

ที่ ว.277/2562

7 สิงหาคม 2562

เรื่อง สรุปลผลการประชุมคณะกรรมการบริหารกองทุน ครั้งที่ 6/2562

เรียน กรรมการผู้จัดการบริษัทโรงงานน้ำตาลทรายสมาชิก/
นายกสมาคมโรงงานน้ำตาลทราย 3 สมาคม/
ผู้จัดการสมาคมโรงงานน้ำตาลทราย 3 สมาคม/
เลขานุการศูนย์ประสานงานโรงงานน้ำตาลลุ่มน้ำแม่กลอง

สิ่งที่ส่งมาด้วย สรุปลผลการประชุมคณะกรรมการบริหารกองทุน ครั้งที่ 6/2562
เมื่อวันที่ 31 กรกฎาคม 2562 จำนวน 6 หน้า

บริษัท ไทยซูการ์ มิลเลอร์ จำกัด ขอส่งสรุปลผลการประชุมคณะกรรมการบริหารกองทุน (กท.)
ครั้งที่ 6/2562 เมื่อวันที่ 31 กรกฎาคม 2562 ดังรายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายวชิรวิทย์ เจริญชัยสุขสม)

ผู้สรุปลผลการประชุม

สรุปผลการประชุม
คณะกรรมการบริหารกองทุน ครั้งที่ 6/2562
วันพุธที่ 31 กรกฎาคม 2562 เวลา 9.30 น.
ณ ห้องประชุมชั้น 1 สำนักงานคณะกรรมการอ้อยและน้ำตาลทราย

กรรมการผู้เข้าร่วมประชุม

1. นายอภิจิน	โชติเสถียร	ผู้แทนกระทรวงอุตสาหกรรม	ประธาน
(รองปลัดกระทรวงอุตสาหกรรม)			
2. นายสุรติตต์	อินทรชิต	ผู้แทนกระทรวงเกษตรและสหกรณ์	รองประธาน
(รองปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์)			
3. นายอาทิตย์	วุฒิกะโร		ที่ปรึกษา
4. นายสุพัฒ	อ่องแสงคุณ	ผู้แทนกระทรวงพาณิชย์	กรรมการ
(ผู้ตรวจราชการกระทรวงพาณิชย์)			
5. นายวรัชญ์	เพชรร่วง	ผู้แทนกระทรวงการคลัง	กรรมการ
(ผู้อำนวยการกองกำกับและพัฒนา ระบบเงินนอกงบประมาณ กรมบัญชีกลาง)			
6. นางสาวชวนชม	กิจพันธ์	ผู้แทนสำนักงานงบประมาณ	กรรมการ
(ที่ปรึกษาสำนักงานงบประมาณ)			
7. นายจิตเกษม	พรประพันธ์	ผู้แทนธนาคารแห่งประเทศไทย	กรรมการ
(ผู้อำนวยการฝ่ายเศรษฐกิจมหภาค สายนโยบายการเงิน)			
8. นายมนตรี	เลหศักดิ์ประสิทธิ์	ผู้แทนชาวไร่อ้อย	กรรมการ
9. นายพนม	ตะโกเมือง	ผู้แทนชาวไร่อ้อย	กรรมการ
10. นายธีระชัย	แสนแก้ว	ผู้แทนชาวไร่อ้อย	กรรมการ
11. นายฉัตรชัย	ธรรมสวยดี	ผู้แทนโรงงาน	กรรมการ
12. นายวิวัฒน์	ผาณิตวงศ์	ผู้แทนโรงงาน	กรรมการ
13. นายศรายุช	แสงจันทร์	ผู้แทนโรงงาน	กรรมการและ เลขานุการ

1. เรื่อง ประมาณการรายจ่ายประจำปี พ.ศ. 2563 ของสำนักงานกองทุนอ้อยและน้ำตาลทราย

ฝ่ายเลขานุการรายงานต่อที่ประชุมว่า ตามระเบียบคณะกรรมการบริหารกองทุน ฉบับที่ 1 พ.ศ. 2535 ว่าด้วย การบริหารและควบคุมการปฏิบัติงานในสำนักงานกองทุนอ้อยและน้ำตาลทราย ข้อ 11 “ให้ผู้อำนวยการจัดทำประมาณการรายจ่ายประจำปีของสำนักงานเสนอคณะกรรมการบริหารกองทุน เพื่อพิจารณาอนุมัติและให้สำนักงานเบิกจ่ายตามงบประมาณรายจ่ายที่คณะกรรมการบริหารกองทุนอนุมัติ”

สำนักงานกองทุนอ้อยและน้ำตาลทราย ได้จัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. 2563 เพื่อเสนอคณะกรรมการบริหารกองทุนพิจารณาอนุมัติ จำนวนเงินทั้งสิ้น 52,074,690.00 บาท (ห้าสิบล้านเจ็ดหมื่นสี่พันหกร้อยเก้าสิบบาทถ้วน) ดังนี้

ลำดับที่	รายการ	จำนวนเงิน (บาท)
1.	งบบุคลากร	15,332,400.00
2.	งบดำเนินงาน	8,176,190.00
3.	งบลงทุน	556,100.00
4.	งบเงินสำรองจ่ายบ่าหนึ่งจ	28,010,000.00
	รวมทั้งสิ้น	52,074,690.00

ที่ประชุมพิจารณาแล้ว มีมติเห็นชอบให้สำนักงานกองทุนอ้อยฯ ปรับลดประมาณการรายจ่ายประจำปี พ.ศ. 2563 ลง

2. เรื่อง การแก้ไขเพิ่มเติมประกาศสำนักงานกองทุนอ้อยและน้ำตาลทราย เรื่อง หลักเกณฑ์และเงื่อนไขการพิจารณาให้สินเชื่อโครงการสินเชื่อสำหรับการจัดซื้อรถตัดอ้อย ฉบับที่ 1 พ.ศ. 2562

ฝ่ายเลขานุการรายงานต่อที่ประชุมว่า คณะกรรมการบริหารกองทุน (กท.) ในการประชุมครั้งที่ 4/2562 เมื่อวันที่ 3 พฤษภาคม 2562 ได้พิจารณาโครงการส่งเสริมสินเชื่อสำหรับการจัดซื้อรถตัดอ้อย ฤดูกาลผลิตปี 2561/2562 ตามที่คณะทำงานโครงการสินเชื่อสำหรับการจัดซื้อรถตัดอ้อย เสนอ แล้วที่ประชุมมีมติเห็นชอบดังนี้

1. โครงการส่งเสริมสินเชื่อสำหรับการจัดซื้อรถตัดอ้อย ฤดูกาลผลิตปี 2561/2562 ในวงเงินสินเชื่อ 1,000 ล้านบาท โดยใช้ปริมาณอ้อยเฉลี่ยย้อนหลัง 3 ปี (ฤดูกาลผลิตปี 2559/2560-2561/2562) เป็นเกณฑ์ในการจัดสรรวงเงินสินเชื่อ และให้นำเสนอคณะกรรมการอ้อยและน้ำตาลทราย (กอน.) พิจารณาให้ความเห็นชอบโครงการตามระเบียบ กท. ว่าด้วย หลักเกณฑ์ วิธีการและเงื่อนไขต่างๆ ในการดำเนินการตามวัตถุประสงค์ของกองทุนอ้อยและน้ำตาลทราย พ.ศ. 2557

2. ประกาศสำนักงานกองทุนอ้อยและน้ำตาลทราย เรื่อง หลักเกณฑ์และเงื่อนไขการพิจารณาให้สินเชื่อโครงการสินเชื่อสำหรับการจัดซื้อรถตัดอ้อย ฉบับที่ .. พ.ศ. ...

ต่อมาคณะทำงานโครงการสินเชื่อฯ ในการประชุมครั้งที่ 2/2562 เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2562 ได้พิจารณาเรื่อง หลักเกณฑ์และเงื่อนไขการพิจารณาให้สินเชื่อโครงการสินเชื่อสำหรับการจัดซื้อรถตัดอ้อย (กรณีจัดซื้อรถตัดอ้อยเก่าในประเทศ) แล้ว เห็นว่า หลักเกณฑ์และเงื่อนไขที่นำเสนอมานั้น ยังไม่ครอบคลุมในประเด็นต่างๆ และยากต่อการปฏิบัติ รวมทั้งอาจไม่สามารถตรวจสอบได้ว่า โรงงานน้ำตาลและชาวไร้อ้อยที่ขายรถตัดอ้อยเก่าจะซื้อรถตัดอ้อยคันใหม่มาทดแทนได้ตามเงื่อนไขและหลักเกณฑ์ที่กำหนด จึงเห็นควรแก้ไขเพิ่มเติมสัญญาขายลดเช็คโดยกำหนดเงื่อนไขไว้ในสัญญาดังกล่าว รวมทั้งกำหนดให้มีการหักเงินสินเชื่อบางส่วนไว้เป็นหลักประกันสัญญาจนกว่าจะสามารถพิสูจน์ได้ว่า มีการซื้อรถตัดอ้อยคันใหม่แล้ว กองทุนอ้อยฯ จึงจะคืนเงินที่หักไว้ให้แก่ชาวไร้อ้อย หรือโรงงานน้ำตาลต่อไป ดังนั้น จึงมอบหมายให้สำนักงานกองทุนอ้อยฯ ในการประชุมครั้งต่อไป

สำนักงานกองทุนอ้อยฯ จึงได้ดำเนินการจัดทำร่าง “ประกาศสำนักงานกองทุนอ้อยและน้ำตาลทราย เรื่อง หลักเกณฑ์และเงื่อนไขการพิจารณาให้สินเชื่อโครงการสินเชื่อสำหรับการจัดซื้อรถตัดอ้อย ฉบับที่ .. พ.ศ. โดยแก้ไขเพิ่มเติมประกาศสำนักงานกองทุนอ้อยฯ เรื่อง หลักเกณฑ์และเงื่อนไขการพิจารณาให้สินเชื่อโครงการสินเชื่อสำหรับการจัดซื้อรถตัดอ้อย ฉบับที่ 1 พ.ศ. 2562 ลงวันที่ 16 พฤษภาคม 2562 ซึ่งกำหนดไว้เฉพาะการให้สินเชื่อสำหรับรถตัดอ้อยใหม่ที่ผลิตภายในประเทศหรือนำเข้าจากต่างประเทศ และรถตัดอ้อยเก่าที่นำเข้ามาจากต่างประเทศเท่านั้น โดยได้แก้ไขให้สามารถนำสินเชื่อตามโครงการไปจัดซื้อรถตัดอ้อยเก่าภายในประเทศ ภายใต้หลักเกณฑ์และเงื่อนไขที่กำหนด อย่างไรก็ตาม สำนักงานกองทุนอ้อยฯ ยังไม่ได้นำหลักเกณฑ์ที่กำหนดขึ้นใหม่นี้ ไปกำหนดไว้ในสัญญาขายสดเช็คตามที่ คณะทำงานฯ ได้มีมติไว้ในการประชุมครั้งที่ผ่านๆ มา เนื่องจากถือว่า เป็นการแก้ไขเพิ่มเติมสัญญา ซึ่งสำนักงานอัยการสูงสุดได้ตรวจร่างให้แล้ว จึงอาจส่งผลกระทบต่อโครงการฯ ถ้าเข้าได้ เพราะจะต้องส่งร่างสัญญาขายสดเช็คที่แก้ไขเพิ่มเติมให้สำนักงานอัยการสูงสุดพิจารณาอีกครั้งหนึ่ง

คณะทำงานโครงการสินเชื่อฯ ในการประชุมครั้งที่ 3/2562 เมื่อวันที่ 28 มิถุนายน 2562 ได้พิจารณาแล้ว มีมติเห็นชอบหลักเกณฑ์และเงื่อนไขการพิจารณาให้สินเชื่อสำหรับรถตัดอ้อยเก่าภายในประเทศตามร่างประกาศที่สำนักงานกองทุนอ้อยฯ เสนอ โดยให้นำไปรวมกำหนดไว้ในประกาศสำนักงานกองทุนอ้อยฯ เรื่อง หลักเกณฑ์และเงื่อนไขการพิจารณาให้สินเชื่อโครงการสินเชื่อสำหรับการจัดซื้อรถตัดอ้อย ฉบับที่ 1 พ.ศ. 2562 ลงวันที่ 16 พฤษภาคม 2562 โดยได้แก้ไขปรับปรุงในประเด็นดังต่อไปนี้

1. กรณีขายรถตัดอ้อยเก่าภายในประเทศ ผู้ขายต้องแสดงหลักฐาน ซึ่งประกอบไปด้วยหนังสือค้ำประกันของธนาคารพาณิชย์ หรือหนังสือค้ำประกันของโรงงานน้ำตาล และใบเสร็จรับเงิน
2. ให้ยกเลิกความในข้อ 5.7 (2) วรรคสองของประกาศฯ โดยกำหนดให้รถตัดอ้อยเก่าที่นำเข้ามาจากต่างประเทศ หรือรถตัดอ้อยเก่าภายในประเทศที่จะนำมาซื้อขายกันตามโครงการนี้จะต้องมีอายุไม่เกิน 5 ปีนับจากปีที่ผลิต
3. เนื่องจาก กอน.ยังไม่สามารถพิจารณาให้ความเห็นชอบโครงการฯ ได้ในขณะนี้จนอาจเป็นเหตุให้กองทุนอ้อยฯ ไม่สามารถดำเนินการโครงการได้ทันภายในปีงบประมาณ 2562 ที่ประชุมจึงเห็นควรให้ขยายระยะเวลาโครงการสินเชื่อสำหรับการจัดซื้อรถตัดอ้อยออกไปอีก 6 เดือน (1 ตุลาคม 2562 - 31 มีนาคม 2563)

ปัจจุบันโครงการสินเชื่อสำหรับการจัดซื้อรถตัดอ้อย ฤดูการผลิตปี 2561/2562 ซึ่งได้นำเสนอต่อสำนักงานคณะกรรมการอ้อยและน้ำตาลทราย (สอน.) เมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2562 เพื่อเสนอ กอน. พิจารณาให้ความเห็นชอบนั้น ยังไม่ได้รับการพิจารณาแต่อย่างใด เนื่องจากผู้แทนกระทรวงพาณิชย์ใน กอน. ได้ขอลาออกและยังไม่มีผู้แทนคนใหม่มาปฏิบัติหน้าที่แทน เป็นเหตุให้ กอน. มีองค์ประกอบไม่ครบถ้วน ตามกฎหมายจึงไม่สามารถจัดประชุมได้

เดิมโครงการสินเชื่อสำหรับการจัดซื้อรถตัดอ้อยของกองทุนอ้อยฯ สามารถนำสินเชื่อโครงการนี้ไปจัดซื้อรถตัดอ้อยเก่า เฉพาะรถตัดอ้อยเก่าที่นำเข้ามาจากต่างประเทศเท่านั้น เพื่อป้องกันการ Refinance รถตัดอ้อยเก่าภายในประเทศ ซึ่งไม่ทำให้มีจำนวนรถตัดอ้อยเพิ่มขึ้น หรือไม่ทำให้มีปริมาณอ้อยสดเพิ่มขึ้น

แต่เนื่องจากปัญหาเรื่องแรงงานตัดอ้อยขาดแคลนและปัญหาเรื่องฝุ่นละออง (PM 2.5) ซึ่งรัฐบาลมีนโยบายส่งเสริมให้ตัดอ้อยสด และกำหนดมาตรการให้อ้อยไฟไหม้หมดไปจากประเทศไทยภายใน 3 ปี (ปี 2565) ประกอบกับสถาบันชาวไร่อ้อยได้เสนอให้ใช้สินเชื่อโครงการนี้ เพื่อการจัดซื้อรถตัดอ้อยมือสองภายในประเทศ ดังนั้น กท. จึงได้แต่งตั้งคณะทำงานโครงการสินเชื่อสำหรับการจัดซื้อรถตัดอ้อย ฤดูกาลผลิตปี 2561/2562 เพื่อพิจารณาเสนอความเห็นประกอบการพิจารณาของ กท. ต่อไป

ที่ประชุมพิจารณาแล้ว มีมติเห็นชอบดังนี้

1. “ร่าง” ประกาศสำนักงานกองทุนอ้อยและน้ำตาลทราย เรื่อง หลักเกณฑ์และเงื่อนไขการพิจารณาให้สินเชื่อ โครงการสินเชื่อสำหรับการจัดซื้อรถตัดอ้อย ฉบับที่ .. พ.ศ. โดยมีการแก้ไขเนื้อหา ดังนี้

“ข้อ 2. หลักเกณฑ์ในการจัดสรรวงเงินสินเชื่อ”

แก้ไขข้อ 2.3 กรณีที่โรงงานน้ำตาลเป็นหนี้กับสถาบันการเงิน และมีเงื่อนไขเกี่ยวกับการก่อหนี้ผูกพันกับสถาบันการเงินที่มีหลักประกัน

“ข้อ 5. หลักเกณฑ์และเงื่อนไขการให้สินเชื่อโครงการสินเชื่อสำหรับการจัดซื้อรถตัดอ้อย”

แก้ไขข้อ 5.1 (2) ต้องเป็นคู่สัญญาส่งอ้อยให้แก่โรงงานน้ำตาล หรือเป็นผู้ส่งอ้อยผ่านคู่สัญญา โดยมีปริมาณอ้อยไม่น้อยกว่า 8,000 ตันต่อปี ในแต่ละฤดูกาลผลิตตามที่โรงงานรับรอง

ในกรณีที่ผู้ขอสินเชื่อมีปริมาณอ้อยในแต่ละฤดูกาลผลิตน้อยกว่า 8,000 ตันต่อปี ให้มีการรวมกลุ่มของชาวไร่อ้อย เพื่อให้มีปริมาณอ้อยที่เพียงพอต่อการทำงานของรถตัดอ้อย ทั้งนี้ เพื่อให้ชาวไร่อ้อยมีความสามารถในการชำระหนี้

แก้ไขข้อ 5.2 (4) กรณีที่โรงงานน้ำตาลเป็นหนี้กับสถาบันการเงิน และมีเงื่อนไขเกี่ยวกับการก่อหนี้ผูกพันกับสถาบันการเงินที่มีหลักประกัน

2. ขยายระยะเวลาโครงการสินเชื่อสำหรับการจัดซื้อรถตัดอ้อยออกไปอีก 6 เดือน (1 ตุลาคม 2562 - 31 มีนาคม 2563) และนำเสนอคณะกรรมการอ้อยและน้ำตาลทรายพิจารณาให้ความเห็นชอบต่อไป

3. เรื่อง แก้ไของค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบการปฏิบัติงานของสำนักงานกองทุนอ้อยและน้ำตาลทราย

ฝ่ายเลขานุการรายงานต่อที่ประชุมว่า สำนักงานกองทุนอ้อยและน้ำตาลทราย แล้วเห็นว่า กองทุนอ้อยและน้ำตาลทราย เป็นหน่วยงานอื่นตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. 2561 จึงต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การตรวจสอบภายในว่า หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ซึ่งเป็นกฎหมายลำดับรองอาศัยอำนาจแห่งพระราชบัญญัติการเงินการคลัง พ.ศ. 2561 ซึ่งหลักเกณฑ์ดังกล่าวมีการกำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบและอำนาจหน้าที่แตกต่างไปจากคณะกรรมการปฏิบัติงานของสำนักงานกองทุนอ้อยและน้ำตาลทราย ตามคำสั่งคณะกรรมการบริหารกองทุน ที่ 2/2562 สั่ง ณ วันที่ 22 มกราคม 2562 อันเป็นสาระสำคัญ จึงต้องแก้ไขเปลี่ยนแปลงองค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบฯ ใหม่ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561

ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง

หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561

“ข้อ 10 ให้คณะกรรมการเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย ประธานกรรมการตรวจสอบหนึ่งคน กรรมการตรวจสอบผู้ทรงคุณวุฒิไม่น้อยกว่าสองคนแต่ไม่เกินสี่คน และให้หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นเลขานุการ

กรรมการตรวจสอบผู้ทรงคุณวุฒิอย่างน้อยหนึ่งคนต้องเป็นกรรมการในคณะกรรมการหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ

ข้อ 13 คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

1. จัดทำกฎบัตรของคณะทำงานตรวจสอบให้สอดคล้องกับขอบเขตความรับผิดชอบ ในการดำเนินงานของหน่วยงานของรัฐ โดยต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการ และมีการสอบทาน ความเหมาะสมของกฎบัตรดังกล่าวอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

2. สอบทานประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการควบคุมภายใน กระบวนการบริหาร ความเสี่ยงและกระบวนการกำกับดูแลที่ดี

3. สอบทานให้หน่วยงานของรัฐมีการรายงานการเงินอย่างถูกต้องและน่าเชื่อถือ

4. สอบทานการดำเนินงานของหน่วยงานของรัฐให้ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ และ ข้อบังคับหรือมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน รวมทั้งข้อกำหนดอื่นของหน่วยงานของรัฐ

5. กำกับดูแลระบบงานตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐ ให้มีความเป็นอิสระเพื่อ พัฒนาการปฏิบัติงานในหน้าที่

6. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องโยกกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือ มีโอกาสเกิดการทุจริตที่อาจมีผลกระทบต่อ การปฏิบัติงานของหน่วยงานของรัฐ

7. ให้ข้อเสนอแนะการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลื่อนชั้น เลื่อนตำแหน่ง และประเมินผลงาน ของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในต่อคณะกรรมการ

8. ประชุมหรือร่วมกับสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินหรือผู้สอบบัญชีที่สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน เห็นชอบเกี่ยวกับผลการตรวจสอบและเรื่องอื่นๆ และอาจเสนอแนะให้สอบทานหรือตรวจสอบรายการใด ที่เห็นว่าจำเป็น รวมถึงเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีต่อคณะกรรมการ

9. รายงานผลการดำเนินงานของคณะทำงานตรวจสอบอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งต่อคณะกรรมการ

10. ประเมินผลการดำเนินงาน ปัญหาและอุปสรรคของหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมทั้งเสนอแนะแนวทางการพัฒนาระบบการตรวจสอบภายในและศักยภาพของผู้ตรวจสอบภายใน ของหน่วยงานตรวจสอบภายในอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งต่อคณะกรรมการ

11. ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนดหรือคณะกรรมการมอบหมาย

ที่ประชุมพิจารณาแล้ว มีมติดังนี้

1. รับทราบหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561
2. เห็นชอบแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบการปฏิบัติงานของสำนักงานกองทุนอ้อยและน้ำตาลทรายใหม่ โดยมีองค์ประกอบ ดังต่อไปนี้
 - (1) ประธานกรรมการตรวจสอบหนึ่งคน
 - (2) กรรมการตรวจสอบผู้ทรงคุณวุฒิไม่น้อยกว่าสองคนแต่ไม่เกินสี่คน อย่างน้อยหนึ่งคนต้องเป็นกรรมการในคณะกรรมการหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ
 - (3) หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในเป็นเลขานุการ
 ให้คณะกรรมการตรวจสอบการปฏิบัติงานของสำนักงานกองทุนอ้อยและน้ำตาลทราย มีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้
 1. จัดทำกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบให้สอดคล้องกับขอบเขตความรับผิดชอบในการดำเนินงานของกองทุนอ้อยและน้ำตาลทราย โดยต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการ และมีการสอบทานความเหมาะสมของกฎบัตรดังกล่าวอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง
 2. สอบทานประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการควบคุมภายใน กระบวนการบริหารความเสี่ยง และกระบวนการกำกับดูแลที่ดี
 3. สอบทานให้กองทุนอ้อยและน้ำตาลทรายมีการรายงานการเงินอย่างถูกต้องและน่าเชื่อถือ
 4. สอบทานการดำเนินงานของกองทุนอ้อยและน้ำตาลทรายให้ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับหรือมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน รวมทั้งข้อกำหนดอื่นของกองทุนอ้อยและน้ำตาลทราย
 5. กำกับดูแลระบบงานตรวจสอบภายในของกองทุนอ้อยและน้ำตาลทราย ให้มีความเป็นอิสระเพื่อพัฒนาการปฏิบัติงานในหน้าที่
 6. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือมีโอกาสเกิดการทุจริตที่อาจมีผลกระทบต่อการทำงานของสำนักงานกองทุนอ้อยและน้ำตาลทราย
 7. ให้ข้อเสนอแนะการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลื่อนขั้น เลื่อนตำแหน่ง และประเมินผลงานของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในต่อคณะกรรมการ
 8. ประชุมหรือร่วมกับสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน หรือผู้สอบบัญชีที่สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเห็นชอบเกี่ยวกับผลการตรวจสอบและเรื่องอื่นๆ และอาจเสนอแนะให้สอบทานหรือตรวจสอบรายการใดที่เห็นว่าจำเป็น รวมถึงเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีต่อคณะกรรมการ
 9. รายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งต่อคณะกรรมการ
 10. ประเมินผลการดำเนินงาน ปัญหาและอุปสรรคของหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมทั้งเสนอแนะแนวทางการพัฒนาระบบการตรวจสอบภายในและศักยภาพของผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายในอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งต่อคณะกรรมการ
 11. ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนดหรือคณะกรรมการมอบหมาย



วชิรวิทย์ เจริญชัยสุขสม
ผู้สรุปผลการประชุม
บริษัท ไทยซูการ์ มิลเลอร์ จำกัด (TSMC)