



**Available in Thai only**

**กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ**  
**บริษัท ทางยกระดับดอนเมือง จำกัด (มหาชน)**


กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2562  
วันที่ 12 มิถุนายน 2562

**1. วัตถุประสงค์**

คณะกรรมการตรวจสอบ เป็นกรรมการอิสระได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการ บริษัท ทางยกระดับดอนเมือง จำกัด (มหาชน) (บริษัท) ทำหน้าที่ช่วยคณะกรรมการบริษัท ในการกำกับดูแลกิจการ ให้มีการบริหารงานอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีการปฏิบัติตามกฎระเบียบต่างๆ ตลอดจนมีระบบการควบคุมภายในที่ดี เพื่อควบคุม ป้องกันการรั่วไหลและการสูญเสียทรัพยากรภายใต้กรอบการบริหารความเสี่ยง บนพื้นฐานของจริยธรรม ความซื่อสัตย์สุจริต และโปร่งใสของบุคลากรทุกระดับชั้น รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียม โดยคำนึงถึงสิทธิของบุคคลหรือหน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

**2. คุณสมบัติ การแต่งตั้ง และวาระการดำรงตำแหน่ง**

**2.1 คุณสมบัติ**

- 2.1.1 กรรมการตรวจสอบจะต้องเป็นกรรมการอิสระและมีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการ กำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 2.1.2 ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของทุนชำระแล้วของบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วมหรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง โดยนับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย
- 2.1.3 ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
- 2.1.4 ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกันเฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
- 2.1.5 สามารถแสดงความเห็นได้อย่างอิสระ ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งในด้านการเงินและการบริหารงานของบริษัทจดทะเบียน บริษัทในเครือ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท โดยไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียในลักษณะดังกล่าวในเวลา 1 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบ เว้นแต่คณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาอย่างรอบคอบว่าความสัมพันธ์นั้นจะไม่มีผลต่อการปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระของกรรมการตรวจสอบ
- 2.1.6 มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ โดยต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 ท่าน ที่มีความรู้ทางด้านบัญชีหรือการเงิน และมีประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้ 

## 2.2 การแต่งตั้ง

- 2.2.1 คณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งประธานกรรมการตรวจสอบ และ กรรมการตรวจสอบ
- 2.2.2 คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการบริษัทที่เป็นอิสระ และมีคุณสมบัติตามข้อ 2.1 อย่างน้อย 3 ท่าน
- 2.2.3 หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

## 2.3 วาระการดำรงตำแหน่ง

- 2.3.1 กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้ง และอาจ ได้รับการแต่งตั้งใหม่อีกก็ได้ตามที่คณะกรรมการบริษัท เห็นว่าเหมาะสม
- 2.3.2 กรรมการตรวจสอบท่านใดประสงค์จะลาออกก่อนครบวาระ ต้องยื่นหนังสือลาออกต่อประธาน กรรมการบริษัท โดยการลาออกมีผลตั้งแต่วันที่ไปลาออกมาถึงที่บริษัท เพื่อให้คณะกรรมการ บริษัท พิจารณาแต่งตั้งกรรมการอื่นที่มีคุณสมบัติครบถ้วนทดแทนกรรมการที่ลาออก โดยให้ดำรง ตำแหน่งเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนแทน คณะกรรมการบริษัท จะต้องแต่งตั้ง กรรมการตรวจสอบให้ครบถ้วนภายใน 90 วัน นับจากวันที่กรรมการตรวจสอบท่านนั้นลาออก

ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งทั้งคณะ เพราะเหตุอื่นนอกจากขาดคุณสมบัติ หรือ มี ลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย ให้คณะกรรมการตรวจสอบที่พ้นจากตำแหน่งยังคงต้องอยู่รักษาการใน ตำแหน่งเพียงเท่าที่จำเป็นจนกว่าคณะกรรมการตรวจสอบชุดใหม่จะเข้ารับหน้าที่

## 3. หน้าที่และความรับผิดชอบ

- 3.1 สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
- 3.2 สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล ตลอดจนพิจารณาอนุมัติแผนงานตรวจสอบภายใน
- 3.3 สอบทานให้บริษัท ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาด หลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- 3.4 กำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล โดยกำหนดแนวทาง เสนอแนะ แนวนโยบายและแนวปฏิบัติ ตลอดจนให้คำปรึกษา ประเมินผลและทบทวนนโยบาย รวมถึงการแต่งตั้ง คณะทำงานในการปฏิบัติงาน
- 3.5 พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และ เสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม ประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 3.6 พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณา บรรจุ แต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง รวมทั้งประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของหัวหน้าหน่วยงาน ตรวจสอบภายใน *JA*


- 3.7 พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเป็นไปตามระเบียบการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
  - 3.8 สอบทานให้บริษัท มีระบบบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล
  - 3.9 จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
    - 3.9.1 ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
    - 3.9.2 ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท
    - 3.9.3 ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
    - 3.9.4 ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลของบริษัท
    - 3.9.5 ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมและประสิทธิผลของกระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
    - 3.9.6 ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
    - 3.9.7 ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รายการระหว่างกันหรือรายการที่มีความเกี่ยวข้องกัน
    - 3.9.8 จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
    - 3.9.9 ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตร (Charter)
    - 3.9.10 รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
  - 3.10 สามารถว่าจ้างที่ปรึกษาหรือผู้เชี่ยวชาญเพื่อปฏิบัติงานตามความจำเป็นและเหมาะสม โดยบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่าย
  - 3.11 พิจารณางบประมาณและทรัพยากรที่ใช้ในการบริหารจัดการฝ่ายสำนักตรวจสอบภายใน บุคลากรและการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ให้เหมาะสมเพียงพอ รวมถึงสนับสนุนการปรับปรุงพัฒนางานตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่อง
  - 3.12 ประเมินผลการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
  - 3.13 ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ
- #### 4. การประชุม
- 4.1 คณะกรรมการตรวจสอบต้องประชุมอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง และประธานกรรมการตรวจสอบเรียกประชุมเพิ่มเติมได้ตามความจำเป็นและเห็นสมควร  $\mu$

- 4.2 ในการประชุมกรรมการตรวจสอบต้องมีกรรมการตรวจสอบมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการตรวจสอบทั้งหมด จึงจะเป็นองค์ประชุม โดยจะมาประชุมด้วยตนเอง หรือประชุมผ่านทางโทรศัพท์หรือสื่ออิเล็กทรอนิกส์อื่นๆ ตามที่กฎหมายและข้อบังคับของบริษัทกำหนดให้ถือว่าได้เข้าร่วมประชุมแล้ว
- 4.3 มติของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมากของกรรมการที่มาประชุม กรรมการตรวจสอบหนึ่งท่านมีหนึ่งเสียงในการลงคะแนน ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด
- 4.4 ถ้าประธานกรรมการตรวจสอบไม่มาหรือไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ให้กรรมการตรวจสอบที่มาประชุมเลือกกรรมการตรวจสอบท่านหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม
- 4.5 กรรมการตรวจสอบท่านใดมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในเรื่องที่พิจารณา กรรมการตรวจสอบท่านนั้นไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น
- 4.6 คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจในการขอเอกสารหรือเข้าถึงข้อมูลต่างๆ ของบริษัท ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ หรือความจำเป็นและเหมาะสม รวมถึงเชิญฝ่ายบริหาร ผู้ตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชี หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง ให้เข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงในเรื่องที่เกี่ยวข้องตามความเหมาะสม

## 5. การรายงาน

- 5.1 ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
  - 5.1.1 รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - 5.1.2 การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
  - 5.1.3 การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทหากคณะกรรมการบริษัท หรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาตามวรรคหนึ่ง กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำตามวรรคหนึ่งต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 5.2 การรายงานของบริษัท ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้เป็นไปตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

## 6. เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

- 6.1 เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่ช่วยเหลือการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารประกอบการประชุม และบันทึกงานการประชุม โดยอาจดำเนินการผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์หรืออื่นๆ ก็ได้ ทั้งนี้ตามที่กฎหมายและข้อบังคับของบริษัทกำหนด 

- 6.2 ดำเนินการเกี่ยวกับกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบ ประสานงานกับหน่วยงานภายในและภายนอก เพื่อให้กิจการของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นไปด้วยความเรียบร้อย
- 6.3 จัดเตรียมข้อมูลที่ฝ่ายตรวจสอบได้ทำการตรวจสอบและจัดส่งให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณา เห็นชอบเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- 6.4 ปฏิบัติงานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบ
7. ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย  
ให้นำข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่มีผลใช้บังคับในปัจจุบันหรือที่จะมีการแก้ไขเพิ่มเติม มาใช้บังคับกับกฎบัตรนี้ด้วย
8. การทบทวนกฎบัตร  
ให้ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
9. ยกเลิกกฎบัตรเดิม  
ให้ยกเลิกกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท ทางยกระดับดอนเมือง จำกัด (มหาชน) ฉบับประกาศวันที่ 3 มีนาคม 2560 และให้กฎบัตรฉบับนี้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ถัดจากวันที่ประกาศนี้ เป็นต้นไป *W*

ประกาศ ณ วันที่ 17 มิถุนายน 2562



(นายสมบัติ พานิชชีวะ)

ประธานกรรมการ

บริษัท ทางยกระดับดอนเมือง จำกัด (มหาชน)