

แนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับนโยบายการบูรณาการ การกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์

(Governance Risk and Compliance : GRC)

1 คณะกรรมการการประปานครหลวง อนุกรรมการการประปานครหลวง ผู้ว่าการ ผู้บริหารระดับสูง มีหน้าที่ กำหนดทิศทาง เป้าหมาย นโยบายการดำเนินงาน หลักการในการกำหนดระดับความเสี่ยง ที่องค์กรยอมรับได้ (Risk Appetite) และแผนวิสาหกิจของการประปานครหลวง โดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี กรอบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง คำนึงถึงบริบทขององค์กรทั้งภายในและภายนอก และความต้องการของ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย รวมทั้งส่งเสริมให้หลักการ GRC เป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมองค์กร

2 หน่วยงานระดับฝ่ายและกองที่ไม่สังกัดฝ่าย มีหน้าที่

2.1 กำหนดแผนปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ เป้าหมาย หน่วยงานต่างๆ มีหน้าที่กำหนด แผนปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ เป้าหมายขององค์กร เพื่อให้วัตถุประสงค์ในทุกระดับขององค์กร มีความสอดคล้อง และเป็นไปในทิศทางเดียวกัน

2.2 จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ในการปฏิบัติงานให้บรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมาย ที่กำหนดไว้ หน่วยงานต่างๆ อาจเผชิญกับความไม่แน่นอนหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลกระทบต่อความสามารถ ในการดำเนินงานให้บรรลุ เป้าหมายนั้น ดังนั้น จึงต้องจัดให้มีการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย การระบุ ประเมิน จัดการ ติดตาม และรายงานความเสี่ยง

2.3 จัดทำแผนการควบคุมภายใน หน่วยงานต่างๆ ต้องประเมินประสิทธิภาพ และประสิทธิผล การควบคุมภายในของกระบวนการทำงานที่อยู่ในความรับผิดชอบของหน่วยงาน โดยทำการประเมินการควบคุม ด้วยตนเอง (Control Self-Assessment : CSA) สำหรับหน่วยงานที่เป็นเจ้าของความเสี่ยง (Risk Owner) ระดับองค์กร จะต้องพิจารณาด้วยว่าแผนบริหารความเสี่ยงขององค์กรแต่ละเรื่องนั้น มีผลกระทบต่อกระบวนการทำงานอะไร ของหน่วยงานใดบ้าง และหากการควบคุมที่มีอยู่นั้นยังไม่เพียงพอ ต้องกำหนดแผนปรับปรุงการควบคุมเพิ่มเติม ซึ่งจะช่วยให้เกิดความเชื่อมโยงระหว่างความเสี่ยงในระดับองค์กรของการประปานครหลวงกับความเสี่ยงในระดับกระบวนการและกิจกรรม

2.4 ปฏิบัติงานภายใต้กรอบของกฎระเบียบ ทั้งภายในและภายนอกองค์กร หน่วยงานต่างๆ มีหน้าที่ ปฏิบัติงานให้อยู่ภายใต้กรอบของกฎระเบียบ ทั้งภายในและภายนอกองค์กร กฎระเบียบนี้ ครอบคลุมทั้งกฎหมายของทาง ราชการ กฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของการประปานครหลวงกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบ คำสั่ง ประกาศ ต่าง ๆ ทั้งหมดของการประปานครหลวง หน่วยงานต่างๆ ต้องทราบว่ามีกฎระเบียบใดที่ต้องปฏิบัติตาม สำหรับการทำงานต่าง ๆ ของหน่วยงาน และการประปานครหลวง ควรติดตามให้มั่นใจว่าหน่วยงานต่างๆ ได้ปฏิบัติตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่าง ครบถ้วน

2.5 **แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน** หน่วยงานต่าง ๆ มีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อให้มั่นใจว่าเป็นไปตามกฎหมายกฎระเบียบ หลักจริยธรรมและจรรยาบรรณของการประปานครหลวง หากพบเห็นสิ่งที่ไม่ถูกต้องให้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน ตามช่องทางที่การประปานครหลวง ได้จัดเตรียมไว้

2.6 **บริหารจัดการข้อมูล** หน่วยงานต่าง ๆ มีหน้าที่ในการบริหารจัดการข้อมูลอย่างโปร่งใสเน้นความถูกต้องครบถ้วน ทันเวลา เชื่อถือได้ ตามหลักธรรมาภิบาลข้อมูล โดยปรับปรุงให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ การประปานครหลวง ควรสนับสนุนให้มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่สามารถใช้งานร่วมกันกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ได้อย่างเหมาะสมทั้งภายใน และภายนอกองค์กร

3 **ฝ่ายธรรมาภิบาล** มีหน้าที่ส่งเสริมธรรมาภิบาล (CG) ของการประปานครหลวงโดยจัดทำคู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณที่ครบถ้วนสอดคล้องกับมาตรฐานสากล และเสริมสร้างให้หน่วยงานต่าง ๆ ประพฤติตนตามคู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณ พร้อมทั้งมีการประเมินประสิทธิผลของกระบวนการเพื่อนำผลการประเมินมาประกอบการพัฒนา

4 **ฝ่ายบริหารความเสี่ยง** มีหน้าที่ให้คำแนะนำในการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง และสนับสนุนการนำการบริหารความเสี่ยงไปปฏิบัติทั่วทั้งองค์กร และให้คำแนะนำในการจัดวางระบบควบคุมภายใน ประสานงานหน่วยงานต่าง ๆ ทำการประเมินการควบคุมด้วยตนเอง (Control Self-Assessment: CSA)

5 **คณะกรรมการกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ (Compliance Unit)** มีหน้าที่ กำกับ ดูแล ติดตาม เพื่อให้การดำเนินการต่าง ๆ เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง สร้างความมั่นใจว่ากิจกรรมต่าง ๆ มอบหมายอย่างเหมาะสมแก่บุคคลที่มีหน้าที่รับผิดชอบภายในองค์กรแล้ว และการมอบหมายนั้นไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้ง ติดตาม ศึกษา กฎหมาย กฎ ระเบียบ และแนวทางปฏิบัติใหม่ๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินงานขององค์กร พร้อมสื่อสาร เผยแพร่ให้เกิดการปฏิบัติในแนวทางเดียวกันทั่วทั้งองค์กร

6 **สำนักตรวจสอบ** มีหน้าที่สอบทานประเมินประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการควบคุมภายในอย่างเป็นอิสระ ให้คำแนะนำในการปรับปรุงการควบคุมภายในแก่หน่วยงานต่างๆ และปฏิบัติงานตรวจสอบให้ครอบคลุมเรื่องการกำกับดูแลกิจการ (Governance: G) การบริหารความเสี่ยง (Risk Management: R) การปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance: C) การควบคุมภายใน (Internal Control) และการปฏิบัติตามหลักจริยธรรมและจรรยาบรรณ (Ethics)

