสุราซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระนั้นอยู่ในตำแหน่งเพื่อดำเนินงานต่อไปจนกว่ากรรมการบริหารกิจการขององค์การสุรา ซึ่งได้รับแต่งตั้งใหม่เข้ารับหน้าที่

(4) คณะกรรมการบริหารกิจการขององค์การสุรา มีมติให้มีการเปลี่ยนแปลง

(5) พ้นสภาพการเป็นกรรมการบริหารกิจการขององค์การสุรา หรือผู้อำนวยการองค์การสุรา หรือผู้บริหารระดับสูงขององค์การสุรา

4.3 ในกรณีที่ประธานอนุกรรมการและ/หรืออนุกรรมการพ้นจากตำแหน่งก่อนวาระ ให้มีการแต่งตั้งประธานอนุกรรมการและ/หรืออนุกรรมการแทนโดยเร็ว และให้ผู้ซึ่งได้รับแต่งตั้งอยู่ในตำแหน่งเท่ากับวาระที่เหลืออยู่ของผู้ซึ่งตนแทน

4.4 อนุกรรมการที่เป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีวาระการดำรงตำแหน่งตามที่คณะกรรมการบริหารกิจการขององค์การสุราแต่งตั้งหรือเปลี่ยนแปลงเป็นคราว ๆ ไป

5. หน้าที่และความรับผิดชอบ

5.1 พิจารณาและอนุมัตินโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง คู่มือการบริหารความเสี่ยง และปัจจัยเสี่ยง และรายงานต่อคณะกรรมการบริหารกิจการขององค์การสุราก่อนสิ้นปีบัญชี

5.2 กลั่นกรอง เสนอแนะ หรือให้คำปรึกษาต่อคณะกรรมการบริหารกิจการขององค์การสุรา เกี่ยวกับนโยบายและแนวทางการแก้ปัญหา หรืออุปสรรคอื่นที่เกิดจากการดำเนินงานตามแผนการดำเนินงาน และตัวชี้วัดต่อคณะกรรมการบริหารกิจการขององค์การสุรา รวมทั้งติดตามการพัฒนากอบการบริหาร ความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

5.3 ขับเคลื่อน กำกับ ควบคุม และประเมินผลการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ให้เป็นไปตามนโยบายภาครัฐ มติคณะรัฐมนตรี ยุทธศาสตร์ชาติ กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติ และนโยบาย ของคณะกรรมการบริหารกิจการขององค์การสุรา

5.4 ติดตามกระบวนการบ่งชี้และประเมินความเสี่ยงและการควบคุมภายใน รวมทั้งพิจารณาคัดเลือกความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญมาจัดทำแผนตอบสนองความเสี่ยงที่เหมาะสม

5.5 ประเมินและอนุมัติแผนการจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

5.6 ดูแลและสนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในขององค์กร ประสบความสำเร็จ เสนอแนะวิธีป้องกันและวิธีลดระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ติดตามแผนการดำเนินงานเพื่อลดความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องและเหมาะสมกับสถานะการดำเนินธุรกิจ เพื่อให้มั่นใจว่าความเสี่ยงได้รับการบริหารจัดการอย่างเพียงพอและเหมาะสม

5.7 ให้ความสำคัญกับการบูรณาการกระบวนการทำงานเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ (Governance) การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) และการปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ และหลักเกณฑ์ (Compliance) เพื่อให้บรรลุถึงการดำเนินงานที่เกิดจากการมีส่วนร่วมของทุกหน่วยงาน

5.8 พิจารณาให้ข้อเสนอแนะ การจัดการความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Management: BCM) ให้สามารถรองรับวิกฤติการณ์ต่าง ๆ

5.9 ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่คณะกรรมการบริหารกิจการขององค์การสุรามอบหมาย

6. การประชุมและวาระการประชุม

6.1 ให้คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน จัดให้มีการประชุมอย่างน้อยไตรมาสละหนึ่งครั้ง หรือตามความเหมาะสม

6.2 องค์ประกอบคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ต้องมีประธานอนุกรรมการและ/หรืออนุกรรมการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนอนุกรรมการทั้งหมดจึงจะถือเป็นองค์ประชุม

6.3 ในระหว่างการแต่งตั้งกรรมการบริหารกิจการขององค์การสุรามาทดแทนตำแหน่งประธานอนุกรรมการและ/หรืออนุกรรมการที่ว่างลง ให้อนุกรรมการที่เหลืออยู่ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนอนุกรรมการทั้งหมดสามารถดำเนินการประชุมและปฏิบัติหน้าที่ต่าง ๆ ตามความรับผิดชอบของคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

6.4 ในกรณีที่ประธานอนุกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้ประธานอนุกรรมการมอบหมายให้อนุกรรมการในคณะอนุกรรมการนั้น เป็นประธานในที่ประชุม แต่หากประธานอนุกรรมการมิได้มอบหมาย ให้อนุกรรมการที่มาประชุมเลือกอนุกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

6.5 การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือคะแนนเสียงข้างมาก โดยอนุกรรมการคนหนึ่งมีหนึ่งเสียงในการลงคะแนน หากคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

6.6 ในการประชุม ให้เชิญหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุม เพื่อให้ข้อมูลประกอบการพิจารณาได้ตามความจำเป็นและความเหมาะสม

6.7 วาระการประชุมควรมีการจัดส่งเอกสารประกอบการประชุมไปยังคณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยงและการควบคุมภายในทุกท่านล่วงหน้าก่อนการประชุมเป็นเวลาอย่างน้อย 3 วัน ในรูปแบบเอกสาร อิเล็กทรอนิกส์ (Electronic File) และให้เลขานุการของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุม ภายในเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม

6.8 ประธานกรรมการและ/หรือคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เป็น ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียตามระเบียบหรือวิธีปฏิบัติขององค์การสุราฯ จะต้องไม่เข้าร่วมประชุมและไม่ออกเสียงลงมติ ในเรื่องนั้น

6.9 กรณีจัดประชุมแล้วมีอนุกรรมการไม่สามารถมาประชุมในสถานที่เดียวกันได้ ให้สามารถ จัดประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (Video Conference) ได้ โดยให้มีการดำเนินการตามพระราชกำหนดว่าด้วย การประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2563 หรือที่เกี่ยวข้อง

7. คำตอบแทน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ได้รับคำตอบแทนเป็นเบี้ยประชุม โดยจ่ายตามหลักเกณฑ์และแนวทางปฏิบัติที่กระทรวงการคลังกำหนดไว้

8. การทบทวนกฎบัตร

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน จะทำการสอบทาน ประเมินความเพียงพอ และเหมาะสมเป็นประจำทุกปี หากมีการปรับปรุงกฎบัตรให้นำเสนอคณะกรรมการบริหารกิจการขององค์การสุรา เพื่อพิจารณาอนุมัติ

9. การรายงานผลการปฏิบัติงาน

ให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน จัดทำรายงานผลการดำเนินงาน นำเสนอคณะกรรมการบริหารกิจการขององค์การสุราเพื่อรับทราบและ/หรือพิจารณาทุกไตรมาส

10. หลักเกณฑ์อื่น ๆ

กรณีอื่นใดที่ไม่ได้กำหนดในกฎบัตรฉบับนี้ ให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุม ภายใน ใช้ดุลยพินิจในการนำแนวปฏิบัติที่กำหนดตามมาตรฐานและแนวทางทั่วไปมาประยุกต์

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ 20 เมษายน พ.ศ. 2566



(นายอัศรัตม์ สนธยานนท์)

ประธานกรรมการบริหารกิจการขององค์การสุรา

