

รายงานสรุปการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบธนาคารออมสิน ประจำปี 2558

คณะกรรมการตรวจสอบธนาคารออมสิน ประกอบด้วยกรรมการอิสระของธนาคาร จำนวน 3 ท่าน ที่เป็นผู้ทรงคุณวุฒิในหลายด้าน มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต อำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการธนาคารออมสิน และตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยคณะกรรมการตรวจสอบและหน่วยตรวจสอบภายในของ รัฐวิสาหกิจ พ.ศ. 2555 คู่มือการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบในรัฐวิสาหกิจ กระทรวงการคลัง และ กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2558 คณะกรรมการธนาคารออมสิน ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วย

1. ตามคำสั่งธนาคารออมสิน เฉพาะที่ 2-44/2557 เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ สั่ง ณ วันที่ 7 สิงหาคม 2557 และคำสั่งธนาคารออมสิน เฉพาะที่ 2-6/2558 เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ (แก้ไขเพิ่มเติมครั้งที่ 1) สั่ง ณ วันที่ 16 มกราคม 2558 ได้แก่

นายพิษณุ	วิจิตชลชัย	ประธานกรรมการตรวจสอบ
นายวัฒนา	โอภาณนทอมตะ	กรรมการตรวจสอบ
นางธนัชฐา	วงศ์รวมลาภ	กรรมการตรวจสอบ

โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2557 ถึงวันที่ 3 ธันวาคม 2558 ยกเว้น นางธนัชฐา วงศ์รวมลาภ มีผลตั้งแต่วันที่ 16 ธันวาคม 2557 ถึงวันที่ 3 ธันวาคม 2558

2. ตามคำสั่งธนาคารออมสิน เฉพาะที่ 2-22/2559 เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ สั่ง ณ วันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2559 ได้แก่

นายพิษณุ	วิจิตชลชัย	ประธานกรรมการตรวจสอบ
นายเจษฎา	พรหมจาด	กรรมการตรวจสอบ
นายชูศักดิ์	สาลี	กรรมการตรวจสอบ

โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 24 ธันวาคม 2558 ถึงปัจจุบัน

โดยมีผู้ช่วยผู้อำนวยการธนาคารออมสิน สายงานตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่เป็นเลขานุการ คณะกรรมการตรวจสอบ

ในระหว่างปี 2558 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุม ร่วมกับผู้บริหาร ผู้ตรวจสอบภายใน และ ผู้สอบบัญชี (สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน) ตามระเบียบวาระที่เกี่ยวข้อง รวม 13 ครั้ง เพื่อมุ่งเน้นการสร้าง กระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้รายงาน ผลการประชุมต่อคณะกรรมการธนาคารทุกครั้ง สรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

การสอบทานงบการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินก่อนและหลังการสอบทานของผู้สอบบัญชีรายไตรมาส และการสอบทานงบการเงินก่อนและหลังการตรวจสอบของผู้สอบบัญชีประจำปี ร่วมกับสายงานตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชี และฝ่ายบริหาร รวมถึงพิจารณาการวิเคราะห์ผลการดำเนินงานและฐานะการเงินของธนาคารในประเด็นที่มีนัยสำคัญ และให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการจัดทำงบการเงิน และการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญ เพียงพอ มีความถูกต้อง เชื่อถือได้ และเป็นไปตามมาตรฐานบัญชีตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป

การสอบทานประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการควบคุมภายใน กระบวนการกำกับดูแลที่ดี และกระบวนการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายงานการควบคุมภายในธนาคารออมสินตามระเบียบ คตง.ข้อ 6 รายไตรมาสและประจำปี การรายงานผลการตรวจสอบโครงการ Mobile Banking (MyMo) การพิจารณากระบวนการในการปฏิบัติงานด้านสินเชื่อ กระบวนการทางวินัยพนักงานของธนาคารออมสิน เพื่อป้องกันการกระทำการทุจริตของพนักงาน และการสร้างระบบการควบคุมภายในให้รัดกุม สอบทานรายงานการวิเคราะห์ความเสี่ยงรายไตรมาสและรายเดือน เพื่อลดหรือควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เหมาะสม มีประสิทธิภาพ และไม่ส่งผลกระทบต่อธนาคาร พร้อมทั้งได้เสนอแนะแนวทางเพื่อให้เกิดระบบการควบคุมที่รัดกุม ป้องกันความเสี่ยง ความเสียหาย และการทุจริตที่อาจจะเกิดขึ้น

การสอบทานการดำเนินงานตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของธนาคาร และหน่วยงานที่กำกับดูแลธนาคาร

คณะกรรมการตรวจสอบได้ติดตามความคืบหน้าตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน การติดตามการดำเนินการปรับปรุงแก้ไขตามผลการตรวจสอบของธนาคารแห่งประเทศไทย รวมถึงการสอบทานและติดตามการปฏิบัติตามกฎหมายประกันชีวิต และประกันวินาศภัย ระเบียบ ข้อบังคับ วิธีปฏิบัติงาน ประกาศ และคำสั่งที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของธนาคารออมสิน ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่าทุกหน่วยงานปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้องและสร้างระบบการควบคุมภายในให้เกิดความรัดกุมยิ่งขึ้น

การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและอนุมัติกฎบัตรสายงานตรวจสอบภายใน เพื่อพิจารณาความเหมาะสมของหน้าที่และความรับผิดชอบ ขอบเขตการปฏิบัติงาน สิทธิ หน้าที่ และความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ รวมถึงได้อนุมัติอนุมัติการปรับแผนการตรวจสอบ ประจำปี 2558 การปรับแผนบริหารและพัฒนาทรัพยากร สายงานตรวจสอบภายใน ปี 2558-2562 การปรับปรุงคู่มือการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ปี 2558 แผนการตรวจสอบเชิงกลยุทธ์ สายงานตรวจสอบภายใน ปี 2559 – 2563 แผนบริหารและพัฒนาทรัพยากร สายงานตรวจสอบภายใน ปี 2559-2563 แผนการตรวจสอบและงบประมาณ ประจำปี 2559 โดยครอบคลุมทุกเรื่องที่อยู่ในความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งส่งเสริมและสนับสนุนให้ผู้ตรวจสอบภายในได้พัฒนาความรู้ความสามารถ และสอบใบประกาศนียบัตรวิชาชีพอย่างต่อเนื่อง

การหารือร่วมกับผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้หารือร่วมกับผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับขอบเขต และแนวทางในการสอบบัญชี ข้อตรวจพบ และข้อเสนอแนะ เพื่อมิให้มีการปฏิบัติตรวจสอบที่ซ้ำซ้อน ทำให้เกิดการประสานงานที่ดี ตลอดจนติดตามการปรับปรุงการดำเนินงานตามข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชี

การหารือกับผู้อำนวยการธนาคารออมสิน และผู้บริหารระดับกลุ่มงาน

ได้หารือกับผู้อำนวยการธนาคารออมสิน และผู้บริหารระดับกลุ่มงาน เพื่อรับทราบนโยบาย แนวทางการบริหารจัดการ การควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงของธนาคารออมสิน/กลุ่มงาน เพื่อหาแนวทางป้องกันและเสนอแนะการแก้ไข มิให้เกิดผลกระทบต่อธนาคาร

การรักษาคุณภาพของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งมีการประเมินตนเองตามแนวทางการปฏิบัติที่ดีของสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ กระทรวงการคลัง เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบมีประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์ตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และรายงานผลการประเมินตนเอง ปัญหาและอุปสรรค ตลอดจนแผนปฏิบัติงานเพื่อปรับปรุงการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2559 นำเสนอคณะกรรมการธนาคารเพื่อทราบ

คำตอบแทนผู้สอบบัญชี

ธนาคารออมสินเป็นรัฐวิสาหกิจซึ่งมีสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเป็นผู้สอบบัญชี โดยได้รับคำตอบแทน เป็นเงิน 3,000,000.00 บาท

อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการตรวจสอบได้นำนโยบายให้ธนาคารออมสินมีการสร้างจิตสำนึกที่ดีให้กับพนักงานทุกระดับชั้นในองค์กร ให้มีความสามัคคีเป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกัน และมีความเสียสละ เพื่อให้ธนาคารออมสินสามารถขับเคลื่อนไปได้อย่างยั่งยืน



(นายพิษณุ วิชิตชลชัย)

ประธานกรรมการตรวจสอบ