



## นโยบายการควบคุมภายใน ของการประปาส่วนภูมิภาค

การประปาส่วนภูมิภาค (กปภ.) ตระหนักถึงความสำคัญของระบบการควบคุมภายในอันเป็นกลไกหนึ่งของการกำกับดูแลที่ดี (Corporate Governance : CG) และเป็นเครื่องมือสำหรับบริหารจัดการองค์กรของผู้บริหาร กปภ. จึงมุ่งมั่นพัฒนาระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องภายใต้กรอบการดำเนินงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ที่สอดคล้องกับมาตรฐานสากลของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission : COSO 2013 เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มว่าการดำเนินงานตามภารกิจจะบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล โปร่งใส รวมถึงการดูแลทรัพย์สิน ป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริตในองค์กร มีความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและรายงานที่มิใช่การเงิน ตลอดจนจนถึงมีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และนโยบายต่างๆ ทั้งนี้ เพื่อสร้างความตระหนักและการรับรู้ถึงความสำคัญของการควบคุมภายใน คณะกรรมการบริหารระบบการควบคุมภายในจึงได้กำหนดนโยบายการควบคุมภายใน เพื่อเป็นแนวทางให้แก่ผู้บริหาร พนักงาน และผู้ปฏิบัติงานถือปฏิบัติโดยทั่วถึงกัน ดังนี้

๑. การควบคุมภายในเป็นความรับผิดชอบของผู้บริหาร พนักงาน และผู้ปฏิบัติงานทุกคน ซึ่งถือเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำวันที่ต้องปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง

๒. ทุกหน่วยงานสื่อสาร เผยแพร่ ให้พนักงานทราบถึงระบบการควบคุมภายในที่จัดวางไว้ รวมถึงส่งเสริม พัฒนาความรู้ความเข้าใจ และสร้างทัศนคติที่ดีแก่ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ ให้มีคุณธรรม จริยธรรม ปฏิบัติงานตามจรรยาบรรณ กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มาตรการ คู่มือต่างๆ ที่ กปภ. จัดวางไว้อย่างเคร่งครัด ไม่ดำเนินการอันมีผลประโยชน์ขัดแย้งกับ กปภ. ป้องกันและต่อต้านการทุจริต ปลุกฝังให้เป็นวัฒนธรรมองค์กร

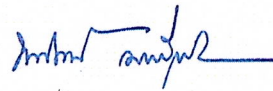
๓. ให้ผู้บริหารสร้างบรรยากาศ และสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัย เพื่อให้เกิดสภาพแวดล้อมของการควบคุมที่เหมาะสม รวมถึงปฏิบัติตนเป็นตัวอย่างที่ดีในเรื่องความซื่อสัตย์ มีคุณธรรม จริยธรรม ตลอดจนติดตามผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ

๔. ให้พนักงานและผู้ปฏิบัติงานทุกคนปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน รวมถึงรายงานปัญหาจากการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชารับทราบ เพื่อให้เกิดการปรับปรุงแก้ไข ช่วยป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากความผิดพลาด ความเสียหาย ความสิ้นเปลือง ความสูญเปล่าของการใช้ทรัพย์สิน หรือการกระทำอันทุจริตที่อาจเกิดขึ้นอย่างทันที่

๕. ติดตามและประเมินผลระบบการควบคุมภายในอย่างเป็นระบบตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กำหนด โดยส่งเสริมและบูรณาการระหว่างการควบคุมภายใน การกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง และการตรวจสอบภายใน ร่วมกับการใช้เทคโนโลยีดิจิทัล และการพัฒนาบุคลากร เพื่อเพิ่มประสิทธิผลด้านการควบคุมภายในของ กปภ.อย่างต่อเนื่อง

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒



(นายณพรัตน์ เมธาวีกุลชัย)

ผู้อำนวยการการประปาส่วนภูมิภาค

ประธานคณะกรรมการบริหารระบบการควบคุมภายใน

การประปาส่วนภูมิภาค