



คู่มือนโยบาย



GRC

นโยบายการบูรณาการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง และการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ของการประปาส่วนภูมิภาค พ.ศ. 2564



Governance, Risk Management and Compliance

ของการประปาส่วนภูมิภาค พ.ศ.2564



คู่มือนโยบาย Governance , Risk Management and Compliance (GRC)
ของการประปาส่วนภูมิภาค

การลงนามอนุมัติและประกาศใช้

| | |
|------------------|-------------------------------------|
| ปรับปรุงครั้งที่ | |
| วันที่อนุมัติใช้ | |
| จัดทำโดย | กองควบคุมภายใน ฝ่ายบริหารความเสี่ยง |
| สอบทานโดย | กองควบคุมภายใน ฝ่ายบริหารความเสี่ยง |
| อนุมัติโดย | ผู้ว่าการการประปาส่วนภูมิภาค |

ประวัติการแก้ไข/ปรับปรุง

| แก้ไขครั้งที่ | วันที่อนุมัติใช้ | รายละเอียดการแก้ไข/ปรับปรุง |
|---------------|------------------|-----------------------------|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

คำนำ

การประปาส่วนภูมิภาค (กปภ.) เป็นหน่วยงานรัฐวิสาหกิจดำเนินงานภายใต้หลักเกณฑ์ระบบประเมินผล การดำเนินงานรัฐวิสาหกิจ สำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (สคร.) ผ่านระบบประเมินผล การดำเนินงานรัฐวิสาหกิจ (State Enterprise Assessment Model : SE-AM)

เพื่อให้การดำเนินการตาม Enabler ด้านที่ 3 การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน (Risk Management and Internal Control : RM&IC) สามารถดำเนินการได้อย่างสมบูรณ์ครบถ้วน จึงได้มีการกำหนดนโยบาย Governance , Risk Management and Compliance (GRC) พร้อมทั้งจัดทำคู่มือนโยบาย Governance , Risk Management and Compliance (GRC) ของการประปาส่วนภูมิภาค เพื่อให้ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างทุกคนในองค์กร นำไป เป็นแนวทางในการปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม โดยบูรณาการระหว่างธรรมาภิบาล การบริหารความเสี่ยง และการปฏิบัติ ตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ที่สอดคล้องในทิศทางเดียว เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมายขององค์กรอย่างมี ประสิทธิภาพและประสิทธิผลต่อไป

กองควบคุมภายใน ฝ่ายบริหารความเสี่ยง

พ.ศ. 2564

สารบัญ

| | หน้า |
|----------------|--|
| บทที่ 1 | คำนำ |
| | บทนำ |
| | 1.1 ความเป็นมา/ความจำเป็น/ความสำคัญ 1 |
| | 1.2 วัตถุประสงค์ 1 |
| | 1.3 ขอบเขตการใช้งานนโยบาย GRC ของ กปภ. 1 |
| | 1.4 คำย่อ/คำนิยาม 2 |
| บทที่ 2 | นโยบาย Governance , Risk Management and Compliance (GRC) ของ กปภ. |
| | 2.1 รายละเอียดเกี่ยวกับนโยบาย GRC ของ กปภ. 7 |
| | 2.2 การเผยแพร่ นโยบาย Governance , Risk Management and Compliance (GRC) ของ กปภ. 10 |
| | 2.3 การประเมินผล ทบทวน/ปรับปรุงนโยบาย GRC ของ กปภ. 10 |
| บทที่ 3 | บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ |
| | 3.1 โครงสร้างการบริหารงานของ กปภ. 11 |
| | 3.2 โครงสร้างและอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการของ กปภ.ที่แต่งตั้งโดยคณะกรรมการ กปภ. 12 |
| | 3.3 โครงสร้างการบูรณาการ GRC และอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการของ กปภ. 20 |
| บทที่ 4 | แนวทางการปฏิบัติและแผนการดำเนินงาน |
| | 4.1 แนวทางการปฏิบัติ/กระบวนการทำงาน 37 |
| | 4.2 กระบวนการทำงาน 44 |
| | 4.3 แผนการดำเนินงาน 48 |
| บทที่ 5 | การประเมินผล และทบทวน/ปรับปรุงนโยบาย GRC ของ กปภ. |
| | 5.1 แนวทางการปฏิบัติของ TRIS 49 |
| | 5.2 การประเมินผล และทบทวน/ปรับปรุงนโยบาย GRC ของ กปภ. 51 |
| | บรรณานุกรม 55 |
| | ภาคผนวก 56 |
| | คำสั่ง บันทึก ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง |

สารบัญรูป

| | หน้า | |
|------------|--|----|
| รูปที่ 2-1 | ร่างนโยบาย GRC ของ กปภ. พ.ศ. 2564 | 8 |
| รูปที่ 3-1 | ผังโครงสร้างการบริหารงาน กปภ. (ภาพรวม) | 11 |
| รูปที่ 3-2 | ผังโครงสร้างการบริหารงาน (ระดับชั้นผู้บริหาร) | 11 |
| รูปที่ 3-3 | ผังโครงสร้างคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการของ กปภ. | 13 |
| รูปที่ 3-4 | การเปรียบเทียบสถานะปัจจุบันและอนาคตในการบูรณาการ GRC | 21 |
| รูปที่ 3-5 | วิธีการจัดการแนวความคิดโดย OCEG | 22 |
| รูปที่ 3-6 | ผังโครงสร้างการบูรณาการ GRC | 23 |
| รูปที่ 3-7 | แผนภาพแสดงการบูรณาการ GRC | 24 |
| รูปที่ 4-1 | รูปแบบแนวทาง GRC Capability Model ของ OCEG | 37 |
| รูปที่ 5-1 | รูปแบบแนวทาง GRC Model ของ TRIS | 49 |

สารบัญตาราง

| | | หน้า |
|--------------|--|------|
| ตารางที่ 1-1 | รายละเอียดความหมายของคำย่อ | 2 |
| ตารางที่ 1-2 | รายละเอียดความหมายของคำนิยาม | 3 |
| ตารางที่ 2-1 | การเผยแพร่นโยบาย GRC ของ กปภ. | 10 |
| ตารางที่ 3-1 | บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการของ กปภ. | 14 |
| ตารางที่ 3-2 | บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการของ กปภ./หน่วยงานต่าง ๆ ตามโครงสร้างที่บูรณาการ GRC | 25 |
| ตารางที่ 4-1 | SIPOC แสดงกระบวนการ GRC ตามหลักการ GRC Capability Model ของ OCEG (Red Book Version 3.0) | 45 |
| ตารางที่ 5-1 | แสดงการวัดประสิทธิผลนโยบาย GRC ของ กปภ. | 51 |

บทที่ 1 บทนำ

1.1 ความเป็นมา/ความจำเป็น/ความสำคัญ

การประปาส่วนภูมิภาค (กปภ.) เป็นองค์กรรัฐวิสาหกิจ ในสังกัดกระทรวงมหาดไทย ที่ก่อตั้งขึ้นเพื่อประกอบและส่งเสริมธุรกิจประปา โดยการสำรวจ จัดหาแหล่งน้ำดิบ เพื่อใช้ในการผลิต จัดส่ง และจำหน่ายน้ำประปา ตลอดจนสามารถดำเนินงานธุรกิจอื่นที่เกี่ยวข้องหรือต่อเนื่องกับกิจการประปา เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่การให้บริการสาธารณสุขปโภค โดยคำนึงถึงประโยชน์ของรัฐและสุขภาพอนามัยของประชาชนเป็นสำคัญ โดยมีสำนักงานสาขาทั้งหมดจำนวน 234 สาขา ยกเว้นพื้นที่กรุงเทพฯ นนทบุรี และสมุทรปราการ ดำเนินงานตามหลักเกณฑ์ระบบประเมินผลการดำเนินงานรัฐวิสาหกิจของคณะกรรมการประเมินผลงานรัฐวิสาหกิจสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (สคร.) ซึ่งในด้านที่ 3 การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน (Risk Management and Internal Control : RM&IC) คณะกรรมการ กปภ. ได้กำหนดให้มีนโยบาย Governance , Risk Management and Compliance (GRC) ของ กปภ. เพื่อบูรณาการระหว่างการทำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยงและการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ที่สอดคล้องในทิศทางเดียวกันของนโยบายและแนวทางการดำเนินงาน

กปภ. จึงได้จัดทำคู่มือนโยบาย Governance , Risk Management and Compliance (GRC) ของ กปภ. ให้เป็นแนวทางแก่ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างทุกคนในองค์กรใช้ประกอบเป็นหลักปฏิบัติในการดำเนินงาน เพื่อให้สามารถนำนโยบายไปปฏิบัติได้อย่างเป็นรูปธรรม

1.2 วัตถุประสงค์

การจัดทำคู่มือนโยบาย GRC ของ กปภ. มีวัตถุประสงค์เพื่อ

1.2.1 เพื่อสร้างความรู้ ความเข้าใจ ในแนวทางการนำนโยบายไปปฏิบัติให้มีความเชื่อมโยงสอดคล้องกันของหน่วยงาน

1.2.2 เพื่อให้ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างทุกคนของ กปภ. นำหลักการที่สำคัญของนโยบาย GRC ของ กปภ. ไปปฏิบัติได้อย่างเป็นรูปธรรม

1.2.3 เพื่อให้การกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารจัดการความเสี่ยง และการควบคุมภายใน ดำเนินงานอยู่ภายใต้กฎ ระเบียบ ข้อบังคับหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของ กปภ.

1.3 ขอบเขตการใช้นโยบาย GRC ของ กปภ.

นโยบาย Governance , Risk Management and Compliance (GRC) ของ กปภ. ใช้กับผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของ กปภ. โดยมีคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการของ กปภ. ที่เกี่ยวข้องร่วมกันกำกับดูแลและขับเคลื่อนองค์กรในเชิงบูรณาการ เพื่อเสนอแผนงานกิจกรรม และติดตามผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการ กปภ. ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง และการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องรองรับตามนโยบาย GRC ของ กปภ.กำหนด โดยมีโครงสร้าง อำนาจหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ แต่ละกิจกรรมอย่างชัดเจน

1.4 คำย่อ/คำนิยาม

ตารางที่ 1-1 รายละเอียดความหมายของคำย่อ

| ลำดับ | คำย่อ | ความหมาย |
|-------|----------|--|
| 1 | สคร. | สำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ |
| 2 | กปภ. | การประปาส่วนภูมิภาค |
| 3 | ผวก. | ผู้ว่าการการประปาส่วนภูมิภาค |
| 4 | รผบ. | รองผู้ว่าการ (บริหาร) |
| 5 | รผผ. | รองผู้ว่าการ (แผนยุทธศาสตร์) |
| 6 | ผชส. | ผู้ช่วยผู้ว่าการ (สำนักผู้ว่าการ) |
| 7 | ผชล. | ผู้ช่วยผู้ว่าการ (สำนักสื่อสารองค์กรและลูกค้าสัมพันธ์) |
| 8 | ผชต. | ผู้ช่วยผู้ว่าการ (สำนักตรวจสอบ) |
| 9 | สผว. | สำนักผู้ว่าการ |
| 10 | สทส. | สำนักเทคโนโลยีสารสนเทศ |
| 11 | สสล. | สำนักสื่อสารองค์กรและลูกค้าสัมพันธ์ |
| 12 | สวก. | สำนักวิทยาการ กปภ. |
| 13 | ฝอก. | ฝ่ายอำนวยการ |
| 14 | ฝวป. | ฝ่ายวางแผนและประเมินทรัพยากรบุคคล |
| 15 | ฝบส. | ฝ่ายบริหารความเสี่ยง |
| 16 | ฝยอ. | ฝ่ายยุทธศาสตร์องค์กร |
| 17 | ฝกม. | ฝ่ายกฎหมาย |
| 18 | ฝตก. | ฝ่ายตรวจสอบหน่วยงานส่วนกลาง |
| 19 | ฝตภ. | ฝ่ายตรวจสอบหน่วยงานส่วนภูมิภาค |
| 20 | ฝวง. | ฝ่ายวิเคราะห์การเงินและงบประมาณ |
| 21 | ผอ.กอง | ผู้อำนวยการกอง |
| 22 | กบส. | กองบริหารความเสี่ยง |
| 23 | กคภ. | กองควบคุมภายใน |
| 24 | กบก. | กองบริการกลาง |
| 25 | กผก. | กองแผนและกลยุทธ์ |
| 26 | กพธ. | กองพัฒนาธุรกิจ |
| 27 | กกต. | กองกำกับดูแลกิจการที่ดี |
| 28 | กกอ. | กองกฎระเบียบและอุทธรณ์ร้องทุกข์ |
| 29 | กสอ. | กองสื่อสารองค์กร |
| 30 | กพท. | กองพัฒนาทรัพยากรบุคคล |
| 31 | กจห. | กองจัดหา |
| 32 | กบอ. | กองบริหารองค์ความรู้ |
| 33 | ศปท.กปภ. | ศูนย์ป้องกันและต่อต้านการทุจริต กปภ. |
| 34 | สตง. | สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน |
| 35 | สตส. | สำนักตรวจสอบ |

ตารางที่ 1-2 รายละเอียดความหมายของคำนิยาม

| ลำดับ | คำนิยาม | ความหมาย |
|-------|---|--|
| 1 | Governance , Risk Management and Compliance (GRC) | การจัดให้มีกระบวนการด้านบุคลากรที่มีความรู้และคุณสมบัติที่เหมาะสม (People) ขั้นตอนการทำงานที่โปร่งใส และมีการควบคุมภายในที่ดี (Process) มีการบริหารจัดการข้อมูลที่ถูกต้องทันเวลา และมีการใช้เทคโนโลยีอย่างมีประสิทธิภาพ (Information Technology) เพื่อช่วยให้องค์กรมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี โปร่งใส และตรวจสอบได้ ร่วมกับการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องได้อย่างครบถ้วน ส่งผลให้เกิดความน่าเชื่อถือ และมั่นใจในการบริหารงานและการให้บริการของ กปภ. จากผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (Stakeholders) |
| 2 | การกำกับดูแลกิจการที่ดี (Governance : G) ตามหลักการและแนวทางการปฏิบัติในรัฐวิสาหกิจ 9 หมวด 1. บทบาทของภาครัฐ 2. สิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น 3. คณะกรรมการ 4. บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย 5. ความยั่งยืนและนวัตกรรม 6. การเปิดเผยข้อมูล 7. การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน 8. จรรยาบรรณ 9. การติดตามผลการดำเนินงาน | การจัดโครงสร้าง และกลไกการบริหารจัดการภายในองค์กร เพื่อเชื่อมโยงความสัมพันธ์ระหว่างคณะกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้างของ กปภ. โดยมีวัตถุประสงค์ที่สำคัญในการสร้างประโยชน์ที่เหมาะสม และคำนึงถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสียโดยรวม |
| 3 | การบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management : R) กปภ. ปฏิบัติตาม - COSO 2017 - หลักเกณฑ์แนวทางการปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ปี 2555 ของสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (สคร.) - หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2562 | การบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้และลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งอาจส่งผลต่อเป้าหมายหรือความยั่งยืนขององค์กร รวมถึงทำให้องค์กรมีการสร้างมูลค่า (Value Creation) การเพิ่มมูลค่า (Value Enhancement) และการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงที่เข้มแข็ง |

| ลำดับ | คำนิยาม | ความหมาย |
|-------|--|--|
| 4 | การปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance : C) | การกำกับการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ข้อกำหนด คำสั่งและแนวปฏิบัติที่กำหนดภายในและภายนอกอย่างเคร่งครัด |
| 5 | การควบคุมภายใน กปภ. ปฏิบัติตาม - COSO 2013 - หลักเกณฑ์แนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ปี 2555 ของสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (สคร.) - หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 | กระบวนการปฏิบัติงานที่ผู้กำกับดูแล ฝ่ายบริหารและบุคลากรของหน่วยงานกำหนดให้มีขึ้น เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานจะบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ |
| 6 | กิจกรรมควบคุม - หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ที่อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ - หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ - หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวัง และขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง | การปฏิบัติตามที่กำหนดในนโยบายและกระบวนการดำเนินงาน การปฏิบัติตามคำสั่งการของฝ่ายบริหาร เพื่อลดหรือควบคุมความเสี่ยงให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ และเผยแพร่สื่อสารให้นำไปปฏิบัติทั่วทุกระดับขององค์กรในกระบวนการปฏิบัติงาน ขั้นตอนการดำเนินงานต่าง ๆ รวมถึงการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการดำเนินงาน |
| 7 | วัฒนธรรมองค์กร ตัวอย่างเช่น วัฒนธรรมความเสี่ยง ที่มุ่งตอบสนองค่านิยม กปภ. ตามสโลแกน “สื่อสาร เรียนรู้แบ่งปัน ขับเคลื่อน การบริหารความเสี่ยง เพื่อสร้างคุณค่าให้แก่ กปภ.” โดยมุ่งเน้นให้เกิดพฤติกรรมด้านการบริหารความเสี่ยง เป็นต้น | วิธีการดำเนินงาน หรือแบบแผนการดำเนินงานของ กปภ. ที่แสดงให้เห็นถึงค่านิยม ความรู้ ความคิด ทักษะคติ ความเชื่อ ความศรัทธาร่วมกันอย่างเป็นระบบ เป็นระเบียบ แบบแผน และบุคลากรทุกคนถือปฏิบัติร่วมกันอย่างต่อเนื่อง จนกลายเป็นคุณลักษณะเฉพาะของบุคลากรขององค์กร รวมทั้งเป็นพื้นฐานที่สำคัญที่จะทำให้องค์กรดำเนินการไปอย่างราบรื่นและยั่งยืน |

| ลำดับ | คำนิยาม | ความหมาย |
|-------|---------------------------------|---|
| 8 | คณะกรรมการและอนุกรรมการของ กปภ. | <ul style="list-style-type: none"> ● คณะกรรมการ กปภ. ● คณะกรรมการกิจการสัมพันธ์ ● คณะกรรมการตรวจสอบของ กปภ. ● คณะกรรมการอิสระ ● คณะอนุกรรมการกฎหมายของ กปภ. ● คณะอนุกรรมการพัฒนาองค์กร ● คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน กปภ. ● คณะอนุกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมของ กปภ. ● คณะอนุกรรมการติดตามการดำเนินงานตามนโยบาย ● คณะอนุกรรมการประเมินผลการปฏิบัติงาน |
| 9 | ผู้บริหาร | <ol style="list-style-type: none"> 1. ระดับชั้น 13 <ul style="list-style-type: none"> ● ผู้ว่าการการประปาส่วนภูมิภาค 2. ระดับชั้น 12 <ul style="list-style-type: none"> ● รองผู้ว่าการ (แผนยุทธศาสตร์) ● รองผู้ว่าการ (การเงิน) ● รองผู้ว่าการ (วิชาการ) ● รองผู้ว่าการ (บริหาร) ● รองผู้ว่าการ (ปฏิบัติการ 1-5) 3. ระดับชั้น 11 <ul style="list-style-type: none"> ● ผู้ช่วยผู้ว่าการ (สำนักผู้ว่าการ) ● ผู้ช่วยผู้ว่าการ (สำนักสื่อสารองค์กรและลูกค้าสัมพันธ์) ● ผู้ช่วยผู้ว่าการ (เทคโนโลยีสารสนเทศ) ● ผู้ช่วยผู้ว่าการ (สำนักตรวจสอบ) ● ผู้ช่วยผู้ว่าการ (การเงิน) ● ผู้ช่วยผู้ว่าการ (แผนยุทธศาสตร์) ● ผู้ช่วยผู้ว่าการ (วิชาการ) ● ผู้ช่วยผู้ว่าการ (บริหาร 1) ● ผู้ช่วยผู้ว่าการ (บริหาร 2) ● ผู้อำนวยการการประปาส่วนภูมิภาค (เขต 1-10) 4. ระดับชั้น 10 <ul style="list-style-type: none"> ● ผู้ช่วยผู้อำนวยการการประปาส่วนภูมิภาค (เขต 1-10) 5. ระดับชั้น 8-10 <ul style="list-style-type: none"> ● ผู้จัดการการประปาส่วนภูมิภาคสาขา 6. ระดับชั้น 9 <ul style="list-style-type: none"> ● ผู้อำนวยการกอง 7. ระดับชั้น 8-9 <ul style="list-style-type: none"> ● ผู้ช่วยผู้จัดการการประปาส่วนภูมิภาคสาขา |

| ลำดับ | คำนิยาม | ความหมาย |
|-------|----------------------|---|
| | ผู้บริหาร (ต่อ) | 8. ระดับชั้น 7-8 ● หัวหน้างาน |
| 10 | พนักงาน | พนักงานระดับชั้น 1-7 ของการประปาส่วนภูมิภาค |
| 11 | ลูกจ้าง | ลูกจ้างของการประปาส่วนภูมิภาค |
| 12 | ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย | <ul style="list-style-type: none"> ● บุคคลหรือองค์กร ที่สามารถสร้างผลกระทบ ได้รับผลกระทบ หรือตามการรับรู้ รับทราบว่าเขาเป็นผู้ที่ได้รับผลกระทบจากการตัดสินใจหรือจากกิจกรรม ● บุคคลหรือกลุ่มบุคคล ที่สนใจในการตัดสินใจหรือการดำเนินการขององค์กร ● กลุ่มที่มีผลกระทบ และ/หรือ ได้รับผลกระทบจากกิจกรรมผลิตภัณฑ์หรือบริการ และผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องขององค์กร แต่ไม่ครอบคลุมถึงผู้ที่อาจจะมีความรู้หรือมีมุมมองเกี่ยวกับองค์กร ● ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของ กปภ.ประกอบด้วย 7 กลุ่ม ได้แก่ <ol style="list-style-type: none"> 1. รัฐบาล 2. ลูกค้า 3. พนักงาน 4. คู่แข่ง 5. ชุมชนสังคมและสิ่งแวดล้อม 6. คู่ค้า คู่ความร่วมมือ ผู้ส่งมอบ 7. เจ้าหนี้ |
| 13 | นโยบาย GRC ของ กปภ. | นโยบายที่บูรณาการการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง และการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง (Governance , Risk Management and Compliance (GRC)) |

บทที่ 2 นโยบาย Governance , Risk Management and Compliance (GRC) ของ กปภ.

2.1 รายละเอียดเกี่ยวกับนโยบาย GRC ของ กปภ.

นโยบายที่บูรณาการการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง และการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง (Governance , Risk Management and Compliance (GRC) ได้กำหนดขึ้นสอดคล้องกับบริบทของ กปภ. ได้แก่ วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยม ลักษณะโดยรวมของบุคลากร โครงสร้างองค์กร ระบบการกำกับดูแลองค์กร ข้อกำหนด กฎระเบียบ ข้อบังคับ ลูกค้า ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เป้าหมาย ตัวชี้วัด ยุทธศาสตร์องค์กรที่สำคัญ เทคโนโลยีดิจิทัล และมาตรฐานสากลที่เปลี่ยนแปลงไป ได้แก่ COSO 2013 COSO ERM 2017 โดยเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของกระทรวงการคลัง และหลักการของ OCEG (Open Compliance and Ethics Group) ที่เกี่ยวข้องกับคน (People) กระบวนการ (Processes) และเทคโนโลยี (Technology) เพื่อช่วยขับเคลื่อนองค์กรให้บรรลุตามเป้าหมายที่กำหนด ตอบสนองความต้องการและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (Stakeholders) โดยเฝ้าระวังความเสี่ยง (Risk Profile) และส่งเสริมคุณค่าขององค์กร (Value) ภายใต้ขอบเขตของกฎหมาย สัญญา สังคม จริยธรรมและระบบงานภายใน โดยส่งเสริมสภาพแวดล้อมตามหลักคุณธรรม จริยธรรม และความโปร่งใสในการดำเนินงาน เพื่อให้ได้ข้อมูลที่เชื่อถือได้ และทันเวลา ส่งเสริมการติดตามประเมินผลการดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพ และสนับสนุนการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ดีตามค่านิยมของ กปภ. มุ่งเน้นคุณธรรมและจริยธรรมในการปฏิบัติงานให้มั่นใจในคุณภาพของการดำเนินงาน เพื่อสุขของปวงชน โดยในปี 2564 นำนโยบาย GRC ของ กปภ. เสนอประธานคณะกรรมการ กปภ. ลงนาม เมื่อวันที่ 16 กันยายน พ.ศ. 2564



นโยบาย Governance , Risk Management and Compliance (GRC)
ของการประปาส่วนภูมิภาค พ.ศ. ๒๕๖๔

วัตถุประสงค์ของนโยบาย

เพื่อให้การประปาส่วนภูมิภาค (กปภ.) นำหลักการของ GRC ไปดำเนินการอย่างเป็นรูปธรรม รวมทั้งดำเนินการได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลโดยมีบุคลากร (People) กระบวนการทำงาน (Processes) และเทคโนโลยี (Technology) ที่ช่วยสนับสนุนการดำเนินงานให้บรรลุเป้าหมาย และบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ไม่ละเมิดกฎระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ เป็นไปตามคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

คำจำกัดความของ "GRC"

Governance , Risk Management and Compliance : GRC คือ การจัดให้มีบุคลากรที่มีความรู้ และคุณสมบัติเหมาะสม ขั้นตอนการทำงานที่โปร่งใสและมีการควบคุมภายในที่ดี มีการบริหารจัดการข้อมูลที่ต้อง เหมาะสม ทันเวลา และมีการใช้เทคโนโลยีอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อช่วยให้ กปภ. มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี โปร่งใส และตรวจสอบได้ มีการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ และสามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องได้อย่างครบถ้วน ส่งผลให้เกิดความน่าเชื่อถือและมั่นใจในการบริหารงานและการให้บริการของ กปภ.จากผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

หลักสำคัญในการปฏิบัติ

คณะกรรมการ กปภ. คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน กปภ. คณะอนุกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมของ กปภ. คณะอนุกรรมการกฎหมายของ กปภ. คณะกรรมการตรวจสอบของ กปภ. หรือคณะอื่นที่เกี่ยวข้อง และฝ่ายบริหารของ กปภ. จะร่วมกันกำกับดูแล และขับเคลื่อนองค์กรในเชิงบูรณาการภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับขององค์กร ให้มีการปฏิบัติตามหลักสำคัญ ดังนี้

๑. ร่วมกันกำกับดูแลกิจการที่ดีตามหลักการและแนวทางการปฏิบัติในรัฐวิสาหกิจ ๙ หมวด ได้แก่ บทบาทของภาครัฐ สิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น คณะกรรมการ บทบาทของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ความยั่งยืนและนวัตกรรม การเปิดเผยข้อมูล การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน จรรยาบรรณ และการติดตามผลการดำเนินงาน
๒. กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กรที่สอดคล้องกับบริบทองค์กร วัฒนธรรมองค์กร ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกภาคส่วน และความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง
๓. กำหนดกลยุทธ์ แผนการดำเนินงานตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร โดยบูรณาการการใช้ทรัพยากรและเทคโนโลยีดิจิทัลที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล เพื่อให้องค์กรบรรลุเป้าหมาย และสามารถเพิ่มประสิทธิภาพการเฝ้าระวังความเสี่ยง และเสริมสร้างมูลค่าขององค์กร
๔. ส่งเสริมการเพิ่มมูลค่าและป้องกันความเสียหายขององค์กร ด้วยระบบการควบคุมภายใน ทั้งเชิงป้องกัน เชิงค้นหา และเชิงแก้ไข

รูปที่ 2-1 ร่างนโยบาย GRC ของ กปภ. พ.ศ. 2564

๕. ดำเนินการภายใต้ขอบเขตของกฎหมาย สัญญา ธรรมเนียมปฏิบัติจริยธรรม และระบบงานภายใน โดยส่งเสริมสภาพแวดล้อมตามหลักคุณธรรม จริยธรรม และความโปร่งใสในการทำงาน
๖. มีการตรวจสอบ สอบทาน ทบทวน ปรับปรุง และพัฒนาระบบงานอย่างบูรณาการร่วมกัน ทั้งนี้ เพื่อให้เกิดความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลได้ว่า ระบบงานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ทำให้ภารกิจของ กปภ. จะบรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมาย ตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และทันต่อการเปลี่ยนแปลงจากภายในและภายนอกอย่างครบถ้วน
๗. ให้ข้อมูลหรือสารสนเทศ ที่เชื่อถือได้ ทันต่อสถานการณ์และเวลา ผ่านช่องทางการสื่อสารที่หลากหลาย เพื่อตอบสนองต่อความต้องการของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ได้อย่างเหมาะสม
๘. ประยุกต์และพัฒนาระบบเทคโนโลยีดิจิทัล มาใช้วัดผลประสิทธิผลของการทำงานจากระบบงาน และใช้พัฒนางาน เพื่อการบูรณาการข้อมูลให้แสดงผลอย่างมีประสิทธิภาพ ครบถ้วน ถูกต้อง และทันเวลา
๙. สนับสนุนให้มีบรรยากาศและวัฒนธรรมที่สนับสนุนนโยบาย GRC แก่บุคลากรทุกระดับทั่วทั้ง กปภ. โดยเสริมสร้างความตระหนักเกี่ยวกับความสำคัญและความรู้ความเข้าใจ รวมทั้งเสริมสร้างแรงจูงใจ

ทั้งนี้ นโยบายมีผลบังคับใช้กับคณะกรรมการ กปภ. ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้างทุกคน

สั่ง ณ วันที่ ๑๖ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔



(นายธนาศิม จงจิระ)

ประธานกรรมการการประปาส่วนภูมิภาค

รูปที่ 2-1 ร่างนโยบาย GRC ของ กปภ. พ.ศ. 2564 (ต่อ)

2.2 การเผยแพร่นโยบาย Governance , Risk Management and Compliance (GRC) ของ กปภ.

กปภ. แจ้งเวียนและประชาสัมพันธ์นโยบาย GRC ของ กปภ. และคู่มือนโยบาย GRC ของ กปภ. ผ่านช่องทาง การสื่อสารของ กปภ. เพื่อเผยแพร่แก่พนักงานและหน่วยงานภายนอกองค์กรที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

ตารางที่ 2-1 การเผยแพร่นโยบาย GRC ของ กปภ.

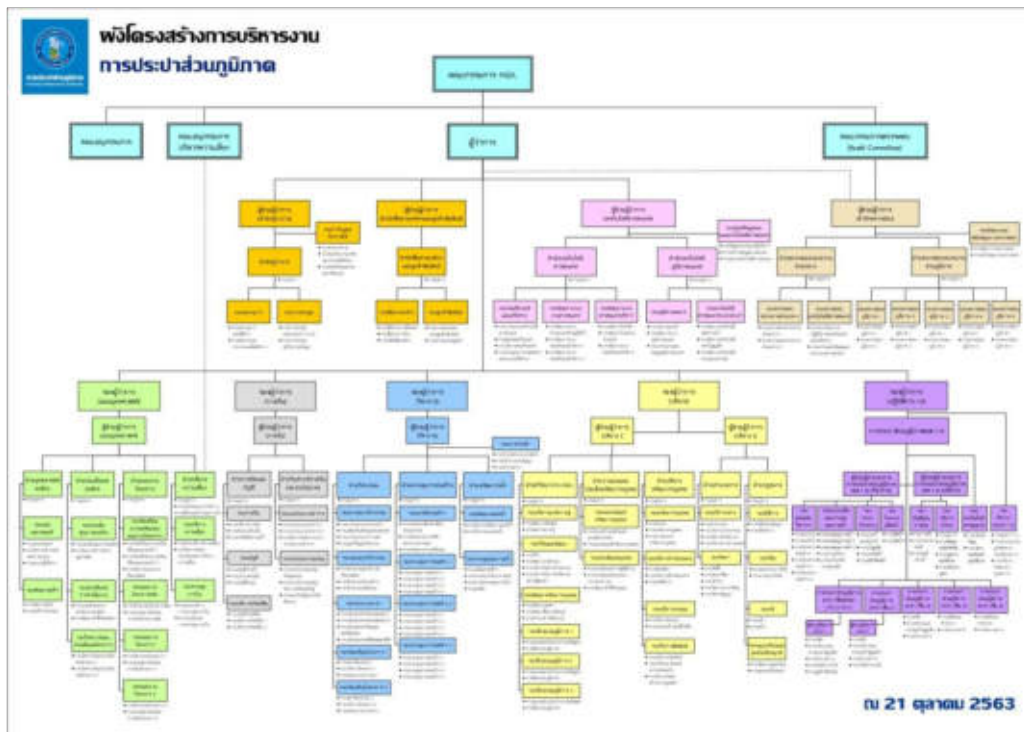
| ลำดับ | ช่องทาง | กลุ่มเป้าหมาย |
|-------|---|---|
| 1 | เว็บไซต์ กปภ. (https://pwa.co.th/) | <ul style="list-style-type: none">● หน่วยงานที่เกี่ยวข้องภายนอก● ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้าง กปภ. |
| 2 | เว็บไซต์ ฝปส. (https://risk.pwa.co.th) | ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้าง กปภ. |
| 3 | ระบบหนังสือเวียน Infoma | ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้าง กปภ. |
| 4 | Line@ | ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้าง กปภ. |
| 5 | วารสารน้ำ กปภ. | ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้าง กปภ. |
| 6 | เรียนรู้เรื่อง HOT | ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้าง กปภ. |

2.3 การประเมินผล ทบทวน/ปรับปรุงนโยบาย GRC ของ กปภ.

กปภ. กำหนดให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประกอบด้วย ผู้ว่าการเป็นประธาน และผู้บริหารสูงสุดของทุกสายงานเป็นกรรมการ โดยมีผู้บริหารสูงสุดของสายงานตรวจสอบเป็นที่ปรึกษา ร่วมกัน ทบทวนนโยบาย GRC ของ กปภ. ในช่วงเดือนพฤษภาคม – มิถุนายน ของทุกปี เพื่อเสนอคณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยงและควบคุมภายใน กปภ. คณะอนุกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมของ กปภ. และคณะกรรมการตรวจสอบของ กปภ. พิจารณาให้ความเห็น คณะกรรมการ กปภ.อนุมัติ แล้วนำเสนอ ประธานคณะกรรมการ กปภ.ลงนาม เพื่อเผยแพร่และถือปฏิบัติต่อไป

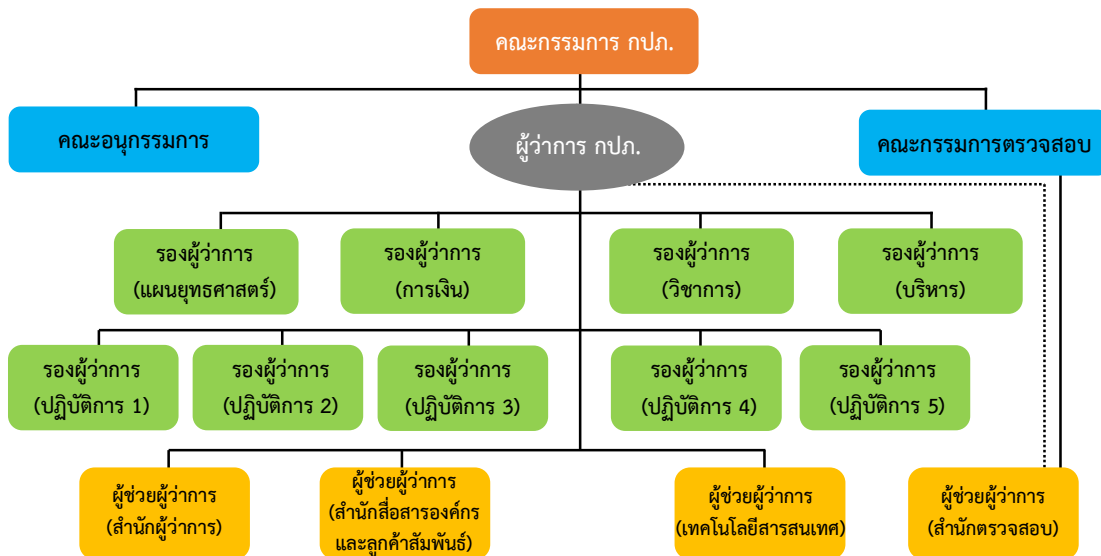
บทที่ 3 บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ

3.1 โครงสร้างการบริหารงานของ กปภ.



รูปที่ 3-1 ผังโครงสร้างการบริหารงาน กปภ. (ภาพรวม)

กปภ.แบ่งส่วนงานและกำหนดอำนาจหน้าที่ตามโครงสร้างการบริหารงานของ กปภ. ประกอบด้วย สายงานระดับรองผู้ว่าการ 9 สายงาน ได้แก่ รองผู้ว่าการ (แผนยุทธศาสตร์) รองผู้ว่าการ (การเงิน) รองผู้ว่าการ (วิชาการ) รองผู้ว่าการ (บริหาร) รองผู้ว่าการ (ปฏิบัติการ 1-5) และผู้ช่วยผู้ว่าการที่ขึ้นตรงผู้ว่าการ 4 สายงาน



รูปที่ 3-2 ผังโครงสร้างการบริหารงาน (ระดับชั้นผู้บริหาร)

3.2 โครงสร้างและอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการที่แต่งตั้งโดยคณะกรรมการ กปภ.

คณะกรรมการ กปภ. เป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ ได้รับการแต่งตั้งโดยคณะรัฐมนตรีตามพระราชบัญญัติ กปภ. ที่ประกอบด้วยประธานกรรมการ อธิบดีกรมโยธาธิการและผังเมือง อธิบดีกรมอนามัย ผู้ว่าการ กปภ. และกรรมการอื่นอีกไม่เกิน 7 คน เป็นกรรมการ ทั้งนี้ ผู้ว่าการ กปภ. เป็นกรรมการโดยตำแหน่งและทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการ มีบทบาทหน้าที่ภายใต้พระราชบัญญัติ กปภ. พ.ศ. 2522 และฉบับแก้ไขเพิ่มเติมและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้

1. วางนโยบายและกำกับ ควบคุม (Monitoring) การดำเนินงานของ กปภ. ให้เป็นไปตามนโยบายและมติของคณะกรรมการ รวมถึงการวางข้อบังคับต่าง ๆ ตามที่พระราชบัญญัติ กปภ. พ.ศ. 2522 และฉบับแก้ไขเพิ่มเติมได้ให้อำนาจไว้

2. ดูแลการบริหารกิจการ เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มที่ได้มอบความไว้วางใจให้กับคณะกรรมการ ซึ่งประกอบด้วยหน้าที่สำคัญ 4 ประการ ดังนี้

2.1 ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรอบคอบระมัดระวัง (Duty of Care)

2.2 ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส ไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Duty of Loyalty)

2.3 ปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ระเบียบ ข้อบังคับของ กปภ. และมติที่ประชุมคณะกรรมการ กปภ. (Duty of Obedience)

2.4 ปฏิบัติหน้าที่ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย โดยการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส (Duty of Disclosure)

3. คณะกรรมการ กปภ. จะต้องเป็นผู้นำในการกำหนดนโยบาย ทิศทาง เป้าหมาย การดำเนินงาน ดังนี้

3.1 พิจารณาร่วมกับฝ่ายบริหารในการกำหนดวิสัยทัศน์ ภารกิจ ยุทธศาสตร์ กลยุทธ์ เป้าหมาย ความเสี่ยง แผนปฏิบัติการ และงบประมาณ รวมทั้งให้ฝ่ายบริหารถ่ายทอดนโยบายและเป้าหมายต่าง ๆ กระจายไปยังพนักงานทุกระดับ

3.2 ให้ความเห็นชอบและทบทวนกลยุทธ์ นโยบายที่สำคัญ รวมถึงวัตถุประสงค์ เป้าหมายทางการเงิน และแผนปฏิบัติการต่าง ๆ พร้อมทั้งติดตามฝ่ายบริหารให้มีการปฏิบัติตามแผนงานที่กำหนดอย่างสม่ำเสมอ

3.3 ดำเนินการสรรหาผู้ว่าการ ประเมินผลการดำเนินงาน และกำหนดค่าตอบแทน

4. ติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายบริหาร เพื่อให้มีการตรวจสอบและถ่วงดุล โดยกำกับดูแลระบบการบริหารจัดการองค์กรที่สำคัญทั้ง 4 ระบบงาน ได้แก่

4.1 ระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

4.2 ระบบการตรวจสอบภายใน

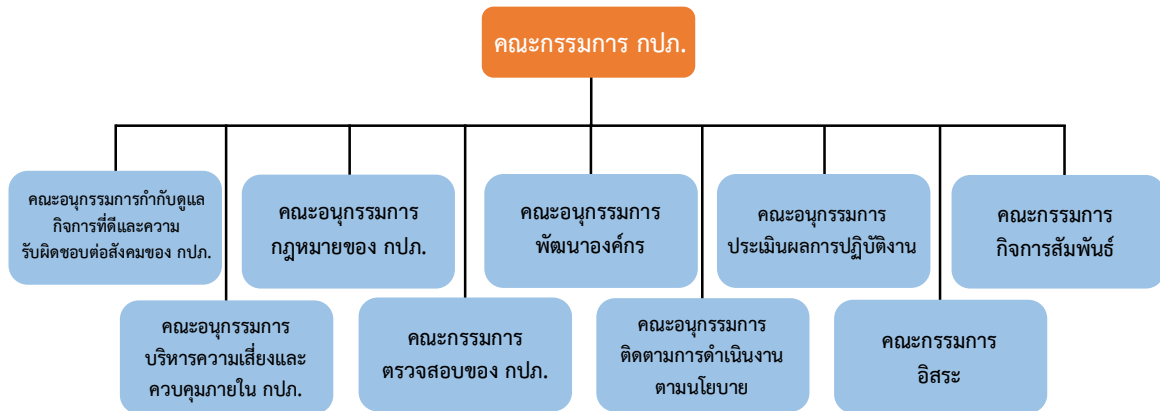
4.3 ระบบการบริหารจัดการสารสนเทศและดิจิทัล

4.4 ระบบการบริหารทรัพยากรบุคคล

ทั้งนี้ มีการกำกับดูแลแผนแม่บทและแผนปฏิบัติงานประจำปีของระบบงานดังกล่าวข้างต้น ตลอดจนประเมินและติดตามผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนงานที่ได้วางไว้ รวมทั้งกำกับดูแลให้มีการรายงานทางการเงิน และการสอบบัญชีที่ถูกต้อง ครบถ้วนและน่าเชื่อถือ ตลอดจนการให้การสนับสนุน และติดตามผลการดำเนินงานตามนโยบาย และมติคณะกรรมการ กปภ. อย่างสม่ำเสมอ

5. มีอำนาจในการแต่งตั้งคณะกรรมการหรือคณะอนุกรรมการ เพื่อกำกับดูแลและกลั่นกรองงาน ก่อนนำเสนอคณะกรรมการ กปภ. พิจารณา เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ กปภ. ให้เกิดประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และเป็นไปตามนโยบายที่กำหนด

ซึ่งคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการแต่ละชุดมีวาระการดำรงตำแหน่งตามวาระของคณะกรรมการ กปภ. หรืออายุพินิจของคณะกรรมการ กปภ. ตามความจำเป็นและเหมาะสมในแต่ละสถานการณ์ โดยมีคณะกรรมการ และคณะอนุกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งจำนวน 10 คณะ ดังนี้



รูปที่ 3-3 ผังโครงสร้างคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการของ กปภ.

ตารางที่ 3-1 บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการของ กปภ.

| ลำดับ | คณะกรรมการและคณะอนุกรรมการ | บทบาทหน้าที่ |
|-------|--|--|
| 1 | <p>คณะอนุกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมของ กปภ. (คำสั่ง คณะกรรมการ กปภ. ที่ 7/2564)</p> | <p>1.1 กำหนดนโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดี การเสริมสร้างคุณธรรมจริยธรรม ความโปร่งใส จรรยาบรรณและความรับผิดชอบต่อสังคมของ กปภ. ให้มีความสอดคล้องกับบริบทองค์กร และสามารถตอบสนองต่อกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียต่าง ๆ อย่างเท่าเทียม เพื่อใช้เป็นกรอบในการพัฒนา กปภ.สู่ความยั่งยืน</p> <p>1.2 ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี การเสริมสร้างคุณธรรมจริยธรรม ความโปร่งใส จรรยาบรรณ และความรับผิดชอบต่อสังคมของ กปภ. ให้มีความเหมาะสมอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงและแนวทางปฏิบัติสากล</p> <p>1.3 นำเสนอแผนแม่บทระยะยาวและแผนปฏิบัติการประจำปี ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี การเสริมสร้างคุณธรรมจริยธรรม ความโปร่งใส จรรยาบรรณ และความรับผิดชอบต่อสังคมในกระบวนการให้คณะกรรมการ กปภ.พิจารณาให้ความเห็นชอบ</p> <p>1.4 ติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมของ กปภ. การเสริมสร้างคุณธรรมจริยธรรม ความโปร่งใส จรรยาบรรณอย่างต่อเนื่อง</p> <p>1.5 ส่งเสริมเผยแพร่วัฒนธรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม รวมทั้งเสริมสร้างค่านิยมและวัฒนธรรมสุจริตให้เป็นที่เข้าใจทั่วทุกระดับและมีผลในทางปฏิบัติ</p> <p>1.6 ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของคณะกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ปฏิบัติงาน ตลอดจนผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มของ กปภ. เกี่ยวกับกิจกรรมและแผนงาน/โครงการ CSR ของ กปภ.</p> <p>1.7 กลั่นกรองเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการความยั่งยืน รายงานการพัฒนาความยั่งยืน</p> <p>1.8 ติดตามผลการดำเนินงานและรายงานต่อคณะกรรมการ กปภ.</p> <p>1.9 ดำเนินการอื่นตามที่คณะกรรมการ กปภ. มอบหมาย</p> |

| ลำดับ | คณะกรรมการและคณะอนุกรรมการ | บทบาทหน้าที่ |
|-------|---|---|
| 2 | <p>คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน กปภ. (คำสั่ง คณะกรรมการ กปภ. ที่ 6/2564)</p> | <p>2.1 พิจารณาให้ความเห็นต่อคณะกรรมการ กปภ. ในการกำหนดนโยบาย Governance , Risk Management and Compliance (GRC) กระบวนการบริหารความเสี่ยงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Tolerance) ให้สอดคล้องกับบริบทของ กปภ.</p> <p>2.2 พิจารณาแผนการดำเนินงานประจำปีของการบริหารความเสี่ยง ก่อนนำเสนอคณะกรรมการ กปภ. ให้ความเห็นชอบเพื่อให้มั่นใจว่าความเสี่ยงที่สำคัญขององค์กรทุกด้านได้รับการบริหารจัดการอย่างเพียงพอและเหมาะสม</p> <p>2.3 กำกับดูแลและติดตามการดำเนินการตามนโยบาย แนวทาง แผนงานและกระบวนการบริหารความเสี่ยงของฝ่ายบริหาร รวมทั้ง การปรับกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม เพื่อสร้างมูลค่าและการเติบโตอย่างยั่งยืน ตลอดจนให้มีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องและบูรณาการทั่วทั้งองค์กร</p> <p>2.4 พิจารณาให้ความเห็น ข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการ กปภ. ในการจัดทำแผนการควบคุมภายในประจำปี รวมถึงการติดตามผลการดำเนินงานตามแผน หรือแนวทางที่กำหนด เพื่อเพิ่มมาตรฐานและความเพียงพอของกระบวนการควบคุมภายในสู่การพัฒนาได้อย่างเป็นรูปธรรม</p> <p>2.5 สนับสนุนให้เกิดวัฒนธรรมความเสี่ยง (Risk Culture) และสื่อสารการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในที่เหมาะสมในองค์กร</p> <p>2.6 พิจารณาให้ข้อเสนอแนะ การจัดการความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Management : BCM) ให้สามารถรองรับวิกฤติการณ์ต่าง ๆ</p> <p>2.7 ดำเนินการอื่นตามที่คณะกรรมการ กปภ. มอบหมาย</p> |
| 3 | <p>คณะอนุกรรมการกฎหมายของ กปภ. (คำสั่ง คณะกรรมการ กปภ. ที่ 4/2564)</p> | <p>3.1 พิจารณาให้ความเห็นเรื่องต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับกฎหมาย สัญญา ข้อบังคับ ระเบียบ คำสั่งของ กปภ. ในกรณีมีปัญหาหรือข้อสงสัยที่ต้องวินิจฉัยหรือสั่งการ</p> <p>3.2 พิจารณากลับกรองการยกร่าง การแก้ไขปรับปรุงข้อบังคับงานอื่น ๆ ในลักษณะเดียวกันของ กปภ.</p> <p>3.3 พิจารณาให้ความเห็นเกี่ยวกับการอุทธรณ์คำสั่งทางปกครอง ตามข้อบังคับ กปภ. ว่าด้วยการกำหนดตำแหน่งอัตราเงินเดือน การบรรจุ การแต่งตั้ง การเลื่อนขั้นเงินเดือน การถอดถอนระเบียบวินัย การลงโทษและการอุทธรณ์การลงโทษของพนักงาน พ.ศ. 2522 ข้อบังคับ กปภ. ว่าด้วยหลักเกณฑ์การปฏิบัติเกี่ยวกับความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่ กปภ. พ.ศ. 2546 และพระราชบัญญัติวิธีปฏิบัติราชการทางปกครอง พ.ศ. 2539</p> |

| ลำดับ | คณะกรรมการและคณะอนุกรรมการ | บทบาทหน้าที่ |
|-------|--|---|
| | คณะอนุกรรมการกฎหมายของ กปภ. (คำสั่ง คณะกรรมการ กปภ. ที่ 4/2564) (ต่อ) | <p>3.4 พิจารณาให้ความเห็นเกี่ยวกับการร้องทุกข์ ตามข้อบังคับ กปภ. ว่าด้วยการร้องทุกข์ของพนักงาน และลูกจ้าง พ.ศ. 2524 เพื่อนำเสนอคณะกรรมการ กปภ. พิจารณาสั่งการ</p> <p>3.5 พิจารณากลับกรอง เรื่องเสนอขออนุมัติจัดซื้อจัดจ้างที่มีวงเงินเกินอำนาจ ผู้ว่าการ กปภ. เพื่อนำเสนอคณะกรรมการ กปภ. พิจารณาสั่งการ</p> <p>3.6 กำกับดูแลและติดตามการดำเนินงานด้านการกำกับ การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง (Compliance) และการจัดการข้อร้องเรียน</p> <p>3.7 ดำเนินกิจการอย่างหนึ่งอย่างใดของ กปภ. ตามที่คณะกรรมการ กปภ. มอบหมาย</p> <p>3.8 ให้คำแนะนำหรือความเห็นแก่คณะกรรมการ กปภ. ตามที่คณะกรรมการ กปภ. มอบหมาย</p> |
| 4 | คณะกรรมการตรวจสอบของ กปภ. (คำสั่ง คณะกรรมการ กปภ. ที่ 2/2564) | <p>4.1 จัดทำกฎบัตรว่าด้วยการตรวจสอบภายในของคณะกรรมการตรวจสอบของ กปภ. ให้สอดคล้องกับขอบเขต ความรับผิดชอบในการดำเนินงาน โดยต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการ กปภ. และมีการสอบทานความ เหมาะสมของกฎบัตรดังกล่าว อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง</p> <p>4.2 สอบทานประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการควบคุมภายใน กระบวนการกำกับดูแลที่ดี และกระบวนการ บริหารความเสี่ยง</p> <p>4.3 สอบทานให้มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและน่าเชื่อถือ</p> <p>4.4 สอบทานการดำเนินงานให้ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ วิธีปฏิบัติงาน มติคณะรัฐมนตรี ประกาศ หรือคำสั่งที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน</p> <p>4.5 สอบทานการดำเนินงานต่าง ๆ ของ กปภ. ตามหลักเกณฑ์การประเมินการปฏิบัติงานและการจัดการ (Enablers) ของรัฐวิสาหกิจทั้ง 8 ด้าน</p> <p>4.6 สอบทานให้มีระบบการตรวจสอบภายในที่ดี และพิจารณาความเป็นอิสระของสำนักตรวจสอบ กปภ.</p> <p>4.7 พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือมีโอกาสเกิดการทุจริตที่อาจ มีผลกระทบต่อการทำงาน</p> <p>4.8 เสนอข้อแนะนำต่อคณะกรรมการ กปภ. ในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลื่อนชั้น เลื่อนตำแหน่งและ ประเมินผลงานของผู้ช่วยผู้ว่าการ (สำนักตรวจสอบ)</p> |

| ลำดับ | คณะกรรมการและคณะอนุกรรมการ | บทบาทหน้าที่ |
|-------|--|--|
| | <p>คณะกรรมการตรวจสอบของ กปภ. (คำสั่ง คณะกรรมการ กปภ. ที่ 2/2564) (ต่อ)</p> | <p>4.9 ประสานงานเกี่ยวกับผลการตรวจสอบกับผู้สอบบัญชีและอาจเสนอแนะให้สอบทานหรือตรวจสอบรายการใดที่เห็นว่าจำเป็น รวมถึงเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี (ที่มีใช้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน) ต่อคณะกรรมการ กปภ.</p> <p>4.10 รายงานผลการดำเนินงานเกี่ยวกับการตรวจสอบภายในของคณะกรรมการตรวจสอบของ กปภ. ต่อคณะกรรมการ กปภ. อย่างน้อยไตรมาสละหนึ่งครั้ง ภายในหกสิบวันนับแต่วันสิ้นสุดในแต่ละไตรมาส ยกเว้นรายงานผลการดำเนินงานในไตรมาสที่สี่ ให้จัดทำเป็นรายงานผลการดำเนินงานประจำปี พร้อมทั้งส่งรายงานดังกล่าวให้กระทรวงมหาดไทย และกระทรวงการคลัง เพื่อทราบภายในเก้าสิบวันนับแต่วันสิ้นปีบัญชีการเงิน</p> <p>4.11. ประเมินผลการดำเนินงานเกี่ยวกับการตรวจสอบภายในของคณะกรรมการตรวจสอบของ กปภ. อย่างน้อยปีบัญชีการเงินละหนึ่งครั้ง รวมทั้งรายงานผลการประเมิน ปัญหาและอุปสรรค ตลอดจนแผนการปรับปรุงการดำเนินงานให้คณะกรรมการ กปภ. ทราบ</p> <p>4.12 เปิดเผยแพร่รายงานผลการดำเนินงานประจำปีของคณะกรรมการตรวจสอบของ กปภ. และคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปีของ กปภ.</p> <p>4.13 ดำเนินงานต่อเนื่องจากคณะกรรมการตรวจสอบของ กปภ. ชุดก่อน</p> <p>4.14 ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนดหรือคณะกรรมการ กปภ. มอบหมาย</p> |
| 5 | <p>คณะอนุกรรมการพัฒนาองค์กร (คำสั่ง คณะกรรมการ กปภ. ที่ 5/2564)</p> | <p>5.1 พิจารณากลับกรองยุทธศาสตร์องค์กรและแผนงานโครงการที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนแผนการดำเนินงานด้านการเงินและการลงทุนที่เป็นประโยชน์ต่อ กปภ.</p> <p>5.2 เสนอแนะแผนการลงทุนและแผนการตลาดที่เหมาะสม เพื่อส่งเสริมและขยายธุรกิจของ กปภ. รวมทั้งแผนกลยุทธ์การตลาดที่ชัดเจน</p> <p>5.3 พิจารณา/ทบทวนกรอบ ทิศทาง ยุทธศาสตร์และแผนกลยุทธ์การดำเนินงานด้านทรัพยากรบุคคลการเงินการลงทุนระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ระบบความคิดสร้างสรรค์และนวัตกรรม เพื่อพัฒนาองค์กรสู่ความยั่งยืน</p> <p>5.4 ให้ข้อเสนอแนะเชิงนโยบายด้านทรัพยากรบุคคล การเงิน การลงทุน งบประมาณ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ระบบความคิดสร้างสรรค์และนวัตกรรม</p> |

| ลำดับ | คณะกรรมการและคณะอนุกรรมการ | บทบาทหน้าที่ |
|-------|---|---|
| | คณะอนุกรรมการพัฒนาองค์กร (คำสั่ง คณะกรรมการ กปภ. ที่ 5/2564) (ต่อ) | 5.5 ติดตามผลการดำเนินงานด้านทรัพยากรบุคคล การเงิน การลงทุน ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ระบบความคิดสร้างสรรค์และนวัตกรรม 5.6 กำกับดูแลการขับเคลื่อน และติดตามการดำเนินงานด้านน้ำสูญเสียของ กปภ. 5.7 เสนอแต่งตั้งคณะทำงานชุดต่าง ๆ เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของคณะอนุกรรมการพัฒนาองค์กร 5.8 ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการ กปภ. มอบหมาย |
| 6 | คณะกรรมการอิสระ (คำสั่ง คณะกรรมการ กปภ. ที่ 3/2564) | 6.1 กรรมการมีบทบาทในการดูแลรักษาผลประโยชน์ของ กปภ. โดยรวม และมีความเป็นอิสระ ปราศจากความสัมพันธ์ทางธุรกิจใด ๆ หรือความคาดหวังผลประโยชน์หรือความสัมพันธ์อื่นใดที่อาจมีอิทธิพลต่อความเป็นอิสระของตน 6.2 ใช้ดุลพินิจที่เป็นอิสระของตนในการตัดสินใจเชิงกลยุทธ์ โดยเสนอแนะและแสดงความคิดเห็นในเรื่องที่สำคัญและเป็นประโยชน์ต่อ กปภ. อย่างอิสระ โปร่งใส โดยไม่มีส่วนได้เสียใด ๆ พร้อมทั้งจะคัดค้านการกระทำของกรรมการอื่น ๆ หรือของฝ่ายบริหาร กรณีที่ตนมีความเห็นแย้ง และสามารถทำให้เกิดการปรับเปลี่ยนหรือยับยั้งการดำเนินการต่าง ๆ ได้อย่างแท้จริง 6.3 ให้ความมั่นใจว่าผลประโยชน์ของภาครัฐ พนักงาน กปภ. และผู้มีส่วนได้เสีย ได้รับความคุ้มครอง และ กปภ. มี การปฏิบัติตามแนวทางปฏิบัติที่ดี 6.4 เข้าประชุมคณะกรรมการ กปภ. และอนุกรรมการต่าง ๆ ที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นประจำโดยสม่ำเสมอ รวมทั้งให้คำแนะนำหรือให้ความเห็นในเรื่องที่สำคัญที่อยู่ในอำนาจของคณะกรรมการ กปภ. 6.5 มีการประชุมกันเองเป็นครั้งคราว อย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง 6.6 ทำรายงานรับรองความเป็นอิสระของตนเมื่อได้รับการแต่งตั้ง และเป็นประจำทุกปี |
| 7 | คณะอนุกรรมการติดตามการดำเนินงานตามนโยบาย (คำสั่ง คณะกรรมการ กปภ. ที่ 8/2564) | 7.1 ให้คำปรึกษาและให้ข้อเสนอแนะการดำเนินงานของ กปภ. ให้เป็นไปตามนโยบายที่ได้รับมอบหมาย 7.2 ติดตามการดำเนินงานตามนโยบายที่ กปภ. ได้รับมอบหมาย แสวงหาข้อเท็จจริงในประเด็นข้อร้องเรียน หรือขัดแย้งระหว่าง กปภ. กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งภายในและภายนอก ตามที่คณะกรรมการ กปภ. มอบหมาย แล้วรายงานเพื่อพิจารณาต่อไป 7.3 ติดตามการกำกับดูแล และให้ข้อเสนอแนะในการบริหารจัดการน้ำของ กปภ. |

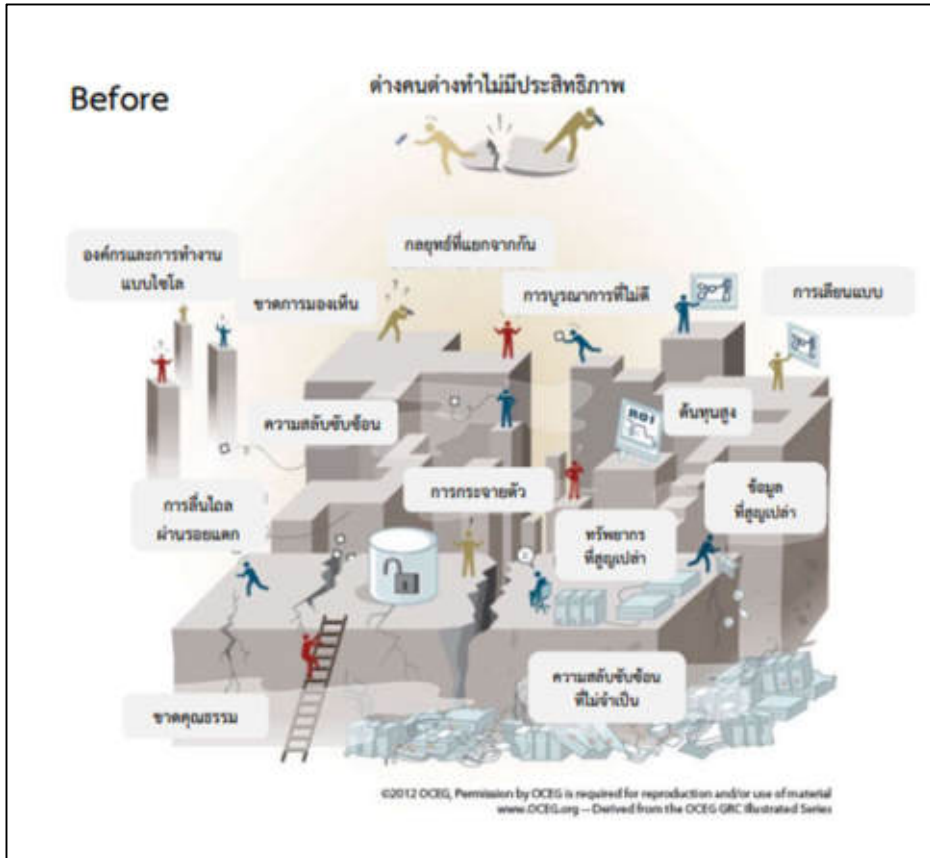
| ลำดับ | คณะกรรมการและคณะอนุกรรมการ | บทบาทหน้าที่ |
|-------|---|---|
| | คณะอนุกรรมการติดตามการดำเนินงานตามนโยบาย (คำสั่ง คณะกรรมการ กปภ. ที่ 8/2564) (ต่อ) | 7.4 แต่งตั้งคณะทำงานเพื่อศึกษาข้อเท็จจริงและติดตามการดำเนินงานตามที่มอบหมาย 7.5 รายงานผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการ กปภ. ทราบทุกเดือน 7.6 ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการ กปภ. มอบหมาย |
| 8 | คณะอนุกรรมการประเมินผลการปฏิบัติงาน (คำสั่ง คณะกรรมการ กปภ. ที่ 9/2564) | 8.1 พิจารณากลับกรองแผน เป้าประสงค์ และเป้าหมาย (Benchmark) ตลอดจนพันธกิจ และตัวชี้วัด (KPI) ที่ ผู้ว่าการ กปภ. จะต้องดำเนินการ 8.2 กำหนดหลักเกณฑ์ และวิธีการประเมินผลการปฏิบัติงาน ผู้ว่าการ กปภ. ให้สอดคล้องกับภารกิจและเหมาะสมกับอัตราค่าตอบแทนที่กำหนด แล้วนำเสนอคณะกรรมการ กปภ. ให้ความเห็นชอบ 8.3 ประเมินผลการปฏิบัติงานของ ผู้ว่าการ กปภ. ตามระยะเวลา และตัวชี้วัดที่กำหนด 8.4 พิจารณากลับกรองหลักเกณฑ์และตัวชี้วัดการประเมินผลการดำเนินงานของผู้บริหารระดับสูงของ กปภ. ตั้งแต่ระดับผู้ช่วยผู้ว่าการหรือเทียบเท่าขึ้นไป ให้สอดคล้องกับเป้าหมายและตัวชี้วัดตามบันทึกข้อตกลงประเมินผลการดำเนินงานประจำปี 8.5 พิจารณากลับกรองผลการประเมินการปฏิบัติงานที่ ผู้ว่าการ กปภ. ได้ประเมินผลแล้ว เพื่อนำเสนอคณะกรรมการ กปภ. พิจารณาต่อไป 8.6 ดำเนินงานอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการ กปภ. มอบหมาย |
| 9 | คณะกรรมการกิจการสัมพันธ์ของ กปภ. (คำสั่ง คณะกรรมการ กปภ. ที่ 1/2564, 3/2563) | มีอำนาจหน้าที่ ดำเนินการตามมาตรา 23 แห่งพระราชบัญญัติรัฐวิสาหกิจสัมพันธ์ พ.ศ. 2543 9.1 พิจารณาให้ความเห็นเกี่ยวกับการปรับปรุงประสิทธิภาพในการดำเนินงานของรัฐวิสาหกิจ ตลอดจนส่งเสริมและพัฒนาการแรงงานสัมพันธ์ 9.2 หาทางปรองดองและระงับข้อขัดแย้งในรัฐวิสาหกิจนั้น 9.3 พิจารณาปรับปรุงระเบียบ ข้อบังคับในการทำงาน อันจะเป็นประโยชน์ต่อนายจ้าง ลูกจ้าง และรัฐวิสาหกิจนั้น 9.4 ปรึกษาหารือเพื่อแก้ปัญหาตามคำร้องทุกข์ของลูกจ้างหรือสหภาพแรงงาน รวมถึงการร้องทุกข์ที่เกี่ยวกับการลงโทษทางวินัย 9.5 ปรึกษาหารือเพื่อพิจารณาปรับปรุงสภาพการจ้าง |

3.3 โครงสร้างการบูรณาการ GRC และอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการของ กปภ.

กปภ. บูรณาการ GRC ในทุกระดับขององค์กร ภายใต้แนวทางการปฏิบัติตามนโยบาย GRC ของ กปภ. ที่บูรณาการระหว่างการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Governance) การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) และการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance) ให้มีความสอดคล้องในทิศทางเดียวกัน โดยมีคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการของ กปภ. กำกับดูแลติดตามประเมินผลและให้คำแนะนำแก่ผู้บริหาร ของ กปภ. เพื่อให้มีการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในที่เป็นระบบสอดคล้องกับเป้าหมายขององค์กร รองรับสถานการณ์ได้ทันกาล รวมทั้งกำกับดูแลให้มีการจัดวางระบบงานภายในอย่างเหมาะสม ส่งเสริมการนำเทคโนโลยีมาสนับสนุนการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพ โดยสามารถนำข้อมูลไปใช้เพื่อปรับปรุงกระบวนการทำงานอย่างสร้างสรรค์ โปร่งใส และเหมาะสมได้ และดำเนินการภายใต้กฎหมาย สัญญา ระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างมีจริยธรรม และสื่อสารข้อมูลอย่างเพียงพอ เหมาะสม เชื่อถือได้ ถูกต้อง ทันเวลา แก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย โดยมีวิธีการจัดแนวความคิดในการปฏิบัติตามหลักการ OCEG แสดงภาพรวม ดังรูป

ก่อน การนำนโยบาย GRC มาใช้

หลัง การนำนโยบาย GRC มาใช้

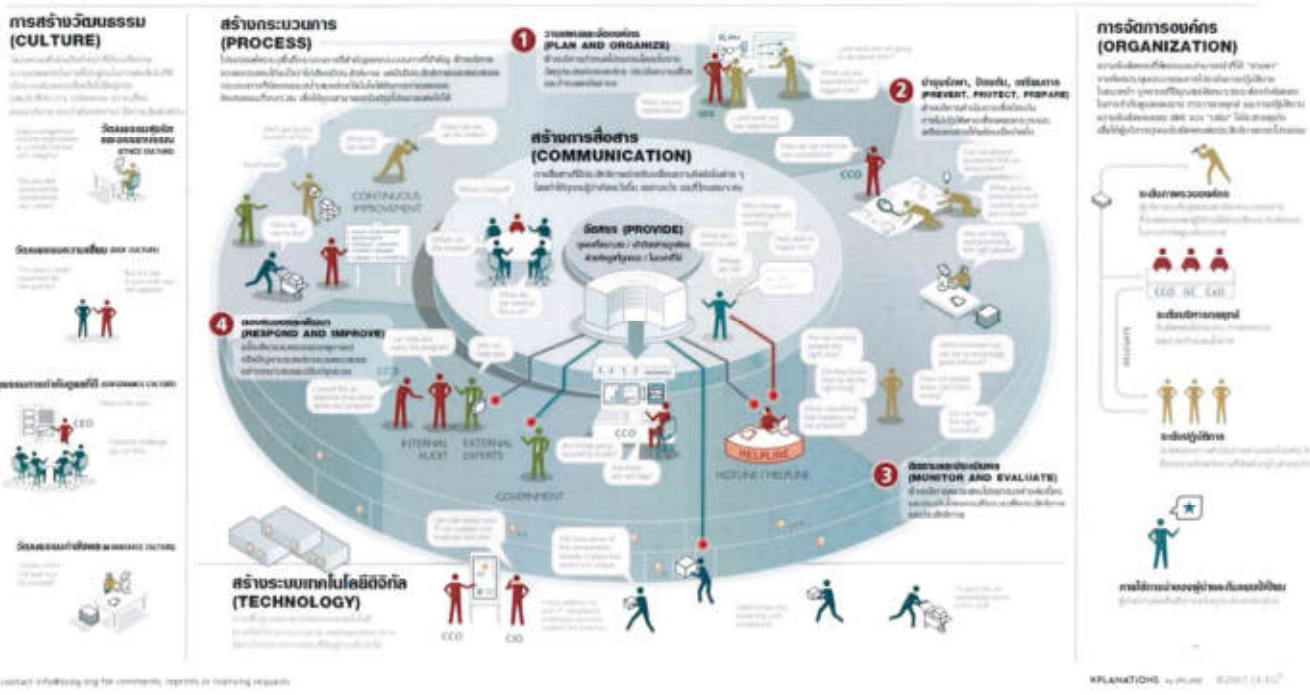


รูปที่ 3-4 การเปรียบเทียบก่อนและหลังในการนำนโยบาย GRC มาใช้

เราจะจัดแนวความคิดริเริ่มของ GRC ได้อย่างไร?

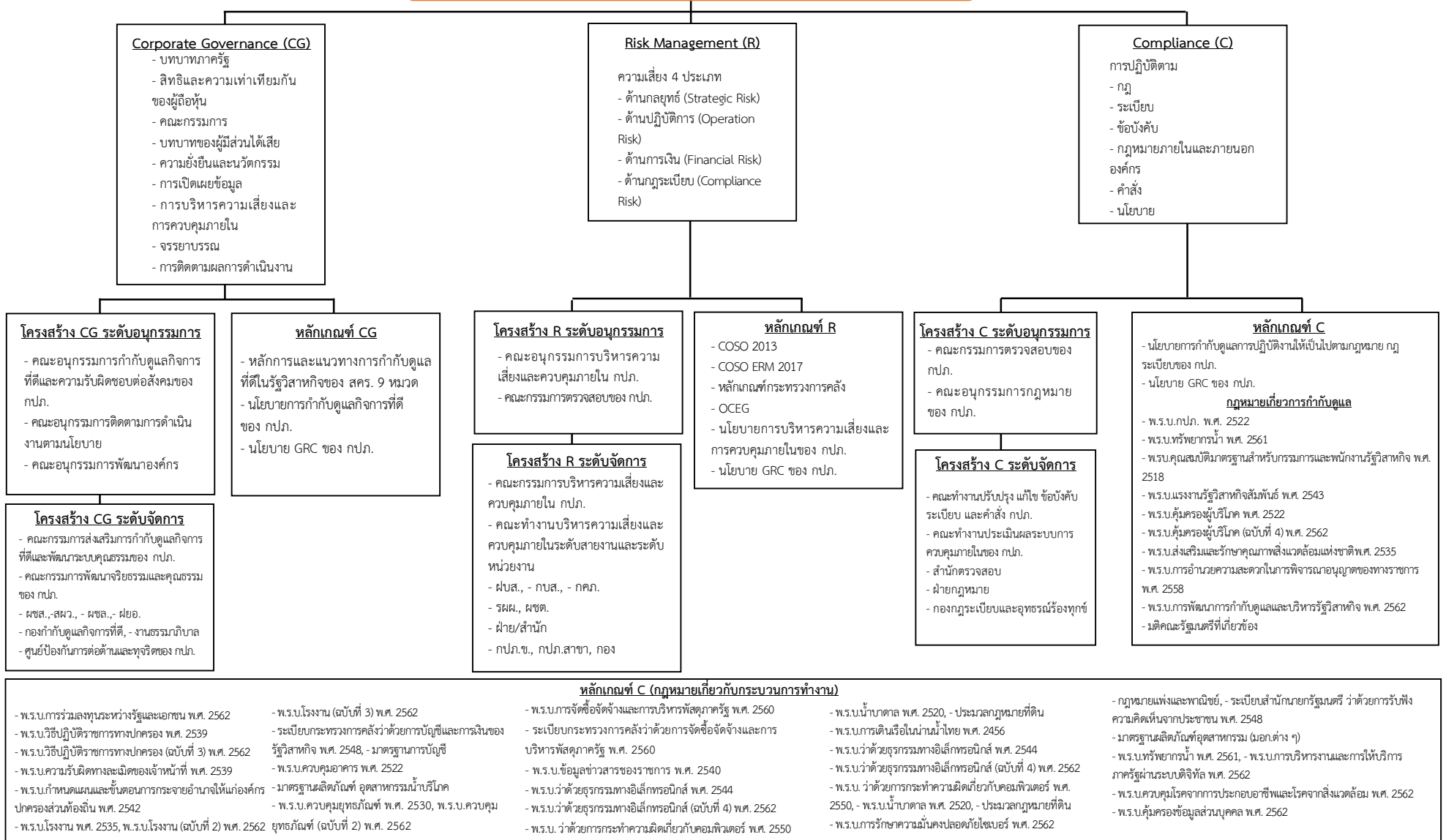
การดำเนินการขององค์กรมีพื้นฐานอยู่บนความสำคัญในการจัดการความเสี่ยงและการปฏิบัติตามกำกับ (GRC) ในเชิงรุก ซึ่งถือเป็นองค์ประกอบสำคัญของความสำเร็จในการดำเนินธุรกิจ Open Compliance and Ethics (OCEG) ได้พัฒนากรอบแนวคิดการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกันนี้ (เรียกว่าชุด)

DEVELOPED BY **OCEG** SPONSORED BY **COMPLIANCE WEEK** **SAP**



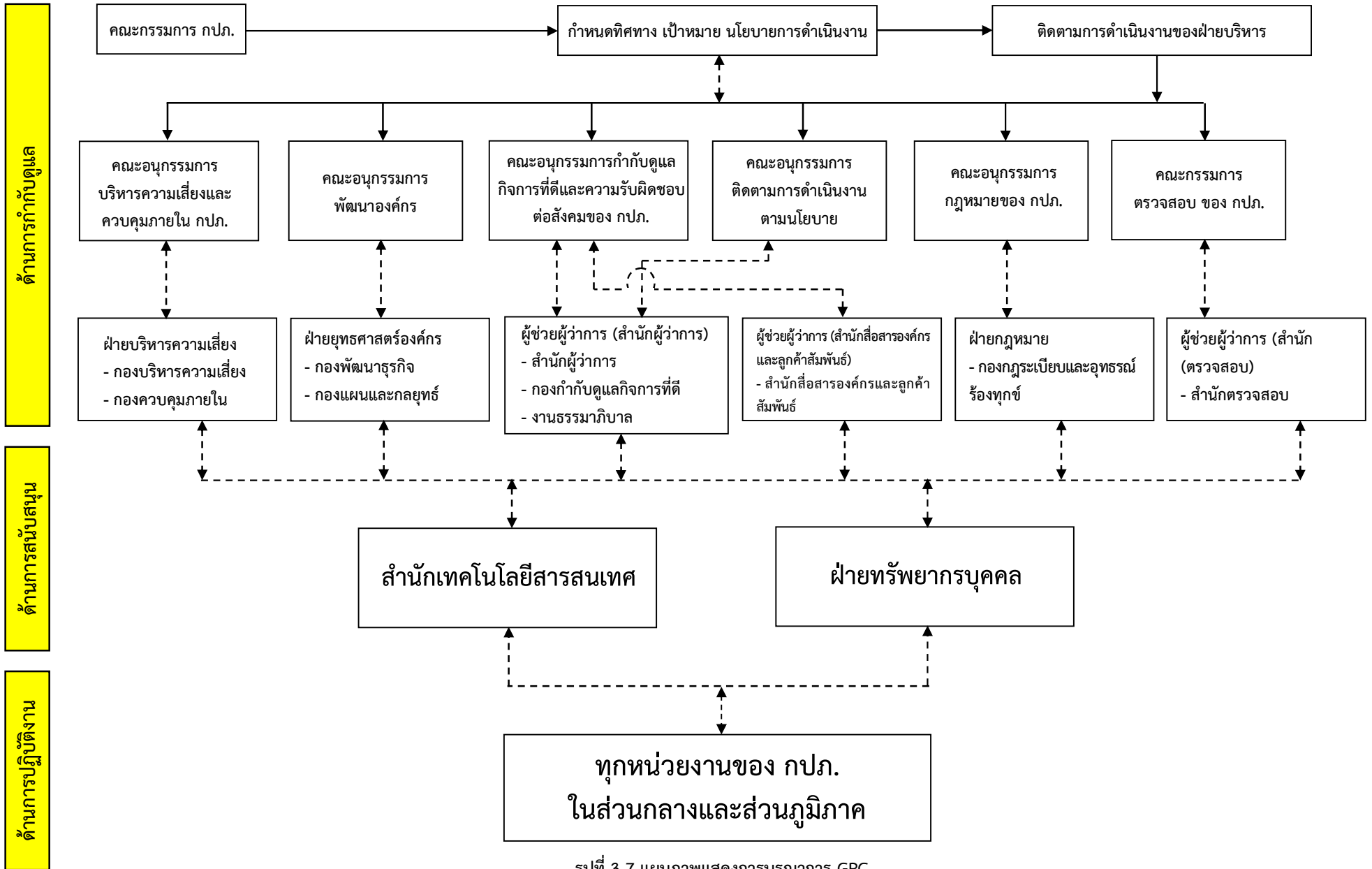
รูปที่ 3-5 แนวคิด GRC โดย OCEG

Governance, Risk Management and Compliance : GRC



รูปที่ 3-6 ผังโครงสร้างการบูรณาการ GRC

คู่มือนโยบาย GOVERNANCE , RISK MANAGEMENT AND COMPLIANCE (GRC) ของการประปาส่วนภูมิภาค



รูปที่ 3-7 แผนภาพแสดงการบูรณาการ GRC

คู่มือนโยบาย GOVERNANCE , RISK MANAGEMENT AND COMPLIANCE (GRC) ของการประปาส่วนภูมิภาค

ตารางที่ 3-2 บทบาทหน้าที่คณะกรรมการและคณะอนุกรรมการ/หน่วยงานต่าง ๆ ตามโครงสร้างที่บูรณาการ GRC

| ลำดับ | คณะกรรมการและคณะอนุกรรมการ/หน่วยงาน | บทบาทหน้าที่ |
|---------------------------|--|---|
| 1.ด้านการกำกับดูแล | | |
| 1.1 | ระดับคณะกรรมการ กปภ. | เป็นผู้กำกับ ดูแลกำหนด ทิศทาง เป้าหมาย นโยบายการดำเนินงาน พิจารณากลับกรองการดำเนินงาน ตลอดจนติดตาม ประเมินผลการดำเนินงาน |
| 1.2 | ระดับคณะกรรมการและอนุกรรมการ | <p>1.2.1 ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Governance : G) ประกอบด้วย คณะอนุกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และความรับผิดชอบต่อสังคมของ กปภ. คณะอนุกรรมการติดตามการดำเนินงานตามนโยบาย และคณะอนุกรรมการพัฒนาองค์กร</p> <p>1.2.2 ด้านการบริหารความเสี่ยง (Risk Management : R) ประกอบด้วย คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง และควบคุมภายใน กปภ. และคณะกรรมการตรวจสอบของ กปภ.</p> <p>1.2.3 ด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง (Compliance : C) ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบของ กปภ. และคณะอนุกรรมการกฎหมายของ กปภ.</p> |
| 1.3 | ระดับจัดการ | |
| | 1.3.1 คณะกรรมการส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและพัฒนาระบบคุณธรรมของ กปภ. | <p>1.3.1.1 พิจารณากรอบทิศทาง นโยบายและแนวทางการดำเนินงาน พร้อมทั้งทบทวนเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการพัฒนาระบบคุณธรรม การป้องกันปราบปรามการทุจริตและส่งเสริมคุณธรรมจริยธรรมและการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารของ กปภ. ให้มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้</p> <p>1.3.1.2 พิจารณากำหนดและทบทวนแผนปฏิบัติการประจำปี ให้ครอบคลุมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการพัฒนาระบบคุณธรรม การป้องกันปราบปรามการทุจริตและส่งเสริมคุณธรรมจริยธรรม และการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารของ กปภ.</p> <p>1.3.1.3 เสนอแนะให้มีการกำหนดกิจกรรมหรือข้อปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการพัฒนาระบบคุณธรรม การป้องกันปราบปรามการทุจริตและส่งเสริมคุณธรรมจริยธรรม และการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารของ กปภ. เพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องรับรู้และนำไปปฏิบัติในทุกระดับทั่วทั้งองค์กร</p> <p>1.3.1.4 จัดให้มีกิจกรรมรณรงค์ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการพัฒนาระบบคุณธรรม การป้องกันปราบปรามการทุจริตและส่งเสริมคุณธรรมจริยธรรม และการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารของ กปภ.</p> |

| ลำดับ | คณะกรรมการและคณะอนุกรรมการ/หน่วยงาน | บทบาทหน้าที่ |
|-------|--|--|
| | 1.3.1 คณะกรรมการส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและพัฒนาระบบคุณธรรมของ กปภ. (ต่อ) | <p>1.3.1.5 กำกับดูแล ติดตามผลการดำเนินงานของศูนย์ป้องกันและปราบปรามการทุจริตของ กปภ.ให้เกิดผลงานอย่างเป็นรูปธรรม</p> <p>1.3.1.6 เปิดรับและพิจารณาให้ข้อเสนอแนะความคิดเห็นเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการพัฒนาระบบคุณธรรม การป้องกันปราบปรามการทุจริตและส่งเสริมคุณธรรมจริยธรรม และการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารของ กปภ. ทั้งภายในและภายนอกองค์กร ตลอดจนข้อร้องเรียนต่าง ๆ เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อภาพลักษณ์ กปภ.</p> <p>1.3.1.7 เผยแพร่ ปลูกฝัง ส่งเสริม สนับสนุนให้พนักงานรับทราบและเข้าใจเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการพัฒนาระบบคุณธรรม การป้องกันปราบปรามการทุจริตและส่งเสริมคุณธรรมจริยธรรม และการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารของ กปภ.อย่างต่อเนื่อง</p> <p>1.3.1.8 ดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการพัฒนาระบบคุณธรรม การป้องกันปราบปรามการทุจริตและส่งเสริมคุณธรรมจริยธรรม และการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารของ กปภ.</p> |
| | 1.3.2 คณะกรรมการพัฒนาจริยธรรมและคุณธรรมของ กปภ. | <p>1.3.2.1 เป็นศูนย์ป้องกันและต่อต้านการทุจริต กปภ. โดยใช้ชื่อย่อว่า ศปท.กปภ. โดยให้ ผู้ช่วยผู้ว่าการ (สำนักผู้ว่าการ) รองประธานกรรมการ เป็นหัวหน้าศูนย์ป้องกันและต่อต้านการทุจริต กปภ. และให้ผู้อำนวยการกองกำกับดูแลกิจการที่ดี เป็นเลขานุการศูนย์ป้องกันและต่อต้านการทุจริต กปภ.</p> <p>1.3.2.2 ด้านการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ</p> <p>1.3.2.2.1 เสนอแนะแนวทาง หรือมาตรการเกี่ยวกับการป้องกันและการต่อต้านการทุจริตของ กปภ. รวมทั้งจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบของ กปภ. ให้สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ชาติว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต หรือมาตรการป้องกันการเกิดทุจริตของภาครัฐ ตลอดจนนโยบายของรัฐบาลที่เกี่ยวข้อง เพื่อนำเสนอผู้ว่าการสั่งการให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องดำเนินการ</p> <p>1.3.2.2.2 เป็นช่องทางในการรับข้อร้องเรียนเรื่องการทุจริต การปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบของผู้ปฏิบัติงาน กปภ. โดยร้องเรียนผ่าน ศปท.กปภ. และมอบกรรมการและเลขานุการดำเนินการและรายงานผลการดำเนินงานรายไตรมาส</p> <p>1.3.2.2.3 เผยแพร่ ปลูกฝัง ส่งเสริมและสนับสนุนให้ความรู้การป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบอย่างทั่วถึง</p> |

| ลำดับ | คณะกรรมการและคณะอนุกรรมการ/หน่วยงาน | บทบาทหน้าที่ |
|-------|---|--|
| | 1.3.2 คณะกรรมการพัฒนาจริยธรรมและคุณธรรมของ กปภ. (ต่อ) | <p>1.3.2.2.4 ติดตามผลการดำเนินงานเกี่ยวกับข้อร้องเรียนเรื่องการทุจริต และให้ความร่วมมือสนับสนุนการป้องกันทุจริตและประพฤติมิชอบ กับหน่วยงานภายนอกที่เกี่ยวข้องตามเวลาที่กำหนด</p> <p>1.3.2.2.5 ดำเนินงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง หรือตามที่ผู้ว่าการมอบหมาย รวมถึงการรายงานที่เกี่ยวกับการป้องกันทุจริตและประพฤติมิชอบ เพื่อรายงานต่อผู้ว่าการ</p> <p>1.3.2.3 ด้านการส่งเสริมคุณธรรมและจริยธรรม</p> <p>1.3.2.3.1 พิจารณาและให้ความเห็นชอบ หรือมีมติ หรือมีความเห็น เกี่ยวกับการเสริมสร้างระบบคุณธรรมและจริยธรรมของ กปภ. รวมทั้งจัดทำแผนปฏิบัติการส่งเสริมคุณธรรมของ กปภ. ให้สอดคล้องกับแผนแม่บทส่งเสริมคุณธรรมแห่งชาติ รวมถึงการพิจารณาทบทวนประมวลจริยธรรม ตลอดจนแผนอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อนำเสนอผู้ว่าการพิจารณาสั่งการให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องดำเนินการ</p> <p>1.3.2.3.2 เป็นช่องทางในการรับข้อร้องเรียน กรณีผู้ปฏิบัติงานฝ่าฝืนข้อกำหนดตามประมวลจริยธรรมและจรรยาบรรณของ กปภ. โดยร้องเรียนผ่าน ศปท.กปภ. และมอบกรรมการและเลขานุการดำเนินการและรายงานผลการดำเนินงานรายไตรมาส</p> <p>1.3.2.3.3 เผยแพร่ ปฐกฝัง ส่งเสริมและสนับสนุนให้ผู้ปฏิบัติงานปฏิบัติตนอย่างมีคุณธรรมและจริยธรรม หรือปฏิบัติตามประมวลจริยธรรมและจรรยาบรรณของ กปภ. อย่างทั่วถึง</p> <p>1.3.2.3.4 ติดตามผลการดำเนินงานหรือรายงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวกับการส่งเสริมคุณธรรมและจริยธรรมหรือตามประมวลจริยธรรมและจรรยาบรรณ เพื่อรายงานผู้ว่าการหรือรายงานต่อหน่วยงานภายนอกที่เกี่ยวข้อง</p> <p>1.3.2.3.5 ดำเนินการในเรื่องอื่นใดที่เกี่ยวข้องหรือที่ผู้ว่าการมอบหมาย</p> |
| | 1.3.3 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน | <p>1.3.3.1 กำกับ ดูแลในการจัดการความเสี่ยงที่เป็นระบบ ตั้งแต่การระบุความเสี่ยง กำหนดความเพียงพอของกิจกรรมการควบคุมภายใน การประเมินความเสี่ยงในแต่ละประเภทจนถึงระดับที่มีการบริหารความเสี่ยงแบบบูรณาการ</p> <p>1.3.3.2 จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรและติดตามผลการบริหารความเสี่ยงให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2562</p> <p>1.3.3.3 จัดทำแผนการควบคุมภายในประจำปีและติดตามประเมินผลการควบคุมภายในให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 และหลักเกณฑ์แนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ปี 2555 ของสำนักงาน</p> |

| ลำดับ | คณะกรรมการและคณะอนุกรรมการ/หน่วยงาน | บทบาทหน้าที่ |
|-------|---|---|
| | 1.3.3 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน (ต่อ) | <p>คณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (สคร.)</p> <p>1.3.3.4 กำกับ ดูแลและควบคุมให้มีการบริหารความเสี่ยงที่ดี เพียงพอ และเหมาะสม สอดคล้องตามแนวปฏิบัติที่ดี COSO 2017</p> <p>1.3.3.5 กำกับ ดูแลและควบคุมกระบวนการควบคุมภายในให้ดำเนินการอย่างเพียงพอและเหมาะสม รวมทั้งมีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง</p> <p>1.3.3.6 เสนอแต่งตั้งคณะทำงานตามความเหมาะสม</p> |
| | 1.3.4 คณะทำงานบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในระดับสายงานและระดับหน่วยงาน | <p>คณะทำงานบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในระดับสายงาน มีอำนาจหน้าที่รับผิดชอบในการดำเนินงานตามนโยบาย และแนวทางปฏิบัติของคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน กปภ. และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ดังนี้</p> <p>ด้านการบริหารความเสี่ยง</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. กำกับดูแลหน่วยงานในสังกัด โดยนำนโยบาย แนวทางกระบวนการบริหารความเสี่ยงของ กปภ. ไปปฏิบัติ 2. ติดตามความก้าวหน้า ปัญหา อุปสรรคในการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง 3. จัดให้มีบรรยากาศและวัฒนธรรมสนับสนุนการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง โดยมีการสื่อสารทำความเข้าใจ การสร้างความตระหนักให้พนักงานและผู้ปฏิบัติมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยง <p>ด้านการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ</p> <p>กำกับดูแลหน่วยงานในสังกัดดำเนินการตามระบบบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจของ กปภ.</p> <p>ด้านการควบคุมภายใน</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. กำกับดูแลหน่วยงานในสังกัดให้จัดวางและทบทวนปรับปรุงระบบการควบคุมภายในที่มีอยู่ให้ครอบคลุมภารกิจที่ได้รับมอบหมายอย่างเพียงพอ เหมาะสมและเป็นปัจจุบัน รวมทั้งมีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องตามหลักเกณฑ์แนวทางปฏิบัติ กฎ ระเบียบ ฯลฯ ที่เกี่ยวข้อง โดยบูรณาการร่วมกับการบริหารความเสี่ยงและการกำกับดูแลที่ดี 2. กำกับดูแลหน่วยงานในสังกัดให้จัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงาน ทั้งแผนประจำปี และแผนเพิ่มเติมรายไตรมาส (ถ้ามี) รวมทั้งสรุปแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในเป็นภาพรวมของสายงานประจำปี |

| ลำดับ | คณะกรรมการและคณะอนุกรรมการ/หน่วยงาน | บทบาทหน้าที่ |
|-------|--|--|
| | <p>1.3.4 คณะทำงานบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในระดับสายงานและระดับหน่วยงาน (ต่อ)</p> | <p>3. ติดตามผลการดำเนินงานตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในประจำปี และแผนเพิ่มเติมรายไตรมาส (ถ้ามี) ของหน่วยงานในสังกัด รวมทั้งสรุปผลการดำเนินงานตามแผนปรับปรุงการควบคุมภายในเป็นภาพรวมของสายงานรายไตรมาส</p> <p>4. ถ่ายทอด/เผยแพร่/สื่อสาร สร้างความตระหนักและความรู้ความเข้าใจ เรื่องการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในให้หน่วยงานในสังกัดทราบ</p> <p>คณะทำงานบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในระดับหน่วยงาน มีอำนาจหน้าที่รับผิดชอบในการดำเนินงานตามนโยบาย และแนวทางปฏิบัติของคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน กปภ. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน และคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในระดับสายงาน ดังนี้</p> <p>ด้านการบริหารความเสี่ยง</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. ต้องมีการระบุประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายองค์กรและสายงาน รวมทั้งจัดลำดับความเสี่ยงที่สำคัญของหน่วยงานอย่างครอบคลุมและทันเวลา 2. ต้องมีการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรและสายงานยอมรับได้ โดยเสนอแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง จัดทำแผนจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานและพิจารณาความคุ้มค่าของการลงทุนกับผลประโยชน์ที่ได้ เสนอคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในระดับสายงาน 3. ติดตามผลการบริหารความเสี่ยง เสนอคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในระดับสายงานอย่างน้อยรายไตรมาส 4. ประสานและให้ความร่วมมือกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรบรรลุผลสำเร็จตามเป้าหมาย 5. ประกาศ แจ้ง หรือมอบหมายเรื่องการบริหารความเสี่ยงให้หน่วยงานและพนักงานในสังกัดทราบ <p>ด้านการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. ดำเนินการจัดทำเอกสารและขั้นตอนการดำเนินงานให้สอดคล้องตามระบบบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ 2. ประสานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการดำเนินการจัดทำระบบบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจให้เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้ |

| ลำดับ | คณะกรรมการและคณะอนุกรรมการ/หน่วยงาน | บทบาทหน้าที่ |
|-------|---|---|
| | 1.3.4 คณะทำงานบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในระดับสายงานและระดับหน่วยงาน (ต่อ) | <p>3. รายงานความก้าวหน้า ปัญหา อุปสรรคในการดำเนินงานตามระบบบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจให้ผู้แทนฝ่ายบริหารรับทราบเป็นระยะ ๆ</p> <p>ด้านการควบคุมภายใน</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. ทบทวน ปรับปรุง พัฒนาการจัดวางระบบการควบคุมภายใน รวมถึงสร้างบรรยากาศและสภาพแวดล้อมของการควบคุมให้ครอบคลุมภารกิจที่ได้รับมอบหมายอย่างเพียงพอเหมาะสม และเป็นปัจจุบัน 2. จัดทำ ทบทวน ปรับปรุง คู่มือการปฏิบัติงานของหน่วยงานสำหรับใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของพนักงานอย่างสม่ำเสมอ 3. กำกับดูแลให้ผู้ปฏิบัติงาน ปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างเคร่งครัดและต่อเนื่องรวมถึงถ่ายทอดนโยบายสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม 4. ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน และจัดทำแผนปรับปรุงการควบคุมภายใน เพื่อปรับปรุงแก้ไข ป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากความผิดพลาด ความเสียหาย ความสิ้นเปลือง ความสูญเปล่าของการใช้ทรัพย์สิน หรือการทุจริต รวมทั้งรายงานผลการดำเนินงานตามแผนปรับปรุงการควบคุมภายใน เสนอสายงานตามกำหนด 5. ประสานงานและให้ความร่วมมือกับหน่วยงานที่รับผิดชอบเรื่องการควบคุมภายใน เพื่อให้การควบคุมภายในบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ 6. ถ่ายทอด/เผยแพร่/สื่อสาร สร้างความตระหนักและความรู้ความเข้าใจ เรื่องการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในให้ผู้ปฏิบัติทราบอย่างทั่วถึง |
| | 1.3.5 คณะทำงานปรับปรุง แก้ไข ข้อบังคับ ระเบียบ และคำสั่ง กปภ. | <p>1.3.5.1 ศึกษาและพิจารณาข้อบังคับ ระเบียบและคำสั่ง กปภ. ว่าสมควรปรับปรุง แก้ไข ประการใด หากเห็นสมควรปรับปรุงแก้ไขในเรื่องใด ให้พิจารณาและยกร่างเสนอผู้ว่าการเพื่อพิจารณา สั่งการ</p> <p>1.3.5.2 ศึกษาและพิจารณาร่างข้อบังคับ ระเบียบและคำสั่ง กปภ. ที่ยกร่างใหม่ก่อนนำเสนอผู้ว่าการเพื่อพิจารณา สั่งการ</p> <p>1.3.5.3 จัดทำบันทึกหรือคำอธิบายสำหรับให้ถือปฏิบัติตามข้อบังคับ ระเบียบและคำสั่ง กปภ. เพื่อให้ปฏิบัติได้สะดวก รวดเร็วและเป็นไปในแนวทางเดียวกัน</p> <p>1.3.5.4 เชิญเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องร่วมประชุม พิจารณาหรือให้ข้อมูลแสดงความคิดเห็นต่อคณะทำงานฯ ตลอดจนจัดส่งเอกสารเพื่อประกอบการพิจารณา</p> |

| ลำดับ | คณะกรรมการและคณะอนุกรรมการ/หน่วยงาน | บทบาทหน้าที่ |
|-------|---|---|
| | <p>1.3.6 คณะทำงานประเมินผลระบบการควบคุมภายในของ กปภ. (คำสั่ง สำนักตรวจสอบ ที่ 2/2562 เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานประเมินผลระบบการควบคุมภายในของ กปภ. ประจำปี 2563)</p> | <p>1.3.6.1 สังเกตการณ์กระบวนการประเมินผลระบบการควบคุมภายในของฝ่ายบริหาร</p> <p>1.3.6.2 สอบทานร่างรายงานระดับองค์กรว่ามีเนื้อหาสาระครบถ้วนและเพียงพอตามผลการประเมินระบบการควบคุมภายในและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561</p> <p>1.3.6.3 สอบทานประสิทธิผลของมาตรการการควบคุมภายในที่ฝ่ายบริหารออกแบบว่าสอดคล้องกับข้อมูลที่รายงานหรือไม่เพียงใด</p> <p>1.3.6.4 สรุปความเห็นและจัดทำรายงานเสนอผู้ว่าการ (แบบ ปค.6) ว่าระบบการควบคุมภายในของ กปภ. มีความเพียงพอและมีประสิทธิผลหรือไม่</p> |
| | <p>1.3.7 ผู้ช่วยผู้ว่าการ (สำนักผู้ว่าการ)</p> | <p>1.3.7.1 บทบาทหน้าที่ตามคำบรรยายลักษณะงานของหน่วยงาน (FD)</p> <p>1.3.7.1.1 ผชส. กำกับ ดูแล กลั่นกรอง และรับผิดชอบการบริหารงานสำนักผู้ว่าการ งานเลขานุการ และงานธุรการทั่วไปของผู้ว่าการ คณะกรรมการ กปภ. การติดตามข้อสั่งการเพื่อให้ดำเนินการบรรลุเป้าหมาย รวมทั้งการดำเนินงานด้านกำกับดูแลกิจการที่ดีตามหลักธรรมาภิบาลของ กปภ. และศูนย์ป้องกันและต่อต้านการทุจริต กปภ. (ศปท.กปภ.)</p> <p>1.3.7.1.2 สผว. กำกับ ดูแลการประชุมคณะกรรมการ กปภ. คณะผู้บริหารระดับสูง คณะกรรมการอิสระดำเนินงานด้านงานเลขานุการผู้ว่าการ งานที่เกี่ยวข้องกับภารกิจของคณะกรรมการ กปภ. ติดตามและรายงานผลการดำเนินงานตามข้อสั่งการของผู้ว่าการ พิจารณากลับกรองงานในเบื้องต้นก่อนนำเสนอผู้ว่าการ</p> <p>1.3.7.1.3 กกต. ควบคุมดูแลการดำเนินงานด้านส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ ตามหลักธรรมาภิบาลของ กปภ. และการดำเนินงานของศูนย์ป้องกันและต่อต้านการทุจริต กปภ. (ศปท.กปภ.) ทั้งด้านการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ และด้านการส่งเสริมคุณธรรมและจริยธรรม</p> <p>1.3.7.1.4 งานธรรมาภิบาล ดำเนินการด้านส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามหลักธรรมาภิบาลของ กปภ. สนับสนุนและรณรงค์ เพื่อปลูกฝังจิตสำนึกด้านการกำกับดูแลกิจการที่ให้แก่คณะกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้าง กปภ. รวมทั้งรายงานผลการดำเนินงาน และประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p> |

| ลำดับ | คณะกรรมการและคณะอนุกรรมการ/หน่วยงาน | บทบาทหน้าที่ |
|-------|--|---|
| | 1.3.7 ผู้ช่วยผู้ว่าการ (สำนักผู้ว่าการ) (ต่อ) | <p>1.3.7.2 บทบาทหน้าที่ในการบูรณาการ GRC</p> <p>1.3.7.2.1 ผชส.ร่วมกับ กบส. และ กคภ. จัดทำนโยบาย GRC ของ กปภ. เสนอตามสายงาน นำเสนอต่อ คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของ กปภ. คณะอนุกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมของ กปภ. และคณะกรรมการตรวจสอบของ กปภ. เพื่อพิจารณา และนำเสนอคณะกรรมการ กปภ.ให้ความเห็นชอบ เพื่อเสนอประธานกรรมการ กปภ.ลงนาม</p> <p>1.3.7.2.2 กำหนดแนวทางขับเคลื่อนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้เกิดผลสัมฤทธิ์ในทางปฏิบัติ ทั้งในระดับคณะกรรมการ ระดับองค์กร และระดับพนักงาน ควบคู่กับการกำหนดแผนปฏิบัติการส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้หน่วยงานต่าง ๆ ในสังกัดดำเนินการตามแผนงาน โครงการ หรือกิจกรรมอย่างเป็นระบบ ด้วยมาตรฐานเดียวกัน</p> <p>1.3.7.2.3 คณะกรรมการ กปภ. คณะทำงานที่เกี่ยวข้อง และ ผชส. พิจารณาทบทวนการกำหนดนโยบาย และแนวทางปฏิบัติให้มีความชัดเจน เข้าใจง่ายสอดคล้องกับหลักการสากล และหลักการและแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ในรัฐวิสาหกิจของ สคร.</p> |
| | 1.3.8 ผู้ช่วยผู้ว่าการ (สำนักสื่อสารองค์กรและลูกค้าสัมพันธ์) | <p>1.3.8.1 บทบาทหน้าที่ตามคำบรรยายลักษณะงานของหน่วยงาน (FD)</p> <p>1.3.8.1.1 ผชล. กำกับ ดูแล เผยแพร่ ประชาสัมพันธ์ ข้อมูลข่าวสารและภารกิจ กปภ. เสริมสร้างความเข้าใจ รักษาและสร้างความสัมพันธ์ ตลอดจนรักษาภาพลักษณ์ขององค์กร อันจะนำไปสู่การสนับสนุน การได้รับความร่วมมือ ทั้งจากหน่วยงานภายในและภายนอกองค์กร</p> <p>1.3.8.1.2 สสส. จัดการ ดูแล และรับผิดชอบต่อในการวิเคราะห์ วางแผนและดำเนินการเกี่ยวกับการสื่อสาร ภาพลักษณ์องค์กร การสร้างความเข้าใจ การเผยแพร่ข้อมูล และการสร้างความสัมพันธ์อันดีกับพนักงาน ลูกค้า (ผู้ใช้น้ำ) สื่อมวลชน และสาธารณชน</p> <p>1.3.8.1.3 กสอ. ควบคุมดูแลเกี่ยวกับการส่งเสริมภาพลักษณ์องค์กรและการสื่อสารทำความเข้าใจเผยแพร่ ข้อมูลเพื่อสร้างความสัมพันธ์อันดีกับพนักงาน สื่อมวลชนและสาธารณชน</p> <p>1.3.8.2 บทบาทหน้าที่ในการบูรณาการ GRC</p> <p>1.3.8.2.1 ผบส. ร่วมกับ กสอ. ดำเนินการเผยแพร่ นโยบาย GRC ของ กปภ.ผ่านช่องทางการสื่อสารของ กปภ.</p> <p>1.3.8.2.2 สื่อสารนโยบาย GRC ของ กปภ.และแนวปฏิบัติให้ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้าง กปภ.ทุกคนรับทราบ</p> |

| ลำดับ | คณะกรรมการและคณะอนุกรรมการ/หน่วยงาน | บทบาทหน้าที่ |
|-------|---------------------------------------|---|
| | 1.3.9 ผู้ช่วยผู้ว่าการ (สำนักตรวจสอบ) | <p>1.3.9.1 บทบาทหน้าที่ตามคำบรรยายลักษณะงานของหน่วยงาน (FD)</p> <p>1.3.9.1.1 ผชต. กำกับ ดูแล และรับผิดชอบในการติดตามความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของการปฏิบัติงานในหน่วยงานต่าง ๆ ของ กปภ. การบริการให้คำปรึกษา (Consulting Service) รวมทั้งสนับสนุนและส่งเสริมให้มีกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี</p> <p>1.3.9.1.2 ผตท. จัดการ ดูแลและรับผิดชอบในการติดตามความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงของการปฏิบัติงานในหน่วยงานที่ตั้งอยู่ในส่วนกลาง รวมถึงการบริการให้คำปรึกษา (Consulting Service)</p> <p>1.3.9.1.3 ผตท. จัดการ ดูแล และรับผิดชอบในการติดตามความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายในของการปฏิบัติงานในหน่วยงานที่ตั้งอยู่ในส่วนภูมิภาค</p> <p>1.3.9.2 บทบาทหน้าที่ในการบูรณาการ GRC</p> <p>1.3.9.2.1 ผชต. ร่วมกับ ผบส. ในการตรวจสอบให้ได้ว่าซึ่งกระบวนการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการกำกับดูแล ด้วยความเป็นอิสระและเที่ยงธรรม</p> <p>1.3.9.2.2 หน่วยงานตรวจสอบมีการวิเคราะห์และเสนอแนะแนวทางการปรับปรุงการทำงานเชิงนโยบาย เพื่อช่วยเพิ่มประสิทธิภาพการกำกับดูแลที่ดี การบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน</p> <p>1.3.9.2.3 มีการสอบทานประสิทธิผลของการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง และการปฏิบัติตาม กฎ ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องเสนอคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณา</p> |
| | 1.3.10 ฝ่ายบริหารความเสี่ยง | <p>1.3.10.1 บทบาทหน้าที่ตามคำบรรยายลักษณะงานของหน่วยงาน (FD)</p> <p>1.3.10.1.1 ผบส. จัดการ ดูแล และรับผิดชอบในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรของ กปภ. รวบรวมวิเคราะห์ จัดทำแผนและติดตามผลการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของ กปภ.</p> <p>1.3.10.1.2 กบส. ควบคุม ดูแลการดำเนินการศึกษา รวบรวม วิเคราะห์ข้อมูล เพื่อจัดทำกรอบการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร รวบรวมและจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและติดตามผลการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรของ กปภ.</p> <p>1.3.10.1.3 กคภ. ควบคุม ดูแลการดำเนินการการรวบรวม วิเคราะห์ จัดทำแผน และติดตามผลการควบคุมภายในของ กปภ.</p> |

| ลำดับ | คณะกรรมการและคณะอนุกรรมการ/หน่วยงาน | บทบาทหน้าที่ |
|-------|-------------------------------------|---|
| | 1.3.10 ฝ่ายบริหารความเสี่ยง (ต่อ) | <p>1.3.10.2 บทบาทหน้าที่ในการบูรณาการ GRC</p> <p>1.3.10.2.1 กบส. และ กคภ. จัดทำนโยบาย GRC ของ กปภ. ร่วมกับ ผขส. เสนอตามสายงาน นำเสนอต่อ คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของ กปภ. คณะอนุกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมของ กปภ. และคณะกรรมการตรวจสอบของ กปภ. เพื่อพิจารณา และนำเสนอคณะกรรมการ กปภ.ให้ความเห็นชอบ เพื่อเสนอประธานกรรมการ กปภ.ลงนาม</p> <p>1.3.10.2.2 กบส. และ กคภ. ทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของ กปภ. เสนอตามสายงานนำเสนอคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของ กปภ. คณะอนุกรรมการบริหาร ความเสี่ยงและควบคุมภายในของ กปภ. และนำเสนอคณะกรรมการ กปภ. ให้ความเห็นชอบ เพื่อเสนอประธานกรรมการ กปภ.ลงนาม</p> <p>1.3.10.2.3 วิเคราะห์ข้อมูลที่เกี่ยวข้องทั้งภายในและภายนอกองค์กร เพื่อใช้เป็นข้อมูลสำหรับการระบุปัจจัยเสี่ยงบนฐานการวิเคราะห์การบริหารความเสี่ยง</p> <p>1.3.10.2.4 วิเคราะห์สถานการณ์เสี่ยงและกำหนดทิศทางการบริหารความเสี่ยง เพื่อนำไปสู่การออกแบบวิธีการจัดการกับความเสี่ยงให้อยู่ในเกณฑ์ที่ยอมรับได้</p> <p>1.3.10.2.5 ผบส. กบส. กคภ. ติดตามผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้อง ภายใต้อำนาจหน้าที่ของคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของ กปภ. ที่กำกับดูแล</p> |
| | 1.3.11 ฝ่ายยุทธศาสตร์องค์กร | <p>1.3.11.1 บทบาทหน้าที่ตามคำบรรยายลักษณะงานของหน่วยงาน (FD)</p> <p>1.3.11.1.1 ฝ่ายยุทธศาสตร์ องค์กร ควบคุม ดูแล และรับผิดชอบ การจัดทำนโยบายและแผนงานรวมของ กปภ. กรอบแผน การลงทุน แผนยุทธศาสตร์ แผนพัฒนาธุรกิจ แผนการตลาด และแผนการปฏิบัติการประจำปี รวมทั้งวางแผน การพัฒนาธุรกิจ ติดตามและสนับสนุนหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการบริหารสัญญาเอกชนร่วมลงทุน ตลอดจนเสนอ นโยบาย และแผนงานความร่วมมือระหว่างประเทศ และปรับปรุงแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติให้สอดคล้องและ รองรับเป้าหมายของ กปภ.</p> <p>1.3.11.1.2 กผก. ควบคุม ดูแล จัดทำนโยบายและแผนงานรวมของ กปภ. จัดทำแผนยุทธศาสตร์องค์กร และ แผนปฏิบัติการประจำปี รวมทั้งพิจารณาความเหมาะสมด้านการเงินและการลงทุนของโครงการตามแผนยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติการประจำปี เพื่อนำไปสู่การปฏิบัติ</p> |

| ลำดับ | คณะกรรมการและคณะอนุกรรมการ/หน่วยงาน | บทบาทหน้าที่ |
|-------|-------------------------------------|---|
| | 1.3.11 ฝ่ายยุทธศาสตร์องค์กร (ต่อ) | <p>1.3.11.1.3 กพร. ควบคุม ดูแล วิเคราะห์ คำนวณหารูปแบบการพัฒนาธุรกิจปัจจุบันและธุรกิจต่อเนื่อง วางแผนการตลาด รวมทั้งพัฒนาหรือขยายธุรกิจร่วมลงทุน ติดตามและปรับปรุง เงื่อนไขสัญญาเพื่อสร้างช่องทางในการหารายได้ให้แก่ กปภ.</p> <p>1.3.11.2 บทบาทหน้าที่ในการบูรณาการ GRC กำหนดกลยุทธ์ที่รองรับในแต่ละยุทธศาสตร์ที่สนับสนุนเชื่อมโยงวัตถุประสงค์ วิสัยทัศน์องค์กร เพื่อการวางแผนในการดำเนินงาน</p> |
| | 1.3.12 ฝ่ายกฎหมาย | <p>1.3.12.1 บทบาทหน้าที่ตามคำบรรยายลักษณะงานของหน่วยงาน (FD)</p> <p>1.3.12.1.1 ฝกม. จัดการ ดูแล และรับผิดชอบในการดำเนินงานด้านกฎหมาย และกำกับดูแลหน่วยงาน กำกับดูแลการปฏิบัติงาน (Compliance Unit)</p> <p>1.3.12.1.2 กกอ.ควบคุม ดูแลการดำเนินการในการพัฒนา กฎ ระเบียบ ข้อบังคับของ กปภ. การอุทธรณ์ คำสั่งทางปกครอง การร้องเรียนร้องทุกข์ของผู้ปฏิบัติงาน และเป็นหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (Compliance Unit)</p> <p>1.3.12.1.3 งานพัฒนากฎระเบียบ พัฒนา ปรับปรุง กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ในการปฏิบัติงานของ กปภ. ดำเนินการเผยแพร่ความรู้ที่เกี่ยวข้อง และสอดส่อง ดูแลเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ</p> <p>1.3.12.2 บทบาทหน้าที่ในการบูรณาการ GRC</p> <p>1.3.12.2.1 สนับสนุนให้ทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการศึกษาวิเคราะห์ถึงกฎ ระเบียบ วิธีปฏิบัติ และข้อบังคับ เพื่อสนับสนุนการทำงานให้มีประสิทธิภาพ</p> <p>1.3.12.2.2 มีการสื่อสาร กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ให้กับทุกหน่วยงานในองค์กรรับทราบ</p> <p>1.3.12.2.3 สนับสนุนให้เกิดการนำกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ไปใช้ประกอบการจัดทำแนวปฏิบัติ หรือ แนวทางการกำกับดูแลงานในด้านต่าง ๆ ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p> <p>1.3.12.2.4 แนะนำ ให้คำปรึกษา กรณีหน่วยงานนำ กฎ ระเบียบ ข้อบังคับไปใช้แล้วเกิดปัญหาในทางปฏิบัติ</p> |

| ลำดับ | คณะกรรมการและคณะอนุกรรมการ/หน่วยงาน | บทบาทหน้าที่ |
|-----------------------------|--|--|
| 2. ด้านการสนับสนุน | | |
| 2.1 | สำนักเทคโนโลยีสารสนเทศ | <p>2.1.1 บทบาทหน้าที่ตามคำบรรยายลักษณะงานของหน่วยงาน (FD)</p> <p>2.1.1.1 สทส. กำกับ ดูแล วางแผน และรับผิดชอบในการบริหารจัดการ การจัดทำแผนงานเทคโนโลยีสารสนเทศ การดำเนินการตามแผนงานเทคโนโลยีสารสนเทศ และให้บริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศให้สอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์ของ กปภ.</p> <p>2.1.2 บทบาทหน้าที่ในการบูรณาการ GRC</p> <p>2.1.2.1 ดำเนินงานภายใต้กฎ ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง โดยจัดทำการกำกับดูแลการดำเนินงานเทคโนโลยีสารสนเทศด้านต่าง ๆ</p> <p>2.1.2.2 มีการบูรณาการการใช้เทคโนโลยีสนับสนุนการทำงานร่วมกับหน่วยงานต่าง ๆ อย่างเป็นรูปธรรม เช่น หน่วยงานการกำกับดูแลกิจการที่ดี หน่วยงานการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน หน่วยงานกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ</p> |
| 2.2 | ฝ่ายบริหารทรัพยากรบุคคล | <p>2.2.1 บทบาทหน้าที่ตามคำบรรยายลักษณะงานของหน่วยงาน (FD)</p> <p>2.2.1.1 จัดการ ดูแล และรับผิดชอบหน่วยงานในสังกัด ด้านกระบวนการบริหารทรัพยากรบุคคล ค่าตอบแทน การจัดการกองทุน และกิจการสัมพันธ์ เพื่อให้สอดคล้องกับยุทธศาสตร์การบริหารทรัพยากรบุคคลของ กปภ.</p> <p>2.2.2 บทบาทหน้าที่ในการบูรณาการ GRC</p> <p>2.2.2.1 จัดสรรกำลังสนับสนุนในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการวางยุทธศาสตร์การพัฒนาศักยภาพ การบริหารทรัพยากรบุคคล รวมถึงจัดการองค์ความรู้ขององค์กร</p> <p>2.2.2.2 สนับสนุนให้เกิดความตระหนัก เพื่อสร้างแรงจูงใจ ให้มีบรรยากาศและวัฒนธรรมที่สนับสนุนการบูรณาการ GRC</p> |
| 3. ด้านการปฏิบัติงาน | | |
| 3.1 | ทุกหน่วยงานภายใน กปภ. ได้แก่ กปภ.เขต ฝ่าย/สำนัก กอง กปภ.สาขา | 3.1.1 ดำเนินการตามวัตถุประสงค์ เป้าหมาย กลยุทธ์ และแผนการดำเนินงานที่กำหนด ตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับอย่างเคร่งครัดในกระบวนการทำงาน โดยบูรณาการใช้ทรัพยากรและเทคโนโลยีดิจิทัล ช่วยให้การดำเนินงานมีประสิทธิภาพประสิทธิผล |

บทที่ 4 แนวทางการปฏิบัติและกระบวนการทำงาน

4.1 แนวทางการปฏิบัติ

กปภ. มีแนวทางการปฏิบัติ/กระบวนการทำงาน โดยได้ศึกษารูปแบบหลักการ GRC Capability Model ของ OCEG (Red Book Version 3.0) มีรายละเอียด ดังนี้



Figure 3 – GRC Capability Model Element View

รูปที่ 4-1 รูปแบบแนวทาง GRC Capability Model ของ OCEG

4.1.1 การเรียนรู้ (Learn) ประกอบด้วย

4.1.1.1 บริบทภายนอก (External Context) วิเคราะห์บริบทภายนอกที่ส่งผลกระทบต่อ กปภ. ที่จะทำให้ไม่สามารถดำเนินงานได้ตามวัตถุประสงค์ขององค์กรและแผนการดำเนินงานที่กำหนดไว้ ได้แก่

4.1.1.1.1 การวิเคราะห์ สภาพเศรษฐกิจ การเมือง เทคโนโลยี สิ่งแวดล้อม และนโยบายต่าง ๆ ของภาครัฐ การวิเคราะห์โอกาส (Opportunity) อุปสรรค (Threat)

4.1.1.1.2 การวิเคราะห์ความต้องการของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของ กปภ. ทั้ง 7 กลุ่ม ได้แก่ รัฐบาล ลูกค้า พนักงาน คู่แข่ง ชุมชนสังคมและสิ่งแวดล้อม คู่ค้า คู่ความร่วมมือ ผู้ส่งมอบ และ/หรือเจ้าหน้าที่

4.1.1.2 บริบทภายใน (Internal Context) วิเคราะห์บริบทภายในที่ส่งผลกระทบต่อ กปภ. ที่จะทำให้ไม่สามารถดำเนินงานได้ตามวัตถุประสงค์และแผนการดำเนินงานที่กำหนดไว้ ได้แก่

4.1.1.2.1 การวิเคราะห์ แผนปฏิบัติการ แผนกลยุทธ์ กระบวนการทำงาน โครงสร้างองค์กร เทคโนโลยี และการเงินขององค์กร

4.1.1.2.2 การติดตามการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยภายในที่ส่งผลกระทบต่อการบรรลุเป้าหมายตามแผนยุทธศาสตร์

4.1.1.3 วัฒนธรรม (Culture) มีวิธีการดำเนินงานหรือแบบแผนการดำเนินงาน ที่แสดงให้เห็นถึง ค่านิยม ความรู้ ความคิด ทักษะ ทศนคติ ความเชื่อ ความศรัทธาร่วมกันอย่างเป็นระบบ เป็นระเบียบ แบบแผน และ

บุคลากรทุกคนถือปฏิบัติร่วมกันอย่างต่อเนื่อง ซึ่งเป็นคุณลักษณะเฉพาะของบุคลากรขององค์กร และเป็นพื้นฐานที่สำคัญในการดำเนินงานได้อย่างยั่งยืน เช่น

4.1.1.3.1 พฤติกรรมตามวัฒนธรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ได้แก่ การปฏิบัติตนตามหลักคุณธรรมจริยธรรม ความโปร่งใสในการดำเนินงาน โดยผู้บริหารเป็นแบบอย่างที่ดี

4.1.1.3.2 พฤติกรรมตามวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ตามสโลแกน “สื่อสาร เรียนรู้แบ่งปัน ขับเคลื่อนการบริหารความเสี่ยง เพื่อสร้างคุณค่าให้แก่ กปภ.” ได้แก่

- **ด้านการบริหารความเสี่ยง เพื่อสร้างมูลค่าให้แก่ กปภ.** ได้แก่ การกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมาย ตัวชี้วัด แนวทาง/วิธีปฏิบัติ ร่วมกับการทบทวนสถานการณ์ความเสี่ยงในการปฏิบัติงาน โดยมีความเข้าใจถึงความสัมพันธ์และผลกระทบของความเสี่ยงก่อนการตัดสินใจ

- **ด้านการสื่อสารเรื่องการบริหารความเสี่ยง** ได้แก่ การสื่อสาร ถ่ายทอดข้อมูลสารสนเทศ เพื่อใช้ในการตัดสินใจบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน รวมทั้งนำข้อมูลจากผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมาวางแผนปรับปรุงพัฒนาการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพและบรรลุเป้าหมาย

- **ด้านการขับเคลื่อนเรื่องการบริหารความเสี่ยง** ได้แก่ การส่งเสริม และจูงใจเพื่อกระตุ้นให้เกิดการพัฒนาความรู้ความสามารถด้านการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ร่วมกับติดตามประเมินผลการปฏิบัติงาน

- **ด้านการเรียนรู้แบ่งปันเรื่องการบริหารความเสี่ยง** ได้แก่ การพัฒนาตนเอง และนำความรู้มาปรับปรุงการทำงาน รวมทั้งแบ่งปันความรู้และประสบการณ์ เสริมสร้างทักษะด้านการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพในหน่วยงาน

4.1.1.3.3 พฤติกรรมตามค่านิยมของ กปภ. “มุ่งมั่น เพื่อปวงชน” ได้แก่ พฤติกรรมของผู้บริหาร 37 ประการ และพฤติกรรมพนักงาน 11 ประการ เพื่อหล่อหลอมพฤติกรรมตามค่านิยม สร้างเป็นวัฒนธรรมองค์กรขับเคลื่อน กปภ. ให้บรรลุเป้าหมายตามแผนยุทธศาสตร์

4.1.1.4 ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (Stakeholders) ดำเนินกิจการภายใต้กรอบการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตระหนักถึงความสำคัญของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกลุ่มต่าง ๆ เช่น

4.1.1.4.1 การสร้างความเข้าใจกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย วิเคราะห์ความต้องการของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียแต่ละกลุ่ม เพื่อให้ทราบความต้องการ ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ได้ถูกต้องและชัดเจน

4.1.1.4.2 การวิเคราะห์ความต้องการของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เพื่อจัดลำดับความสำคัญ ความจำเป็น และความต้องการได้อย่างเหมาะสม

4.1.1.4.3 การกำหนดการสร้างความสัมพันธ์กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม ในแต่ละกลุ่มที่มีความแตกต่างกัน เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นและไว้วางใจในการดำเนินงานของ กปภ.

4.1.2 การกำหนดแนวทางการดำเนินการ (Align) ประกอบด้วย

4.1.2.1 ทิศทาง (Direction) กำหนดวิสัยทัศน์ ภารกิจและค่านิยมองค์กรที่ชัดเจน เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินงานของ กปภ. ดังนี้

4.1.2.1.1 การกำหนดวิสัยทัศน์ ภารกิจ และค่านิยม เพื่อให้ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้าง เพื่อให้ทราบทิศทางการดำเนินงานให้เป็นที่ไปตามเป้าหมาย

4.1.2.1.2 การวิเคราะห์โอกาส อุปสรรค และเป้าหมายขององค์กร เพื่อนำไปใช้กำหนดแนวทางดำเนินงานที่เหมาะสม

4.1.2.1.3 การกำหนดเป้าหมายขององค์กร ตัวชี้วัดผลการดำเนินงานที่ใช้ในการบริหารจัดการองค์กรให้บรรลุเป้าหมายตามแผนที่กำหนด

4.1.2.1.4 การกำหนดเกณฑ์ประกอบการตัดสินใจ (Decision Making Criteria) เพื่อเลือกตัวชี้วัดผลการดำเนินงาน (Key Performance Indicator : KPI) และกำหนดตัวชี้วัดความเสี่ยง (Key Risk Indicators : KRIs) ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite : RA) ช่วงเบี่ยงเบนของระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Tolerance : RT) และแนวทางปฏิบัติต่าง ๆ

4.1.2.2 วัตถุประสงค์ (Objectives) กำหนดวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานให้สอดคล้องกับทิศทางขององค์กรในอนาคต เพื่อถ่ายทอดและนำไปปฏิบัติได้อย่างเหมาะสม ได้แก่

4.1.2.2.1 การกำหนดวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานที่เหมาะสม สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ ภารกิจ และค่านิยมองค์กร

4.1.2.2.2 การกำหนดเกณฑ์ที่ใช้ประกอบการตัดสินใจเพิ่มเติม เพื่อเป็นแนวทางในการตัดสินใจ

4.1.2.2.3 การกำหนดกิจกรรมการควบคุมที่ต้องดำเนินการเพิ่มเติม เพื่อให้องค์กรบรรลุเป้าหมายตามแผนยุทธศาสตร์ที่กำหนด

4.1.2.2.4 การประเมินผลกระทบของการบรรลุวัตถุประสงค์ในระดับภาพรวมองค์กร เพื่อจัดลำดับความสำคัญของการบรรลุวัตถุประสงค์ได้อย่างเหมาะสม

4.1.2.2.5 การกำหนดวัตถุประสงค์การดำเนินงานที่ชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร และสื่อสารให้ผู้เกี่ยวข้อง ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมีความเข้าใจถูกต้อง

4.1.2.3 การระบุ (Identification) การระบุปัจจัยที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ ประกอบด้วย

4.1.2.3.1 การทบทวนและประเมินศักยภาพที่มีอยู่ในปัจจุบัน เช่น กระบวนการ บุคลากร และเทคโนโลยี ที่มีผลกระทบต่อความสามารถขององค์กรในการบรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนยุทธศาสตร์ที่กำหนด

4.1.2.3.2 การระบุปัจจัยขับเคลื่อน ต้องกำหนดปัจจัยขับเคลื่อนภายในและภายนอกเหตุการณ์ เงื่อนไขที่จำเป็นต่อการดำเนินงาน เพื่อให้บรรลุเป้าหมายองค์กร

4.1.2.3.3 การระบุโอกาส (Opportunities) อุปสรรค (Threats) และความต้องการ (Requirement) ในระดับ Top-down และ Bottom-up ที่มีผลกระทบต่อการทำงานบรรลุเป้าหมายตามแผนยุทธศาสตร์องค์กร ซึ่งต้องดำเนินการตามกระบวนการอย่างต่อเนื่อง

4.1.2.3.4 การระบุความสัมพันธ์ของโอกาส อุปสรรค และความต้องการ (Requirement) และแนวโน้ม (Trend) ทั้งภายในและภายนอกองค์กร

4.1.2.4 การประเมิน (Assessment) การประเมินโอกาส (Opportunities) อุปสรรค (Threats) และความต้องการ (Requirement) ทั้งในเชิงปริมาณ (Quantitative) และเชิงคุณภาพ (Qualitative) โดยแบ่งเป็น

4.1.2.4.1 การวิเคราะห์ความเสี่ยง/ผลตอบแทน ในส่วนของผลตอบแทนจากการลงทุน (Return on Investment : ROI) งบประมาณ เพื่อประเมินความเสี่ยงก่อนและหลังการควบคุม รวมทั้งบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ (Risk Appetite : RA)

4.1.2.4.2 การประเมินการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ก่อนและหลังกิจกรรม การควบคุม

4.1.2.4.3 การบริหารจัดการลำดับความสำคัญของโอกาส อุปสรรค และความต้องการ ตามกระบวนการประเมินความเสี่ยง เพื่อกำหนดแนวทางการบริหารจัดการได้อย่างเหมาะสม

4.1.2.5 การออกแบบ (Design) กำหนดแผนปฏิบัติการให้สอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์ ดังนี้

4.1.2.5.1 การสำรวจความต้องการตามข้อกำหนดที่สำคัญของกระบวนการ หากการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับยังไม่เพียงพอหรือไม่เหมาะสม ต้องดำเนินการสำรวจกิจกรรมการควบคุมที่ต้อง ดำเนินการเพิ่มเติม

4.1.2.5.2 การสำรวจความเสี่ยง/ผลการดำเนินงาน หากความเสี่ยงหลังการควบคุมอยู่ใน ระดับที่สูงกว่าระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ต้องปรับปรุงแนวทางการดำเนินงาน พิจารณาแผนปฏิบัติการ และ กิจกรรมควบคุมอื่น ๆ เพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

4.1.2.5.3 การออกแบบการถ่ายโอนความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

4.1.2.5.4 กำหนดแผนจัดการความเสี่ยงและแผนปฏิบัติการให้มีประสิทธิภาพ เพื่อให้ ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

4.1.2.5.5 การกำหนดตัวชี้วัดความเสี่ยง (Key Risk Indicator : KRIs) และตัวชี้วัดผลการ ดำเนินงาน (Key Performance Indicators: KPIs) ในแผนเพื่อให้การดำเนินงานบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ

4.1.2.5.6 การกำหนดโครงสร้างการบริหารจัดการข้อมูลสารสนเทศ เพื่อให้ข้อมูลสารสนเทศ ขององค์กร มีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้และพร้อมใช้งาน

4.1.2.5.7 การกำหนดโครงสร้างสถาปัตยกรรมระบบสารสนเทศ (Information System Architecture) เพื่อนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาสนับสนุนให้เกิดการบูรณาการของ GRC

4.1.2.5.8 การนำไปปฏิบัติ ต้องมั่นใจได้ว่าการจัดสรรทรัพยากร การบริหารจัดการการ เปลี่ยนแปลงสนับสนุนการดำเนินงานให้บรรลุเป้าหมายได้ตามแผนยุทธศาสตร์ และต้องมีการเตรียมแผนปฏิบัติการฉุกเฉินไว้รองรับเหตุการณ์ที่ไม่คาดคิดด้วย

4.1.3 การดำเนินการ (Perform) ประกอบด้วย

4.1.3.1 กิจกรรมการควบคุม (Control) กำหนดกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมและคุ้มค่า โดยคำนึงถึง คน กระบวนการ เทคโนโลยีและข้อมูลสารสนเทศ โดยแบ่งเป็น

4.1.3.1.1 การกำหนดกิจกรรมการควบคุมเชิงป้องกัน (Proactive Control) เพื่อป้องกัน หรือลดความเสี่ยงจากเหตุการณ์ที่ไม่คาดคิด

4.1.3.1.2 การกำหนดกิจกรรมการควบคุมเชิงค้นหา (Detective Control) เพื่อค้นหา ความเสียหายหรือความผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว

4.1.3.1.3 การกำหนดกิจกรรมการควบคุมเชิงแก้ไข (Responsive Control) เพื่อตอบสนอง แก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นให้ถูกต้อง หรือแก้ไขไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดซ้ำอีกในอนาคต

4.1.3.2 นโยบาย (Policies) ดำเนินการตามนโยบายที่กระทรวงมหาดไทยหรือคณะกรรมการ กปภ. กำหนด โดยแบ่งเป็น

4.1.3.2.1 การกำหนดจริยธรรมในการปฏิบัติงาน (Code of Conduct) โดยคำนึงถึง วิสัยทัศน์ พันธกิจ ภารกิจ ค่านิยม และนโยบายที่สำคัญขององค์กร แสดงถึงผู้บริหารเป็นแบบอย่างที่ดีด้านคุณธรรมจริยธรรม เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินงาน

4.1.3.2.2 โครงสร้างนโยบาย กำหนดรายละเอียดในการดำเนินงาน ผู้มีอำนาจอนุมัติ และการบังคับใช้นโยบาย รวมทั้งกำหนดกรอบระยะเวลาในการทบทวนหรือปรับปรุงนโยบาย หลักเกณฑ์ให้เป็นปัจจุบัน

4.1.3.2.3 การนำนโยบายไปปฏิบัติ ตั้งแต่เรื่องการสื่อสาร การบังคับใช้ และการตรวจสอบ เพื่อให้มั่นใจว่าหน่วยงานที่เกี่ยวข้องนำไปปฏิบัติได้ครบถ้วนและถูกต้อง

4.1.3.2.4 การกำหนดแนวทางในการตัดสินใจตามหลักจริยธรรม กรณีที่นโยบาย หลักเกณฑ์ หรือมาตรฐาน ไม่ได้ระบุรายละเอียดไว้ชัดเจน องค์กรควรมีแนวทางการตัดสินใจยึดหลักจริยธรรม เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงาน ใช้อย่างเหมาะสม

4.1.3.3 การสื่อสาร (Communication) ข้อมูลสารสนเทศได้รับการสื่อสารไปยังผู้ที่เกี่ยวข้องได้ ครบถ้วนและถูกต้อง ดังนี้

4.1.3.3.1 การกำหนดแผนการติดต่อสื่อสาร ทั้งแบบเป็นทางการและไม่เป็นทางการ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการบริหารจัดการข้อมูลสารสนเทศ สามารถตอบสนองต่อความต้องการของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียได้ถูกต้อง และเหมาะสม

4.1.3.3.2 การกำหนดกระบวนการสื่อสารข้อมูลสารสนเทศ ทั้งการได้รับและการถ่ายทอด ข้อมูลสารสนเทศ เพื่อใช้ในการตัดสินใจและนำไปปรับปรุงผลการดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ

4.1.3.3.3 การกำหนดแผนการรายงานผลการสื่อสาร เพื่อถ่ายทอดข้อมูลสารสนเทศแก่ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกค้าทั่วทั้งองค์กร รวมทั้งผู้มีส่วนได้ส่วนเสียได้อย่างครบถ้วน ถูกต้อง ทันเวลา

4.1.3.4 การจัดฝึกอบรมหรือการให้ความรู้ (Education) เพื่อพัฒนาความรู้ในการปฏิบัติงาน ให้แก่พนักงานในองค์กร ดังนี้

4.1.3.4.1 การกำหนดแผนการจัดฝึกอบรม/ให้ความรู้/การสร้างความรู้ความตระหนัก ในส่วนของ งานที่รับผิดชอบและการเสริมสร้างศักยภาพทักษะต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานทุกระดับ

4.1.3.4.2 การพัฒนาหลักสูตรในการจัดฝึกอบรม รายละเอียดหลักสูตรต้องเป็นปัจจุบัน สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง เพื่อเพิ่มทักษะในการปฏิบัติงานและสร้างแรงจูงใจให้กับพนักงาน

4.1.3.4.3 การฝึกอบรมตามแผนงานที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าพนักงานที่เข้าอบรม สามารถเรียนรู้ และนำความรู้ไปปรับใช้ในการปฏิบัติงานได้อย่างเหมาะสม

4.1.3.4.4 การให้ความช่วยเหลือหรือการสนับสนุนพนักงานในองค์กร โดยบูรณาการให้ สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมการปฏิบัติงานจริง เพื่อให้พนักงานมีความรู้ ทักษะ และลดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน

4.1.3.5 สิ่งจูงใจ (Incentives) เพื่อกระตุ้นให้พนักงานปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพตามเป้าหมาย ดังนี้

4.1.3.5.1 การกำหนดแนวทางการเลื่อนขั้น/เลื่อนตำแหน่ง เป็นมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร เพื่อให้เกิดความเป็นธรรม โปร่งใส

4.1.3.5.2 การกำหนดเกณฑ์การประเมินผลการดำเนินงานและการปรับขึ้นเงินเดือนประจำปี ให้เป็นหลักเกณฑ์และมาตรฐานในการประเมินประสิทธิภาพและประสิทธิผลของพนักงานในองค์กร

4.1.3.5.3 การกำหนดแนวทางการสอบสวนพนักงานที่กระทำผิด เพื่อเป็นแนวทางให้ผู้ถูกกล่าวหาได้รับความเป็นธรรม

4.1.3.6 ช่องทางการแจ้งเตือน (Notification) เพื่อรายงานสถานการณ์และผลการดำเนินงาน รวมทั้งแจ้งเตือนการดำเนินงานที่ไม่เป็นไปตามที่คาดการณ์ไว้ ดังนี้

4.1.3.6.1 การกำหนดช่องทางการแจ้งเตือน เพื่อติดตามผลการดำเนินงานและแจ้งเตือนในการปฏิบัติงานที่ไม่สอดคล้องกับนโยบายหรือหลักเกณฑ์ และหลักจริยธรรมขององค์กร โดยมีผู้มีส่วนได้ส่วนเสียควรได้รับทราบข้อมูลการแจ้งเตือนจากองค์กรโดยตรง ไม่ใช่จากหน่วยงานภายนอกอื่น ๆ

4.1.3.6.2 การกลั่นกรองและกำหนดช่องทางการแจ้งเตือน เพื่อกลั่นกรองรายละเอียดต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน และแจ้งเตือนผ่านช่องทางที่กำหนด

4.1.3.6.3 การคุ้มครองข้อมูลสารสนเทศ เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลสารสนเทศมีความมั่นคงและปลอดภัย สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่ กปภ.กำหนด

4.1.3.7 การหาข้อเท็จจริง (Inquiry) เพื่อวิเคราะห์ข้อมูลที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ดังนี้

4.1.3.7.1 กำหนดช่องทางเพื่อรับข้อมูล ความคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะจากผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เช่น การแจ้งเบาะแสผ่านช่องทาง ศปท. ในเรื่องการทุจริต การปฏิบัติที่ขัดต่อหลักจริยธรรมหรือไม่สอดคล้องกับระเบียบข้อบังคับ

4.1.3.7.2 การสำรวจความคิดเห็นของกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียขององค์กร ทำให้รับทราบข้อมูลที่เป็นประโยชน์และสามารถนำไปใช้ในการปรับปรุงการดำเนินงานของ กปภ.ให้ดียิ่งขึ้น

4.1.3.7.3 การจัดให้มีการประเมินตนเอง เช่น การประเมินการควบคุมภายในด้วยตนเอง (Control Self-Assessment : CSA) เพื่อให้ทราบความเสี่ยงของการปฏิบัติงานที่มีผลต่อการดำเนินงานของ กปภ. โดยนำผลการประเมินเสนอคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในเพื่อพิจารณา

4.1.3.7.4 การรวบรวมข้อมูลสารสนเทศอย่างไม่เป็นทางการ เช่น ผ่านการ Morning talk ระหว่าง ผวก.และผู้บริหารทุกสายงาน

4.1.3.7.5 การรายงานข้อมูลสารสนเทศและผลการหาข้อเท็จจริงต่อผู้บริหารระดับสูงและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเพื่อพิจารณาหรือเพื่อทราบ เช่น รายงานเรื่องร้องเรียน นำเสนอคณะผู้บริหารระดับสูง (ครส.) ทุกไตรมาส

4.1.3.8 การตอบสนอง (Response) เพื่อตอบสนองผลการปฏิบัติงานที่ไม่สอดคล้องกับหลักจริยธรรม ดังนี้

4.1.3.8.1 การกำหนดกระบวนการสอบข้อเท็จจริงความผิดทางวินัยของพนักงาน เพื่อให้เกิดความชัดเจนในวิธีปฏิบัติ โดยคณะกรรมการสอบสวนหาข้อเท็จจริง มีหน้าที่สรุปรายงานพร้อมเสนอแนวทางแก้ไขหรือการลงโทษ กรณี พนักงานระดับชั้นต่ำกว่า 10 ให้เสนอรายงานต่อ ผู้ว่าการ กปภ. และพนักงานระดับชั้น 10 ขึ้นไป ให้เสนอรายงานต่อคณะกรรมการ กปภ.

4.1.3.8.2 เตรียมแผนบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Management : BCM) เพื่อให้มั่นใจว่าระบบงานและสถานที่ทำงานมีการเตรียมพร้อมต่อภัยพิบัติหรือภาวะฉุกเฉิน

4.1.3.8.3 การติดตามกระบวนการแก้ไขอย่างเป็นระบบ โดยตรวจสอบและแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้น รวมทั้งมีการจัดเก็บเอกสารหลักฐานและผลการจัดการปัญหาอย่างเป็นระบบ สามารถสืบค้นได้รวดเร็ว

4.1.3.8.4 การปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานขององค์กร เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลสารสนเทศถูกส่งไปยังผู้เกี่ยวข้อง เพื่อปรับปรุงแก้ไขและพัฒนาประสิทธิภาพการดำเนินงานให้ดียิ่งขึ้น

4.1.3.8.5 การมีวินัยในการปฏิบัติงาน ของพนักงานในองค์กรและต้องปฏิบัติตามจริยธรรมที่ กปภ.กำหนด และปฏิบัติต่อกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างมีจริยธรรมและเป็นธรรมตามคู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณของ กปภ.ที่กำหนดแนวทางการปฏิบัติต่อ กปภ. ผู้ปฏิบัติงาน ลูกค้า ประชาชน คู่ค้าและ/หรือเจ้าหน้าที่ คู่แข่งทางการค้า ผู้บังคับบัญชา ตนเอง เพื่อนร่วมงาน และสังคมส่วนรวม

4.1.4 การติดตามตรวจสอบ (Review)

4.1.4.1 การติดตาม (Monitoring) เพื่อติดตามผลระหว่างการทำงาน (Ongoing Monitoring) และการติดตามผลเป็นรายครั้ง (Separate Monitoring) โดยการประเมินการควบคุมด้วยตนเอง (Control Self-Assessment : CSA) ทุกไตรมาส การควบคุมอย่างเป็นอิสระ (Independent Assessment : IA) โดย สตส. และ สตง.

4.1.4.1.1 การติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน ต้องกำหนดระยะเวลาการติดตามและการประเมินผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ และการปรับปรุงการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดความคุ้มค่า มีประสิทธิภาพประสิทธิผล

4.1.4.1.2 การติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ระบุข้อมูลสารสนเทศที่จำเป็นต่อการจัดทำรายงานผลการบริหารความเสี่ยง

4.1.4.1.3 การวิเคราะห์และรายงานผลการติดตาม ควรกำหนดให้มีการวิเคราะห์และรายงานผลการดำเนินงานในด้านต่าง ๆ อย่างเป็นระบบ โดยระบุจุดอ่อนและโอกาสในการปรับปรุงการดำเนินงาน เพื่อให้เป็นไปตามแผนงานที่กำหนด

4.1.4.2 ความเชื่อมั่น (Assurance) เพื่อสร้างความมั่นใจให้กับผู้บริหารระดับสูงและกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ดังนี้

4.1.4.2.1 การจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี โดยสำนักตรวจสอบ แบ่งเป็น ฝ่ายตรวจสอบ ส่วนกลางและฝ่ายตรวจสอบส่วนภูมิภาค เป็นหน่วยงานจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้บริหารระดับสูงและกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

4.1.4.2.2 การดำเนินการตามแผนการตรวจสอบ โดยสำนักตรวจสอบสามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระ ให้คำปรึกษา เกี่ยวกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน การกำกับดูแลกิจการที่ดี รายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

4.1.4.3 การปรับปรุง (Improvement) จากการนำข้อมูลสารสนเทศมาทบทวน และประเมินผล เพื่อค้นหาความเสี่ยง รวมทั้งกำหนดกิจกรรมการควบคุม โดยระบุโอกาสในการปรับปรุง ดังนี้

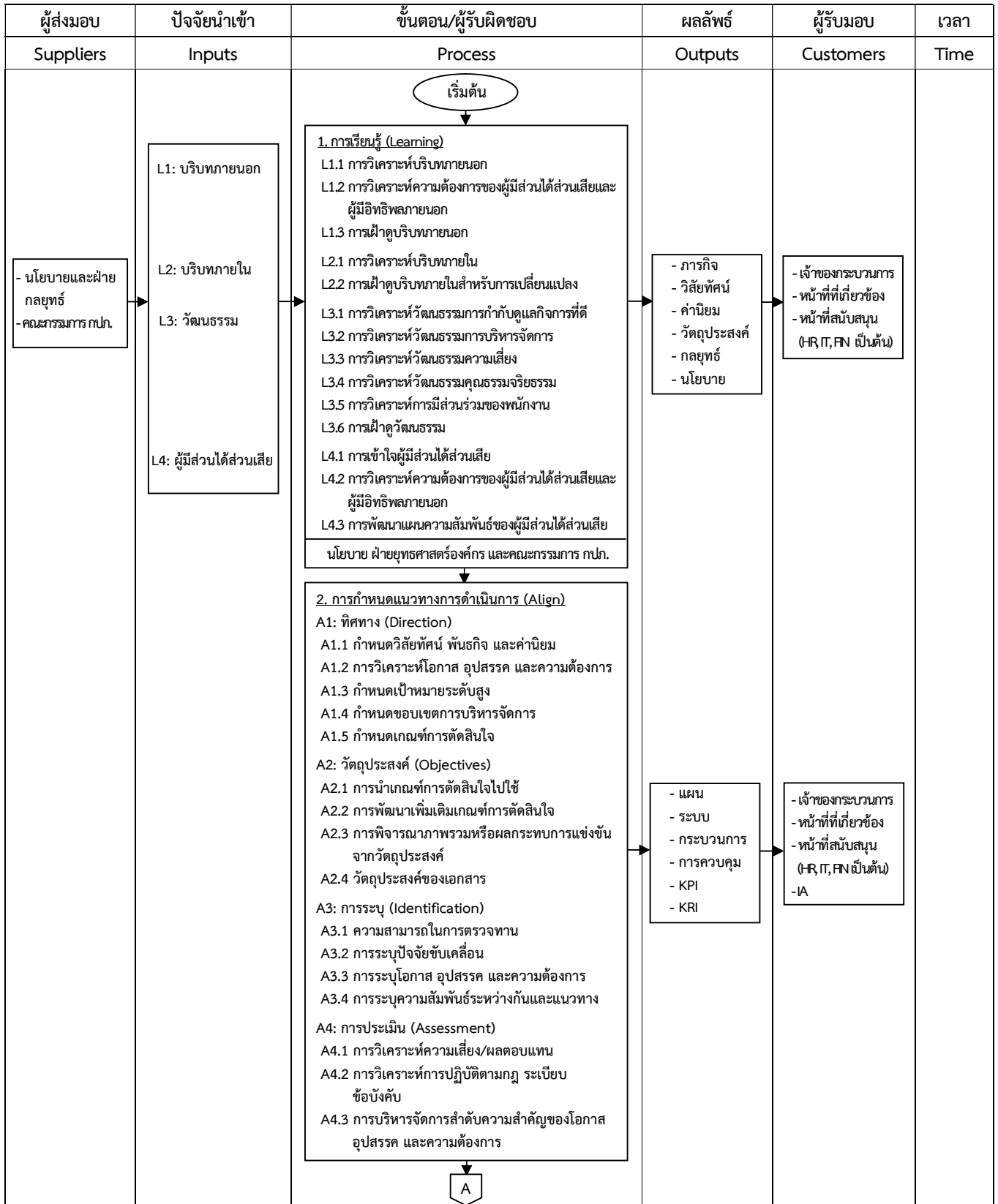
4.1.4.3.1 การกำหนดแผนการปรับปรุง ควรจัดลำดับความสำคัญในการปรับปรุงอย่างเหมาะสมกับสถานการณ์

4.1.4.3.2 การดำเนินการตามแผนการปรับปรุง ควรรายงานต่อคณะกรรมการ คณะอนุกรรมการที่เกี่ยวข้อง และเผยแพร่ในรายงานประจำปี เพื่อให้กลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียรับทราบอย่างถูกต้องและทั่วถึง

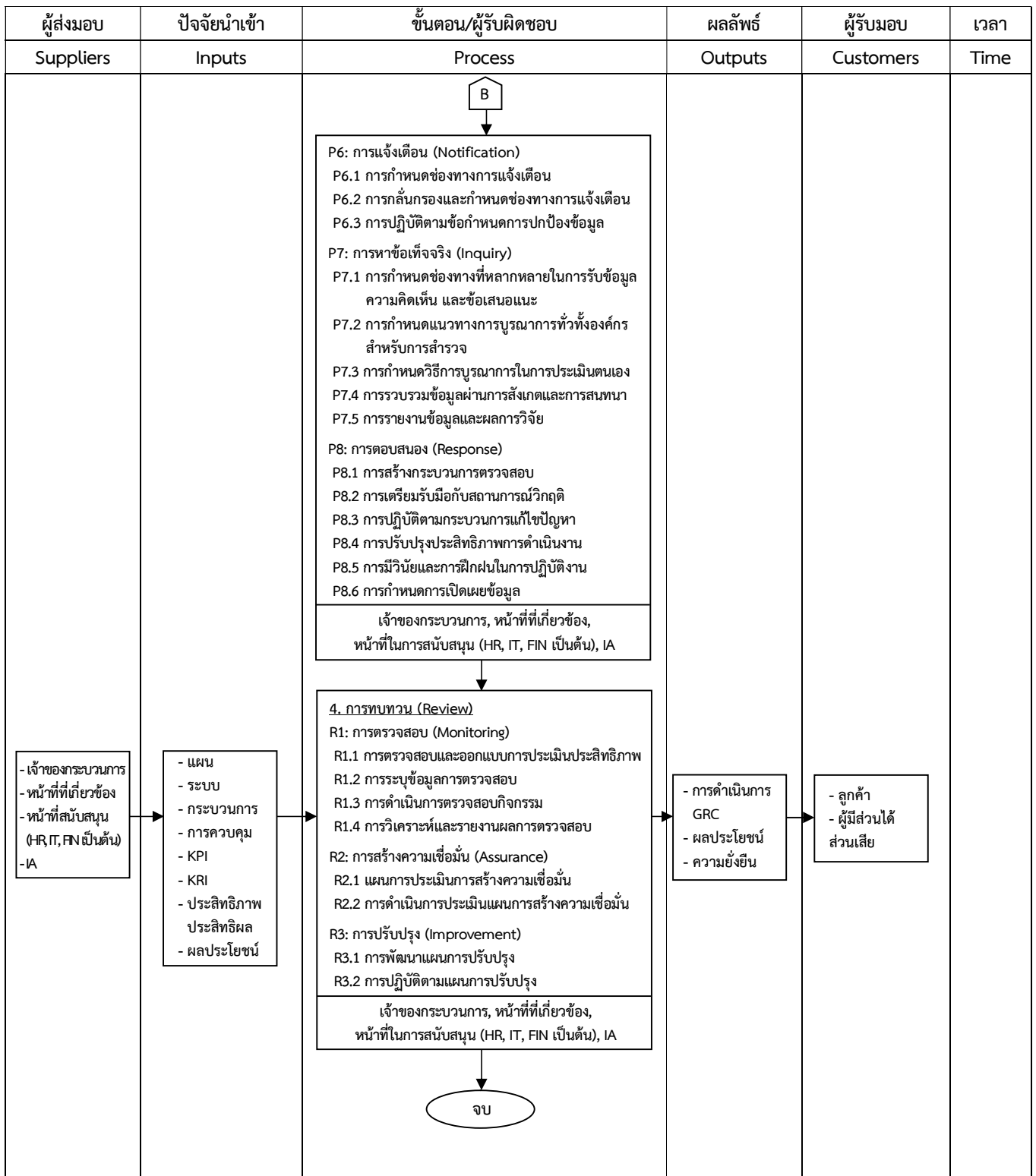
4.2 กระบวนการทำงาน

จากแนวทางการปฏิบัติ/กระบวนการทำงานทั้ง 4 กระบวนการ ดังกล่าวข้างต้น จึงได้แสดงรายละเอียดขั้นตอนตาม ตารางที่ 4-1 SIPOC แสดงกระบวนการ GRC ตามหลักการ GRC Capability Model ของ OCEG (Red Book Version 3.0) เพื่อให้ทุกหน่วยงานของ กปภ.สามารถนำหลักการไปปฏิบัติได้อย่างบูรณาการ ดังนี้

ตารางที่ 4-1 SIPOC แสดงกระบวนการ GRC ตามหลักการ GRC Capability Model ของ OCEG
(Red Book Version 3.0)







4.3 แผนการดำเนินงาน

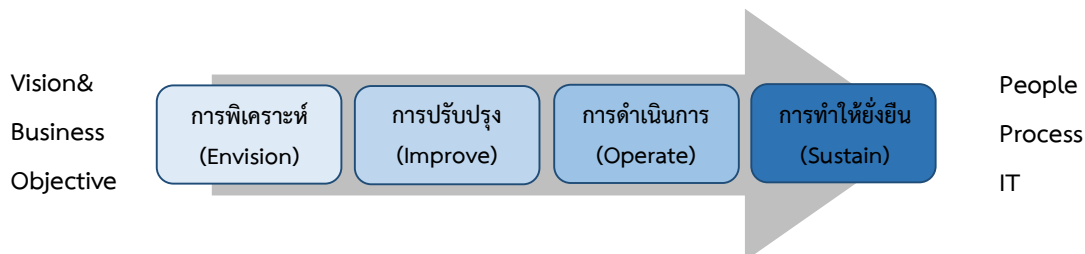
กปภ. ได้ตระหนักถึงความสำคัญในการดำเนินงานให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลอย่างเป็นรูปธรรม โดยมุ่งเน้นการกำกับดูแลกิจการที่ดี ความโปร่งใส และตรวจสอบได้ มีการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ และสามารถปฏิบัติตามกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้องได้อย่างครบถ้วน เพื่อสร้างความเชื่อมั่นในการบริหารงานและการให้บริการ ตามหลักการ GRC

โดย กปภ. รับมอบนโยบายจากกระทรวงมหาดไทยและรับแนวทางในการบริหารงานจากการประชุมคณะกรรมการ กปภ. ซึ่งจะนำภารกิจที่ได้รับมอบหมายมาดำเนินการติดตามและรายงานผลสำเร็จของการดำเนินงานตามแผนโดยคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการที่เกี่ยวข้อง เพื่อแสดงถึงการนำนโยบายไปปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม

บทที่ 5 การประเมินผล และทบทวนปรับปรุง

5.1 แนวทางการปฏิบัติของ TRIS

จากการนำนโยบาย GRC ของ กปภ. มาปรับปรุงและดำเนินการไปสู่การทำให้ยั่งยืน ตามแนวทางการปฏิบัติของ TRIS จำแนกตาม GRC Model ประกอบด้วย 4 กระบวนการรายละเอียด ดังนี้



รูปที่ 5-1 รูปแบบแนวทาง GRC Model ของ TRIS

5.1.1 การวิเคราะห์ (Envision)

5.1.1.1 การกำหนดแผนงาน GRC ที่เป็นกิจกรรมที่มีความเชื่อมโยงกับแผนยุทธศาสตร์กลยุทธ์ที่รองรับเชื่อมโยงกับวิสัยทัศน์และวัตถุประสงค์ขององค์กร

5.1.1.2 การวิเคราะห์ข้อมูลที่เกี่ยวข้องทั้งภายในและภายนอกองค์กร เพื่อใช้เป็นข้อมูลสำหรับการระบุปัจจัยเสี่ยง และประกอบการกำหนดระเบียบวิธีปฏิบัติ

5.1.1.3 วิเคราะห์สถานการณ์เสี่ยงและกำหนดทิศทางการบริหารความเสี่ยง เพื่อบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในเกณฑ์ที่ยอมรับได้

5.1.2 การปรับปรุง (Improve) ได้แก่ การปรับปรุงกระบวนการทำงาน (Process Improvement) เทคโนโลยี ให้มีลักษณะที่เป็นการบูรณาการ ดังนี้

5.1.2.1 จัดให้มีระบบควบคุมภายในที่ดี เป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการกำกับดูแลที่ดี เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เป็นไปตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

5.1.2.2 การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ มาสนับสนุนในการทำงาน เช่น ระบบแจ้งเตือน (Early Warning System : EWS) เพื่อช่วยให้วิเคราะห์ความเสี่ยงได้ทันเวลาและสถานการณ์ และการพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศที่สนับสนุนการวิเคราะห์ข้อมูลที่มีความซับซ้อนให้สามารถคาดการณ์และวิเคราะห์ทางเลือกในการจัดการความเสี่ยงได้

5.1.2.3 การประยุกต์ใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ สนับสนุนการปฏิบัติงาน และการทบทวนกระบวนการให้มีประสิทธิภาพ

5.1.2.4 หน่วยงานต่าง ๆ นำกฎหมายไปบังคับใช้แล้วเกิดปัญหาในทางปฏิบัติ คณะอนุกรรมการกฎหมายของ กปภ. และฝ่ายกฎหมายที่ดูแลด้าน Compliance สามารถเป็นที่ปรึกษาในการตอบปัญหาข้อกฎหมายดังกล่าวได้

5.1.3 การดำเนินงาน (Operate)

5.1.3.1 ดำเนินการด้านการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศและความโปร่งใส สอดคล้องกับหลักเกณฑ์และแนวทางการกำกับดูแลที่ดีในรัฐวิสาหกิจ

5.1.3.2 ติดตามประเมินผลและจัดทำรายงานการประเมินผลการดำเนินงานตามแผน GRC

5.1.3.3 ติดตามประเมินผลและจัดทำรายงานการติดตามการกำกับดูแลกิจการที่ดี

5.1.3.4 สื่อสารและสร้างการมีส่วนร่วมในการกำหนด วิเคราะห์การสร้างมูลค่า (Value Creation) และการเพิ่มมูลค่า (Value Enhancement) การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงร่วมกันระหว่างหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้เกิดการบูรณาการร่วมกัน

5.1.3.5 ติดตามความก้าวหน้าและจัดทำรายงานความก้าวหน้าของการบริหารความเสี่ยง

5.1.3.6 สนับสนุนให้เกิดการนำกฎ ระเบียบวิธีปฏิบัติงาน และข้อบังคับ ไปใช้ประกอบการจัดทำแนวปฏิบัติหรือแนวทางกำกับดูแลงานในด้านต่าง ๆ ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

5.1.3.7 ดำเนินงานด้านการพัฒนาบุคลากรและหน่วยงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ร่วมกันจัดทำแนวทางการพัฒนาวัฒนธรรมองค์กรที่มุ่งเน้นความสำคัญของความซื่อสัตย์และจริยธรรม

5.1.3.8 ดำเนินงานภายใต้กฎ ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง โดยจัดทำแนวทางการกำกับดูแลการดำเนินงานเทคโนโลยีสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับด้านต่าง ๆ อย่างเป็นรูปธรรม

5.1.4 การทำให้ยั่งยืน (Sustain)

5.1.4.1 ส่งเสริมวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงภายในองค์กร (Risk Culture) ผ่านการดำเนินงานในกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อสร้างความรู้ ความเข้าใจ ด้านการบริหารความเสี่ยงแก่หน่วยงานต่าง ๆ รวมถึงเป็นการกระตุ้นให้เกิดการตระหนักและการมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงขององค์กร

5.1.4.2 สอบทานประสิทธิผลของกระบวนการการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยงและการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

5.1.4.3 บูรณาการการใช้เทคโนโลยีสนับสนุนการทำงานร่วมกับหน่วยงานต่าง ๆ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานให้บรรลุเป้าหมายขององค์กรในด้านต่าง ๆ

5.2 การประเมินผล และทบทวน/ปรับปรุงนโยบาย GRC ของ กปภ.

ส่วนการประเมินผลนโยบาย เป็นกระบวนการทบทวน ตรวจสอบ และวิเคราะห์ถึงประสิทธิภาพ ประสิทธิผล หรือผลลัพธ์ของนโยบายที่เกิดขึ้น ว่าเป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้หรือไม่ ตลอดจนเป็น การติดตามความก้าวหน้าและปัญหาอุปสรรคของการนำนโยบายไปปฏิบัติ ที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์ของนโยบาย

5.2.1 การวัดประสิทธิผลนโยบาย GRC ของ กปภ.

ตารางที่ 5-1 แสดงการวัดประสิทธิผลนโยบาย GRC ของ กปภ.

| ข้อ | นโยบาย | เป้าหมาย | KPI | ผู้รับผิดชอบ |
|-----|--|---|--|--------------|
| 1 | ร่วมกันกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามหลักการและแนวทางการปฏิบัติในรัฐวิสาหกิจ ๙ หมวด ได้แก่ บทบาทของภาครัฐ สิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น คณะกรรมการ บทบาทของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ความยั่งยืนและนวัตกรรม การเปิดเผยข้อมูล การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน จรรยาบรรณและการติดตามผลการดำเนินงาน | มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตาม หลักการและแนวทางการปฏิบัติ ในรัฐวิสาหกิจ 9 หมวด 1. บทบาทของภาครัฐ 2. สิทธิและความเท่าเทียมกัน ของผู้ถือหุ้น 3. คณะกรรมการ 4. บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย 5. ความยั่งยืนและนวัตกรรม 6. การเปิดเผยข้อมูล 7. การบริหารความเสี่ยงและ การควบคุมภายใน 8. จรรยาบรรณ 9. การติดตามผลการดำเนินงาน | - คะแนนประเมิน Enabler ด้านที่ 1 สูงกว่าปีที่ผ่านมา - ผลสำเร็จการปรับปรุง โครงสร้างรองรับ GRC CSR BCG การบริหารจัดการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและ การพัฒนาความยั่งยืน - รายงานผลการดำเนินงาน ด้านการเงิน ไม่ใช่การเงิน ผลการดำเนินงานด้าน การกำกับดูแลกิจการที่ดี และการกำกับดูแลการ ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่ เกี่ยวข้อง ต่อหน่วยงาน กำกับดูแลคณะกรรมการ กปภ. อย่างครบถ้วนและมีคุณภาพ | ผชส. |
| 2 | กำหนดวัตถุประสงค์ และ เป้าหมายขององค์กรที่สอดคล้อง กับบริบทองค์กร วัฒนธรรม องค์กร ความคาดหวังของผู้มี ส่วนได้ส่วนเสียทุกภาคส่วน และความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง | มีการทบทวน/จัดทำยุทธศาสตร์ องค์กร โดยมีการนำบริบทที่ เกี่ยวข้องซึ่งประกอบด้วย 1. บริบทภายนอก 2. บริบทภายใน 3. วัฒนธรรมองค์กร 4. ความคาดหวังของผู้มี ส่วนได้ส่วนเสีย มาเป็นปัจจัย นำเข้าในการทบทวน/จัดทำ | แผนยุทธศาสตร์ที่มีการ กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมายและวัตถุประสงค์ ที่เหมาะสมชัดเจน และ สอดคล้องกับบริบทที่ เกี่ยวข้อง | ผยอ. |

| ข้อ | นโยบาย | เป้าหมาย | KPI | ผู้รับผิดชอบ |
|-----|---|---|---|--------------|
| 3 | กำหนดกลยุทธ์ แผนการดำเนินงานตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร โดยบูรณาการการใช้ทรัพยากรและเทคโนโลยีดิจิทัลที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล เพื่อให้องค์กรบรรลุเป้าหมาย และสามารถเพิ่มประสิทธิภาพการเฝ้าระวังความเสี่ยง และเสริมสร้างมูลค่าขององค์กร | มีการออกแบบกระบวนการทำงานที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยมุ่งเน้นการใช้ทรัพยากรและเทคโนโลยีดิจิทัล ในการสร้างคุณค่า เฝ้าระวังความเสี่ยง และป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นกับองค์กร | ลดระดับความรุนแรงของ Risk Profile ให้ อยู่ ในระดับที่ยอมรับได้ | ฝยอ., ฝปส. |
| 4 | ส่งเสริมการเพิ่มมูลค่าและป้องกันความเสียหายขององค์กร ด้วยระบบการควบคุมภายใน ทั้งเชิงป้องกัน เชิงค้นหา และเชิงแก้ไข | มีการติดตามผลการดำเนินงานของงานที่มีผลกระทบสูงต่อภาพลักษณ์ ชื่อเสียง และผลประโยชน์ | มีความเห็น และข้อสั่งการ ในคณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยงและควบคุมภายใน ไม่น้อยกว่า 3 เรื่อง | ฝปส. |
| 5 | ดำเนินการภายใต้ขอบเขตของกฎหมาย สัญญา ธรรมนูญ จริยธรรม และระบบงานภายใน โดยส่งเสริมสภาพแวดล้อมตามหลักคุณธรรม จริยธรรม และความโปร่งใสในการดำเนินงาน | มีการดำเนินงานที่สุจริต โปร่งใสและเป็นไปตามข้อกำหนดต่าง ๆ | คะแนน ITA ไม่น้อยกว่า 90 | ฝชส., ฝกม. |
| 6 | มีการตรวจสอบ สอบทาน ทบทวน ปรับปรุง และพัฒนาระบบงานอย่างบูรณาการร่วมกัน ทั้งนี้ เพื่อให้เกิดความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลได้ว่า ระบบงานมีประสิทธิภาพประสิทธิผลทำให้ภารกิจของ กปภ. จะบรรลุวัตถุประสงค์เป้าหมาย ตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และทันต่อการเปลี่ยนแปลงจากภายในและภายนอกอย่างครบถ้วน | มีการพัฒนาระบบงานอย่างสม่ำเสมอ | มีแผนตรวจสอบและดำเนินการได้ 30% ของหน่วยงานทั้งหมดต่อปี | ฝชต. |

| ข้อ | นโยบาย | เป้าหมาย | KPI | ผู้รับผิดชอบ |
|-----|--|---|---|--------------|
| 7 | ให้ข้อมูลหรือสารสนเทศ ที่เชื่อถือได้ ทันต่อสถานการณ์และเวลา ผ่านช่องทางการสื่อสารที่หลากหลาย เพื่อตอบสนองต่อความต้องการของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ได้อย่างเหมาะสม | ข้อมูลมีความถูกต้องเชื่อถือได้ และทันเวลาต่อการใช้งาน | - ระดับความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลไม่น้อยกว่าระดับ 4.5 - ร้อยละของการดำเนินการตามข้อตกลงมาตรฐานการให้บริการ (SLA) เรื่องความทันกาลของข้อมูลไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 | ผชท. |
| 8 | ประยุกต์และพัฒนาระบบเทคโนโลยีดิจิทัล มาใช้วัดผลประสิทธิผลของการดำเนินงานของระบบงาน และใช้พัฒนางาน เพื่อการบูรณาการข้อมูลให้แสดงผลอย่างมีประสิทธิภาพ ครบถ้วน ถูกต้อง และทันเวลา | มีการวัดผลการดำเนินงานในเชิงปริมาณ (Quatitative Measured) ในรูปแบบ Dashboard | รายงานผลการดำเนินงานตาม PA BSC และระบบงานต่าง ๆ ด้วย Dashboard ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของตัวชี้วัดที่มีการรายงาน | ผชท. |
| 9 | สนับสนุนให้มีบรรยากาศและวัฒนธรรมที่สนับสนุนนโยบาย GRC แก่บุคลากรทุกระดับทั่วทั้ง กปภ. โดยเสริมสร้างความตระหนักเกี่ยวกับความสำคัญและความรู้ความเข้าใจ รวมทั้งเสริมสร้างแรงจูงใจ | มีการเผยแพร่ความรู้เรื่อง GRC ในรูปแบบต่าง ๆ เพื่อให้พนักงานมีความรู้ มีความเข้าใจ มีทัศนคติและมีความตระหนักที่ดีในเรื่อง GRC | - ช่องทาง/รูปแบบการเผยแพร่ความรู้เรื่อง GRC ไม่น้อยกว่า 5 ช่องทาง - ผลสำรวจความรู้ความตระหนักเรื่อง GRC ไม่น้อยกว่าระดับ 4 | สสส., ผปส. |

5.2.2 ความสำคัญของการประเมินผลนโยบาย

5.2.2.1 การประเมินนโยบายช่วยให้ผู้เกี่ยวข้องทราบถึงความถูกต้องและความเหมาะสมของวัตถุประสงค์และเป้าหมายของนโยบายที่กำหนดไว้

5.2.2.2 การประเมินนโยบายช่วยให้ทราบว่า การดำเนินงานเป็นไปตามนโยบาย และแผนงานที่วางไว้ มากน้อยเพียงใด

5.2.2.3 การประเมินนโยบายช่วยให้ทราบปัญหาและอุปสรรคของการนำนโยบายไปปฏิบัติ

5.2.2.4 การประเมินนโยบายช่วยให้ผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้องและเชื่อถือได้เกี่ยวกับผลการดำเนินงานตามวัตถุประสงค์ของนโยบาย ทำให้ทราบว่า การดำเนินนโยบายที่ผ่านมา นั้นมีผลอย่างไรต่อ กปภ.

5.2.2.5 การประเมินนโยบายช่วยให้สามารถนำผลการประเมินไปใช้ในการปรับปรุงและพัฒนานโยบาย ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

5.2.3 การทบทวน/ปรับปรุงนโยบาย

เพื่อปรับปรุงแนวทางการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดย กปภ. ได้ดำเนินการ ทบทวนนโยบายปีละ 1 ครั้ง

5.2.4 ประโยชน์ของการประเมินผล และทบทวน/ปรับปรุงนโยบาย GRC ของ กปภ.

5.2.4.1 เพื่อเป็นการตรวจสอบ ความถูกต้อง เหมาะสม ของการดำเนินงาน

5.2.4.2 เพื่อเป็นการตัดสินใจในเชิงนโยบายว่าควรดำเนินการต่อ หรือสิ้นสุดตัวนโยบายนั้น

5.2.4.3 เพื่อเป็นการพัฒนา นโยบาย หากการปฏิบัติตามนโยบายไม่สมบูรณ์ หรือเกิดปัญหาอุปสรรคใน การปฏิบัติงานขึ้น

5.2.4.4 เพื่อเรียนรู้ผลกระทบที่เกิดขึ้นจากการใช้นโยบายในองค์กร

บรรณานุกรม

1. คู่มือการประเมินผลการดำเนินงานรัฐวิสาหกิจตามระบบประเมินผลใหม่ State Enterprise Assessment Model : SE-AM
2. คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีของการประปาส่วนภูมิภาค ปี 2564
3. คู่มือการบริหารความเสี่ยง ฉบับทบทวน ปี 2564
4. คู่มือการควบคุมภายใน ฉบับปรับปรุง ปี 2564
5. แผนงานเสริมสร้างค่านิยมและวัฒนธรรมองค์กรการประปาส่วนภูมิภาค ปี 2564-2568
6. หลักการและแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีในรัฐวิสาหกิจ พ.ศ. 2562 และแนวทางปฏิบัติ
7. พระราชบัญญัติการประปาส่วนภูมิภาค พ.ศ. 2522
8. พระราชบัญญัติแรงงานรัฐวิสาหกิจสัมพันธ์ พ.ศ. 2543
9. GRC Capability Model (Red Book) Version 3.0
10. <https://www.oceg.org>

ภาคผนวก
คำสั่ง ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

| คำสั่ง ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง | ครั้งที่/เลขที่ | ลงวันที่ |
|--|-----------------|---------------|
| 1. คำสั่ง กปภ. เรื่อง รหัสหน่วยงานของ กปภ. | 1414/2556 | 14 พ.ย. 2556 |
| 2. คำสั่ง กปภ. เรื่อง กำหนดรหัสหน่วยงานของ กปภ. (เพิ่มเติม) | 173/2563 | 17 ก.พ. 2563 |
| 3. คำสั่ง กปภ. เรื่อง รหัสหน่วยงานกองกำกับดูแลกิจการที่ดี | 908/2563 | 27 ต.ค. 2563 |
| 4. คำสั่ง คณะกรรมการ กปภ. เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการกิจการสัมพันธ์ | 3/2563 | 1 มิ.ย. 2563 |
| 5. คำสั่ง คณะกรรมการ กปภ. เรื่อง แต่งตั้งประธานกรรมการกิจการสัมพันธ์ | 1/2564 | 19 เม.ย. 2564 |
| 6. คำสั่ง คณะกรรมการ กปภ. เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบของ กปภ. | 2/2564 | 19 เม.ย. 2564 |
| 7. คำสั่ง คณะกรรมการ กปภ. เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการอิสระ | 3/2564 | 19 เม.ย. 2564 |
| 8. คำสั่ง คณะกรรมการ กปภ. เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการกฎหมายของ กปภ. | 4/2564 | 19 เม.ย. 2564 |
| 9. คำสั่ง คณะกรรมการ กปภ. เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการพัฒนาองค์กร | 5/2564 | 19 เม.ย. 2564 |
| 10. คำสั่ง คณะกรรมการ กปภ. เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน กปภ. | 6/2564 | 19 เม.ย. 2564 |
| 11. คำสั่ง คณะกรรมการ กปภ. เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมของ กปภ. | 7/2564 | 19 เม.ย. 2564 |
| 12. คำสั่ง คณะกรรมการ กปภ. เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามการดำเนินงานตามนโยบาย | 8/2564 | 19 เม.ย. 2564 |
| 13. คำสั่ง คณะกรรมการ กปภ. เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการปฏิบัติงาน | 9/2564 | 19 เม.ย. 2564 |
| 14. คำสั่ง กปภ. เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและพัฒนาระบบคุณธรรมของ กปภ. | 1297/2559 | 10 ต.ค. 2559 |
| 15. คำสั่ง กปภ. เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการพัฒนาจริยธรรมและคุณธรรมของ กปภ. | 6/2564 | 5 ม.ค. 2564 |
| 16. คำสั่ง กปภ. เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน | 136/2563 | 6 ก.พ. 2563 |
| 17. คำสั่ง กปภ. เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน เพิ่มเติม | 720/2563 | 20 ส.ค. 2563 |
| 18. คำสั่ง กปภ. เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในระดับสายงานและระดับหน่วยงาน | 500/2563 | 26 พ.ค. 2563 |
| 19. คำสั่ง กปภ. เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานปรับปรุง แก้ไข ข้อบังคับ ระเบียบและคำสั่ง กปภ. | 514/2557 | 26 มี.ค. 2557 |