



กฎบัตร (Charter)

คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงและ

การควบคุมภายใน

ขององค์การสุรา กรมสรรพสามิต

ประจำปี 2561





กฎบัตร (Charter)

ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

วัตถุประสงค์

กฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน จัดทำขึ้นเพื่อให้ผู้บริหาร พนักงาน และผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง ได้ทราบถึงมาตรฐานในการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน โดยระบุถึงขอบเขตหน้าที่ ความรับผิดชอบ รวมทั้งแนวทางปฏิบัติที่จะสร้างความมั่นใจได้ว่า องค์การสุราฯ มีระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่ดี มีประสิทธิภาพและเพียงพอที่จะควบคุมความเสี่ยงขององค์กรให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

องค์ประกอบ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริหารกิจการองค์การสุราฯ มีจำนวนรวม 8 คน ประกอบด้วย กรรมการจากคณะกรรมการบริหารกิจการองค์การสุราฯ จำนวน 3 คน ทำหน้าที่เป็นประธาน 1 คน กรรมการ 2 คน มีผู้เชี่ยวชาญจากภายนอก รวมทั้งผู้บริหารขององค์การสุราฯ ร่วมเป็นกรรมการอีก 5 คน และมีพนักงานองค์การสุราฯ ทำหน้าที่เป็นเลขานุการ และผู้ช่วยเลขานุการ

บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน มีบทบาทในการกำกับดูแล เพื่อให้มั่นใจได้ว่า องค์การสุราฯ มีระบบบริหารความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายในอย่างเพียงพอและเหมาะสม เพื่อสนับสนุนให้มีการบริหารจัดการและควบคุมความเสี่ยงขององค์กรให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยให้มีการสื่อสารและนำไปปฏิบัติทั่วทั้งองค์กร

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน มีหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

1. พิจารณาและอนุมัตินโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง
2. ติดตามการพัฒนากรอบการบริหารความเสี่ยง
3. ติดตามกระบวนการบ่งชี้และประเมินความเสี่ยง รวมทั้งพิจารณาคัดเลือกความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญมาจัดทำแผนตอบสนองความเสี่ยงที่เหมาะสม
4. ประเมินและอนุมัติแผนการจัดการความเสี่ยง
5. ดูแลระบบการควบคุมภายใน
6. รายงานผลการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงและระบบควบคุมภายในต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริหารกิจการองค์การสุราฯ

การประชุม

1. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน จะจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยไตรมาสละครั้ง ในการประชุมแต่ละครั้ง จะมีกรรมการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงถือว่าครบองค์ประชุม
2. การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุม ให้ถือเสียงข้างมาก ถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด
3. กรณีที่ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ไม่อยู่ในที่ประชุม ให้อนุกรรมการฯ ที่มาประชุมเลือกอนุกรรมการฯ คนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม
4. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน มีอำนาจเชิญผู้บริหาร ผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ที่สมควรเข้าร่วมประชุม หรือขอให้ชี้แจงในเรื่องที่เกี่ยวข้องได้ และมีอำนาจในการเชิญบุคคลภายนอก ที่มีความรู้เชี่ยวชาญเป็นที่ปรึกษาและเข้าร่วมประชุมได้ ด้วยค่าใช้จ่ายขององค์การสุราฯ
5. วาระการประชุมและเอกสารการประชุมจะต้องจัดส่งให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ล่วงหน้าก่อนการประชุม 7 วัน

คำตอบแทน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ได้รับคำตอบแทนเป็นค่าเบี้ยประชุมซึ่งจ่ายตามหลักเกณฑ์และแนวทางปฏิบัติที่กระทรวงการคลังกำหนดไว้

วาระการดำรงตำแหน่ง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน มีวาระการดำรงตำแหน่ง สาม (3) ปีตามวาระการดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการบริหารกิจการองค์การสุราฯ และจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- ◆ ครบกำหนดตามวาระ
- ◆ ตาย / ลาออก
- ◆ คณะกรรมการบริหารกิจการองค์การสุราฯ มีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

การทบทวนกฎบัตร

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน จะทำสอบทาน ประเมินความเพียงพอและเหมาะสมของกฎบัตรเป็นประจำทุกปี หากมีการปรับปรุงกฎบัตรจะนำเสนอคณะกรรมการบริหารกิจการองค์การสุราฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติ

การรายงานผลปฏิบัติงาน

1. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน จะนำเสนอความคิดเห็นและรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริหารกิจการองค์การสุราฯ ทุกครั้งหลังการประชุม เพื่อให้มั่นใจว่า องค์การสุราฯ ระบบบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรอย่างเพียงพอและเหมาะสม เพื่อสนับสนุนให้มีการบริหารจัดการและควบคุมความเสี่ยงขององค์กรให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

2. คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน จะรายงานผลการดำเนินงาน
ต่อคณะกรรมการตรวจสอบฯ และคณะกรรมการบริหารกิจการองค์การสุราฯ ให้ทราบทุกไตรมาส

กฎบัตรนี้ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริหารกิจการองค์การสุราฯ
ตามมติที่ 94/7/2559 เมื่อวันที่ 28 มิถุนายน 2559



(นายธรรมศักดิ์ ลออเอี่ยม)

ประธานกรรมการบริหารกิจการองค์การสุราฯ