

## 5. ฝ่ายควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง

ฝ่ายควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง มีภาระหน้าที่จัดทำแผน ติดตาม และรายงานผลการดำเนินงานการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง ตามรายละเอียดดังต่อไปนี้

### 5.1 การควบคุมภายใน

5.1.1 กำหนดนโยบายและกำกับดูแลให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดีและเหมาะสม รวมทั้งกำหนดให้มีการติดตาม ประเมินผลอย่างสม่ำเสมอ

5.1.2 จัดทำแผนและรายงานการควบคุมภายใน

5.1.3 ปฏิบัติหน้าที่และรับผิดชอบเกี่ยวกับการกำกับดูแลในเรื่องการสอบทานระบบการควบคุมภายใน

5.1.3 ดูแลและตรวจสอบระบบการทำงานภายในส่วนงานของตนให้มีประสิทธิภาพ และถูกต้องตามระเบียบการปฏิบัติงาน

5.1.4 ประเมินความเพียงพอและประสิทธิผลของการควบคุมภายใน

5.1.5 หน้าที่อื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย

### 5.2 การบริหารความเสี่ยง

5.2.1 กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงในหน่วยงาน รวมทั้งกำหนดบทบาทและความรับผิดชอบ และการมีส่วนร่วมในการกำหนดเป้าหมายเพื่อนำไปปฏิบัติ

5.2.2 วางกรอบการตรวจสอบ และอำนาจหน้าที่สำหรับการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงาน

5.2.3 ส่งเสริมความสามารถในการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานให้กับทุกคนในหน่วยงาน

5.2.4 จัดทำแผนและรายงานผลการบริหารความเสี่ยง

5.2.5 หน้าที่อื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย