



นโยบายการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ของการประปาส่วนภูมิภาค

วัตถุประสงค์ของนโยบาย

เพื่อให้การดำเนินงานของการประปาส่วนภูมิภาคบรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมาย การดำเนินงานที่กำหนดไว้ และเพื่อเป็นการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กร ลดโอกาสความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ตลอดจนตอบสนองต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มอย่างเป็นธรรม สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance)

คำจำกัดความ

ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง ความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์จะเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์และวัตถุประสงค์เชิงธุรกิจ

การควบคุมภายใน (Internal Control) หมายถึง กระบวนการปฏิบัติงานที่ผู้กำกับดูแล ฝ่ายบริหารและบุคลากรของหน่วยงานกำหนดให้มีขึ้น เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานจะบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์

หลักสำคัญในการปฏิบัติ

นโยบายนี้จัดทำขึ้นเพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในตามแนวปฏิบัติ ที่ดีของ COSO ๒๐๑๓ COSO ERM ๒๐๑๗ ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ขององค์กรสอดคล้องตาม หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) จึงกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

๑. กำกับดูแลให้มีการบูรณาการระหว่างการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยงและ การควบคุมภายในการปฏิบัติตามระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง (Governance, Risk Management and Compliance : GRC)

๒. สนับสนุนให้มีการสื่อสารด้านการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ให้เกิดความรู้ ความเข้าใจ และสร้างความตระหนักเพื่อให้เกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กร รวมถึงกำหนดแรงจูงใจที่เชื่อมโยงกับ การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

๓. จัดวางระบบและกระบวนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในทั่วทั้งองค์กรเชื่อมโยง และสอดคล้องกับนโยบายและวัตถุประสงค์เชิงยุทธศาสตร์ แผนงานโครงการและแผนการลงทุนของ การประปาส่วนภูมิภาคเพื่อสร้างสรรค์มูลค่าให้องค์กร (Value Creation)

๔. จัดให้มีการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในอย่างเป็นระบบและต่อเนื่องภายใต้ กระบวนการบริหารความเสี่ยงที่เป็นมาตรฐานเดียวกันตามคู่มือการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ที่สอดคล้องตามแนวปฏิบัติที่ดีของ COSO ๒๐๑๓ COSO ERM ๒๐๑๗ เพื่อปลูกฝังให้การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานปกติ

๕. ให้คำแนะนำและสนับสนุนในการกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และระดับเบี่ยงเบนที่ยอมรับได้ (Risk Tolerance) ให้สอดคล้องกับเป้าหมายองค์กรประจำปี ตามแผน ยุทธศาสตร์ และบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ (Risk Appetite) หรือเบี่ยงเบนไม่เกินกว่า ระดับที่องค์กรยอมรับได้ (Risk Tolerance)

๖. กำกับดูแลให้มีการทบทวน ปรับปรุงนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงตามช่วงเวลาที่กำหนดและเมื่อมีเหตุการณ์ สถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง

๗. สนับสนุนให้มีหน่วยงานรับผิดชอบด้านการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ทำหน้าที่ตรวจสอบ ติดตามและประเมินความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น ตามสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนไปทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกอย่างต่อเนื่อง และทำหน้าที่ให้คำปรึกษา ข้อคิดเห็น ข้อเสนอแนะ แนวปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยงแก่หน่วยงานต่างๆ ภายในองค์กร รวมถึงประสานให้เกิดการบูรณาการร่วมกันระหว่างการทำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง การปฏิบัติตามระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง (Governance , Risk and Compliance : GRC)

๘. สนับสนุนให้ผู้บริหารทุกหน่วยงานมีหน้าที่บริหารจัดการความเสี่ยงในระดับองค์กรระดับสายงาน ระดับหน่วยงานที่อยู่ภายใต้ความรับผิดชอบ พร้อมทั้งจัดให้มีการรายงานผลการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในตามแนวทางที่กำหนด รวมถึงการทบทวนและปรับปรุงการบริหารความเสี่ยงสม่ำเสมอ

๙. พัฒนาระบบเทคโนโลยีดิจิทัลที่สนับสนุนการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในระบบเตือนภัยล่วงหน้า (Early Warning System : EWS) และระบบการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Management : BCM)

๑๐. กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงในภาพรวมและการบริหารความเสี่ยงแต่ละรายการ พร้อมทั้งจัดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน กปภ. ให้ความเห็นชอบหรือให้ข้อเสนอแนะอย่างน้อยทุกไตรมาส

ทั้งนี้ นโยบายนี้มีผลบังคับใช้กับคณะกรรมการ กปภ. ผู้บริหารและพนักงานทุกคนใน กปภ. จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๗ มีนาคม ๒๕๖๖



(นายธนาคม จงจิระ)

ประธานกรรมการการประปาส่วนภูมิภาค