



สำนักงานพัฒนาการวิจัยการเกษตร (องค์การมหาชน)
Agricultural Research Development Agency (Public Organization). ARDA

2003/61 ถนนพหลโยธิน แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900 โทร 0-2579-7435 โทรสาร 0-2579-7693, 0-2579-7235, 0-2579-8413 www.arda.or.th
2003/61 Paholyothin Rd. Jatujak Bangkok 10900 Thailand. Tel.0-2579-7435 Fax 0-2579-7693, 0-2579-7235, 0-2579-8413 www.arda.or.th

ที่ สวก ๐๔๐๐/๑๘๓๒

๒ พฤษภาคม ๒๕๖๖

สำนักงาน ก.พ.ร.

รับที่ 03045

วันที่ - 3 พ.ค. 2566

เวลา.....

เรื่อง ขอรื้อการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน เลขาธิการ ก.พ.ร.

อ้างถึง ๑. หนังสือสำนักงาน ก.พ.ร. ที่ นร ๑๒๐๐/ว๓๒ ลงวันที่ ๒๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. สำเนารายงานการประชุมคณะกรรมการสำนักงานพัฒนาการวิจัยการเกษตร ครั้งที่
๑/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๑๘ มกราคม ๒๕๖๖

๒. สำเนารายงานการประชุมคณะอนุกรรมการกฎหมาย ครั้งที่ ๑/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๔
มกราคม ๒๕๖๖

ตามหนังสือที่อ้างถึง สำนักงาน ก.พ.ร. แจ้งมติคณะรัฐมนตรีเมื่อวันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๕ เรื่องการปรับปรุงหลักเกณฑ์การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบองค์การมหาชน โดยในข้อ ๒.๒ คุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ กำหนดว่า “(๔) กรรมการตรวจสอบจำนวนหนึ่งคนมาจากกรรมการองค์การมหาชนนั้นๆ โดยกรรมการดังกล่าวจะเป็นกรรมการโดยตำแหน่ง กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ หรือกรรมการที่มีชื่อเรียกอย่างอื่นก็ได้” ซึ่งอาจไม่สอดคล้องกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ข้อ ๑๐ วรรคสอง ที่กำหนดว่า “กรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคน ต้องเป็นกรรมการในคณะกรรมการหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ” นั้น

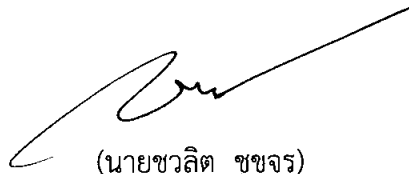
องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วย ประธานกรรมการตรวจสอบหนึ่งคน และกรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่าสองคนแต่ไม่เกินสี่คน โดยประธานกรรมการตรวจสอบต้องแต่งตั้งมาจากกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ ทั้งนี้เพื่อให้มีความชัดเจนในเรื่องจำนวนคณะกรรมการตรวจสอบที่ต้องมาจากคณะกรรมการ สำนักงานพัฒนาการวิจัยการเกษตร (องค์การมหาชน) หรือ สวก. จึงขอหารือแนวปฏิบัติในการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ดังนี้

๑. ตามมติคณะรัฐมนตรีเมื่อวันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๕ เรื่องการปรับปรุงหลักเกณฑ์การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบองค์การมหาชน ข้อ ๒.๒ (๔) กำหนดว่า “กรรมการตรวจสอบจำนวนหนึ่งคนมาจากกรรมการองค์การมหาชนนั้นๆ” หมายความว่าสามารถแต่งตั้งกรรมการองค์การมหาชนเป็นกรรมการตรวจสอบได้เพียง ๑ คนเท่านั้น หรือมากกว่า ๑ คนได้

๒. หากตามข้อ ๑ หมายความว่า สามารถแต่งตั้งกรรมการองค์การมหาชนเป็นกรรมการตรวจสอบได้เพียง ๑ คนเท่านั้น กรรมการดังกล่าวให้หมายความรวมถึงประธานกรรมการตรวจสอบด้วยหรือไม่ เนื่องจากประธานกรรมการตรวจสอบจะต้องแต่งตั้งมาจากกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ



(นายชวลิต ชูขจร)

ประธานกรรมการสำนักงานพัฒนาการวิจัยการเกษตร

หน่วยตรวจสอบภายใน

โทรศัพท์ ๐ ๒๕๗๙ ๗๔๓๕ ต่อ ๒๑๐๑

โทรสาร ๐ ๒๕๗๙ ๗๒๓๕

รายงานการประชุม

คณะกรรมการสำนักงานพัฒนาการวิจัยการเกษตร ครั้งที่ 1/2566 ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์

วันที่ 18 มกราคม 2566 เวลา 13.30 น.

ณ ห้องประชุมชั้น 5 อาคาร 3 สำนักงานพัฒนาการวิจัยการเกษตร

ผู้มาประชุม

- | | |
|------------------------------|--|
| 1. นายชวลิต ชุขจร | ประธานกรรมการ |
| 2. นายวีระชัย นาควิบูลย์วงศ์ | ที่ปรึกษาคณะกรรมการ |
| 3. นายสมหมาย ลักขณานุรักษ์ | ที่ปรึกษาคณะกรรมการ |
| 4. นายวิชาญ อิงศรีสว่าง | ผู้อำนวยการสำนักงานพัฒนาการวิจัยการเกษตร กรรมการและเลขานุการ |

ผู้เข้าร่วมประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์

- | | | |
|-----------------------------------|--|---------------------------|
| 1. นายประยูร อินสกุล | ปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ | กรรมการ |
| 2. นายเกียรติ รัชโน | ปลัดกระทรวงพาณิชย์ | กรรมการ |
| 3. นายสุรพล ชามาตย์ | รองปลัดกระทรวงอุตสาหกรรม | กรรมการ |
| | แทนปลัดกระทรวงอุตสาหกรรม | |
| 4. นางจุฬารัตน์ ตันประเสริฐ | รองผู้อำนวยการสำนักงานพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งชาติ | กรรมการ |
| | แทนปลัดกระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม | |
| 5. นายเลอศักดิ์ รุ่งตระกูลไพบุลย์ | ผู้ทรงคุณวุฒิด้านการเกษตร | กรรมการ |
| 6. นางสาวสุกัญญา อีระกูรณ์เลิศ | ผู้ทรงคุณวุฒิด้านวิทยาศาสตร์ เทคโนโลยี และนวัตกรรม | กรรมการ |
| 7. นายสุพัฒน์ เอี้ยวฉาย | ผู้ทรงคุณวุฒิด้านการพาณิชย์ และอุตสาหกรรม | กรรมการ |
| 8. นางจิราวรรณ แยมประยูร | ผู้ทรงคุณวุฒิด้านการบริหาร และการเงิน | กรรมการ |
| 9. นายสรเสรีญ อัจจุตมานัส | ผู้ทรงคุณวุฒิด้านกฎหมาย | กรรมการ |
| 10. นายปิติพงศ์ พึ่งบุญ ณ อยุธยา | | ประธานที่ปรึกษาคณะกรรมการ |

ผู้เข้าร่วมประชุม

- | | | |
|--------------------------------|---|------------------------|
| 1. นางสาวกุลวรา โชติพันธุ์โสภณ | รองผู้อำนวยการ สวก. | ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ |
| 2. นางสาวศิริกร วิรวรรษ์ | รองผู้อำนวยการ สวก. | |
| 3. นายสุวิทย์ ชัยเกียรติยศ | ที่ปรึกษา สวก. | ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ |
| 4. นางสาวนิชลิย์ อีระเดช | ผู้อำนวยการสำนักผู้อำนวยการและสื่อสารองค์กร | |
| 5. นางสาวประวีณา อินทร์ยิ้ม | ผู้อำนวยการสำนักพัฒนาบุคลากรวิจัย | ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ |

6. นางสาวลัดดา ยาวีร์ชน	ผู้อำนวยการสำนักนโยบายและแผน	ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์
7. นางสาวปิยธิดา ธีระธรรณงค์	ผู้อำนวยการสำนักสนับสนุนงานวิจัย	ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์
8. นางสาวพรทิพย์ ปิ่นภู	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน	
9. นางสาวภาวดี ใจเอื้อ	ผู้อำนวยการสำนักส่งเสริมการใช้ประโยชน์	ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์
10. นายพัชโรภาส เหลืองวิไล	ผู้อำนวยการสำนักเทคโนโลยีสารสนเทศ	ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์
11. ว่าที่ร้อยตรีศิริพงศ์ อัครชัยภูมิสกุล	ผู้อำนวยการสำนักกฎหมาย	ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์
12. นางสาวสุรรัตน์ อยู่เกิด	ผู้อำนวยการสำนักบริหาร	
13. นางสาวสุภาวดี เนตรวงศา	เจ้าหน้าที่สำนักผู้อำนวยการและสื่อสารองค์กร	

เริ่มการประชุม 13.30 น.

ระเบียบวาระที่ 4 เรื่องเสนอที่ประชุมพิจารณา

ระเบียบวาระที่ 4.1 การทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และ ร่างคำสั่งคณะกรรมการ
สำนักงานพัฒนาการวิจัยการเกษตร เรื่อง แก้ไขเพิ่มเติมคำสั่งแต่งตั้ง
คณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1

ความเป็นมา

1. สำนักงาน ก.พ.ร. ส่งหนังสือที่ นร 1200/ว32 ลงวันที่ 28 พฤศจิกายน 2565 เรื่อง การปรับปรุงหลักเกณฑ์การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบองค์การมหาชน โดยแจ้งมติคณะรัฐมนตรี เมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 เห็นชอบการปรับปรุงหลักเกณฑ์ดังกล่าว เพื่อให้สำนักงานดำเนินการปรับปรุงแก้ไขระเบียบ/ข้อบังคับ/ประกาศ/อื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องตามหลักเกณฑ์ ให้แล้วเสร็จ และส่งให้สำนักงาน ก.พ.ร. ภายในวันที่ 31 มกราคม 2566

2. มติคณะรัฐมนตรี เมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 เรื่อง การปรับปรุงหลักเกณฑ์การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบองค์การมหาชน ข้อ 2.10 การบังคับใช้ (2) องค์การมหาชนใดมีคณะกรรมการหรือคณะอนุกรรมการที่ทำหน้าที่ตรวจสอบ และประเมินผลหรือทำหน้าที่ทำนองเดียวกัน ให้คณะกรรมการหรือคณะอนุกรรมการดังกล่าวปฏิบัติหน้าที่ไปจนครบวาระแล้วให้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบขึ้นตามหลักเกณฑ์นี้

3. คณะกรรมการสำนักงานพัฒนาการวิจัยการเกษตร ในการประชุมครั้งที่ 12/2565 เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2565 รับทราบมติคณะรัฐมนตรี เมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 เรื่อง การปรับปรุงหลักเกณฑ์การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบองค์การมหาชน และมอบ สวก. ดำเนินการปรับปรุง แก้ไขระเบียบ/ข้อบังคับ/ประกาศ/อื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องตามหลักเกณฑ์และนำมาเสนอในการประชุมครั้งต่อไป

การดำเนินการ

1. สวก. ทวนสอบระเบียบ/ข้อบังคับ/ประกาศ/อื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องตามมติคณะรัฐมนตรี เมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 เรื่อง การปรับปรุงหลักเกณฑ์การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบองค์การมหาชน มีจำนวน 2 เรื่องที่ต้องปรับปรุงแก้ไข ได้แก่ กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และ คำสั่งคณะกรรมการสำนักงานพัฒนาการวิจัยการเกษตร ที่ 8/2563 เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ รายละเอียดดังนี้

1.1 กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ฉบับวันที่ 28 มกราคม 2565 ข้อ 7.1 กำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ ให้จัดทำกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรให้สอดคล้องกับขอบเขตความรับผิดชอบในการดำเนินงานของสำนักงาน โดยต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการสำนักงานพัฒนาการวิจัยการเกษตร และมีการสอบทานความเหมาะสมของกฎบัตร อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

สวก. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ โดยพิจารณาจาก

1) การกำหนดหัวข้อในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ตามที่กำหนดในหนังสือเวียนกรมบัญชีกลางที่ กค 0409.4/ว47 ลงวันที่ 28 มกราคม 2564 เรื่อง การจัดทำกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ และกฎบัตรของหน่วยงานตรวจสอบภายใน

2) ปรับเนื้อหาในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งโดยส่วนใหญ่เป็นการปรับถ้อยคำให้สอดคล้องกับ มติคณะรัฐมนตรีเมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 การปรับปรุงหลักเกณฑ์การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบองค์การมหาชน และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 และที่แก้ไขเพิ่มเติม

1.2 สวก. จัดทำ ร่างคำสั่งคณะกรรมการสำนักงานพัฒนาการวิจัยการเกษตร เรื่อง แก้ไขเพิ่มเติมคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1 (แก้ไขอำนาจหน้าที่) ซึ่งจะเป็นการปรับให้สอดคล้องกับกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ยกเว้น ข้อ 9 เรื่องการรายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ จะไม่ระบุรายละเอียดเหมือนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

2. คณะอนุกรรมการกฎหมาย ในการประชุมครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 4 มกราคม 2566 มีมติเห็นชอบการทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และการแก้ไขเพิ่มเติมอำนาจหน้าที่ในคำสั่งคณะกรรมการสำนักงานพัฒนาการวิจัยการเกษตร ที่ 8/2563 เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้สอดคล้องกับมติคณะรัฐมนตรีเมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 เรื่อง การปรับปรุงหลักเกณฑ์การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบองค์การมหาชนโดยให้ปรับแก้ตามความเห็นที่ประชุม เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และเสนอคณะกรรมการ สวก. พิจารณาให้ความเห็นชอบต่อไป โดยมีประเด็นที่เป็นสาระสำคัญดังนี้

1) อำนาจหน้าที่ ของคณะกรรมการตรวจสอบไม่ได้กำหนดเรื่องการให้ข้อเสนอแนะการพิจารณาถอดถอนผู้ตรวจสอบภายในต่อคณะกรรมการสำนักงานพัฒนาการวิจัยการเกษตร ตามที่กำหนดไว้ในมติคณะรัฐมนตรี วันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 เนื่องจากพระราชบัญญัติองค์การมหาชน และพระราชกฤษฎีกาจัดตั้งสำนักงานพัฒนาการวิจัยการเกษตร (องค์การมหาชน) กำหนดไว้เพียงการแต่งตั้ง โยกย้าย เลื่อนเงินเดือน เลื่อนตำแหน่งและลงโทษทางวินัย โดยไม่มีเรื่องการถอดถอน

2) คุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบกำหนดตามมติคณะรัฐมนตรี วันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 คือ “กรรมการตรวจสอบจำนวนหนึ่งคนมาจากกรรมการสำนักงานพัฒนาการวิจัยการเกษตร โดยกรรมการดังกล่าวจะเป็นกรรมการโดยตำแหน่ง กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ หรือกรรมการที่มีชื่อเรียกอย่างอื่นก็ได้”

สวก. ได้สอบถามไปยังสำนักงาน กพร. และผู้เกี่ยวข้อง ได้รับคำตอบไม่ตรงกันในประเด็นดังกล่าว สวก. จึงจะดำเนินการส่งหนังสือสอบถามไปยัง สำนักงาน กพร. เพื่อให้มีความชัดเจนมากขึ้น

3. คณะกรรมการตรวจสอบ ในการประชุมครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 9 มกราคม 2566 มีมติเห็นชอบการทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และให้นำเสนอต่อคณะกรรมการ สวก. พิจารณาให้ความเห็นชอบต่อไป

กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

1. หลักเกณฑ์การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบองค์การมหาชน ตามมติคณะรัฐมนตรี เมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2565
2. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 และที่แก้ไขเพิ่มเติม
3. หนังสือกรมบัญชีกลางที่ กค 0409.4/ว47 ลงวันที่ 28 มกราคม 2564 เรื่อง การจัดทำกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ และกฎบัตรของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
4. พระราชกฤษฎีกาจัดตั้งสำนักงานพัฒนาการวิจัยการเกษตร (องค์การมหาชน) พ.ศ. 2546 และ (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2562 มาตรา 19 (3) (ณ) (ญ) คณะกรรมการมีอำนาจหน้าที่ควบคุมดูแลโดยทั่วไปซึ่งกิจการและการดำเนินงานของสำนักงาน เพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ รวมถึงออกระเบียบ ข้อบังคับ ข้อกำหนด หรือประกาศเกี่ยวกับสำนักงาน ในเรื่อง การแต่งตั้งและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ การกำหนดขอบเขตเกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและผู้ตรวจสอบภายใน

ประเด็นเสนอ

1. เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบการทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อนำเสนอประธานกรรมการ สวก. ลงนาม ร่วมกับประธานกรรมการตรวจสอบและผู้อำนวยการ สวก. ต่อไป
 2. เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ ร่างคำสั่งคณะกรรมการสำนักงานพัฒนาการวิจัยการเกษตร เรื่อง แก้ไขเพิ่มเติมคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1
- ทั้งนี้เพื่อให้สามารถดำเนินการได้ทันเวลาตามที่สำนักงาน ก.พ.ร. กำหนด (ภายในวันที่ 31 มกราคม 2566) อย่างไรก็ตาม สวก. จะส่งหนังสือไปยังสำนักงาน ก.พ.ร. เพื่อหารือเรื่องจำนวนคณะกรรมการตรวจสอบที่ต้องมาจากคณะกรรมการ สวก. อย่างเป็นทางการ ซึ่งอาจมีการแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบอีกครั้งหนึ่ง

มติที่ประชุม

เห็นชอบตามประเด็นเสนอ และมอบ สวก. ดำเนินการต่อไป

เลิกประชุมเวลา 16.00 น.



(นางสาวนิชลิษฐ์ ชีรเดช)

ผู้อำนวยการสำนักผู้อำนวยการและสื่อสารองค์กร
ผู้จัดรายงานการประชุม



(นายวิชาญ อิงศรีสว่าง)

ผู้อำนวยการสำนักงานพัฒนาการวิจัยการเกษตร
กรรมการและเลขานุการ

รายงานการประชุม
คณะกรรมการกฎหมาย
ครั้งที่ ๑/๒๕๖๖

วันพุธที่ ๔ มกราคม ๒๕๖๖ เวลา ๐๙.๓๐ – ๑๓.๐๐ น.
ณ ห้องประชุมอาคาร ๓ ชั้น ๕ สวก. และผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์

ผู้มาประชุม

๑. นายสรเสริญ อัจจุตมานัส	ประธานอนุกรรมการ
๒. นายอุดม วงศ์วิวัฒน์ไชย	รองประธานอนุกรรมการ
๓. นายวิชาญ อิงศรีสว่าง	อนุกรรมการ
๔. นายเพิ่มสิน วิชิตนาค	อนุกรรมการ
๕. นางสาวปิยาภรณ์ พิสิฐพิทย์	อนุกรรมการ
๖. นายชยธวัช อติแพทย์	อนุกรรมการ
๗. นางพวงทอง อ่อนอุระ	อนุกรรมการ
๘. ว่าที่ร้อยตรีสานิต บุญยะมงคล	อนุกรรมการ
๙. พลตำรวจตรีบุญลือ กองแจ	อนุกรรมการ

ผู้เข้าร่วมประชุม

๑. ว่าที่ร้อยตรีศิริพงศ์ อัครชัยภูมิสกุล	เลขานุการ
๒. นางสาวสุภาพร ชื่นตรง	ผู้ช่วยเลขานุการ
๓. นางสาวพรทิพย์ ปิ่นภู	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน
๔. นางสาวภรภัค พชรพลอย	ผู้ตรวจสอบภายในอาวุโส ๑
๕. นายรณกฤต พรหมชัย	นิติกรอาวุโส ๑
๖. นายจักรกฤษพล อินตา	นักวิเคราะห์สารสนเทศปฏิบัติการ ๒
๗. นางสาวศิวาพร ตำนวชิรา	เจ้าหน้าที่สนับสนุน (หน่วยตรวจสอบภายใน)
๘. นางสาวสุชาวดี หยุไธสง	เจ้าหน้าที่สนับสนุน (นักจัดการงานทั่วไป)
๙. นางสาวชลธิชา ชำนาญหมอ	เจ้าหน้าที่สนับสนุน (นิติกร)
๑๐. นายจารุเดช อินทุประภา	เจ้าหน้าที่สนับสนุน (งานสารสนเทศ)
๑๑. นายมนธชัย เอื้อสวัสดิ์	เจ้าหน้าที่สนับสนุน (งานสารสนเทศ)

เริ่มประชุมเวลา ๐๙.๓๐ น.

อนุกรรมการที่เข้าร่วมประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ได้ยืนยันตัวตนการเข้าร่วมประชุม ในการประชุมคณะกรรมการกฎหมายครั้งที่ ๑/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๔ มกราคม ๒๕๖๖ จำนวน ๔ ราย กล่าวคือ (๑) นายอุดม วงศ์วิวัฒน์ไชย (๒) นายเพิ่มสิน วิชิตนาค (๓) นางสาวปิยาภรณ์ พิสิฐพิทย์ (๔) นายชยธวัช อติแพทย์

วาระที่ ๑ เรื่องประธานแจ้งที่ประชุมทราบ
ไม่มี

วาระที่ ๒ เรื่องรับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการกฎหมาย ครั้งที่ ๑๒/๒๕๖๕
ฝ่ายเลขานุการได้จัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการกฎหมาย ครั้งที่ ๑๒/๒๕๖๕ วันที่ ๗
ธันวาคม ๒๕๖๕ และแจ้งเวียนให้อนุกรรมการทุกท่านพิจารณาเรียบร้อยแล้ว ไม่มีท่านใดแจ้งแก้ไขจึงเสนอที่ประชุม
รับรองรายงานการประชุม ครั้งที่ ๑๒/๒๕๖๕

มติที่ประชุม

รับรองรายงานการประชุม

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องเพื่อพิจารณา

๓.๑ การทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

ความเป็นมา

๑. คณะกรรมการ สวก. ในคราวประชุมครั้งที่ ๑/๒๕๖๕ เมื่อวันที่ ๑๙ มกราคม ๒๕๖๕ มีมติ
อนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และได้ประกาศใช้กฎบัตรฉบับดังกล่าวเมื่อวันที่ ๒๘ มกราคม ๒๕๖๕

๒. กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ฉบับวันที่ ๒๘ มกราคม ๒๕๖๕ ข้อ ๗.๑ กำหนดหน้าที่ความ
รับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ ให้จัดทำกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษร ให้
สอดคล้องกับขอบเขตความรับผิดชอบในการดำเนินงานของสำนักงาน โดยต้องได้รับความเห็นชอบจาก
คณะกรรมการสำนักงานพัฒนาการวิจัยการเกษตร และมีการสอบทานความเหมาะสมของกฎบัตร อย่างน้อย
ปีละหนึ่งครั้ง

๓. ผู้อำนวยการ สวก. มอบหมายให้สำนักกฎหมาย และหน่วยตรวจสอบภายในดำเนินการให้
เป็นไปตามเงื่อนไขที่กำหนดตามหนังสือสำนักงาน ก.พ.ร. ที่ นพ ๑๒๐๐/ว๓๒ ลงวันที่ ๒๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๕
เรื่องการปรับปรุงหลักเกณฑ์การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบองค์การมหาชน โดยแจ้งมติคณะรัฐมนตรี เมื่อวันที่
๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๕ เห็นชอบการปรับปรุงหลักเกณฑ์ดังกล่าว เพื่อให้สำนักงานดำเนินการปรับปรุง แก้ไข
ระเบียบ/ข้อบังคับ/ประกาศ/อื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องตามหลักเกณฑ์ ให้แล้วเสร็จ และส่งให้สำนักงาน ก.พ.ร. ภายในวันที่
๓๑ มกราคม ๒๕๖๖

การดำเนินการ

หน่วยตรวจสอบภายในได้หารือสำนักกฎหมายเกี่ยวกับการทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
โดยพิจารณาจาก

๑) การกำหนดหัวข้อในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ตามที่กำหนดในหนังสือเวียนกรมบัญชีกลาง
ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๔๗ ลงวันที่ ๒๘ มกราคม ๒๕๖๔ เรื่อง การจัดทำกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ และกฎบัตร
ของหน่วยงานตรวจสอบภายใน

๒. ปรับเนื้อหาในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบให้สอดคล้องกับ มติคณะรัฐมนตรีเมื่อวันที่ ๑
พฤศจิกายน ๒๕๖๕ การปรับปรุงหลักเกณฑ์การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบองค์การมหาชน และหลักเกณฑ์

กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

๑. หลักเกณฑ์การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบองค์การมหาชน ตามมติคณะรัฐมนตรีเมื่อวันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๕
๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติม
๓. หนังสือกรมบัญชีกลางที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๔๗ ลงวันที่ ๒๘ มกราคม ๒๕๖๔ เรื่อง การจัดทำกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ และกฎบัตรของหน่วยงานตรวจสอบภายใน

ประเด็นเสนอ

พิจารณาให้ความเห็นชอบการทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และเสนอคณะกรรมการ สวก. พิจารณาให้ความเห็นชอบต่อไป

ข้อคิดเห็นที่ประชุม

ที่ประชุมได้พิจารณาการทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และให้ข้อคิดเห็นอย่างกว้างขวาง ซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

(ร่าง) กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ... มกราคม ๒๕๖๖	ข้อคิดเห็นคณะกรรมการ
โดยที่คณะกรรมการสำนักงานพัฒนาการวิจัยการเกษตร ในคราวประชุมครั้งที่ ... /๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ... มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๖ ได้มีมติอนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ สำนักงานพัฒนาการวิจัยการเกษตร (องค์การมหาชน) เพื่อให้มีความชัดเจนและมีความโปร่งใสในการปฏิบัติงานมากยิ่งขึ้น และสอดคล้องกับมติคณะรัฐมนตรี เมื่อวันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๕ จึงให้ยกเลิกกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ สำนักงานพัฒนาการวิจัยการเกษตร (องค์การมหาชน) ฉบับลงวันที่ ๒๘ มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๕ และให้ใช้กฎบัตรดังต่อไปนี้แทน	เพิ่มเนื้อหาระบุให้ชัดเจนว่าปรับให้สอดคล้องกับมติคณะรัฐมนตรี

(ร่าง) กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ... มกราคม ๒๕๖๖	ข้อคิดเห็นคณะกรรมการ
คณะกรรมการตรวจสอบ แต่งตั้งโดยคณะกรรมการ สำนักงานพัฒนาการวิจัยการเกษตร เพื่อทำหน้าที่ สอบทานการปฏิบัติงาน กระบวนการจัดทำรายงาน ทางการเงิน การควบคุมภายใน การบริหารจัดการความ เสี่ยงและการกำกับดูแลที่ดี อันจะเป็นการเสริมสร้าง ความมั่นใจและความน่าเชื่อถือแก่ทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องกับ สำนักงาน ว่าได้มีการตรวจสอบและกำกับดูแลอย่าง รอบคอบ มีความยุติธรรม โปร่งใสและมีความรับผิดชอบ ต่อประเทศชาติและประชาชน	เห็นชอบตามเสนอ
๑. วัตถุประสงค์ กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบจัดทำขึ้นเพื่อกำหนด วัตถุประสงค์ องค์กรประกอบและคุณสมบัติ อำนาจหน้าที่ บทบาทและความรับผิดชอบ วาระการดำรงตำแหน่ง และวาระการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้ การปฏิบัติงานมีความเหมาะสมครบถ้วน	เห็นชอบตามเสนอ
๒. อำนาจหน้าที่ คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่ในการดำเนินการ หรือตรวจสอบในเรื่องต่าง ๆ ที่อยู่ภายใต้ขอบเขตความ รับผิดชอบ และมีอำนาจในการดำเนินการดังต่อไปนี้	เห็นชอบตามเสนอ
๒.๑ เสนอคณะกรรมการสำนักงานพัฒนาการวิจัย การเกษตรพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี ทั้งนี้ เฉพาะกรณีที่ ผู้สอบบัญชีไม่ใช่สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินและ ติดตามผลการปฏิบัติงาน	เห็นชอบตามเสนอ
๒.๒ พิจารณาให้ข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการใน กรณีที่ฝ่ายบริหารและผู้สอบบัญชีมีความเห็นไม่ตรงกัน เกี่ยวกับรายงานทางการเงิน	เห็นชอบตามเสนอ

(ร่าง) กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ... มกราคม ๒๕๖๖	ข้อคิดเห็นคณะกรรมการ
๒.๓ พิจารณาร่วมกับผู้อำนวยการ และให้ข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการสำนักงานพัฒนาการวิจัยการเกษตร ในการพิจารณาให้ความเห็นชอบ เกี่ยวกับการแต่งตั้ง โยกย้าย ถอดถอน เลื่อนขั้น เลื่อนตำแหน่ง ประเมินผลงาน และลงโทษทางวินัยของผู้ตรวจสอบภายใน	การถอดถอน ส่วนมากจะอยู่ในระบบของการสรรหา หรือในการแต่งตั้งในตำแหน่งที่ไม่ใช่ตำแหน่งประจำ ผู้ตรวจสอบภายในเป็นผู้ปฏิบัติงานของสำนักงาน การพ้นจากตำแหน่งจึงต้องเป็นไปตามข้อบังคับของสำนักงาน ซึ่งไม่มีเรื่องของการถอดถอน และตามพระราชบัญญัติองค์การมหาชน (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๕๙ อีกทั้ง พระราชกฤษฎีกาจัดตั้งสำนักงานพัฒนาการวิจัยการเกษตร (องค์การมหาชน) (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๒ ระบุไว้เพียงในการแต่งตั้ง โยกย้าย เลื่อนเงินเดือน เลื่อนตำแหน่ง และลงโทษทางวินัยของผู้ตรวจสอบภายใน เท่านั้น มิได้ระบุถึงเรื่องการถอดถอน
๒.๔ เห็นชอบกฎบัตรของหน่วยตรวจสอบภายใน อนุมัติแผนการตรวจสอบ และงบประมาณของหน่วยตรวจสอบภายใน	เห็นชอบตามเสนอ
๒.๕ พิจารณาให้จัดหาที่ปรึกษาจากภายนอกหรือผู้เชี่ยวชาญทางวิชาชีพ ในการให้คำแนะนำหรือช่วยในการปฏิบัติงานตรวจสอบ โดยใช้ค่าใช้จ่ายของสำนักงาน	เห็นชอบตามเสนอ
๓. องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบ จำนวนสามถึงห้าคน ประกอบด้วย (๑) ประธานกรรมการตรวจสอบ (๒) กรรมการตรวจสอบ จำนวนไม่น้อยกว่าสองคนแต่ไม่เกินสี่คน (๓) หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในเป็นเลขานุการ และให้ผู้ตรวจสอบภายในคนหนึ่งทำหน้าที่เป็นผู้ช่วยเลขานุการ	เห็นชอบตามเสนอ
๔. คุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ ๔.๑ เป็นผู้มีความรู้ความสามารถที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน เพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบองค์รวมควรมีความรู้ที่เพียงพอ เกี่ยวกับลักษณะการดำเนินงานของสำนักงาน การเงินและการบัญชี การบริหารจัดการ ความเสี่ยงและการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน	เห็นชอบตามเสนอ

(ร่าง) กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ... มกราคม ๒๕๖๖	ข้อคิดเห็นคณะกรรมการ
กฎหมาย ระเบียบ หลักเกณฑ์ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับ สำนักงาน	
๔.๒ กรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคนต้องม ีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และมีประสบการณ์ด้านการเงิน การบัญชีหรือด้านการตรวจสอบภายใน	เห็นชอบตามเสนอ
๔.๓ กรรมการตรวจสอบจำนวนหนึ่งคนมาจาก กรรมการสำนักงานพัฒนาการวิจัยการเกษตร โดย กรรมการดังกล่าว จะเป็นกรรมการโดยตำแหน่ง กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ หรือกรรมการที่มีชื่อเรียกอย่างอื่น ก็ได้	กำหนดกรรมการตรวจสอบจำนวนหนึ่งคน มาจากกรรมการสำนักงานตามมติคณะรัฐมนตรี เมื่อวันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๕ และให้ฝ่ายเลขา หาหรือกับสำนักงาน ก.พ.ร. ในประเด็นที่ว่า กรรมการตรวจสอบจำนวนหนึ่งคน มาจากกรรมการ องค์การมหาชนนั้น ๆ” กรรมการดังกล่าวให้ หมายความรวมถึงประธานกรรมการตรวจสอบด้วย หรือไม่ เนื่องจาก ประธานกรรมการตรวจสอบ จะต้องมาจากผู้ทรงคุณวุฒิด้วย ฝ่ายเลขาฯ ได้ติดต่อสอบถามทางโทรศัพท์กับ สำนักงาน ก.พ.ร. แล้ว ถึงคุณ สมบัติของ คณะกรรมการตรวจสอบ โดยสำนักงาน ก.พ.ร. ชี้แจงว่าเจตนารมณ์ ของผู้ร่างต้องการให้มี คณะกรรมการตรวจสอบที่มาจากคณะกรรมการ เพียงท่านเดียว ซึ่งรวมประธานกรรมการด้วย เพื่อเชื่อมโยงการทำงานกับคณะกรรมการ เหตุผลที่ เหลือเพียงท่านเดียว เนื่องจากมติเดิมที่ให้มาจาก คณะกรรมการทุกคนนั้น ได้รับการท้วงติงจาก องค์การมหาชนหลายแห่งว่าปฏิบัติได้ยาก
๔.๔ เป็นผู้ได้รับความเชื่อถือและเป็นที่ยอมรับ โดยทั่วไป สามารถอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่และแสดง ความเห็นหรือรายงานผลการดำเนินงานตามหน้าที่ที่ได้รับ มอบหมายด้วยความเป็นอิสระ และความเที่ยงธรรม	เห็นชอบตามเสนอ

(ร่าง) กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ... มกราคม ๒๕๖๖	ข้อคิดเห็นคณะกรรมการ
๕. ลักษณะต้องห้ามของคณะกรรมการตรวจสอบ ๕.๑ ไม่เป็นข้าราชการ พนักงาน ลูกจ้าง ที่ปรึกษา ผู้ที่ได้รับเงินเดือน ค่าจ้างหรือค่าตอบแทนประจำ และ ไม่เป็นผู้มีส่วนร่วมในการบริหารงานของสำนักงาน โดยให้รวมถึงผู้ที่โอนย้าย ลาออก เกษียณอายุ หรือพ้นสภาพจากสำนักงาน ภายในระยะเวลาสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการตรวจสอบ	เห็นชอบตามเสนอ
๕.๒ ไม่เป็นผู้มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับสำนักงาน ทั้งนี้ ไม่ว่าในขณะดำรงตำแหน่งหรือภายในระยะเวลาหนึ่งปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการตรวจสอบ	เห็นชอบตามเสนอ
๕.๓ ไม่เป็นบุพการี ผู้สืบสันดาน หรือคู่สมรสของคณะกรรมการสำนักงานพัฒนาการวิจัยการเกษตร ผู้อำนวยการ หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในหรือผู้ตรวจสอบภายในของสำนักงาน	เห็นชอบตามเสนอ
๕.๔ ไม่เป็นประธานกรรมการสำนักงานพัฒนาการวิจัยการเกษตร เนื่องจากอาจทำให้เกิดความเป็นอิสระ	เห็นชอบตามเสนอ
๕.๕ ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้เป็นประธานกรรมการหรือกรรมการในคณะกรรมการที่มีหน้าที่และอำนาจเกี่ยวข้องกับการกำหนดนโยบาย ข้อบังคับ ระเบียบปฏิบัติ หรือมีอำนาจในการตัดสินใจด้านบุคคล ด้านการเงิน หรือด้านการบริหารของสำนักงาน	เห็นชอบตามเสนอ
๖. วาระการดำรงตำแหน่ง ๖.๑ คณะกรรมการตรวจสอบ มีวาระการดำรงตำแหน่งตามวาระของการเป็นกรรมการสำนักงานพัฒนาการวิจัยการเกษตร	เห็นชอบตามเสนอ
๖.๒ ในกรณีที่ประธานกรรมการตรวจสอบหรือกรรมการตรวจสอบ พ้นจากตำแหน่งก่อนวาระหรือในกรณีที่คณะกรรมการสำนักงานพัฒนาการวิจัยการเกษตรแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบเพิ่มขึ้นในระหว่างที่กรรมการตรวจสอบซึ่งแต่งตั้งไว้แล้วยังมีวาระการดำรง	เห็นชอบตามเสนอ

(ร่าง) กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ... มกราคม ๒๕๖๖	ข้อกติกเห็นชอบอนุกรรมการ
ตำแหน่งเหลืออยู่ ให้ผู้ที่ได้รับแต่งตั้งตำแหน่งที่ว่างหรือเป็นกรรมการตรวจสอบเพิ่มขึ้น อยู่ในตำแหน่งเท่ากับวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบที่แต่งตั้งไว้แล้ว	
๖.๓ เมื่อครบวาระตามวาระหนึ่ง หากยังมิได้มีการแต่งตั้งประธานกรรมการตรวจสอบหรือกรรมการตรวจสอบองค์การมหาชนขึ้นใหม่ ให้ประธานกรรมการตรวจสอบหรือกรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระนั้นอยู่ในตำแหน่งเพื่อดำเนินงานต่อไปจนกว่าประธานกรรมการตรวจสอบหรือกรรมการตรวจสอบซึ่งได้รับแต่งตั้งใหม่เข้ารับหน้าที่	เห็นชอบตามเสนอ
๗. องค์ประชุมและการลงมติ ๗.๑ การประชุมแต่ละครั้ง ต้องมีองค์ประชุมประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด	เห็นชอบตามเสนอ
๗.๒ กรณีที่ประธานกรรมการไม่มาประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการที่มาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งทำหน้าที่ประธานในที่ประชุม	เห็นชอบตามเสนอ
๗.๓ ในการลงมติ หากคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงได้อีก ๑ เสียงเป็นเสียงชี้ขาด	เห็นชอบตามเสนอ
๘. การปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ๘.๑ วาระการประชุม คณะกรรมการตรวจสอบต้องจัดให้มีการประชุม อย่างน้อยไตรมาสละหนึ่งครั้ง และควรมีการประชุมร่วมกับผู้บริหารของสำนักงานผู้ตรวจสอบภายใน และผู้ตรวจสอบภายนอก อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง	เห็นชอบตามเสนอ
๘.๒ การเปิดเผยความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการตรวจสอบต้องเปิดเผยความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งก่อนและระหว่างดำเนินการ ในการประชุมพิจารณา หากมีเหตุการณ์ที่เป็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้กรรมการตรวจสอบผู้ที่เกี่ยวข้องนั้น เปิดเผยข้อเท็จจริงของความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้น งดออกเสียงและงดแสดง	เห็นชอบตามเสนอ

(ร่าง) กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ... มกราคม ๒๕๖๖	ข้อคิดเห็นคณะกรรมการ
ความคิดเห็นในเรื่องดังกล่าว	
๘.๓ การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ประกอบด้วย การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบในภาพรวม และการประเมินผลการปฏิบัติงานกรรมการตรวจสอบรายบุคคล	เห็นชอบตามเสนอ
๘.๔ กรรมการตรวจสอบที่แต่งตั้งใหม่ ต้องได้รับความรู้เกี่ยวกับข้อมูลของสำนักงาน และการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบที่ผ่านมา	เห็นชอบตามเสนอ
๙. หน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบในด้านต่างๆ คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่ในการดำเนินการหรือตรวจสอบในเรื่องต่าง ๆ ที่อยู่ภายใต้ขอบเขตความรับผิดชอบ และมีอำนาจในการดำเนินการดังต่อไปนี้	เห็นชอบตามเสนอ
๙.๑ จัดทำกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบให้สอดคล้องกับขอบเขตความรับผิดชอบในการดำเนินงานของสำนักงาน โดยต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการสำนักงานพัฒนาการวิจัยการเกษตร และมีการสอบทานความเหมาะสมของกฎบัตรดังกล่าวอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง	เห็นชอบตามเสนอ
๙.๒ สอบทานประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการควบคุมภายใน กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงและกระบวนการกำกับดูแลที่ดี รวมถึงระบบบริหารจัดการความเสี่ยงด้านการทุจริตของสำนักงาน และระบบการรับแจ้งเบาะแส	เห็นชอบตามเสนอ
๙.๓ สอบทานให้สำนักงานมีการรายงานการเงินอย่างถูกต้องและน่าเชื่อถือ	เห็นชอบตามเสนอ
๙.๔ สอบทานการดำเนินงานของสำนักงานให้ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ หรือมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน รวมทั้งข้อกำหนดอื่นของสำนักงาน	เห็นชอบตามเสนอ
๙.๕ กำกับดูแลระบบงานตรวจสอบภายในของสำนักงาน ให้มีความเป็นอิสระเพื่อพัฒนาการปฏิบัติงาน	เห็นชอบตามเสนอ

(ร่าง) กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ... มกราคม ๒๕๖๖	ข้อคิดเห็นคณะกรรมการ
ในหน้าที่	
๙.๖ พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือมีโอกาสเกิดการทุจริตที่อาจมีผลกระทบต่อการปฏิบัติงานของสำนักงาน	เห็นชอบตามเสนอ
๙.๗ ประเมินผลการดำเนินงาน ปัญหาและอุปสรรคของหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมทั้งเสนอแนะแนวทางการพัฒนาระบบ การตรวจสอบภายในและศักยภาพของผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายในอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งต่อคณะกรรมการ	เห็นชอบตามเสนอ
๙.๘ ประชุมหารือร่วมกับสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน หรือผู้สอบบัญชีที่สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเห็นชอบเกี่ยวกับผลการตรวจสอบและเรื่องอื่น ๆ และอาจเสนอแนะให้สอบทานหรือตรวจสอบรายการใดที่เห็นว่าจำเป็น รวมถึงเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีต่อคณะกรรมการสำนักงานพัฒนาการวิจัยการเกษตร	เห็นชอบตามเสนอ
๙.๙ ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนดหรือคณะกรรมการมอบหมาย	เห็นชอบตามเสนอ
๑๐. การรายงานต่อคณะกรรมการสำนักงานพัฒนาการวิจัยการเกษตร รายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ประกอบด้วย การรายงานต่อคณะกรรมการสำนักงานพัฒนาการวิจัยการเกษตรและการรายงานต่อบุคคลภายนอก ทั้งนี้ การรายงานต่อบุคคลภายนอก ให้รายงานในรายงานประจำปีของสำนักงานหรือเผยแพร่ทางเว็บไซต์ของสำนักงาน โดยประธานกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ลงนามในรายงานดังกล่าว และต้องมีเนื้อหอย่างน้อย ดังนี้ ก. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง และการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านการทุจริตของสำนักงาน ข. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในด้านการเงิน ค. จำนวนครั้งในการจัดประชุมของคณะกรรมการ	เห็นชอบตามเสนอ

(ร่าง) กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ... มกราคม ๒๕๖๖	ข้อคิดเห็นคณะกรรมการ
ตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการ ตรวจสอบแต่ละราย	

มติที่ประชุม

คณะกรรมการมีมติเห็นชอบการทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ตามมติคณะรัฐมนตรี (๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๕) โดยให้แก้ไขตามข้อคิดเห็นของที่ประชุมและให้ประสาน สำนักงาน ก.พ.ร. เรื่องคุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบก่อนเสนอคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาต่อไป

๓.๒ การแก้ไขเพิ่มเติมคำสั่งคณะกรรมการสำนักงานพัฒนาการวิจัยการเกษตร ที่ ๘/๒๕๖๓ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ (แก้ไขอำนาจหน้าที่)

ความเป็นมา

๑. มติคณะรัฐมนตรี เมื่อวันที่ ๑๑ กรกฎาคม ๒๕๖๐ อนุมัติหลักการการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบองค์การมหาชน ตามที่สำนักงาน ก.พ.ร. เสนอ

๒. กระทรวงการคลังประกาศหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติม โดยมีข้อกำหนดเกี่ยวกับการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบด้วย

๓. ผู้อำนวยการ สวก. มอบหมายให้สำนักกฎหมาย และหน่วยตรวจสอบภายในดำเนินการให้เป็นไปตามเงื่อนไขที่กำหนดตามหนังสือสำนักงาน ก.พ.ร. ที่ นพ ๑๒๐๐/ว๓๒ ลงวันที่ ๒๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๕ เรื่องการปรับปรุงหลักเกณฑ์การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบองค์การมหาชน โดยแจ้งมติคณะรัฐมนตรี เมื่อวันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๕ เห็นชอบการปรับปรุงหลักเกณฑ์ดังกล่าว เพื่อให้สำนักงานดำเนินการปรับปรุง แก้ไขระเบียบ/ข้อบังคับ/ประกาศ/อื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องตามหลักเกณฑ์ ให้แล้วเสร็จ และส่งให้สำนักงาน ก.พ.ร. ภายในวันที่ ๓๑ มกราคม ๒๕๖๖

๔. คณะกรรมการตรวจสอบในการประชุมครั้งที่ ๑๑/๒๕๖๕ เมื่อวันที่ ๙ ธันวาคม ๒๕๖๕ มีมติให้หน่วยตรวจสอบภายในทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งเสนอแก้ไขเพิ่มเติมอำนาจหน้าที่ในคำสั่งคณะกรรมการ สวก. ที่ ๘/๒๕๖๓ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบองค์การมหาชนต่อไป

การดำเนินงานของ สวก.

หน่วยตรวจสอบภายในได้หารือสำนักกฎหมายในการเสนอแก้ไขเพิ่มเติมอำนาจหน้าที่ในคำสั่งคณะกรรมการสำนักงานพัฒนาการวิจัยการเกษตร ที่ ๘/๒๕๖๓ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้สอดคล้องกับ มติคณะรัฐมนตรีเมื่อวันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๕ การปรับปรุงหลักเกณฑ์การแต่งตั้งคณะกรรมการ

ตรวจสอบองค์การมหาชน และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

๑. หลักเกณฑ์การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบองค์การมหาชน ตามมติคณะรัฐมนตรีเมื่อวันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๕
๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

ประเด็นเสนอ

พิจารณาให้ความเห็นชอบการแก้ไขเพิ่มเติมอำนาจหน้าที่ในคำสั่งคณะกรรมการสำนักงานพัฒนาการวิจัยการเกษตร ที่ ๘/๒๕๖๓ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ

ข้อคิดเห็นที่ประชุม

ที่ประชุมได้พิจารณาการแก้ไขเพิ่มเติมอำนาจหน้าที่ในคำสั่งคณะกรรมการสำนักงานพัฒนาการวิจัยการเกษตร ที่ ๘/๒๕๖๓ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ และให้ข้อคิดเห็นซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

(ร่าง) แก้ไขเพิ่มเติม คำสั่งคณะกรรมการ สวก. ที่ ๘/๒๕๖๓ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ (อำนาจหน้าที่)	ข้อคิดเห็นคณะกรรมการ
อำนาจหน้าที่ ๑. จัดทำกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบให้สอดคล้องกับขอบเขตความรับผิดชอบในการดำเนินงานของสำนักงาน โดยต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการสำนักงานพัฒนาการวิจัยการเกษตร และมีการสอบทานความเหมาะสมของกฎบัตรดังกล่าวอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง	เห็นชอบตามเสนอ
๒. สอบทานประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการควบคุมภายใน กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงและกระบวนการกำกับดูแลที่ดี รวมถึงระบบบริหารจัดการความเสี่ยงด้านการทุจริตของสำนักงานและระบบการรับแจ้งเบาะแส	เห็นชอบตามเสนอ
๓. สอบทานให้สำนักงานมีการรายงานการเงินอย่างถูกต้องและน่าเชื่อถือ	เห็นชอบตามเสนอ

(ร่าง) แก้ไขเพิ่มเติม คำสั่งคณะกรรมการ สวก. ที่ ๘/๒๕๖๓ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ (อำนาจหน้าที่)	ข้อคิดเห็นคณะกรรมการ
๔. สอบทานการดำเนินงานของสำนักงานให้ถูกต้อง ตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ หรือมติ คณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน รวมทั้ง ข้อกำหนดอื่นของสำนักงาน	เห็นชอบตามเสนอ
๕. กำกับดูแลระบบงานตรวจสอบภายในของ สำนักงาน ให้มีความเป็นอิสระเพื่อพัฒนาการปฏิบัติงาน ในหน้าที่	เห็นชอบตามเสนอ
๖. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจ มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือมีโอกาสเกิดการ ทุจริตที่อาจมีผลกระทบต่อการปฏิบัติงานของสำนักงาน	เห็นชอบตามเสนอ
๗. พิจารณาร่วมกับผู้อำนวยการ และให้ข้อเสนอแนะ ต่อคณะกรรมการสำนักงานพัฒนาการวิจัยการเกษตร ใน การพิจารณาให้ความเห็นชอบ เกี่ยวกับการแต่งตั้ง โยกย้าย ถอดถอน เลื่อนขั้น เลื่อนตำแหน่ง ประเมินผล งาน และลงโทษทางวินัยของผู้ตรวจสอบภายใน	ปรับแก้ไขให้เป็นไปในแนวทางเดียวกับร่างกฎ บัตรคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเหตุผลเดียวกันว่า การถอดถอน ส่วนมากจะอยู่ในระบบของการสรรหา หรือในการแต่งตั้งในตำแหน่งที่ไม่ใช่ตำแหน่งประจำ ผู้ตรวจสอบภายในเป็นผู้ปฏิบัติงานของสำนักงาน การพ้นจากตำแหน่งจึงต้องเป็นไปตามข้อบังคับของ สำนักงาน ซึ่งไม่มีเรื่องของการถอดถอน และตาม พระราชบัญญัติองค์การมหาชน (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๕๙ อีกทั้ง พระราชกฤษฎีกาจัดตั้งสำนักงาน พัฒนาการวิจัยการเกษตร (องค์การมหาชน) (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๒ ระบุไว้เพียงในการแต่งตั้ง โยกย้าย เลื่อนเงินเดือน เลื่อนตำแหน่ง และลงโทษทางวินัย ของผู้ตรวจสอบภายใน เท่านั้น มิได้ระบุถึงเรื่องการ ถอดถอน
๘. ประชุมหารือร่วมกับสำนักงานการตรวจเงิน แผ่นดิน หรือผู้สอบบัญชีที่สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน เห็นชอบเกี่ยวกับผลการตรวจสอบและเรื่องอื่น ๆ และ อาจเสนอแนะให้สอบทานหรือตรวจสอบรายการใดที่ เห็นว่าจำเป็น รวมถึงเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีต่อ คณะกรรมการสำนักงานพัฒนาการวิจัยการเกษตร	เห็นชอบตามเสนอ
๙. รายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการ ตรวจสอบอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ประกอบด้วย การ รายงานต่อคณะกรรมการสำนักงานพัฒนาการวิจัย	เนื่องจากเป็นรายละเอียดวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการ รายงาน และมีระบุไว้ในร่างกฎบัตรฯ แล้ว จึงตัดออก

(ร่าง) แก้ไขเพิ่มเติม คำสั่งคณะกรรมการ สวก. ที่ ๔๘/๒๕๖๓ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ (อำนาจหน้าที่)	ข้อคิดเห็นคณะกรรมการ
การเกษตรและการรายงานต่อบุคคลภายนอก ทั้งนี้ การรายงานต่อบุคคลภายนอก ให้รายงานในรายงานประจำปีของสำนักงานหรือเผยแพร่ทางเว็บไซต์ของสำนักงาน โดยประธานกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ลงนามในรายงานดังกล่าว และต้องมีเนื้อหาน้อยกว่านี้ —— ก. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง และการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านการทุจริตของสำนักงาน —— ข. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในด้านการเงิน —— ค. จำนวนครั้งในการจัดประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละราย	
๑๐. ประเมินผลการดำเนินงาน ปัญหาและอุปสรรคของหน่วยตรวจสอบภายใน รวมทั้งเสนอแนะแนวทางการพัฒนาระบบ การตรวจสอบภายในและศักยภาพของผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยตรวจสอบภายในอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งต่อคณะกรรมการสำนักงานพัฒนาการวิจัยการเกษตร	เห็นชอบตามเสนอ
๑๑. เสนอคณะกรรมการสำนักงานพัฒนาการวิจัยการเกษตรพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี ทั้งนี้ เฉพาะกรณีที่ผู้สอบบัญชีไม่ใช่สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน และติดตามผลการปฏิบัติงาน	เห็นชอบตามเสนอ
๑๒. พิจารณาให้ข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการสำนักงานพัฒนาการวิจัยการเกษตรในกรณีที่ฝ่ายบริหารและผู้สอบบัญชีมีความเห็นไม่ตรงกันเกี่ยวกับรายงานทางการเงิน	เห็นชอบตามเสนอ
๑๓. พิจารณาให้จัดหาที่ปรึกษาจากภายนอกหรือผู้เชี่ยวชาญทางวิชาชีพ ในการให้คำแนะนำหรือช่วยในการปฏิบัติงานตรวจสอบโดยใช้ค่าใช้จ่ายของสำนักงาน	เห็นชอบตามเสนอ
๑๔. ประชุมร่วมกับผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน และที่ปรึกษาภายนอกตามความจำเป็นและเหมาะสม	เห็นชอบตามเสนอ

(ร่าง) แก้ไขเพิ่มเติม คำสั่งคณะกรรมการ สวก. ที่ ๘/๒๕๖๓ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ (อำนาจหน้าที่)	ข้อคิดเห็นคณะกรรมการ
๑๕. เห็นชอบกฎบัตรของหน่วยตรวจสอบภายใน อนุมัติแผนการตรวจสอบ และงบประมาณของหน่วย ตรวจสอบภายใน	เห็นชอบตามเสนอ
๑๖. ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนดหรือ คณะกรรมการสำนักงานพัฒนาการวิจัยการเกษตร มอบหมาย	เห็นชอบตามเสนอ

มติที่ประชุม

คณะกรรมการมีมติเห็นชอบแก้ไขอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ในคำสั่ง
คณะกรรมการ สวก. ที่ ๘/๒๕๖๓ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ และให้เสนอคณะกรรมการตรวจสอบ
พิจารณาต่อไป

วาระที่ ๔ เรื่องอื่นๆ

๔.๑ กำหนดวันประชุมในการประชุมครั้งที่ ๒/๒๕๖๖

มติที่ประชุม

กำหนดเป็นวันพุธที่ ๘ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ เวลา ๐๙.๓๐ น. - ๑๓.๐๐ น. ณ ห้องประชุมอาคาร ๓
ชั้น ๕ สวก. และให้มีรูปแบบผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ร่วมด้วย สำหรับอนุกรรมการที่ไม่สามารถเข้ามาประชุม ณ ห้อง
ประชุมที่กำหนดได้

ทั้งนี้ หากมีการเปลี่ยนแปลงวัน เวลา ประชุม ให้ฝ่ายเลขานุการ ประสานแจ้งคณะกรรมการ
ล่วงหน้า

เลิกประชุมเวลา ๑๓.๐๐ น.



ว่าที่ร้อยตรีศิริพงศ์ อัครชัยภูมิสกุล
เลขานุการอนุกรรมการกฎหมาย