



นโยบายการควบคุมภายใน ของ การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค

การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ได้ให้ความสำคัญกับระบบการควบคุมภายใน และใช้เป็นเครื่องมือสำหรับการบริหารจัดการองค์กร ระบบการควบคุมภายในเป็นกระบวนการปฏิบัติงาน เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค จะบรรลุตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพของการดำเนินงาน ซึ่งรวมถึงการดูแลทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริตในหน่วยงาน มีความโปร่งใสด้านการดำเนินงาน มีความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและรายงานที่มีใช้การเงิน ตลอดจนจนถึงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และนโยบายต่างๆ จึงได้จัดวางระบบการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 และกรอบแนวคิด COSO - 2013 และกำหนดนโยบายการควบคุมภายใน เพื่อให้ผู้บริหาร พนักงาน ทราบและถือปฏิบัติ ดังนี้

1. ให้ผู้บริหารสื่อสาร เผยแพร่ ให้พนักงานทราบถึงระบบการควบคุมภายในที่ กฟภ. จัดวางไว้
2. ส่งเสริม พัฒนาความรู้ ความเข้าใจ และสร้างทัศนคติที่ดีแก่ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับให้มีคุณธรรม จริยธรรม ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ กฎ ข้อบังคับ ระเบียบ คำสั่ง มาตรการ คู่มือการปฏิบัติงานต่างๆ และตามระบบการควบคุมภายในที่ กฟภ. จัดวางไว้อย่างเคร่งครัด
3. ติดตามและประเมินผลระบบการควบคุมภายในอย่างเป็นระบบ ตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน แนวทางปฏิบัติการประเมินการควบคุมด้วยตนเอง (Control Self-Assessment : CSA) และการจัดทำรายงานการควบคุมภายในของ กฟภ. เพื่อให้หน่วยงานดำรงไว้ซึ่งระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสมกับการดำเนินงาน อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล บรรลุตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน
4. ส่งเสริมการบูรณาการระหว่างการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการตรวจสอบภายใน ร่วมกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพด้านการควบคุมภายในของ กฟภ.

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 29 เม.ย. 2560

(นายเสริมสกุล คล้ายแก้ว)
ผู้ว่าการ การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค