



สถาบันวิจัยวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งประเทศไทย

ประกาศ

เรื่อง นโยบายบูรณาการการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง และการปฏิบัติตามกฎระเบียบ

(Governance, Risk Management and Compliance Policy)

คณะกรรมการสถาบันวิจัยวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งประเทศไทย (กวท.) ตระหนักถึงความสำคัญในการบริหารจัดการองค์กรแบบบูรณาการ จึงได้แต่งตั้ง "คณะอนุกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน" โดยมีจุดมุ่งหมายเพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของ วว. ทุกระดับ นำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีไปเชื่อมโยงกับการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมการปฏิบัติตามกฎระเบียบ เพื่อให้การดำเนินงานมีความรับผิดชอบ โปร่งใส และบรรลุวัตถุประสงค์การจัดตั้ง

๑. นิยาม

- การกำกับดูแลกิจการที่ดี Governance (G): หมายถึง ระบบการกำกับดูแลกิจการที่เป็นไปเพื่อการสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรมและจรรยาบรรณ เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย เป็นประโยชน์ต่อสังคมและพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม ตลอดจนสามารถปรับตัวและรับมือได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง
- การบริหารความเสี่ยง Risk Management (R) : หมายถึง วัฒนธรรมองค์กร ชีตความสามารถ และวิธีปฏิบัติในการบูรณาการการบริหารความเสี่ยงเข้ากับการกำหนดกลยุทธ์และการดำเนินงาน เพื่อการสร้าง การรักษา และการทำให้เกิดคุณค่าแก่องค์กรอย่างยั่งยืน
- การควบคุมภายใน (Internal Control): หมายถึง กระบวนการปฏิบัติงานที่คณะกรรมการ ผู้บริหาร และบุคลากรทุกระดับจัดให้มีขึ้น เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานขององค์กรจะบรรลุวัตถุประสงค์หลัก ๓ ด้าน ได้แก่ ด้านการดำเนินงาน (Operations) ด้านการรายงาน (Reporting) และด้านการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบ (Compliance)
- การปฏิบัติตามกฎระเบียบ Compliance (C): หมายถึง การปฏิบัติงานขององค์กรให้สอดคล้องถูกต้อง และเป็นไปตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี นโยบาย จรรยาบรรณ ตลอดจนวิธีปฏิบัติและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินกิจการ ทั้งกฎเกณฑ์จากหน่วยงานกำกับดูแลภายนอก (External Compliance) และกฎเกณฑ์ภายในองค์กร (Internal Compliance)

๒. โครงสร้างและบทบาทหน้าที่

๒.๑ กวท. กำหนดนโยบาย ทิศทาง และเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นในการกำกับดูแลรัฐวิสาหกิจให้มีการปฏิบัติงานเป็นไปตามพันธกิจ วัตถุประสงค์ ที่สอดคล้องกับแผนพัฒนารัฐวิสาหกิจและนโยบายของภาครัฐ

๒.๒ คณะอนุกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน มอบนโยบายและแนวปฏิบัติ และกำกับดูแลกระบวนการดำเนินงานตามนโยบายการกำกับดูแลที่ดี การบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน การปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับของ วว. กลั่นกรอง ให้ความเห็นชอบแผนงานกำกับและติดตามประเมินผลการดำเนินงาน

๒.๓ ระดับบริหาร: ถ่ายทอดนโยบายสู่การปฏิบัติ สร้างวัฒนธรรมองค์กร และรับผิดชอบการบริหารงานตามกรอบนโยบายที่วางไว้โดยไม่ถูกแทรกแซงการตัดสินใจและการบริหารงานจากคณะกรรมการ

๒.๔ ระดับปฏิบัติการ: ปฏิบัติงานตามกฎระเบียบอย่างเคร่งครัด ระบุและรายงานความเสี่ยงที่พบ

สถาบันวิจัยวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งประเทศไทย (วว.)

๒/...

๓๕ หมู่ ๓ เทศบาลตำบล คลองห้า อ.คลองหลวง จ.ปทุมธานี ๑๒๑๒๐

โทร.(๖๖) ๐ ๒๕๗๗ ๔๐๐๐ โทรสาร ๐ ๒๕๗๗ ๔๐๐๔

E-mail : tistr@tistr.or.th Website : www.tistr.or.th

๓. นโยบายบูรณาการการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมการปฏิบัติ
ตามกฎระเบียบ

๓.๑ วว. มุ่งเน้นให้เกิดมาตรฐานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี การสร้างคุณค่าให้กิจการ
อย่างยั่งยืน เสริมสร้างประสิทธิภาพเชิงนิเวศเศรษฐกิจ โดยคำนึงถึงความต้องการและความคาดหวังของผู้มี
ส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม

แนวปฏิบัติ นโยบาย ข้อ ๓.๑

๓.๑.๑ กำหนดให้มีการดำเนินการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามหลักเกณฑ์การประเมินกระบวนการ
ปฏิบัติงานและการจัดการ Core Business Enablers ของรัฐวิสาหกิจ (ฉบับปรับปรุง ปี ๒๕๖๗: ด้านที่ ๑
การกำกับดูแลที่ดีและการนำองค์กร) และประกาศคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ เรื่อง การกำกับดูแล
กิจการที่ดีในรัฐวิสาหกิจ พ.ศ. ๒๕๖๘ อย่างเคร่งครัด (คำอธิบายเพิ่มเติมตามแนวทางปฏิบัติหมวดที่ ๑ - ๙)

๓.๑.๒ กรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของ วว. ปฏิบัติหน้าที่ด้วย
ความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง ความซื่อสัตย์สุจริต และมีจริยธรรมและจรรยาบรรณ โดยปฏิบัติตามกฎหมาย
ข้อบังคับ และแนวปฏิบัติที่ใช้บังคับกับรัฐวิสาหกิจ และการกำกับดูแลกิจการที่ดีในรัฐวิสาหกิจ ให้เป็นไปตาม
ประกาศคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ เรื่อง การกำกับดูแลกิจการที่ดีในรัฐวิสาหกิจ พ.ศ. ๒๕๖๘

๓.๑.๓ ให้ความสำคัญ และแสดงความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียขององค์กรทุกภาคส่วน
อย่างเท่าเทียม เป็นธรรม เคารพต่อสิทธิมนุษยชนตามหลักการชี้แนะ เรื่องธุรกิจกับสิทธิมนุษยชนขององค์การ
สหประชาชาติ (UN Guiding Principles on Business and Human Rights : UNGPs) และดำเนินธุรกิจด้วย
หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ด้วยการผลิตผลงาน ผลิตภัณฑ์และบริการที่ได้มาตรฐานคุณภาพ ปลอดภัย และ
ตรวจสอบได้

๓.๑.๔ ปฏิบัติต่อพนักงานและลูกจ้าง วว. ทุกคนอย่างเป็นธรรม และเป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย
ในเรื่องการจ้างงาน การเลื่อนตำแหน่ง การจ่ายค่าตอบแทนการทำงาน ส่งเสริมความก้าวหน้าในอาชีพแก่
ผู้ปฏิบัติงานรวมถึงให้ความสำคัญเรื่องคุณภาพชีวิต สิทธิแรงงาน สวัสดิการ และสภาพแวดล้อมในการทำงานที่
ปลอดภัย คำนึงถึงชุมชนและสิ่งแวดล้อม มุ่งสู่การเป็นองค์กรแห่งความสุข เพื่อบรรลุเป้าหมาย คนทำงานมี
ความสุข ที่ทำงานน่าอยู่

๓.๑.๕ กำหนดให้มีการติดตามและรายงานผลการดำเนินงานด้านการเงินรายเดือน และผลการ
ดำเนินงานตามแผนวิสาหกิจและแผนงานสำคัญ ต่อผู้บริหาร วว. เป็นรายไตรมาส และรายงานผลการดำเนินงาน
ด้านการเงิน แผนวิสาหกิจและแผนงานสำคัญต่อ กวท. เป็นรายไตรมาส โดยให้มีการนำรายงานผลการ
ดำเนินงานด้านการเงินและไม่ใช้การเงิน ของ วว. มาเป็นส่วนหนึ่งในปัจจัยการทบทวนกรอบการดำเนินงานด้าน
GRC ให้มีความเหมาะสม และทันที่กับสภาพแวดล้อมปัจจุบัน

๓.๑.๖ กำหนดให้มีการเปิดเผยและเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารตลอดจนผลการดำเนินงานที่สำคัญของ
วว. ต่อสังคมและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างถูกต้อง เป็นปัจจุบัน และครบถ้วนตามที่กฎหมายกำหนด โดยผ่านทาง
เว็บไซต์ วว. และรายงานประจำปีของ วว. อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

๓.๑.๗ ให้ดำเนินงานโดยยึดถือตามหลักการพัฒนาที่ยั่งยืน (Sustainable Development
Goals: SDGs) และแนวคิดการดำเนินธุรกิจที่มุ่งเน้นความยั่งยืน เพื่อให้เกิดการพัฒนาที่เป็นมิติที่เชื่อมโยงกันของ
การกำกับดูแลที่ดี สังคม และสิ่งแวดล้อม (Environment, Social, Governance : ESG) อย่างมีคุณภาพ และ
เกิดความยั่งยืนในการดำเนินงานของ วว. ต่อไปในอนาคตอย่างเป็นรูปธรรม

๓.๑.๘ ให้ดำเนินงานโดยคำนึงถึงประสิทธิภาพเชิงนิเวศเศรษฐกิจ (Eco-efficiency) ในการสร้าง
สมดุลระหว่างการเติบโตทางเศรษฐกิจ ควบคู่ไปกับการเพิ่มประสิทธิภาพการใช้ทรัพยากร และการลดการปล่อย
มลภาวะต่อสิ่งแวดล้อม

๓.๒ วว. กำหนดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในทั่วทั้งองค์กรที่เป็นระบบเพื่อให้บรรลุเป้าหมายเชิงยุทธศาสตร์องค์กรตามกรอบมาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยง และการกำกับดูแลที่ดี เพื่อเป็นเครื่องมือในการเพิ่มคุณค่า (Value Enhancement) และสร้างสรรค์มูลค่าเพิ่ม (Value Creation)

แนวปฏิบัติ นโยบาย ข้อ ๓.๒

๓.๒.๑ กำหนดให้มีการดำเนินการตาม (๑) ประกาศคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ เรื่อง การกำกับดูแลกิจการที่ดีในรัฐวิสาหกิจ พ.ศ. ๒๕๖๘ (หมวดที่ ๗ การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน) (๒) หลักเกณฑ์การประเมินกระบวนการปฏิบัติงานและการจัดการ Core Business Enablers ของรัฐวิสาหกิจ (ฉบับปรับปรุง ปี ๒๕๖๗: ด้านที่ ๓ การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน) และ (๓) หลักเกณฑ์ แนวปฏิบัติ และคู่มือปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน สำหรับรัฐวิสาหกิจ ปี ๒๕๖๘

๓.๒.๒ กำหนดให้มีการทบทวนความเหมาะสมและความเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของ วว. ปีละ ๑ ครั้ง

๓.๒.๓ กำหนดให้มีกระบวนการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงองค์กรที่เป็นระบบ ผสมผสานระหว่าง Top-Down และ Bottom-up โดยนำข้อมูลต่าง ๆ มาระบุทุกความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั้ง ๔ ประเภท ได้แก่ ความเสี่ยงด้านยุทธศาสตร์ (Strategic) ด้านปฏิบัติการ (Operation) ด้านการเงิน (Finance) และด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance) ที่อาจส่งผลกระทบต่อองค์กร (Risk Universe) และนำมาพิจารณาประสิทธิผลของการควบคุมภายใน โดยให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มาตราการควบคุมไม่เพียงพอ พร้อมทั้งติดตามและรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงองค์กรต่อ กวท. อย่างน้อยทุกไตรมาส ตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ วว. และนำผลการดำเนินงานดังกล่าวมาเป็นส่วนหนึ่งในปัจจัยการทบทวนกรอบการดำเนินงานด้าน GRC ให้มีความเหมาะสม และทัน่วงทีกับสภาพแวดล้อมปัจจุบัน

๓.๓ วว. มุ่งเน้นให้มีระบบการกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎระเบียบอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และสอดคล้องกับสภาพแวดล้อมในการดำเนินธุรกิจทั้งภายในและภายนอกองค์กร

แนวปฏิบัติ นโยบาย ข้อ ๓.๓

๓.๓.๑ กำหนดแนวปฏิบัติการกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของ วว. รวมถึงมติคณะรัฐมนตรี ตลอดจนวิธีปฏิบัติ แนวปฏิบัติและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง โดย กวท. ผู้บริหาร วว. ตลอดจนพนักงานและลูกจ้างของ วว. ทุกระดับมีหน้าที่ปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด

๓.๓.๒ กรณีที่พบว่ามีการกระทำทุจริต หรือฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของ วว. รวมถึงมติคณะรัฐมนตรี ตลอดจนวิธีปฏิบัติ แนวปฏิบัติและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง บุคลากร วว. จะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบที่ วว. กำหนดไว้ หรืออาจจะได้รับโทษทางกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย

๓.๓.๓ กำหนดให้มีการติดตามและรายงานผลการกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของ วว. รวมถึงมติคณะรัฐมนตรี ตลอดจนวิธีปฏิบัติ แนวปฏิบัติ และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง ต่อคณะอนุกรรมการฯ และ กวท. ทราบ อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

๓.๓.๔ กำหนดกระบวนการและช่องทางการรับข้อร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแส หรือให้ข้อเสนอแนะ ในการพัฒนาการดำเนินงานตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของ วว. รวมถึงมติคณะรัฐมนตรี ตลอดจนวิธีปฏิบัติ แนวปฏิบัติ และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ วว. จะมีการติดตามและรายงานผลต่อคณะอนุกรรมการฯ และ กวท. ทราบ อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง โดยจะมีการนำผลการบริหารจัดการข้อร้องเรียนมาเป็นส่วนหนึ่งในปัจจัยการกำหนดกรอบแนวทางการดำเนินงานด้าน GRC

๔. การทบทวนนโยบาย

คณะอนุกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน จะดำเนินการทบทวนนโยบาย เสนอ กวท. พิจารณออนุมัติอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง เพื่อให้มั่นใจว่านโยบายดังกล่าวเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมการดำเนินงานของ วว.

จึงประกาศมาเพื่อทราบและถือปฏิบัติโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๖ กรกฎาคม ๒๕๖๙


(ศาสตราจารย์ศุภชัย ปทุมนากุล)

ประธานกรรมการ

สถาบันวิจัยวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งประเทศไทย



(นายณฤตม์ เทอดสถีรศักดิ์)

ประธานอนุกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน

สถาบันวิจัยวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งประเทศไทย


(ผู้ช่วยศาสตราจารย์วีรัชย์ อัจหาญ)

ผู้ว่าการ

สถาบันวิจัยวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งประเทศไทย