



กฎบัตร

ว่าด้วย การตรวจสอบภายในของคณะกรรมการตรวจสอบ
บริษัท รักษาความปลอดภัย กรุงไทยธุรกิจบริการ จำกัด
(ฉบับปรับปรุง วันที่ 24 พฤศจิกายน 2563)

**กฎบัตร ว่าด้วย การตรวจสอบภายในของคณะกรรมการตรวจสอบ
บริษัท รักษาความปลอดภัย กรุงไทยธุรกิจบริการ จำกัด**

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการตรวจสอบจัดตั้งขึ้นโดยคณะกรรมการบริษัท เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ในการกำกับให้การปฏิบัติงานของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และโปร่งใส สอบทานความถูกต้องและเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง การตรวจสอบภายใน และให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้อง เพื่อส่งเสริมให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดีภายในบริษัท ซึ่งได้กำหนดขึ้นให้สอดคล้องกับระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยคณะกรรมการตรวจสอบและหน่วยตรวจสอบภายในของรัฐวิสาหกิจ พ.ศ.2555

2. คำจำกัดความ

- (1) “บริษัท” หมายถึง บริษัท รักษาความปลอดภัย กรุงไทยธุรกิจบริการ จำกัด
- (2) “คณะกรรมการบริษัท” หมายถึง คณะกรรมการบริษัท รักษาความปลอดภัย กรุงไทยธุรกิจบริการ จำกัด
- (3) “คณะกรรมการตรวจสอบ” หมายถึง คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท รักษาความปลอดภัย กรุงไทยธุรกิจบริการ จำกัด
- (4) “กรรมการผู้จัดการ” หมายถึง กรรมการผู้จัดการ บริษัท รักษาความปลอดภัย กรุงไทยธุรกิจบริการ จำกัด
- (5) “ผู้บริหาร” หมายถึง พนักงานบริษัทที่ดำรงตำแหน่ง รองกรรมการผู้จัดการ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการอาวุโส ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ผู้อำนวยการฝ่ายอาวุโส ผู้อำนวยการฝ่าย หรือเทียบเท่า (ระดับ 9 ขึ้นไป) และผู้อำนวยการสำนัก
- (6) “ฝ่ายบริหาร” หมายถึง กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหาร
- (7) “ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบ” หมายถึง ผู้บริหารซึ่งได้รับการแต่งตั้งเพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร
- (8) “ผู้ตรวจสอบภายใน” หมายถึง พนักงานบริษัท ซึ่งได้รับการแต่งตั้งเพื่อปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน

กฎบัตรนี้ได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2563 เมื่อวันที่ 24 พฤศจิกายน 2563



(9) “ฝ่ายตรวจสอบ” หมายถึง ฝ่ายตรวจสอบของบริษัท รักษาความปลอดภัย กรุงเทพมหานคร ที่ตั้งขึ้นเพื่อดำเนินการตรวจสอบภายใน

(10) “การตรวจสอบภายใน” หมายถึง งานที่บริษัทกำหนดขึ้นเกี่ยวกับการสร้างความเชื่อมั่นโดยการตรวจสอบประสิทธิภาพ และประสิทธิผลของกระบวนการควบคุมภายใน กระบวนการกำกับดูแลที่ดี กระบวนการบริหารความเสี่ยง และการปฏิบัติงานต่างๆ ของบริษัทอย่างเป็นระบบ รวมทั้งการรายงานผลการปฏิบัติงานและการให้คำแนะนำปรึกษาอย่างเป็นอิสระและเที่ยงธรรมเพื่อเพิ่มคุณค่าและยกระดับกระบวนการปฏิบัติงานของบริษัทให้บรรลุเป้าหมายหรือวัตถุประสงค์ตามที่กำหนดไว้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

(11) “ผู้ถือหุ้นรายใหญ่” หมายถึง ผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมในบริษัทรวมกันเกินกว่าร้อยละ 5 ของทุนชำระแล้ว ซึ่งการถือหุ้นดังกล่าวให้นับรวมถึงหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องด้วย

(12) “ผู้ที่เกี่ยวข้องหรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง” หมายถึง บุคคลหรือนิติบุคคล ที่มีความสัมพันธ์ หรือเกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะใดดังต่อไปนี้

1. คู่สมรสของกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ ผู้บริหารสูงสุด ผู้บริหาร ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบ หรือผู้ตรวจสอบภายใน
2. บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ ผู้บริหารสูงสุด ผู้บริหาร ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบ หรือผู้ตรวจสอบภายใน
3. ห้างหุ้นส่วนสามัญซึ่งบริษัทหรือบุคคลตาม 1 หรือ 2 เป็นหุ้นส่วน
4. ห้างหุ้นส่วนจำกัดซึ่งบริษัทหรือบุคคลตาม 1 หรือ 2 เป็นหุ้นส่วนจำพวกไม่จำกัดความรับผิด หรือเป็นหุ้นส่วนจำพวกจำกัดความรับผิดที่มีหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละ 30 ของหุ้นทั้งหมดของห้างหุ้นส่วนจำกัด
5. บริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดที่บริษัทหรือบุคคลตาม 1 หรือ 2 หรือ ห้างหุ้นส่วนตาม 3 หรือ 4 ถือหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละ 30 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทนั้น
6. นิติบุคคลที่บริษัทมีอำนาจในการตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายและการดำเนินงานของนิติบุคคล

3. องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย ประธานกรรมการตรวจสอบ 1 คน และกรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่า 2 คน แต่ไม่เกิน 4 คน และให้ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบเป็นเลขานุการโดยตำแหน่งโดยกรรมการอย่างน้อย 1 คน ต้องมีความรู้ความเข้าใจและมีประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงิน ซึ่งสามารถสอบถามความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

กฎบัตรนี้ได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2563 เมื่อวันที่ 24 พฤศจิกายน 2563

4. คุณสมบัติ

ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติ ดังต่อไปนี้

4.1 เป็นกรรมการในคณะกรรมการบริษัท

4.2 เป็นผู้ที่สามารถอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ และแสดงความเห็นหรือรายงานผลการดำเนินงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายด้วยความเป็นอิสระและความเที่ยงธรรม

5. ลักษณะต้องห้ามของคณะกรรมการตรวจสอบ

ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการตรวจสอบต้องไม่มีลักษณะต้องห้ามดังนี้

5.1 ไม่เป็นข้าราชการประจำที่ดำรงตำแหน่งในกระทรวงเจ้าสังกัดของบริษัท

5.2 ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้เป็นผู้กำหนดนโยบายหรือระเบียบปฏิบัติหรือมีอำนาจในการตัดสินใจด้านการบริหาร รวมทั้งไม่เป็นพนักงาน ลูกจ้าง หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนหรือค่าตอบแทนประจำจากบริษัท ผู้ที่เกี่ยวข้องหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องกับบริษัท หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ทั้งนี้ ไม่ว่าในขณะดำรงตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบหรือกรรมการตรวจสอบหรือภายในระยะเวลา 2 ปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นประธานกรรมการตรวจสอบหรือกรรมการตรวจสอบ

5.3 ไม่เป็นผู้มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ทั้งนี้ ไม่ว่าในขณะดำรงตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบหรือกรรมการตรวจสอบ หรือภายในระยะเวลา 1 ปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นประธานกรรมการตรวจสอบหรือกรรมการตรวจสอบ

5.4 ไม่เป็นบุพการี ผู้สืบสันดาน หรือคู่สมรส ของกรรมการบริษัท กรรมการผู้จัดการ ผู้บริหาร ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบ ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท หรือผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทที่บริษัทมีส่วนร่วมตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายและการดำเนินงานของบริษัท

6. วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการตรวจสอบ

6.1 ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งตามวาระของการเป็นกรรมการในบริษัท

6.2 กรรมการตรวจสอบอาจได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งต่ออีกวาระหนึ่ง แต่ต้องไม่เกิน 2 วาระติดต่อกัน หากมีเหตุจำเป็นไม่สามารถดำเนินการได้ให้เป็นไปตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควรเป็นครั้งๆ ไป ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบไม่ควรได้รับการต่อวาระโดยอัตโนมัติ เพื่อให้มีการแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบใหม่ที่สามารถนำความคิดใหม่ ๆ เข้ามาในคณะกรรมการตรวจสอบ

กฎบัตรนี้ได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2563 เมื่อวันที่ 24 พฤศจิกายน 2563

6.3 กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- (1) ครบกำหนดตามวาระ
- (2) ลาออก
- (3) ตาย
- (4) พ้นจากการเป็นกรรมการในคณะกรรมการบริษัท
- (5) มีลักษณะต้องห้ามตามข้อ 5 ลักษณะต้องห้ามของคณะกรรมการตรวจสอบ

7. อำนาจหน้าที่

คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจหน้าที่ ดังต่อไปนี้

7.1 จัดทำกฎบัตรว่าด้วยการตรวจสอบภายในของคณะกรรมการตรวจสอบให้สอดคล้องกับขอบเขตความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัท โดยต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท และมีการสอบทานความเหมาะสมของกฎบัตรดังกล่าวอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

7.2 สอบทานประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการควบคุมภายใน กระบวนการกำกับดูแลที่ดี และกระบวนการบริหารความเสี่ยง

7.3 สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและน่าเชื่อถือ

7.4 สอบทานการดำเนินงานของบริษัทให้ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ วิธีปฏิบัติงาน มติ คณะรัฐมนตรี ประกาศ หรือคำสั่งที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท

7.5 สอบทานให้บริษัทมีระบบการตรวจสอบภายในที่ดี และพิจารณาความเป็นอิสระของฝ่ายตรวจสอบ

7.6 พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีโอกาสเกิดการทุจริตที่อาจมีผลกระทบต่อการปฏิบัติงานของบริษัท

7.7 เสนอข้อแนะนำต่อคณะกรรมการบริษัทในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลื่อนขั้น เลื่อนตำแหน่ง และประเมินผลงานของผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบ

7.8 ประสานงานเกี่ยวกับผลการตรวจสอบกับผู้สอบบัญชี และอาจเสนอแนะให้สอบทานหรือตรวจสอบรายการใดที่เห็นว่าจำเป็น รวมถึงเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีต่อคณะกรรมการบริษัท

7.9 รายงานผลการดำเนินงานเกี่ยวกับการตรวจสอบภายในของคณะกรรมการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อย ไตรมาสละ 1 ครั้งภายใน 60 วันนับแต่วันสิ้นสุดในแต่ละไตรมาส ยกเว้น

กฎบัตรนี้ได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2563 เมื่อวันที่ 24 พฤศจิกายน 2563



รายงานผลการดำเนินงานในไตรมาสที่ 4 ให้จัดทำเป็นรายงานผลการดำเนินงานประจำปี พร้อมทั้งส่งรายงานดังกล่าวให้กระทรวงการคลังเพื่อทราบภายใน 90 วันนับแต่วันสิ้นปีบัญชีการเงินของบริษัท

ทั้งนี้ รายงานผลการดำเนินงานอย่างน้อยต้องระบุถึงความเห็นเกี่ยวกับการจัดทำและเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงิน ความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน และการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ วิธีปฏิบัติงาน มติคณะรัฐมนตรี ประกาศ และคำสั่งที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท

7.10 ประเมินผลการดำเนินงานเกี่ยวกับการตรวจสอบภายในของคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีบัญชีการเงินละ 1 ครั้ง รวมทั้งรายงานผลการประเมิน ปัญหาและอุปสรรค ตลอดจนแผนการปรับปรุงการดำเนินงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ

7.11 เปิดเผยรายงานผลการดำเนินงานประจำปีของคณะกรรมการตรวจสอบ และคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปีของบริษัท

7.12 ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนดหรือคณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

8. ในการปฏิบัติหน้าที่ตาม ข้อ 7 อำนวยหน้าที่ ให้คณะกรรมการตรวจสอบรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง

9. ในกรณีที่การดำเนินงานตรวจสอบภายในเรื่องใดของคณะกรรมการตรวจสอบมีความจำเป็นต้องอาศัยความรู้ความสามารถจากผู้เชี่ยวชาญเฉพาะเรื่อง ให้คณะกรรมการตรวจสอบเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาให้มีการดำเนินการว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญเฉพาะเรื่องด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทได้ ทั้งนี้ การดำเนินการว่าจ้างให้เป็นไปตามระเบียบข้อบังคับของบริษัท

ทั้งนี้ ให้นำลักษณะต้องห้ามของคณะกรรมการตรวจสอบในข้อ 5.3 และ ข้อ 5.4 มาใช้บังคับแก่ลักษณะต้องห้ามของผู้เชี่ยวชาญเฉพาะเรื่องตามวรรคหนึ่งโดยอนุโลม

10. เมื่อคณะกรรมการตรวจสอบได้รับรายงานผลการตรวจสอบภายในที่พบว่ามี การปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ วิธีปฏิบัติงาน มติคณะรัฐมนตรี ประกาศ และคำสั่งที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท ให้แจ้งต่อผู้บริหารสูงสุดเพื่อพิจารณาสั่งให้หน่วยงานที่รับผิดชอบในการปฏิบัติงานของบริษัทนั้นดำเนินการแก้ไขเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ วิธีปฏิบัติงาน มติคณะรัฐมนตรี ประกาศ และคำสั่งที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท

ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับรายงานผลการตรวจสอบภายในที่มีข้อสงสัยว่า มีรายการหรือการกระทำที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อผลการดำเนินงานของบริษัทอย่างร้ายแรง การขัดแย้งทางผลประโยชน์ การทุจริต หรือมีรายการผิดปกติหรือความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายในให้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัททันที เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขโดยไม่ชักช้า

11. คณะกรรมการตรวจสอบต้องประชุมร่วมกันอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง ในกรณีจำเป็นอาจเชิญผู้บริหารสูงสุด ผู้บริหาร หรือบุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมได้ ทั้งนี้ ในปีบัญชีการเงินแต่ละปีคณะกรรมการตรวจสอบต้องมีการประชุมร่วมกันกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีผู้บริหารสูงสุด ผู้บริหารหรือบุคคลอื่นเข้าร่วมด้วยอย่างน้อย 1 ครั้ง

12. การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบต้องมีกรรมการตรวจสอบมาประชุมไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการตรวจสอบทั้งหมด จึงจะเป็นองค์ประชุม

กรรมการตรวจสอบต้องเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทุกครั้ง กรณีมีความจำเป็นต้องประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ให้ถือปฏิบัติตามที่กฎหมายบัญญัติว่าด้วยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์

13. ให้กรรมการตรวจสอบได้รับคำตอบแทนในฐานะกรรมการตรวจสอบอีกทางหนึ่งนอกเหนือจากคำตอบแทนในฐานะกรรมการบริษัท โดยเหมาจ่ายเป็นรายเดือนเท่ากับเบี้ยประชุมกรรมการของกรรมการบริษัท โดยให้ประธานกรรมการตรวจสอบได้รับคำตอบเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 25 ของคำตอบดังกล่าว และให้เลขานุการได้รับคำตอบแทนในลักษณะเหมาจ่ายเป็นรายเดือนเท่ากับกึ่งหนึ่งของคำตอบแทนกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ คำตอบแทนของประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการตรวจสอบ และเลขานุการ กำหนดโดยที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้น

ประกาศ ณ วันที่ 24 พ.ย. 2563



(นายไพโรจน์ เจือประทุม)

ประธานกรรมการตรวจสอบ