

บริษัท ไทยรับประกันภัยต่อ จำกัด (มหาชน)

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

สารบัญ

1. องค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ	3
2. วาระการดำรงตำแหน่ง	3
3. ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ	3
4. การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ	4

คณะกรรมการบริษัทของบริษัท ไทยรับประกันภัยต่อ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ได้จัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเป็นคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ เพื่อเป็นกลไกสำคัญในการสนับสนุนให้องค์กรมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี เสริมสร้างให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการตรวจสอบภายในที่ดี คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ดังนี้

1. องค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 3 คน และต้องเป็นผู้ที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้ไม่น้อยกว่า 1 คน

มีคุณสมบัติการเป็นกรรมการอิสระตามนิยามที่บริษัทฯ กำหนด และตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

2. วาระการดำรงตำแหน่ง

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบกำหนดไว้คราวละ 3 ปี พร้อมกับวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับเลือกตั้งให้ดำรงตำแหน่งอีกก็ได้ บริษัทฯ ไม่มีการกำหนดจำนวนวาระที่จะดำรงตำแหน่งนานที่สุดของกรรมการตรวจสอบ เนื่องจากบริษัทฯ จำเป็นต้องมีกรรมการส่วนหนึ่งที่เป็นผู้มีความรู้ความเชี่ยวชาญด้านการประกันภัยที่มีอยู่จำนวนจำกัด

3. ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานการรายงานทางการเงินของบริษัทฯ ให้มีความถูกต้องถูกต้อง เชื่อถือได้ มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญโดยครบถ้วน และเป็นไปตามมาตรฐานบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป
2. สอบทานระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) ระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) และการตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Audit) ของบริษัทฯ ให้มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล
3. พิจารณากฎบัตรและความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง ประเมินผลการปฏิบัติงาน เลื่อนตำแหน่ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในหรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
4. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ตลอดจนกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบพบว่าการกระทำที่ฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยการประกันวินาศภัย หากคณะกรรมการบริษัทไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาตามที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องรายงานต่อสำนักงาน คปภ. โดยไม่ชักช้า

5. พิจารณาคัดเลือกบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และพิจารณาเสนอแต่งตั้ง กำหนดค่าตอบแทน เลิกจ้างผู้สอบบัญชี รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
6. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
7. สอบทานระบบการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ให้มีความเหมาะสม มีประสิทธิผล และรัดกุมตามกรอบที่ได้รับการยอมรับเป็นมาตรฐานสากล
8. สอบทานการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน และระบบการรับเรื่องร้องเรียน/เบาะแสการกระทำผิดและการคุ้มครองผู้ให้ข้อมูลของบริษัทฯ ให้มีความเหมาะสมและเพียงพอ
9. แสดงความเห็นประกอบรายงานผลการประเมินการควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยรวมต่อคณะกรรมการบริษัท
10. สอบทานกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้ครอบคลุมหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี กฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
11. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยตามที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ
12. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ
13. กรณีที่การตรวจสอบภายในเรื่องใดหรือการปฏิบัติงานอื่นใดของคณะกรรมการตรวจสอบจำเป็นต้องอาศัยความรู้ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน ให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาจัดหาที่ปรึกษาหรือผู้เชี่ยวชาญทางวิชาชีพภายนอกเพื่อให้ความเห็นหรือคำแนะนำด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ

4. การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัทฯ จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาส แต่อาจมีการประชุมวาระพิเศษเพิ่มตามความจำเป็น โดยมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุม อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

ในการเรียกประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ให้ประธานกรรมการตรวจสอบหรือเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคำสั่งของประธานกรรมการตรวจสอบส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่า 14 วันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนจะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นหรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็