



## กฎบัตรคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน องค์การส่งเสริมกิจการโคนมแห่งประเทศไทย(อ.ส.ค.)

เพื่อให้การปฏิบัติงานของคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในขององค์การส่งเสริมกิจการโคนมแห่งประเทศไทย (อ.ส.ค.) เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาลที่ดีที่สุดจนช่วยสร้างความเข้าใจแก่ผู้เกี่ยวข้องในบทบาทและหน้าที่ของคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน คณะกรรมการ อ.ส.ค. จึงได้อนุมัติให้จัดทำกฎบัตรการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในขึ้นเพื่อให้เกิดความชัดเจนและมีความโปร่งใสในการปฏิบัติงานมากยิ่งขึ้น

### ๑. วัตถุประสงค์

กฎบัตรคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน อ.ส.ค. จัดทำขึ้น เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติด้านการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน รวมทั้งกำหนดโครงสร้าง บทบาท หน้าที่ และองค์ประกอบของอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ตลอดจนความรับผิดชอบของผู้ที่เกี่ยวข้องในกิจกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ซึ่งจะช่วยให้ อ.ส.ค. ดำเนินกิจกรรมต่างๆ ให้บรรลุความสำเร็จตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้ ทั้งยังเป็นกลไกที่มีประสิทธิภาพของคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ในการกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในเป็นระบบและเป็นการบูรณาการ อันจะช่วยส่งผลให้ อ.ส.ค. เป็นองค์กรที่มีประสิทธิภาพในการดำเนินงานในภาพรวมได้

### ๒. นิยามและคำจำกัดความของการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) คือ กระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น และส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้ อ.ส.ค.

การควบคุมภายใน คือ กระบวนการปฏิบัติงานที่ทุกคนใน อ.ส.ค. ตั้งแต่คณะกรรมการ อ.ส.ค. ผู้บริหารทุกระดับ และพนักงาน อ.ส.ค. จัดให้มีขึ้นเพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานขององค์กรจะบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับ

### ๓. องค์ประกอบ

คณะกรรมการ อ.ส.ค. เป็นผู้แต่งตั้งประธานอนุกรรมการและอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน อ.ส.ค. รวมกันไม่น้อยกว่า ๓ ท่าน แต่ไม่เกิน ๑๐ ท่าน ประกอบด้วย

๓.๑ ประธานอนุกรรมการ แต่งตั้งจากคณะกรรมการ อ.ส.ค.

๓.๒ อนุกรรมการที่แต่งตั้งโดยคณะกรรมการ อ.ส.ค. ประกอบด้วยผู้เชี่ยวชาญจากบุคลากรภายนอก อย่างน้อย ๓ ท่าน เป็นอนุกรรมการ ซึ่งอาจแต่งตั้งจากคณะกรรมการ อ.ส.ค. หรือผู้ทรงคุณวุฒิ หรือผู้เชี่ยวชาญ จากภายนอก

๓.๓ ผู้อำนวยการ อ.ส.ค. เป็นอนุกรรมการ โดยตำแหน่ง

๓.๔ รองผู้อำนวยการ อ.ส.ค./ผู้ช่วยผู้อำนวยการ อ.ส.ค. เป็นอนุกรรมการ โดยตำแหน่งอย่างน้อย ๑ ท่าน

๓.๕ หัวหน้าฝ่ายนโยบายและยุทธศาสตร์ เป็นอนุกรรมการและเลขานุการ โดยตำแหน่ง

#### ๔. คุณสมบัติ

๔.๑ คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน อ.ส.ค. ต้องเป็นผู้มีความรู้ ความเข้าใจ ในการดำเนินงานธุรกิจของ อ.ส.ค. เป็นอย่างดี

๔.๒ คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน อ.ส.ค. มีความรู้ ความชำนาญ และ ความเข้าใจเกี่ยวกับความเสี่ยงโดยรวม

#### ๕. วาระการดำรงตำแหน่งและการพ้นจากหน้าที่

๕.๑ ประธานอนุกรรมการ และอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน อ.ส.ค. มีวาระ การดำรงตำแหน่งตามวาระของการเป็นคณะกรรมการ อ.ส.ค.

๕.๒ นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามข้อ ๕.๑ แล้วให้ประธานคณะอนุกรรมการ, อนุกรรมการ และตำแหน่งอื่นตามที่คณะกรรมการ อ.ส.ค. กำหนด พ้นจากตำแหน่งเมื่อ

๕.๒.๑ ขาดคุณสมบัติการเป็นอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน

๕.๒.๒ ตาย

๕.๒.๓ ลาออก

๕.๒.๔ คณะกรรมการ อ.ส.ค. มีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

๕.๒.๕ พ้นสภาพจากการเป็นคณะกรรมการ อ.ส.ค. หรือผู้บริหารระดับสูงของ อ.ส.ค.

ตามข้อ ๓.๓, ๓.๔ และ ๓.๕

๕.๒.๖ ครบวาระการดำรงตำแหน่งคณะกรรมการ อ.ส.ค.

๕.๓ เมื่อประธานอนุกรรมการ หรืออนุกรรมการที่คณะกรรมการ อ.ส.ค. แต่งตั้งพ้นจากตำแหน่ง ก่อนครบวาระ ให้คณะกรรมการ อ.ส.ค. แต่งตั้งกรรมการ อ.ส.ค. ที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นประธานอนุกรรมการ หรืออนุกรรมการแทนโดยเร็ว และให้อยู่ในตำแหน่งตามกำหนดวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการ อ.ส.ค. ทดแทน

#### ๖. หน้าที่และความรับผิดชอบ

๖.๑ ดำเนินการตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในที่คณะกรรมการ อ.ส.ค. กำหนดการประเมินผลความเสี่ยงและควบคุมภายใน แนวทางการป้องกัน ตรวจสอบความเสี่ยงและควบคุมภายใน อย่างมีระบบ เพื่อลดโอกาสที่องค์กรจะเกิดความเสียหายให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยมุ่งเน้นให้เกิดวัฒนธรรมการ บริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในขึ้นในองค์กร

๖.๒ อนุมัติแผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในก่อนนำเสนอคณะกรรมการ อ.ส.ค.  
ให้ความเห็นชอบ

๖.๓ พิจารณาการประเมินผลการควบคุมภายในและจัดทำรายงานการควบคุมภายในของส่วนงาน  
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ  
พ.ศ. ๒๕๖๑

๖.๔ ติดตามผลการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน แล้วรายงานต่อคณะกรรมการ  
อ.ส.ค. ทุกไตรมาส

๖.๕ ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการ อ.ส.ค. มอบหมาย

#### ๗. การประชุมและวาระการประชุม

๗.๑ คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน อ.ส.ค. มีกำหนดการประชุมอย่างน้อย  
ไตรมาสละ ๑ ครั้ง

๗.๒ การประชุมคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน อ.ส.ค. ต้องมีอนุกรรมการ  
บริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน อ.ส.ค. เข้าร่วมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนคณะอนุกรรมการบริหาร  
ความเสี่ยงและควบคุมภายใน อ.ส.ค. ทั้งหมด จึงจะถือว่าครบองค์ประชุม และสามารถเปิดการประชุมได้

๗.๓ ในกรณีประธานอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน อ.ส.ค. ไม่อยู่ในที่ประชุม  
หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้อนุกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน อ.ส.ค. ที่มาประชุมลงมติ  
เลือกอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน อ.ส.ค. ที่อยู่ในที่ประชุมดังกล่าวคนใดคนหนึ่งเป็นประธาน  
ในที่ประชุมแทน

๗.๔ ในการประชุมให้เชิญหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุม เพื่อให้ข้อมูลประกอบการพิจารณา  
ได้ตามความจำเป็นและเหมาะสม

๗.๕ เอกสารการประชุมให้นำเสนอต่อคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน อ.ส.ค.  
ล่วงหน้า อย่างน้อย ๓ วัน ก่อนการประชุม

๗.๖ ให้คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน อ.ส.ค. ประชุมร่วมกับเจ้าหน้าที่  
ตรวจสอบภายในอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

#### ๘. ค่าตอบแทน

ค่าเบี้ยประชุม จ่ายตามหลักเกณฑ์และแนวทางปฏิบัติตามที่คณะรัฐมนตรีกำหนด

#### ๙. การรายงาน

ให้รายงานผลการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยง และด้านควบคุมภายในของ อ.ส.ค.  
อย่างน้อยเป็นรายไตรมาส ให้คณะกรรมการ อ.ส.ค. ทราบ/พิจารณา

**๑๐. การทบทวนกฎบัตร**

คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน อ.ส.ค. จะทบทวนกฎบัตรตามความเหมาะสมอย่างน้อยปีละครั้ง เพื่อให้มีความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และกลยุทธ์ในการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของ อ.ส.ค. และนำเสนอคณะกรรมการ อ.ส.ค. พิจารณาอนุมัติ

**๑๑. หลักเกณฑ์อื่นๆ**

กรณีอื่นใดที่ไม่ได้กำหนดในกฎบัตรนี้ ให้คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน อ.ส.ค. ใช้ดุลพินิจในการนำแนวปฏิบัติที่เป็นมาตรฐาน และแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาประยุกต์ใช้

ทั้งนี้ มีผลตั้งแต่วันที่ ๑ มีนาคม ๒๕๖๖ เป็นต้นไป



(นายอำพันธุ์ เวหฺตันติ)

ประธานกรรมการ

องค์การส่งเสริมกิจการโคนมแห่งประเทศไทย (อ.ส.ค.)