



บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)
Airports of Thailand Public Company Limited

ประกาศ บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)

เรื่อง นโยบายการควบคุมภายในของ ทอท.

บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน) (ทอท.) มุ่งมั่นในการพัฒนาระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องภายใต้กรอบการดำเนินงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 และแนวทางของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ที่สอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติด้านการควบคุมภายในของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission: COSO - COSO 2013 เพื่อให้การดำเนินธุรกิจขององค์กรเป็นไปอย่างยั่งยืนและสามารถสร้างความมั่นใจและความเชื่อมั่นให้ผู้มีส่วนได้เสียอย่างสมเหตุสมผลจะสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล จึงได้กำหนดนโยบายการควบคุมภายใน เพื่อเป็นแนวทางถือปฏิบัติโดยทั่วกัน ดังนี้

1. ยกเลิกประกาศ ทอท. เรื่อง นโยบายการควบคุมภายในของ ทอท. ลงวันที่ 4 มกราคม 2562
2. การควบคุมภายในถือเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานประจำวันตามปกติของ ทอท. ที่ต้องปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง ตั้งแต่ การวางแผน (Planning) การดำเนินงาน (Executing) และการติดตามผล (Monitoring) ทั้งระหว่างการปฏิบัติงาน (Ongoing) และการประเมินการควบคุมด้วยตนเอง (Control Self Assessment: CSA)
3. ผู้บริหารทุกระดับให้ความสำคัญด้านการควบคุมภายใน เป็นแบบอย่างให้แก่พนักงานและผู้ปฏิบัติงานเพื่อสร้างเป็นวัฒนธรรมในการทำงาน
4. ผู้บริหาร พนักงานและผู้ปฏิบัติงานมีหน้าที่
 - 4.1 นำระบบการควบคุมภายในมาใช้เป็นกลไกในการกำหนดมาตรการควบคุม (Control Activities) เพื่อป้องกันและลดโอกาสการนำไปสู่ความเสี่ยงการดำเนินงานระดับกิจกรรมที่จะไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด และความเสี่ยงจากการทุจริต คอร์รัปชั่น
 - 4.2 กำกับดูแลการดำเนินงานผู้รับจ้างที่จัดจ้างจากแหล่งภายนอก (Outsourcing) ผู้รับจ้างตามสัญญา ให้เป็นไปตามคู่มือการปฏิบัติงาน (Standard Operating Procedure: SOP)/สัญญาการจ้างงาน/กฎระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
5. พัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานด้านการควบคุมภายในของ ทอท.อย่างต่อเนื่อง และสอดคล้องกับสภาพการดำเนินงาน
6. บูรณาการระบบการควบคุมภายในเข้ากับระบบงานและเครื่องมือทางการบริหารจัดการอื่น ๆ ด้วยการจัดให้มีสภาพแวดล้อมการควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม สารสนเทศและการสื่อสาร และการติดตามประเมินผลที่เหมาะสม

ประกาศ ณ วันที่ 21 ธันวาคม พ.ศ. 2564

(นายนิติชัย ศิริสมรรถการ)

หัวหน้าคณะทำงานบริหารความเสี่ยงของ ทอท./กรรมการผู้อำนวยการใหญ่