



ประกาศโรงงานไฟฟ้ กรมสรรพสามิต

เรื่อง นโยบายที่บูรณาการการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง และการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ (Corporate Governance Risk Management Compliance: GRC) ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐

คณะกรรมการโรงงานไฟฟ้ มุ่งมั่นที่จะยกระดับการบูรณาการการกำกับดูแลที่ดี การบริหารความเสี่ยง และการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎเกณฑ์ ภายใต้กรอบการบริหารจัดการที่เป็นมาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่ดี ได้แก่ หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในรัฐวิสาหกิจ พ.ศ. ๒๕๖๒ และแนวทางปฏิบัติของสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (สคร.) หลักการ Open Compliance and Ethics Group (OCEG) หลักการ COSO ๒๐๑๗/๒๐๑๓ และแนวปฏิบัติที่ดีสำหรับคณะกรรมการเกี่ยวกับการบูรณาการ GRC ของสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors Association: IOD) เพื่อสร้างความเชื่อมั่น การยอมรับของลูกค้าและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เป็นองค์กรที่มีประสิทธิภาพในการดำเนินงานการบริหารจัดการที่โปร่งใส และตรวจสอบได้

เพื่อให้การกำกับดูแลของคณะกรรมการโรงงานไฟฟ้ แก่ผู้บริหารและพนักงานอยู่ภายใต้กรอบของ กฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง ได้อย่างมั่นใจ ผู้บริหาร ได้กำหนดให้มีการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ โดยมุ่งเน้นการบริหารความเสี่ยงที่ตรงประเด็น และสะท้อนกลยุทธ์และการปฏิบัติ เพื่อนำไปสู่การเชื่อมโยงกันระหว่างคน (People) กระบวนการ (Process) เทคโนโลยี (Technology) และสารสนเทศ (Information) ให้มีการปฏิบัติตามกฎระเบียบหรือการควบคุมภายในได้อย่างเหมาะสมซึ่งจะช่วยขับเคลื่อนองค์กรให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ และบูรณาการการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยงและการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ (Corporate Governance Risk Management Compliance : GRC) จึงกำหนดนโยบายที่บูรณาการการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง และการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ (Corporate Governance Risk Management Compliance : GRC) สำหรับเป็นแนวปฏิบัติของคณะกรรมการผู้บริหาร และพนักงานของโรงงานไฟฟ้ กรมสรรพสามิต ไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ การบูรณาการการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง และการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ (Corporate Governance Risk Management Compliance: GRC)

๑.๑ กำหนดให้มีการบูรณาการการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง และการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ (GRC) ในทุกระดับขององค์กร ทั้งคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อให้ผลการดำเนินงานขององค์กรขับเคลื่อนตามหลักจริยธรรม (An Integrity-driven Performance Approach) ทั้งในด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance: G) การบริหารความเสี่ยง (Risk Management: R) และการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ (Compliance: C) โดยการปฏิบัติงานต้องคำนึงถึงการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง และการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์อย่างมีประสิทธิภาพ และการสร้างคุณค่าให้กับองค์กร (Value)

๑.๒ กำหนดโครงสร้างองค์กรที่สนับสนุนให้เกิดการบูรณาการตามหลักการ GRC และมีหน่วยงานรับผิดชอบเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานด้าน GRC ให้บรรลุผลสำเร็จตามเป้าหมาย

๑.๓ ส่งเสริมและสนับสนุนการดำเนินงานเพื่อสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ดีตามหลักการ GIRC

ข้อ ๒ หน้าทีรับผิดชอบ

๒.๑ คณะกรรมการ

- (๑) พิจารณาทบทวนประเด็นสำคัญด้าน GRC
- (๒) กำหนดโครงสร้างองค์กรที่สนับสนุนให้เกิดการบูรณาการตามหลัก GRC
- (๓) สนับสนุนให้การดำเนินธุรกิจของ โรงงานไฟฟ้า เป็นไปตามนโยบายด้าน GRC

๒.๒ ผู้บริหาร

- (๑) สนับสนุนและผลักดันการดำเนินงานตามนโยบาย GRC เพื่อให้บรรลุเป้าหมาย โดยจัดให้มีกลยุทธ์ แนวทางบริหารงาน ตัวชี้วัด และแผนงาน รวมถึงโครงสร้างผู้รับผิดชอบ เพื่อเป็นผู้แทนผู้บริหารในการดำเนินงานด้าน GRC เช่น คณะกรรมการ คณะทำงาน หน่วยงานรับผิดชอบ เป็นต้น
- (๒) สื่อสาร ถ่ายทอดและเผยแพร่นโยบายอย่างทั่วถึง เพื่อสร้างการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการนำไปปฏิบัติและปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง
- (๓) ส่งเสริมสนับสนุนความรู้ ปลูกจิตสำนึกและสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ดี ตามหลัก GRC โดยเน้น หลักคุณธรรม และจริยธรรมในการปฏิบัติงาน รวมถึงปฏิบัติตนให้เป็นแบบอย่างแก่พนักงาน
- (๔) ติดตามและทบทวนผลการดำเนินงาน รวมถึงพิจารณาการรายงานผลการดำเนินงานด้าน GRC ก่อนนำเสนอคณะกรรมการ โรงงานไฟฟ้า กรมสรรพสามิต

๒.๓ พนักงาน

- (๑) ศึกษา ทำความเข้าใจเกี่ยวกับนโยบายและเป้าหมายด้าน GRC
- (๒) รับทราบและถือปฏิบัติตามนโยบาย รวมทั้งช่วยสนับสนุนและผลักดันการปฏิบัติงานภายใต้ขอบเขตของกฎหมาย กฎเกณฑ์ ข้อบังคับ ระเบียบ และแนวปฏิบัติที่บังคับใช้ในการปฏิบัติงานให้สัมฤทธิ์ผล

ข้อ ๓ หน่วยงานรับผิดชอบ

เพื่อนำนโยบาย GRC มีการนำไปปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม ให้ส่วนแผนงาน และบริหารความเสี่ยง และส่วนงานอื่น ๆ ที่ต้องปฏิบัติตามระเบียบ (Compliance Unit) ร่วมดำเนินงาน ดังนี้

- ๓.๑ สื่อสาร ให้คำปรึกษา แนะนำ จัดทำเอกสารสนับสนุน คู่มือ แนวปฏิบัติ เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานตามนโยบายด้าน GRC
- ๓.๒ ติดตามความก้าวหน้าในการดำเนินงานเทียบกับเป้าหมาย สอบทานความถูกต้อง ประมวลผล และวิเคราะห์ข้อมูล พิจารณาวางแผนปรับปรุงการดำเนินงาน และจัดทำรายงานผลการดำเนินงานด้าน GRC นำเสนอต่อผู้บริหาร คณะอนุกรรมการที่เกี่ยวข้อง และคณะกรรมการโรงงานไฟฟ้า เป็นประจำทุกปี
- ๓.๓ พัฒนาระบบการบูรณาการการดำเนินงานด้าน GRC และระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อสนับสนุนการดำเนินงาน
- ๓.๔ จัดให้มีการประเมินประสิทธิผลการดำเนินงาน ด้านการบูรณาการ GRC เพื่อนำไปปรับปรุงนโยบาย แนวปฏิบัติ กระบวนการดำเนินงาน โครงสร้างและระบบกำกับดูแล GRC ตลอดจนการจัดทำองค์ความรู้

ข้อ ๔ ให้มีการทบทวนนโยบายที่บูรณาการการกำกับดูแลกิจการที่ดีการบริหารความเสี่ยง และการปฏิบัติตามกฎหมาย (Corporate Governance Risk Management Compliance: GRC) ตามประกาศนิตยภัตอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้ เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙

ว่าที่ร้อยตรี

(ยงยุทธ ภูมิประเทศ)

ประธานกรรมการโรงงานไฟฟ้า กรมสรรพสามิต