

**บริษัท โรงพยาบาลราชพฤกษ์ จำกัด (มหาชน)**


**กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ  
(Audit Committee Charter)**

ได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 6 สิงหาคม 2565



### ตารางประวัติการแก้ไขเอกสาร

ครั้งที่	วันที่มีผลบังคับใช้ หลังการแก้ไข/ ทบทวน	รายละเอียดการแก้ไข/ ทบทวน	เหตุผลในการแก้ไข/ทบทวน	อนุมัติโดย
00	16 กันยายน 2559	จัดทำเอกสารใหม่และ ประกาศใช้ครั้งแรก	ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการ บริษัท ครั้งที่ 1/2559 (หลังแปรสภาพ) ให้ จัดทำกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทขึ้น	BOARD 1/2559 ( หลัง แปร สภาพ)
01	08 สิงหาคม 2565	ปรับปรุงใหม่ให้สอดคล้องกับ กฎหมายและหลักการกำกับดูแล กิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2566	- ปรับปรุงและทบทวนกฎบัตรให้เป็น ปัจจุบัน สอดคล้องกับภาวะการณ์ - ปรับแก้และรวมบางข้อ ให้อยู่ในข้อ เดียวกันและเรียบเรียงภาษาให้สละสลวย ยิ่งขึ้น - แก้ไขวิธีการและระยะเวลาในการแจ้ง/ เรียกประชุมกรรมการให้เป็นไปตามการ แก้ไขเพิ่มเติมพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ.2535 - เพื่อให้เกิดความชัดเจนและสอดคล้องกับ การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ ตรวจสอบ เพื่อทบทวนและปรับปรุงให้ สอดคล้องกับประกาศของสำนักงานกำกับ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึง นโยบาย ประกาศ ของหน่วยงานกำกับดูแล ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจดทะเบียน	BOARD 3/2565

 โรงพยาบาลราชพฤกษ์ Ratchaphruek Hospital	จัดทำและควบคุม : เลขานุการบริษัท	วันที่ประกาศใช้ : 8 สิงหาคม 2565 ครั้งที่แก้ไข : 02
เรื่อง กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ	หมายเลขเอกสาร CS - BOD – 002	หน้า : 3 / 7

**กฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ  
บริษัท โรงพยาบาลราชพฤกษ์ จำกัด (มหาชน)**

**1. วัตถุประสงค์**

เพื่อส่งเสริมระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเสริมสร้างประสิทธิภาพในการดำเนินการและเพิ่มมูลค่าให้แก่องค์กร คณะกรรมการบริษัทจึงได้มีมติให้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะให้การสนับสนุนและปฏิบัติการในนามของคณะกรรมการบริษัท เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้และความน่าเชื่อถือของรายงานทางการเงินที่เสนอแก่ผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องอื่น

**2. วัตถุประสงค์**

คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) จัดตั้งขึ้นโดยมีหน้าที่กำกับดูแลอย่างมีแบบแผนและเป็นระบบในด้านธรรมาภิบาล การบริหารความเสี่ยงและการควบคุม ภายในของบริษัทฯ และมีบทบาทเป็นคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลและติดตามให้บริษัทฯ ถูบปฏิบัติตามนโยบายของบริษัทฯ รวมทั้งสอบทานให้รายงานทางการเงินของบริษัทฯ มีความถูกต้องและเพียงพอ โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะทำหน้าที่ช่วยคณะกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการในการให้คำแนะนำและแนวทางเกี่ยวกับความเพียงพอของ :


- ธรรมาภิบาล
- กรอบการควบคุมภายใน
- กำกับดูแลการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน, ผู้สอบบัญชี และผู้ให้บริการงานให้ความเชื่อมั่นอื่น ๆ
- งบการเงิน โดยทั่วไป คณะกรรมการตรวจสอบจะสอบทานตามแต่ละหัวข้อด้านบนนี้ และให้คำแนะนำแนวทางปฏิบัติอย่างเป็นอิสระแก่คณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับความเพียงพอและประสิทธิผลของการบริหารจัดการ และแนวทางการปรับปรุงแก้ไข

**3. นิยาม**

คำจำกัดความ	หมายถึง
บริษัท	บริษัท โรงพยาบาลราชพฤกษ์ จำกัด (มหาชน)
คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการ ของบริษัท โรงพยาบาลราชพฤกษ์ จำกัด (มหาชน)
คณะกรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระที่ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทให้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการตรวจสอบของบริษัท
ก.ล.ต.	สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

**4. องค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ**

- 4.1 คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการบริษัท ซึ่งเป็นกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 ท่าน
- 4.2 คณะกรรมการตรวจสอบต้องมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน ที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานงบการเงินได้
- 4.3 คณะกรรมการตรวจสอบ ต้องคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ ข้อกำหนดที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์ฯ และหน่วยงานกำกับดูแลต่างๆ กำหนดขึ้น โดยกรรมการ

 โรงพยาบาลราชพฤกษ์ Ratchaphruek Hospital	จัดทำและควบคุม : เลขานุการบริษัท	วันที่ประกาศใช้ : 8 สิงหาคม 2565 ครั้งที่แก้ไข : 02
เรื่อง กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ	หมายเลขเอกสาร CS - BOD – 002	หน้า : 4 / 7


ตรวจสอบ ต้องมีความเป็นกลาง ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสีย ไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม ในลักษณะที่อาจจะมีผลต่อการใช้ดุลยพินิจตามหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างอิสระ

**5. วาระการดำรงตำแหน่ง**

- 5.1 วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบแต่ละท่านให้เป็นไปตามวาระการดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัทของตน
- 5.2 กรรมการตรวจสอบอาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีกตามที่ คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าเหมาะสม แต่ไม่ควรได้รับการต่อวาระโดยอัตโนมัติ
- 5.3 นอกเหนือจากการพ้นจากตำแหน่งเมื่อครบวาระการดำรงตำแหน่งตามที่กำหนด กรรมการตรวจสอบจะพ้นตำแหน่งเมื่อ
  - 1) ลาออก
  - 2) คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
  - 3) ขาดคุณสมบัติของการเป็นกรรมการตรวจสอบตามกฎหมายหรือหลักเกณฑ์ข้อกำหนดที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานกำกับดูแลต่าง ๆ กำหนดขึ้น
- 5.4 เมื่อกรรมการตรวจสอบครบวาระการดำรงตำแหน่งหรือมีเหตุใดก็ตาม ที่กรรมการตรวจสอบไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระ มีผลให้จำนวนกรรมการตรวจสอบน้อยกว่าจำนวนที่กำหนดคือ 3 ท่าน ให้คณะกรรมการบริษัท แต่งตั้งกรรมการตรวจสอบท่านใหม่ให้ครบถ้วนในทันทีหรืออย่างช้าภายใน 3 เดือน นับแต่วันที่จำนวนกรรมการไม่ครบถ้วน เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งท่านนั้น

**6. ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ**

- 6.1 สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและพอเพียง
- 6.2 สอบทานให้บริษัทมีการควบคุมภายใน (internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายในตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้างานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
- 6.3 สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- 6.4 พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่ผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว
- 6.5 พิจารณาความเป็นอิสระของของผู้สอบบัญชีโดยพิจารณาการให้บริการอื่นของบริษัท นอกเหนือจากงานสอบบัญชี (Non-Audit Service) ที่อาจทำให้ขาดความเป็นอิสระ
- 6.6 ประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 6.7 พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าว สมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

 โรงพยาบาลราชพฤกษ์ Ratchaphruek Hospital	จัดทำและควบคุม : เลขานุการบริษัท	วันที่ประกาศใช้ : 8 สิงหาคม 2565 ครั้งที่แก้ไข : 02
เรื่อง กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ	หมายเลขเอกสาร CS - BOD – 002	หน้า : 5 / 7

6.8 จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- 1) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้องครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
- 2) ความเห็นเกี่ยวกับความพอเพียงของระบบควบคุมภายในของบริษัท
- 3) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 4) ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- 5) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
- 6) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 7) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
- 8) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตร (Charter)
- 9) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

6.9 กำกับดูแลตามมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันและการเรียกรับสินบน

6.10 สอบทานกับฝ่ายบริหารเกี่ยวกับการจัดทำรายงานและบทวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion & Analysis : MD&A) ซึ่งเปิดเผยในรายงานประจำปี

6.11 ดำเนินการตรวจสอบเรื่องที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชี ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีพบพฤติกรรมอันควรสงสัยว่ากรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทได้กระทำความผิดตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 และรายงานผลการตรวจสอบเบื้องต้นให้แก่ ก.ล.ต. และผู้สอบบัญชีรับทราบภายใน 30 วัน นับแต่ที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชี

6.12 รับทราบ/ให้คำแนะนำ/ความเห็นต่อผลการปฏิบัติงานหน่วยงานตรวจสอบภายใน

6.13 ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

ในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง คณะกรรมการบริษัทยังคงมีหน้าที่รับผิดชอบในการดำเนินการต่อบุคคลภายนอก

## 7. การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

7.1 องค์กรประชุมประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง

7.2 ให้ประธานกรรมการตรวจสอบเป็นประธานที่ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการตรวจสอบไม่อยู่ในที่ประชุมหรือติดภารกิจที่จำเป็น ให้กรรมการตรวจสอบที่มาประชุมเลือกกรรมการตรวจสอบคนหนึ่งเป็นประธานที่ประชุม

7.3 การประชุมเป็นการเฉพาะกับฝ่ายบริหาร หรือผู้ตรวจสอบภายใน หรือผู้สอบบัญชี ต้องจัดให้มีขึ้นอย่างสม่ำเสมอ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบ สามารถเชิญผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถเข้าร่วมการประชุม เพื่อชี้แจงหรือตอบข้อซักถามได้



- 7.4 การลงมติของกรรมการตรวจสอบกระทำได้อย่างถูกต้องโดยเสียงข้างมาก ทั้งนี้กรรมการตรวจสอบผู้ที่มีส่วนได้เสียใด ๆ ในเรื่องที่พิจารณา จะต้องไม่เข้าร่วมในการแสดงความเห็นและลงมติในเรื่องนั้น ๆ ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด
- 7.5 นำส่งหนังสือเชิญประชุมล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 3 วันก่อนการประชุม เว้นแต่กรณีจำเป็นเร่งด่วนเพื่อรักษาสิทธิประโยชน์ของบริษัท อาจแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์หรือวิธีอื่นใด และกำหนดวันประชุมเร็วกว่านั้นก็ได้ โดยให้เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม

#### 8. จำนวนครั้งการประชุม


- 8.1 คณะกรรมการบริษัทต้องประชุมร่วมกันอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง (อย่างน้อย 4 ครั้งต่อปี) และอาจมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น
- 8.2 คณะกรรมการตรวจสอบจัดให้มีหรือเรียกประชุมตามที่เห็นสมควรอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง และมีอำนาจในการเรียกประชุมเพิ่มเติมได้ตามความจำเป็น
- 8.3 กรรมการบริษัทมีหน้าที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ โดยเฉลี่ยกรรมการทั้งคณะควรเข้าร่วมการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของการประชุมทั้งปี

#### 9. การลงคะแนนเสียง

- 9.1 มติที่ประชุมให้ถือคะแนนเสียงข้างมากของกรรมการตรวจสอบที่มาประชุมและออกเสียงลงคะแนนโดยให้กรรมการตรวจสอบหนึ่งคนมีหนึ่งเสียงในการลงคะแนน ในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นคะแนนเสียงชี้ขาด อย่างไรก็ตามความเห็นของกรรมการตรวจสอบคนอื่น ๆ ที่มีได้ลงมติเห็นด้วยให้ระบุไว้ในรายงานการประชุม

#### 10. การรายงาน

- 10.1 คณะกรรมการตรวจสอบต้องรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท
- 10.2 ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบข้อสงสัย ว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจจะมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงและแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร (รายการที่อาจขัดแย้งทางผลประโยชน์) การทุจริตคอร์รัปชันและการเรียกรับสินบน หรือสิ่งที่มีผิดปกติกพร่องที่สำคัญในระบบการตรวจสอบภายในการฝ่าฝืนตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535
- 10.3 หากคณะกรรมการบริษัท หรือผู้บริหารระดับสูง ไม่ดำเนินการปรับปรุง แก้ไข ภายในระยะเวลาที่กำหนด หรือเพิกเฉยต่อ กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานการกระทำดังกล่าวต่อ ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

 โรงพยาบาลราชพฤกษ์ Rachaphruek Hospital	จัดทำและควบคุม : เลขานุการบริษัท	วันที่ประกาศใช้ : 8 สิงหาคม 2565 ครั้งที่แก้ไข : 02
เรื่อง กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ	หมายเลขเอกสาร CS - BOD – 002	หน้า : 7 / 7

### 11. ที่ปรึกษา

คณะกรรมการตรวจสอบสามารถขอรับคำปรึกษาจากผู้เชี่ยวชาญอิสระตามความเหมาะสม ด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทตามขอบเขตงานที่รับผิดชอบและรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ

### 12. การปฏิบัติงาน

12.1 การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ (องค์กรคณะ)

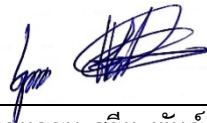
การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการตรวจสอบ (รายบุคคล)

### 13. ทบทวน เปลี่ยนแปลง แก้ไข

คณะกรรมการตรวจสอบจะทบทวนกฎบัตรอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง หรือเมื่อมีการเปลี่ยนแปลง

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบฉบับนี้ ได้รับการพิจารณากลับกรองโดยละเอียดรอบครอบ และอนุมัติโดยมติที่ประชุมของคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 6 สิงหาคม 2565

ทั้งนี้ ให้มีผลตั้งแต่วันที่ 8 สิงหาคม 2565 เป็นต้นไป



( นายสุรณ ศรียะพันธ์ )  
ประธานกรรมการบริษัท