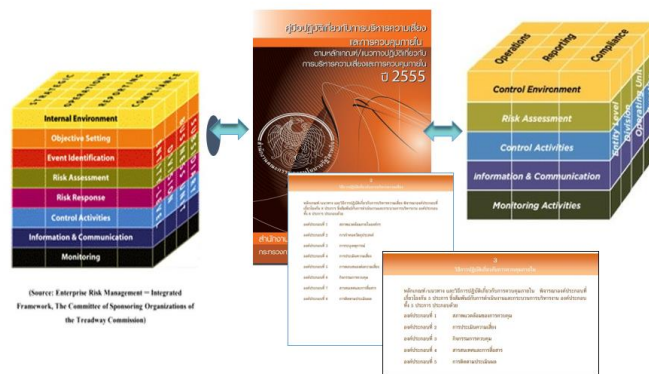


ในปี 2560 กรรมการผู้จัดการ ได้มอบนโยบายให้ปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานด้านบริหารจัดการองค์กรให้สอดคล้องและเป็นไปตามมาตรฐาน ธพส. จึงได้มอบหมายให้บริษัท อีวาย คอร์ปอเรท เซอร์วิสেস จำกัด (EY) เป็นผู้ประเมินคุณภาพระบบงานด้านบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในประจำปี 2560 ซึ่งผลการประเมิน ระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เป็นไปตามกรอบการบริหารความเสี่ยง The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) Enterprise Risk Management – Integrated Framework 2013 , กรอบการควบคุมภายใน The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission Internal Control – Integrated Framework และคู่มือการปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ปี 2555 ของสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (ส.ค.ร.)



การประเมินคุณภาพด้านบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ใช้วิธีสอบทานเอกสาร การปฏิบัติงานของส่วนบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ปี 2560 และสัมภาษณ์คณะกรรมการความเสี่ยง กรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารทุกท่าน รวมถึงเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบส่วนบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน จากนั้น นำข้อมูลมาทำการวิเคราะห์

ผลการประเมินคุณภาพด้านบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ดังนี้

การบริหารความเสี่ยง

ปัจจุบัน ธพส. มีการกำหนดโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในเพื่อสนับสนุนกระบวนการบริหารความเสี่ยง โดยมีคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการความเสี่ยง (Risk Management Committee: RMC) คณะทำงานบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน และผู้บริหารระดับสูงให้การสนับสนุนและมีบทบาทในการผลักดันเรื่องการบริหารความเสี่ยงให้มีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง มีการจัดทำนโยบายและคู่มือการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เพื่อเป็นแนวปฏิบัติให้เจ้าหน้าที่ ธพส. ใช้อ้างอิงในการบริหารความเสี่ยง มีการกำหนดความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) ระดับค่าเบี่ยงเบนที่ยอมรับได้ (Risk Tolerance) และดัชนีชี้วัดความเสี่ยง (Key Risk Indicators: KRIs) สำหรับความเสี่ยงในระดับองค์กร

ในปี 2560 ผู้บริหารที่รับผิดชอบในแต่ละส่วนงานจะร่วมกันระบุความเสี่ยงระดับองค์กรซึ่งเชื่อมโยงกับวัตถุประสงค์ และยุทธศาสตร์ขององค์กร รวมทั้งทำการประเมิน และกำหนดแผนการจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร ผ่านการประชุมเชิงปฏิบัติการ (Workshop) นอกจากนี้แต่ละส่วนงานจะทำการระบุ ประเมิน และจัดการความเสี่ยงโครงการและความเสี่ยงในระดับส่วนงานที่ตนเองรับผิดชอบ โดย ธพส. กำหนดให้ส่วนบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในจะเป็นผู้ติดตามความคืบหน้า เพื่อนำเสนอต่อคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน คณะกรรมการความเสี่ยง คณะกรรมการตรวจสอบ และกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาและรับทราบทุกไตรมาส

สำหรับการบริหารความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ธพส. มีการจัดตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการสารสนเทศและการสื่อสาร รวมทั้งมีการจัดทำแผนปฏิบัติการดิจิทัล (DE) ซึ่งมีการบริหารความเสี่ยงโครงการสารสนเทศ นอกจากนี้ยังมีการจัดทำแผนการรับมือความเสี่ยงต่อเนื่องทางธุรกิจ (BCP) ซึ่งมีการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงต่อเนื่องทางธุรกิจ มีการประเมินความเสี่ยงเพื่อกำหนดเหตุการณ์/ภาวะวิกฤต การ BCP และประเมินผลกระทบทางธุรกิจ นอกจากนี้ยังมีการฝึกซ้อมแผน BCP เป็นประจำทุกปีโดยทดสอบการกู้คืนระบบงานที่สำคัญตามแผน DRP

ในปี 2560 ธพส. เริ่มมีการพัฒนาระบบ i-Data i-Cube รวมทั้ง BI และดำเนินการพัฒนาอย่างต่อเนื่องเพื่อให้สามารถสนับสนุนการดำเนินธุรกิจและการบริหารความเสี่ยงของ ธพส. มีการพัฒนาความรู้ด้านความเสี่ยงและทักษะที่ใช้ในการบริหารความเสี่ยงให้กับเจ้าหน้าที่ของ ธพส. ผ่านหลายช่องทาง ได้แก่ E-Learning ประชุมเชิงปฏิบัติการ การเผยแพร่ความรู้ด้านการบริหารความเสี่ยงผ่านสารบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในทุกไตรมาส และ Intranet นอกจากนี้ยังมีการจัดอบรมให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่ ธพส. ในหัวข้อการบริหารความเสี่ยง โดยมีวิทยากรที่มีความรู้และประสบการณ์จากภายนอกดำเนินการจัดอบรม

การควบคุมภายใน

รพส. มีการจัดทำนโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดี คู่มือจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ และนโยบายว่าด้วยความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งมีการเผยแพร่อยู่ในเว็บไซต์ของ รพส. เพื่อสื่อสารให้พนักงานมีความเข้าใจและให้ความสำคัญในเรื่องดังกล่าว มีการจัดตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม โดยมีอำนาจหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการ กำกับดูแลให้การดำเนินงานของ รพส. และการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เป็นไปตามนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการ นอกจากนี้ รพส. มีการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งบุคลากรที่สำคัญ เพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมในการกำหนดบุคลากรที่มีศักยภาพ

รพส. มีการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงานสำหรับแต่ละส่วนงาน เพื่อเป็นกรอบ/แนวทางในการปฏิบัติงาน รวมทั้งมีการเผยแพร่ผ่านช่องทางต่างๆ เช่น E-mail หนังสือเวียน Intranet เป็นต้น โดยกำหนดให้มีการทบทวนคู่มือการปฏิบัติงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง มีการจัดทำระเบียบว่าด้วยการพัสดุ ซึ่งกำหนดอำนาจหน้าที่ และการอนุมัติงานจัดซื้อจัดจ้าง รวมถึงมีระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงิน มีการจัดทำทะเบียนทรัพย์สิน และกำหนดให้มีการตรวจนับเป็นประจำทุกปี โดยแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบพัสดุ พร้อมทั้งรายงานให้ผู้บริหารระดับสูงรับทราบเป็นประจำทุกสิ้นงวดบัญชี

ในส่วนของการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ รพส. ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการสารสนเทศและการสื่อสาร เพื่อกำหนดทิศทางและนโยบายการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติในการรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านสารสนเทศ โดยครอบคลุมเรื่องการเข้าถึงและการใช้งานสารสนเทศ การสำรองข้อมูลและแผนเตรียมความพร้อมกรณีฉุกเฉิน เช่น การกำหนดระดับชั้นความลับของข้อมูล การใช้งานรหัสผ่าน การเข้าถึงระบบเครือข่าย เป็นต้น โดยมีการสื่อสารให้เจ้าหน้าที่ รพส. รับทราบผ่านทางเว็บไซต์ อีกทั้งมีการจัดทำแผนแม่บทเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อกำหนดยุทธศาสตร์การพัฒนาระบบ ICT ของ รพส. เพื่อเป็นแนวทางในการพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศ

รพส. มีการประเมินการควบคุมด้วยตนเอง (Control Self-Assessment : CSA) เป็นประจำทุกปี โดยผ่านการประชุมเชิงปฏิบัติการ (CSA Workshop) และการใช้แบบสอบถาม (Questionnaires) โดยกำหนดให้ทุกส่วนงานจัดทำรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (ปย.1) และรายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน (ปย.2) ซึ่งส่วนบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในมีหน้าที่ในการติดตามความคืบหน้าของการปรับปรุงตามแผนการควบคุมภายในเป็นประจำทุกไตรมาส ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท นอกจากนี้ฝ่ายตรวจสอบภายในซึ่งขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่ในการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในเป็นประจำทุกปีตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน รวมทั้งมีการจัดทำแผนการตรวจสอบภายใน เพื่อประเมินความเสี่ยงพอของระบบการควบคุมภายในของ รพส.

