



ประกาศองค์การเกื้อหนุน  
เรื่อง นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน  
และการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ  
(Governance, Risk and Internal control, Compliance : GRC)

ด้วยองค์การเกื้อหนุนได้ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน และการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ เพื่อขับเคลื่อนองค์กรแบบบูรณาการทุกภาคส่วนจนเกิดเป็นวัฒนธรรมที่ดีขององค์กร โดยยึดหลักสำคัญในการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามมาตรฐานสากล หลักการและแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีในรัฐวิสาหกิจ หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ OECD หลักการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในอย่างบูรณาการทั่วทั้งองค์กร (Enterprise - wide risk management) ตามกรอบการดำเนินงาน (framework) ของ COSO และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อสร้างมูลค่าให้กับองค์กรในเชิงสังคมและเชิงเศรษฐกิจ ซึ่งคณะกรรมการองค์การเกื้อหนุนมุ่งมั่นให้มีการดำเนินงานแบบบูรณาการในด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน และการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ เพื่อให้การดำเนินงานขององค์การเกื้อหนุนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เติบโตอย่างยั่งยืน มีความโปร่งใส เป็นธรรม และคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียในทุกภาคส่วน คณะกรรมการองค์การเกื้อหนุนจึงมีมติในการประชุมครั้งที่ ๗/๒๕๖๓ เมื่อวันที่ ๒๕ พฤษภาคม ๒๕๖๓ เห็นชอบให้กำหนดนโยบายไว้ดังต่อไปนี้

๑. กำหนดให้มีนโยบายและระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี กระบวนการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน และกระบวนการควบคุมและส่งเสริมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ที่มีแนวทางสอดคล้องและบูรณาการเป็นไปในแนวทางเดียวกัน และนำข้อมูลที่มีอยู่มาใช้ประโยชน์ร่วมกัน เพื่อพัฒนาระบบและกระบวนการให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

๒. คณะกรรมการ และผู้บริหาร ต้องเป็นผู้นำต้นแบบที่ดีทางด้านคุณธรรมจริยธรรม และเป็นตัวอย่างในการปฏิบัติงานตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี

๓. คณะกรรมการ ผู้บริหาร และผู้ปฏิบัติงาน ต้องปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ อย่างเคร่งครัด และปฏิบัติหน้าที่ด้วยความทุ่มเท มีความรับผิดชอบ ยึดมั่นในความเท่าเทียม และความเป็นธรรม ต่อผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงดูแล ควบคุม ป้องกันการตัดสินใจหรือการกระทำใด ๆ ที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และสนับสนุนการต่อต้านคอร์รัปชันอย่างจริงจัง และคำนึงถึงสิทธิมนุษยชน

๔. ให้มีการรายงานผลการดำเนินงานด้านการเงินและไม่ใช่การเงิน การปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับอย่างโปร่งใส ทันเวลา เชื่อถือได้ และเปิดเผยข้อมูลให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถเข้าถึงและตรวจสอบได้

๕. ให้มีระบบการติดตาม ประเมินผล และทบทวนการบริหารความเสี่ยงขององค์กรให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยภายในและภายนอก

๖. ให้ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานทุกคนปฏิบัติงานโดยยึดหลักคุณธรรมจริยธรรม การบริหารความเสี่ยงขององค์กรและการควบคุมภายใน การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับอย่างเคร่งครัด และสื่อสารตลอดจนส่งเสริมให้เกิดเป็นค่านิยม และวัฒนธรรมองค์กร


๗. ให้มีการสร้าง...

๗. ให้มีการสร้างความตระหนัก ให้ความรู้ สร้างแรงจูงใจ เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง แก่บุคลากรทุกระดับ เพื่อให้สามารถนำไปประยุกต์ใช้ให้สอดคล้องกับเป้าหมาย วัตถุประสงค์องค์กร ความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย สามารถเพิ่มมูลค่าให้กับองค์กรเพื่อบรรลุเป้าหมายทั้งด้านการเงิน และไม่ใช้การเงิน โดยคำนึงถึงค่าใช้จ่ายและผลประโยชน์ที่ได้รับจากการบริหารความเสี่ยง รวมถึงการนำ เทคโนโลยีสารสนเทศมาสนับสนุนการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

๘. ให้ฝ่ายบริหารกำหนดแนวทางการนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติในรายละเอียดให้เกิด ความชัดเจนและเป็นรูปธรรม ซึ่งประกอบด้วยโครงสร้างผู้รับผิดชอบ ระบบการบริหารจัดการ ระบบการส่งเสริม การดำเนินงาน ระบบติดตาม ประเมิน และรายงานผลการดำเนินงานแก่ผู้บริหารระดับสูง คณะกรรมการ และ/หรือ คณะอนุกรรมการ

จึงประกาศมาให้ทราบและถือปฏิบัติโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๘ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๓



(นายโสภณ เมฆธน)

ประธานกรรมการองค์การเภสัชกรรม



สำเนา

เอกสารแนบท้ายประกาศ  
เรื่อง แนวทางการนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติ  
(แนบท้ายประกาศองค์การเภสัชกรรม เรื่อง นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี  
การบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน และการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ  
(Governance Risk and Compliance : GRC) ลงวันที่ 8 มิถุนายน 2563)

ตามที่คณะกรรมการองค์การเภสัชกรรม ได้ประกาศนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหาร  
ความเสี่ยงและควบคุมภายใน และการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Governance Risk and  
Compliance : GRC) เมื่อวันที่ 8 มิถุนายน 2563 แล้ว นั้น

เพื่อให้เป็นไปตามข้อ 8 แห่งนโยบายดังกล่าว ฝ่ายบริหารจึงกำหนดแนวทางการนำนโยบายไปสู่  
การปฏิบัติดังนี้

1. กำหนดโครงสร้าง บทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบ

1.1 คณะกรรมการ ทำหน้าที่ กำหนดแนวทาง กำกับดูแล ติดตามประเมินผล และให้ข้อ  
เสนอแนะด้านการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน และการ  
ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ เพื่อพัฒนาปรับปรุงแนวทางการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพ

1.2 ผู้บริหาร ทำหน้าที่ จัดทำแผนแม่บทระยะยาวและแผนปฏิบัติการ ตามนโยบายในส่วนที่  
เกี่ยวข้องกับสายงานที่รับผิดชอบ กำกับติดตามการดำเนินงานตามแผน ประเมินผลการดำเนินงาน รายงานผล  
การดำเนินงานตามลำดับชั้นบังคับบัญชา ปรับปรุงแก้ไขกระบวนการทำงาน และปฏิบัติตนเพื่อเป็นต้นแบบที่ดี  
ในด้านจริยธรรมและคุณธรรม

1.3 ผู้ปฏิบัติงานทำหน้าที่ปฏิบัติตามแผนอย่างมีประสิทธิภาพ รายงานผลการดำเนินงาน  
ปัญหาและอุปสรรค ต่อผู้บังคับบัญชา

1.4 กองพัฒนางานองค์กรเพื่อความยั่งยืน กองบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน คณะทำงาน  
ด้านบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน และคณะทำงานการกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมาย (Law &  
Compliance) หรือหน่วยงานตามโครงสร้างที่รับผิดชอบงานปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ทำหน้าที่ ดำเนิน  
การตามนโยบายฯ และแผน ประสานงาน ติดตามผล และรายงานผลการดำเนินงานเสนอผู้บริหาร และคณะกรรมการ

2. กำหนดให้มีการนำระบบคุณภาพหรือมาตรฐานต่าง ๆ เช่น หลักการในการกำกับดูแลกิจการที่ดี  
ตามมาตรฐานสากล หลักการและแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีในรัฐวิสาหกิจ หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี  
ของ OECD หลักการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในอย่างบูรณาการทั่วทั้งองค์กร (Enterprise - wide risk  
management) ตามกรอบการดำเนินงาน (framework) ของ COSO และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เป็นต้น เข้ามา  
ประยุกต์ใช้

3. กำหนดให้...

3. กำหนดให้มีการส่งเสริมการดำเนินงานโดย
    - 3.1 สื่อสาร ประชาสัมพันธ์ ชี้แจงให้กับผู้ปฏิบัติงานผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น ผู้บริหารพบพนักงาน ข่าวประจำสัปดาห์ เสียงตามสาย โปสเตอร์ แผ่นพับ หนังสือเวียน เว็บไซต์ของหน่วยงาน
    - 3.2 อบรมให้ความรู้แก่พนักงาน และส่งเสริมให้ผู้ปฏิบัติงานมีส่วนร่วมในการดำเนินงาน
    - 3.3 ประเมินผลการดำเนินงานเพื่อพัฒนาและปรับปรุง
  4. กำหนดให้มีการกำกับ ติดตามผลการดำเนินงานโดยติดตามในที่ประชุมคณะผู้บริหารระดับสูง (ประจำสัปดาห์) และ/หรือ ที่ประชุมคณะทำงาน/คณะกรรมการภายใน และ/หรือ ที่ประชุม EPR (Executive Performance Review) (ประจำเดือน)
  5. กำหนดให้มีการรายงานผลการดำเนินงาน โดยครอบคลุมประเด็นต่าง ๆ ได้แก่ แผนฯ ผลการดำเนินการตามแผนฯ ปัญหา อุปสรรค และข้อมูลแนวโน้มใหม่ ๆ ที่เกี่ยวข้อง เป็นต้น แบ่งเป็น
    - 5.1 กองพัฒนาองค์กรเพื่อความยั่งยืนรายงานผลการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี นำเสนอผู้บริหาร คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม และคณะกรรมการองค์การเภสัชกรรม อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง
    - 5.2 ฝ่ายบัญชีและการเงินและผู้รับผิดชอบโครงการ รายงานผลการดำเนินงานด้านการเงิน และไม่ใช้การเงิน นำเสนอผู้บริหาร คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการองค์การเภสัชกรรม อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง
    - 5.3 กองบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในรายงานผลการดำเนินงานด้านการบริหาร ความเสี่ยงและควบคุมภายในต่อคณะกรรมการด้านบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน และคณะกรรมการองค์การเภสัชกรรม อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง
    - 5.4 คณะทำงานการกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมาย (Law & Compliance) หรือหน่วยงานตามโครงสร้างที่รับผิดชอบงานปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ รายงานผลการดำเนินงานด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ นำเสนอผู้บริหาร คณะกรรมการด้านกฎหมาย และคณะกรรมการองค์การเภสัชกรรม อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง
- จึงประกาศมาให้ทราบและถือเป็นหลักปฏิบัติโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ 10 สิงหาคม พ.ศ. 2563



(นายวิฑูรย์ ด่านวิบูลย์)

ผู้อำนวยการองค์การเภสัชกรรม