

โครงสร้าง และบทบาทและหน้าที่ของผู้เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของ รฟม.

1 คณะกรรมการ รฟม.

กำกับดูแลให้มีการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเป็นระบบ

11 คณะกรรมการตรวจสอบ

สอบทาน ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะ และติดตามการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของ รฟม.

2 คณะอนุกรรมการบริหาร

กำกับดูแล กำหนดนโยบาย ให้ความเห็นชอบแผนด้าน GRC ติดตามประเมินผล และให้คำปรึกษาด้าน GRC

3 ผู้ว่าการ รฟม.

กำหนดกลยุทธ์การดำเนินงาน ส่งเสริมและสร้างบรรยากาศให้พนักงานทุกระดับมีความรู้และความตระหนักเรื่องการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในจนเกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กร

4.1 คณะทำงานจัดทำแผนดำเนินงานและบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร

กำหนดกรอบนโยบายและขั้นตอนการจัดทำแผนวิสัยทัศน์ แผนปฏิบัติการ และการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร พร้อมขับเคลื่อนการดำเนินงานเชิงบูรณาการด้วยกลไกการบริหารความเสี่ยง และกลไกสนับสนุนอื่นที่มีประสิทธิภาพ

4.2 คณะกรรมการควบคุมภายใน

กำหนดแนวทางและอำนาจการดำเนินงานด้านการควบคุมภายในตาม พ.ร.บ.วินัยการเงินการคลัง พ.ศ. 2561 และพัฒนาและปรับปรุงระบบควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

12 สำนักตรวจสอบ

สอบทานประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการด้านการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน และให้ข้อเสนอแนะ

5 สายรองผู้ว่าการ/ ผู้ช่วยผู้ว่าการ

กำกับดูแลและมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของส่วนงานในสายบังคับบัญชาอย่างเหมาะสม ส่งเสริมกระตุ้นให้พนักงานตระหนักในเรื่องการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในจนเกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กร

6 ผู้อำนวยการฝ่าย/ สำนัก/ สำนักงาน

กำกับดูแลและมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ภายในฝ่าย/ สำนัก/ สำนักงานอย่างใกล้ชิด และให้คำปรึกษา ข้อเสนอแนะอย่างสม่ำเสมอและส่งเสริมกระตุ้นให้พนักงานตระหนักในเรื่องการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในจนเกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กร

7 ผู้อำนวยการกอง

ดำเนินการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในตามกระบวนการที่กำหนดอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง มีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในภายในกอง เพื่อให้มีการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ให้คำปรึกษาและข้อเสนอแนะในการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

8 หัวหน้าแผนก

วิเคราะห์-ประเมิน-จัดการความเสี่ยง และดำเนินการบริหารจัดการตามแผนที่กำหนด ประเมินและทบทวนปรับปรุงระบบควบคุมภายในและรายงานผล และให้คำปรึกษาและข้อเสนอแนะแก่พนักงานอย่างสม่ำเสมอ

9 พนักงานระดับปฏิบัติการ

วิเคราะห์-ประเมิน-จัดการความเสี่ยง และดำเนินการบริหารจัดการตามแผนที่กำหนด ประเมินและทบทวนปรับปรุงระบบควบคุมภายในและรายงานผล และศึกษาหาความรู้เพื่อพัฒนาการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง

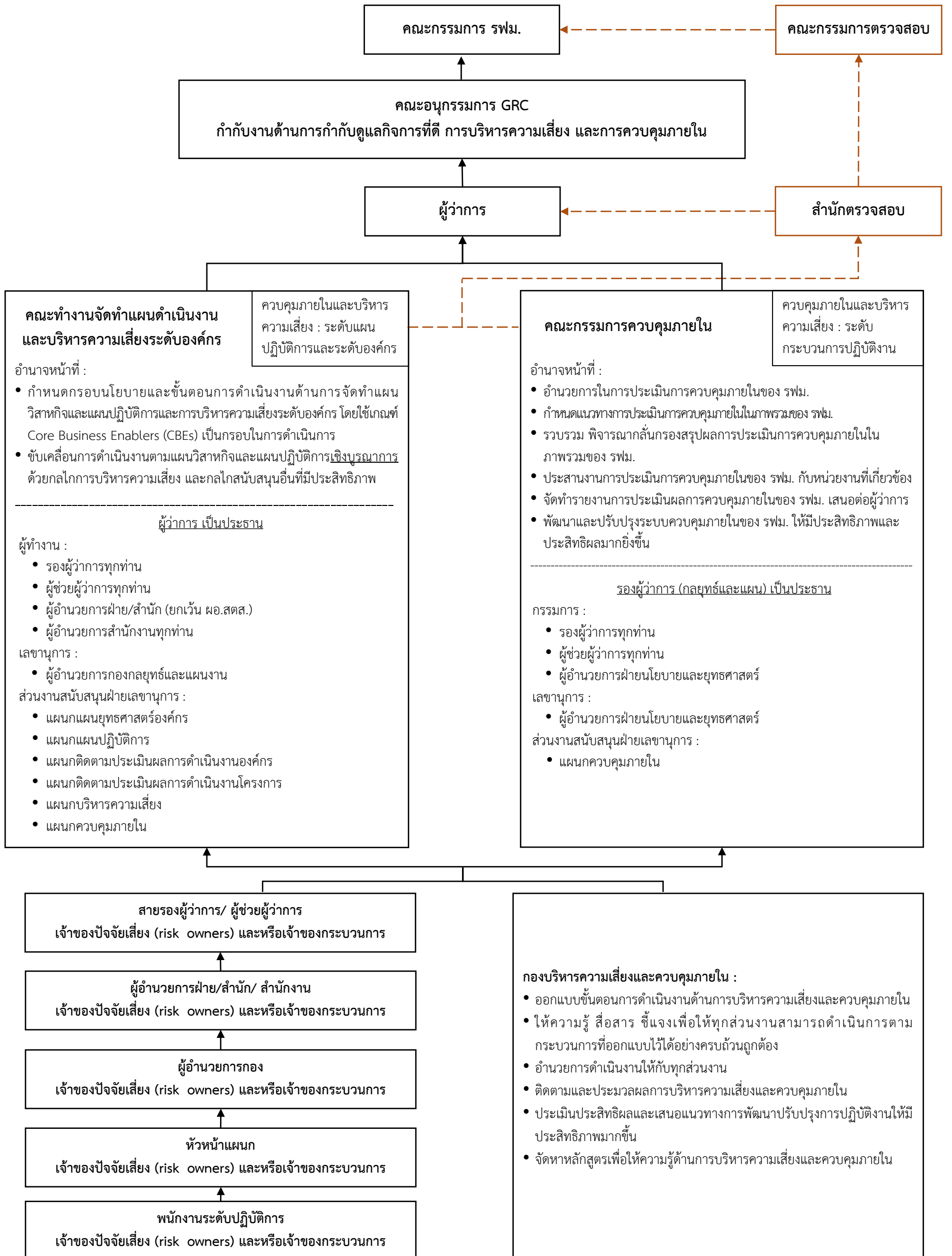
10 กองบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน

ออกแบบและพัฒนาปรับปรุงกระบวนการดำเนินงาน ติดตามและประเมินผลด้านการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน สื่อสารชี้แจงทำความเข้าใจการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน พร้อมทั้งจัดหาหลักสูตรเพื่อให้ความรู้กับผู้ที่เกี่ยวข้องในทุกๆระดับ

ติดต่อสอบถามเพิ่มเติมได้ที่
แผนกบริหารความเสี่ยง
ฝ่ายนโยบายและยุทธศาสตร์



โครงสร้างการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของ รฟม.



บทบาทและหน้าที่ของผู้เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของ รฟม.

ผู้เกี่ยวข้อง	บทบาทและหน้าที่
1. คณะกรรมการ รฟม.	<ul style="list-style-type: none"> - กำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสมทั้งในกรณีปกติและเมื่อเกิดเหตุการณ์พิเศษอย่างครบถ้วนและเป็นระบบ
2. คณะอนุกรรมการบริหาร (Executive Committee) ซึ่งได้รับมอบหมายให้กำกับดูแลงานด้าน GRC ของ รฟม.	<ul style="list-style-type: none"> - กำหนดนโยบายและให้ความเห็นชอบแผนดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน (GRC) - กำกับดูแล ติดตามประเมินผล ตลอดจนให้คำปรึกษา และข้อเสนอแนะในการดำเนินงานด้าน GRC ของ รฟม. เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายของคณะกรรมการ รฟม. และรัฐบาล - รายงานผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการ รฟม. ได้ทราบเป็นระยะๆ ตามความเหมาะสม
3. ผู้ว่าการ	<ul style="list-style-type: none"> - กำหนดกลยุทธ์การดำเนินงานขององค์กร - กำกับดูแลให้มีการวิเคราะห์-ประเมิน-จัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบต่อเนื่อง - ส่งเสริมให้พนักงานได้รับความรู้เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน - สร้างบรรยากาศให้พนักงานทุกระดับมีความตระหนักในเรื่องการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน และส่งเสริมให้มีกระบวนการที่เป็นระบบในการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องจน เกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กร - พิจารณาเห็นชอบผลการประเมินควบคุมภายในของ รฟม. ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.2561

ผู้เกี่ยวข้อง	บทบาทและหน้าที่	ผู้เกี่ยวข้อง	บทบาทและหน้าที่
<p>4.1 คณะทำงานจัดทำแผนดำเนินงานและบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร (ผู้ว่าการเป็นประธาน)</p>	<ul style="list-style-type: none"> - กำหนดกรอบนโยบายและขั้นตอนการดำเนินงานด้านการจัดทำแผนวิสาหกิจและแผนปฏิบัติการและการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรโดยใช้เกณฑ์ Core Business Enablers (CBEs) เป็นกรอบในการดำเนินการ - จัดทำแผนวิสาหกิจและแผนปฏิบัติการ - ขับเคลื่อนการดำเนินงานตามแผนวิสาหกิจและแผนปฏิบัติการเชิง บูรณาการด้วยกลไกการบริหารความเสี่ยง และกลไกสนับสนุนอื่นที่มีประสิทธิภาพ - กำกับติดตามการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในระดับแผนปฏิบัติการและระดับองค์กรของสายงานเจ้าของความเสี่ยงเป็นราย ไตรมาสและให้ข้อสังเกตที่เป็นประโยชน์เพื่อการพัฒนาปรับปรุง - รายงานการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในต่อคณะกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้กำกับดูแลงานด้าน GRC ของ รฟม. เป็นรายไตรมาส 	<p>4.2 คณะกรรมการควบคุมภายใน (รองผู้ว่าการ (กลยุทธ์และแผน) เป็นประธาน)</p>	<ul style="list-style-type: none"> - กำหนดแนวทางและอำนาจการในการดำเนินงานด้านการควบคุมภายในระดับกระบวนการปฏิบัติงานที่สนับสนุนพันธกิจและวิสัยทัศน์ขององค์กร ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. 2561 - รวบรวมและกลั่นกรองผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมขององค์กรและจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของ รฟม. เสนอต่อผู้ว่าการ รฟม. - พัฒนาและปรับปรุงระบบควบคุมภายในของ รฟม. ให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น - รายงานการดำเนินงานด้านการควบคุมภายในระดับกระบวนการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้กำกับดูแลงานด้าน GRC ของ รฟม. เป็นระยะตามความเหมาะสม

ผู้เกี่ยวข้อง	บทบาทและหน้าที่	ผู้เกี่ยวข้อง	บทบาทและหน้าที่
<p>4.1.1 ฝ่ายเลขานุการ คณะทำงานจัดทำ แผนดำเนินงานและ บริหารความเสี่ยง ระดับองค์กร (ผู้อำนวยการกอง กลยุทธ์และแผนงาน เป็นเลขานุการ)</p>	<ul style="list-style-type: none"> - วิเคราะห์ผลการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในเชิงบูรณาการกับการวางแผนการติดตามประเมินผลการดำเนินงาน การคาดการณ์ผลการดำเนินงาน และการปรับเปลี่ยนแผน เพื่อให้คณะทำงานจัดทำแผนดำเนินงานและบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรได้รับข้อมูลเชิงคุณภาพในการพิจารณาเพื่อสามารถตัดสินใจได้อย่างเหมาะสมและเพื่อให้คณะทำงานฯ สามารถให้ข้อสังเกตที่เป็นประโยชน์กับส่วนงานเจ้าของความเสี่ยง - ออกแบบวิธีการนำเสนอข้อมูลเพื่อให้คณะทำงานจัดทำแผนดำเนินงานและบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรเข้าใจประเด็นที่นำเสนอ และสามารถให้ข้อสังเกตที่เป็นประโยชน์ได้ - ชี้แจงสื่อสารทำความเข้าใจผลการประชุมให้กับส่วนงานที่เกี่ยวข้องเพื่อให้นำข้อสังเกตของที่ประชุมไปปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง 	<p>4.2.1 ฝ่ายเลขานุการ คณะกรรมการ ควบคุมภายใน (ผู้อำนวยการฝ่าย นโยบายและ ยุทธศาสตร์ เป็น กรรมการและ เลขานุการ)</p>	<ul style="list-style-type: none"> - วิเคราะห์ผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมขององค์กร และจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของ รฟม. เพื่อให้คณะกรรมการควบคุมภายใน ได้รับข้อมูลเชิงคุณภาพในการพิจารณาเพื่อสามารถตัดสินใจได้อย่างเหมาะสมและเพื่อให้คณะกรรมการควบคุมภายในสามารถให้ข้อสังเกตที่เป็นประโยชน์กับส่วนงานเจ้าของกระบวนการ - ออกแบบวิธีการนำเสนอข้อมูลเพื่อให้คณะกรรมการควบคุมภายในเข้าใจประเด็นที่นำเสนอ และสามารถให้ข้อสังเกตที่เป็นประโยชน์ได้ - ชี้แจงสื่อสารทำความเข้าใจผลการประชุมให้กับส่วนงานที่เกี่ยวข้องเพื่อให้นำข้อสังเกตของที่ประชุมไปปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง

ผู้เกี่ยวข้อง	บทบาทและหน้าที่
<p>5. สายรองผู้ว่าการ/ ผู้ช่วยผู้ว่าการ เจ้าของปัจจัยเสี่ยง (risk owners) และหรือ เจ้าของกระบวนการ</p>	<ul style="list-style-type: none"> - กำกับดูแลการให้ส่วนงานในสายบังคับบัญชา มีการบริหารความเสี่ยงและกำหนดกิจกรรมควบคุมตามกระบวนการที่กำหนดอย่างเป็นระบบต่อเนื่อง - มีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงและกำหนดกิจกรรมควบคุมของส่วนงานในสายบังคับบัญชาอย่างเหมาะสม ด้วยการให้ข้อสังเกตและความเห็นต่อการวิเคราะห์-ประเมิน-จัดการความเสี่ยง ของส่วนงานตามสายการบังคับบัญชา เพื่อให้มั่นใจได้ว่ามีแผนการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม - มีส่วนร่วมในการประเมินและทบทวนปรับปรุงระบบควบคุมภายในของกระบวนการปฏิบัติงานในสายบังคับบัญชาอย่างเหมาะสม ด้วยการให้ข้อสังเกตและความเห็นต่อสรุปรายงานความก้าวหน้าการปรับปรุงระบบควบคุมภายในและการทบทวนระบบควบคุมภายในของฝ่าย/สำนัก/สำนักงาน และรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในของฝ่าย/สำนัก/สำนักงานตามสายการบังคับบัญชา - ส่งเสริมและกระตุ้นให้ส่วนงานในสายบังคับบัญชามีความรู้และความตระหนักในเรื่องการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องจนเกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กร รวมทั้งมีส่วนร่วมในกิจกรรมการส่งเสริมและกระตุ้นในเรื่องการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
<p>6. ผู้อำนวยการฝ่าย/ สำนัก/ สำนักงาน เจ้าของปัจจัยเสี่ยง (risk owners) และหรือ เจ้าของกระบวนการ</p>	<ul style="list-style-type: none"> - กำกับดูแลการให้พนักงานในฝ่าย/สำนัก/สำนักงาน มีการบริหารความเสี่ยงและกำหนดกิจกรรมควบคุมตามกระบวนการที่กำหนดที่เพียงพออย่างเป็นระบบต่อเนื่อง และรายงานผลอย่างสม่ำเสมอ - มีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงและกำหนดกิจกรรมควบคุมของส่วนงานในฝ่าย/สำนัก/สำนักงาน อย่างใกล้ชิด ด้วยการพิจารณาการวิเคราะห์-ประเมิน-จัดการความเสี่ยงของส่วนงานในฝ่าย/สำนัก/สำนักงาน เพื่อให้การจัดทำแผนการจัดการความเสี่ยงมีประสิทธิภาพเพียงพอ - มีส่วนร่วมในการประเมินและทบทวนปรับปรุงระบบควบคุมภายในของกระบวนการปฏิบัติงานในฝ่าย/สำนัก/สำนักงาน อย่างใกล้ชิด ด้วยการพิจารณาสรุปรายงานความก้าวหน้าการปรับปรุงระบบควบคุมภายในและการทบทวนระบบควบคุมภายในของฝ่าย/สำนัก/สำนักงาน และรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในของฝ่าย/สำนัก/สำนักงาน - ส่งเสริมและกระตุ้นให้พนักงานในฝ่าย/สำนัก/สำนักงาน มีความรู้และความตระหนักในเรื่องการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน โดยการให้คำปรึกษา และข้อเสนอแนะอย่างสม่ำเสมอ และสื่อสารเรื่องการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในในที่ประชุมสื่อสารฯ ภายในฝ่าย/สำนัก/สำนักงานอย่างเป็นระบบต่อเนื่อง

ผู้เกี่ยวข้อง	บทบาทและหน้าที่
7. ผู้อำนวยการกอง เจ้าของปัจจัยเสี่ยง (risk owners) และหรือ เจ้าของกระบวนการ	<ul style="list-style-type: none"> - ดำเนินการบริหารความเสี่ยงและกำหนดกิจกรรมควบคุมตามกระบวนการที่กำหนดที่เพียงพออย่างเป็นระบบต่อเนื่อง และรายงานผลอย่างสม่ำเสมอ - มีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงและกำหนดกิจกรรมควบคุมของภายในกอง ด้วยการเข้าร่วมการวิเคราะห์-ประเมิน-จัดการความเสี่ยง เพื่อให้มีแผนการจัดการความเสี่ยงและมีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ - มีส่วนร่วมในการประเมินและทบทวนปรับปรุงระบบควบคุมภายในของกระบวนการปฏิบัติงานในฝ่าย/สำนัก/สำนักงาน อย่างใกล้ชิด ด้วยการเข้าร่วมการจัดทำสรุปรายงานความก้าวหน้าการปรับปรุงระบบควบคุมภายในและการทบทวนระบบควบคุมภายในของฝ่าย/สำนัก/สำนักงาน และรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในของฝ่าย/สำนัก/สำนักงาน - ให้คำปรึกษา และข้อเสนอแนะในเรื่องการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ
8. หัวหน้าแผนก เจ้าของ ปัจจัยเสี่ยง (risk owners) และหรือ เจ้าของกระบวนการ	<ul style="list-style-type: none"> - ดำเนินการบริหารความเสี่ยงและกำหนดกิจกรรมควบคุมตามกระบวนการที่กำหนดที่เพียงพออย่างเป็นระบบต่อเนื่อง และรายงานผลอย่างสม่ำเสมอ - ดำเนินการวิเคราะห์-ประเมิน-จัดการความเสี่ยง และดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแผนที่กำหนด - ประเมินและทบทวนปรับปรุงระบบควบคุมภายในของกระบวนการปฏิบัติงาน และจัดทำสรุปรายงานความก้าวหน้าการปรับปรุงระบบควบคุมภายในและการทบทวนระบบควบคุมภายใน และรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน - ให้คำปรึกษา และข้อเสนอแนะในเรื่องการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ
9. พนักงานระดับ ปฏิบัติการ เจ้าของ ปัจจัยเสี่ยง (risk owners) และหรือ เจ้าของกระบวนการ	<ul style="list-style-type: none"> - ดำเนินการบริหารความเสี่ยงและกำหนดกิจกรรมควบคุมตามกระบวนการที่กำหนดที่เพียงพออย่างเป็นระบบต่อเนื่อง และรายงานผลอย่างสม่ำเสมอ - ดำเนินการวิเคราะห์-ประเมิน-จัดการความเสี่ยง และดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแผนที่กำหนด - ประเมินและทบทวนปรับปรุงระบบควบคุมภายในของกระบวนการปฏิบัติงาน และจัดทำสรุปรายงานความก้าวหน้าการปรับปรุงระบบควบคุมภายในและการทบทวนระบบควบคุมภายใน และรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน - ศึกษาหาความรู้เพื่อพัฒนาการดำเนินงานในเรื่องการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ

ผู้เกี่ยวข้อง	บทบาทและหน้าที่
10. กองบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน	<ul style="list-style-type: none"> - ออกแบบขั้นตอนการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน - ให้ความรู้ สื่อสาร ชี้แจงเพื่อให้ทุกส่วนงานสามารถดำเนินการตามกระบวนการที่ออกแบบไว้ได้อย่างครบถ้วนถูกต้อง - อำนวยความสะดวกดำเนินงานให้กับทุกส่วนงาน - ติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของส่วนงานเจ้าของปัจจัยเสี่ยง (risk owners) และหรือเจ้าของกระบวนการ - ประเมินประสิทธิผลและพัฒนาปรับปรุงกระบวนการให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น - จัดทำหลักสูตรเพื่อให้ความรู้ด้านการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในกับผู้เกี่ยวข้องในทุกระดับ
11. คณะกรรมการตรวจสอบ	<ul style="list-style-type: none"> - สอบทาน ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของ รฟม. - ติดตามการดำเนินงานด้านบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของ รฟม. ให้สามารถดำเนินงานอย่างเหมาะสม
12. สำนักตรวจสอบ	<ul style="list-style-type: none"> - สอบทานประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการวิเคราะห์-ประเมิน-จัดการเสี่ยงและการควบคุมภายในขององค์กร และให้ความเห็นข้อเสนอแนะ