

ประกาศโรงงานไพ่ กรมสรรพสามิต
เรื่อง นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐

เพื่อให้การดำเนินธุรกิจ การขับเคลื่อนองค์กร และการบริหารจัดการของโรงงานไพ่ กรมสรรพสามิต มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล สอดคล้องกับหลักการและแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีในรัฐวิสาหกิจ พ.ศ. ๒๕๖๒ ของสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ แนวทางตามมาตรฐานสากล เช่น COSO ๒๐๑๗ และแนวทางที่หน่วยกำกับดูแลกำหนด หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ แนวทางมาตรฐานสากล เช่น COSO ๒๐๑๓ และเป็นไปตามเกณฑ์การประเมินผลการดำเนินงานรัฐวิสาหกิจตามระบบประเมินผล (SE-AM) จึงกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ ด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑.๑ บริหารจัดการความเสี่ยงแบบบูรณาการอย่างเป็นระบบทั่วทั้งองค์กร ภายใต้ระบบบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีความเชื่อมโยงและสอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ ก่อให้เกิดประสิทธิภาพในการดำเนินงานและสร้างมูลค่าเพิ่มแก่องค์กรอย่างยั่งยืน

๑.๒ มีกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้แก่ การระบุปัจจัยเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง การดำเนินการบริหารและจัดการความเสี่ยง การติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงและการทบทวนกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

๑.๓ พัฒนาระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

๑.๔ สร้างความตระหนักให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนขององค์กรมีส่วนร่วมในการเป็นเจ้าของความเสี่ยง โดยมีหน้าที่ในการระบุและประเมินความเสี่ยงของหน่วยงานที่รับผิดชอบรวมถึงการกำหนดมาตรการที่เหมาะสมเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ

๑.๕ มีรูปแบบการสื่อสารข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยงที่มีประสิทธิผลกระตุ้นให้การบริหารความเสี่ยงเป็นวัฒนธรรมขององค์กรและบูรณาการความเสี่ยงกับเทคโนโลยีเพื่อการบริหารจัดการที่ดี

๑.๖ เสริมสร้างความรู้ ความเข้าใจ และทัศนคติที่ดี รวมทั้งการสร้างความตระหนักแก่ผู้ปฏิบัติงานทุกคน เพื่อให้เล็งเห็นถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในในทุกกิจกรรมและกระบวนการปฏิบัตงาน จนเกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กร และนำมาใช้เป็นส่วนหนึ่งของการพิจารณาผลตอบแทนและความดีความชอบ

ข้อ ๒ ด้านการควบคุมภายใน

๒.๑ มีระบบการควบคุมภายในที่ดีและมีความสอดคล้องกับ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

๒.๒ บริหารระบบการควบคุมภายในให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานตลอดจนมีความเชื่อถือได้ของการรายงานทางการเงิน และเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องได้อย่างถูกต้อง

๒.๓ ติดตาม...

๒.๓. ติดตามและประเมินผลตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง โดยนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้เพื่อให้เกิดความรวดเร็วในการประมวลผลการรายงานการสื่อสาร

๒.๔. ส่งเสริมให้ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ ตระหนักถึงความสำคัญและประโยชน์ของการควบคุมภายในจนเกิดวัฒนธรรมการควบคุมภายในที่ดี

๒.๕. ส่งเสริมให้หน่วยตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระทำหน้าที่ประเมินประสิทธิภาพการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงให้มีมาตรฐานที่เหมาะสมอันจะเป็นประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ข้อ ๓ การปฏิบัติงานตามนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในตามประกาศนี้

ให้ถือเป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้บริหารและพนักงานทุกคนที่ต้องร่วมกันปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อบรรลุตามวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายอันเป็นประสิทธิผลขององค์กร

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙

ว่าที่ร้อยตรี

(ยงยุทธ ภูมิประเทศ)

ทท ประธานกรรมการโรงงานไพ่ กรมสรรพสามิต