



ประกาศคณะกรรมการองค์การสะพานปลา

เรื่อง นโยบายการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน การกำกับดูแลกิจการที่ดี และการปฏิบัติตาม
กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Governance, Risk and Internal, Compliance : GRC)

โดยที่เป็นการสมควรกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน การกำกับดูแล
กิจการที่ดี และการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Governance, Risk and Internal, Compliance :
GRC) ตามพระราชบัญญัติจัดระเบียบกิจการแพปลา พ.ศ. ๒๕๔๖

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๑๔ (๑) แห่งพระราชบัญญัติจัดระเบียบกิจการแพปลา
พ.ศ. ๒๕๔๖ และมติคณะกรรมการองค์การสะพานปลา ในคราวประชุมครั้งที่ ๖/๒๕๖๖ เมื่อวันที่
๒๖ มิถุนายน ๒๕๖๖ คณะกรรมการองค์การสะพานปลาจึงได้กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง
การควบคุมภายใน การกำกับดูแลกิจการที่ดี และการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Governance,
Risk and Internal, Compliance : GRC) ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ ประกาศนี้เรียกว่า “ประกาศคณะกรรมการองค์การสะพานปลา เรื่อง นโยบาย
การบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน การกำกับดูแลกิจการที่ดี และการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ
ข้อบังคับ (Governance, Risk and Internal, Compliance : GRC)

ให้ยกเลิกนโยบายการกำกับดูแลที่ดีด้านการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน และ
การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Governance, Risk and Internal, Compliance : GRC)
ฉบับลงวันที่ ๑๘ พฤษภาคม ๒๕๖๕ และนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีองค์กรสะพานปลา (Corporate
Governance : CG) ฉบับลงวันที่ ๑๖ กันยายน ๒๕๖๕

บรรดานโยบายหรือประกาศอื่นๆ ที่กำหนดไว้แล้วในนโยบายนี้ หรือซึ่งขัดหรือแย้งกับนโยบายนี้
ให้ใช้นโยบายนี้

ข้อ ๒ ในประกาศนี้

๒.๑ อสป. หมายถึง องค์การสะพานปลา

๒.๒ ผู้บริหาร หมายถึง พนักงานระดับ ๙ ขึ้นไป

๒.๓ พนักงาน หมายถึง พนักงานและลูกจ้างองค์การสะพานปลา

๒.๔ นโยบายการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน การกำกับดูแลกิจการที่ดี
และการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Governance, Risk and Internal, Compliance : GRC)
หมายถึง การบูรณาการกับหลักธรรมาภิบาล การบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการปฏิบัติตาม

กฎ ระเบียบ โดยใช้เป็นแนวทางการดำเนินงานในด้านต่างๆ เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของ อสป. ให้สอดคล้องกับยุทธศาสตร์และเป้าหมายขององค์กร โดยมีการใช้ทรัพยากรอย่างเหมาะสม ก่อให้เกิดประโยชน์ และคุณค่าสูงสุด ตลอดจนการดูแลขวัญและกำลังใจพนักงานให้สอดคล้องกับแนวนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ข้อ ๓ คณะกรรมการ อสป. มีหน้าที่และความรับผิดชอบดังต่อไปนี้

๓.๑ กำหนดระบบบริหารจัดการองค์กรที่สำคัญ รวมถึงระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี ให้มีความเพียงพอ เหมาะสม สามารถขับเคลื่อนให้องค์กรเกิดความยั่งยืน ตลอดจนบูรณาการระบบเทคโนโลยีสารสนเทศในการติดตามกำกับผลการดำเนินงานด้านการเงินและไม่ใช้การเงินอย่างครบถ้วนและเป็นระบบ

๓.๒ กำกับดูแลและพิจารณาให้ข้อเสนอแนะ ตลอดจนให้ความเห็นชอบต่อแผนบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน แผนปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในประจำปี และแผนการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ อสป.

๓.๓ กำกับดูแลการดำเนินงานของคณะอนุกรรมการ คณะกรรมการบริหาร คณะทำงานที่เกี่ยวข้องให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนด

๓.๔ กำหนดให้มีการติดตาม ประเมินผล และรายงานผลการดำเนินงานด้านการเงิน และไม่ใช้การเงินอย่างครบถ้วน ต่อคณะผู้บริหารระดับสูง คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการกำกับดูแลกิจการที่ดีขององค์กรสะพานปลา และคณะกรรมการองค์การสะพานปลา เป็นรายไตรมาส หรือเมื่อเกิดการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญ

๓.๕ ทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน การกำกับดูแลกิจการที่ดี และการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Governance, Risk and Internal, Compliance : GRC) อย่างน้อยปีละครั้ง หรือเมื่อมีเหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อการทำงานด้านการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน อสป. อย่างมีนัยสำคัญ

ข้อ ๔ การกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน การกำกับดูแลกิจการที่ดี และการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Governance, Risk and Internal, Compliance : GRC) ตามประกาศนี้มีวัตถุประสงค์ ดังต่อไปนี้

๔.๑ เพื่อให้มีการกำหนดกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในองค์การ สะพานปลาที่สอดคล้องกับนโยบาย ยุทธศาสตร์ และบริบทของ อสป.

๔.๒ เพื่อให้การดำเนินการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในองค์การ สะพานปลา สอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องและเป็นระบบ

๔.๓ เพื่อให้การบริหารจัดการการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในองค์การ สะพานปลาเป็นไปตามแนวทางปฏิบัติที่ดี

๔.๔ เพื่อให้ อสป. มีระบบการบริหารจัดการข้อมูลการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในองค์การสะพานปลาที่สำคัญอย่างเป็นระบบและสืบค้นได้

๔.๕ เพื่อให้การลงทุนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในองค์การ สะพานปลาสอดคล้องกับเป้าหมาย พันธกิจ และวัตถุประสงค์ขององค์กร

๔.๖ เพื่อให้การบริหารจัดการการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน อสป. มีความโปร่งใสตรวจสอบได้ สอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance : CG) ของ อสป.

ข้อ ๕ การกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน การกำกับดูแลกิจการที่ดี และการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ของ อสป. มีจุดมุ่งหมายดังต่อไปนี้

๕.๑ นโยบายที่ ๑ เป็นกรอบและกระบวนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ที่สอดคล้องมาตรฐานระดับสากล

๕.๒ นโยบายที่ ๒ เป็นวัฒนธรรมที่สำคัญขององค์กร

๕.๓ นโยบายที่ ๓ ได้รับการจัดการให้ทันเวลาและต่อเนื่อง

๕.๔ นโยบายที่ ๔ ชื่อตรงด้วยการกำกับกิจการที่ดี

ข้อ ๖ การกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน การกำกับดูแลกิจการที่ดี และการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ของ อสป. เพื่อใช้เป็นกรอบการบริหารจัดการ ดังต่อไปนี้

๖.๑ เป็นกรอบและกระบวนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในที่สอดคล้อง มาตรฐานระดับสากล

อสป. กำหนดกรอบและกระบวนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ที่สอดคล้องมาตรฐานทั้งในระดับสากลด้วยการบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management) การควบคุม ภายใน (Internal Control) ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและวัฒนธรรม(Governance and Culture) มุ่งเน้นการพัฒนาประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง เป็นรูปธรรม โดยบูรณาการระบบเทคโนโลยีสารสนเทศในการติดตามดูแลเพื่อเป็นเครื่องมือในการเพิ่มมูลค่า (Value Enhancement) สร้างสรรค์มูลค่าเพิ่ม (Value Creation) รวมถึงการมองเห็นโอกาสและสามารถบริหาร ความเสี่ยงที่เป็นโอกาสทางธุรกิจให้เกิดผลสำเร็จ

๖.๒ เป็นวัฒนธรรมที่สำคัญขององค์กร

การบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในเป็นส่วนหนึ่งในวัฒนธรรมที่สำคัญ ขององค์การสะพานปลาที่จำเป็นต้องดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลโดยถือเป็นหน้าที่ ของทุกหน่วยงานและบุคลากรทุกคนในการดำเนินกิจกรรมควบคุมที่เพียงพอ เหมาะสม และบริหารจัดการ ความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์การสะพานปลาตลอดจน สร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholder) ต่อการปฏิบัติภารกิจของ อสป.

๖.๓ ได้รับการจัดการให้ทันเวลาและต่อเนื่อง (COSO)

ความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย (Strategy & Objective Setting) ขององค์การสะพานปลาจะต้องได้รับการจัดการให้ทันเวลาและต่อเนื่อง ดังนี้

/๖.๓.๑ ต้องมีการ...

๖.๓.๑ ต้องมีการระบุความเสี่ยง การประเมินระดับความรุนแรง การจัดลำดับความเสี่ยง การทบทวนความสามารถในการจัดการและระดับความเสี่ยง และการปรับปรุงพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงองค์กร (Performance) อย่างครอบคลุมครบถ้วนและทันเวลา

๖.๓.๒ ต้องมีการประเมินความเสี่ยงในด้านของโอกาสที่เหตุการณ์นั้นจะเกิดขึ้น (Likelihood) และผลกระทบ (Impact) หากความเสี่ยงนั้นเกิดขึ้น

๖.๓.๓ ต้องมีผู้รับผิดชอบ (Risk Owner) ที่ชัดเจนและมีการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่คณะกรรมการและผู้บริหารยอมรับได้ ทั้งนี้ต้องมีการพิจารณาความเหมาะสมของต้นทุนและผลลัพธ์ที่จะเกิดขึ้นควบคู่กันไปด้วย

๖.๓.๔ ต้องมีสารสนเทศ การสื่อสาร การติดตามและรายงานผล (Information, Communication, Monitoring & Reporting) ความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สามารถบริหารความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสมและทันเวลา

๖.๔ ชื่อตรงด้วยการกำกับกิจการที่ดี

บริหารจัดการองค์ความรู้และนวัตกรรม บริหารระบบบริหารทุนมนุษย์ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ปรับเปลี่ยนรูปแบบการบริหารองค์กรสู่ระบบดิจิทัล ออกระเบียบข้อบังคับที่เหมาะสมต่อการดำเนินการบริหารจัดการ และออกระเบียบข้อบังคับที่เหมาะสมต่อองค์กรส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานของ อสป. สร้างจิตสำนึกที่ดีในการดำรงตนเป็นเจ้าหน้าที่ของรัฐตลอดจนการวางรากฐานของ อสป. ว่าเป็นองค์กรอย่างมีธรรมาภิบาล

ข้อ ๗ กำหนดให้มีการใช้ทรัพยากรด้านการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในองค์กร สะพานปลาอย่างคุ้มค่า และเกิดประโยชน์สูงสุดโดยมีแนวทางการปฏิบัติ ดังนี้

๗.๑ จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน อสป. และแผนปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในประจำปีที่สุดคล้องกับแผนวิสาหกิจขององค์การสะพานปลา

๗.๒ จัดทำกรอบแนวทางการบริหารทรัพยากรด้านการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในองค์กรสะพานปลา รวมทั้งการประเมินประสิทธิภาพในแต่ละประเด็นความเสี่ยง

๗.๓ จัดให้มีทรัพยากรบุคคลอย่างเพียงพอ และเหมาะสม รวมทั้งพัฒนาความรู้ความสามารถด้านการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของ อสป. ในองค์กร

ข้อ ๘ กำหนดให้มีการรายงานและสื่อสารการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน อสป. ให้กับพนักงานและผู้บริหารอย่างมีประสิทธิภาพ ทันเวลา โดยมีแนวทางปฏิบัติดังนี้

๘.๑ ประเมินความต้องการองค์กรถึงความร่วมมือกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและลูกค้า ที่จะต้องพัฒนาและรายงานผลด้านการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน อสป.

๘.๒ สื่อสารผลการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน อสป. อย่างเหมาะสม

๘.๓ ติดตาม และประเมินผลการสื่อสารด้านการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน อสป. กับพนักงานอย่างต่อเนื่อง

ข้อ ๙ คณะกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้าง อสป. ที่เกี่ยวข้องทุกระดับ จะต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ เต็มศักยภาพ และสอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาลภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance : CG) ดังต่อไปนี้

๙.๑ หลักความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติหน้าที่ (Accountability)

๙.๒ หลักการมีส่วนร่วม (Participation)

๙.๓ หลักความสอดคล้องกับนโยบาย กฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ (Conformance)

๙.๔ หลักประสิทธิภาพประสิทธิผล (Performance)

๙.๕ หลักกลยุทธ์ (Strategy)

๙.๖ หลักความรับผิดชอบต่อสังคม (Responsibility)

๙.๗ หลักการจัดซื้อจัดหา (Acquisition)

๙.๘ หลักคำนึงถึงผู้ใช้งาน (Human Behavior)

ข้อ ๑๐ ฝ่ายตรวจสอบภายในของ อสป. มีหน้าที่รับผิดชอบในการสอบทานตามนโยบายฉบับนี้และให้รายงานผลต่อคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) เพื่อการปรับปรุงให้ดียิ่งขึ้น

ข้อ ๑๑ ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันถัดจากวันประกาศเป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ ๑๓ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๖



นายอาทิตย์ เจริญใจ

ประธานกรรมการองค์การสะพานปลา