

# นโยบายบริหารความเสี่ยง ของบริษัท ไอที ซิตี จำกัด (มหาชน) (Risk Management Policy)

บริษัท ไอที ซิตี จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ได้ตระหนักถึงความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง ภายใต้สภาวะการดำเนินงานในทุก ๆ กิจกรรม ซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายขององค์กร บริษัทจึงจำเป็นต้องมีการจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นอย่างเป็นระบบ โดยการระบุว่ามีปัจจัยเสี่ยงใดบ้างที่กระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายขององค์กร วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง รวมถึงกำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยงเพื่อป้องกันและควบคุมความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้นจากสถานการณ์ที่ไม่แน่นอน ซึ่งจะมีผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กรโดยรวม

## 1. นิยามความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยง

ความเสี่ยง (Risk) คือ โอกาส เหตุการณ์ที่มีความไม่แน่นอนที่จะเกิดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล ความสูญเสีย หรือเหตุการณ์ที่ไม่พึงประสงค์ หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอน ซึ่งอาจเกิดขึ้นในอนาคตและมีผลกระทบต่อภาพลักษณ์และชื่อเสียงองค์กร หรือทำให้การทำงานไม่ประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านยุทธศาสตร์ การปฏิบัติงาน การเงินและการบริหาร

การบริหารความเสี่ยงในองค์กร (Enterprise Risk Management) คือ กระบวนการที่ปฏิบัติโดยคณะกรรมการ ผู้บริหาร และบุคลากรทุกคนในองค์กร เพื่อช่วยในการกำหนดกลยุทธ์และดำเนินงานโดยกระบวนการบริหารความเสี่ยงได้รับการออกแบบเพื่อให้สามารถบ่งชี้เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น และมีผลกระทบต่อองค์กร และสามารถจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับ เพื่อให้ได้รับความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลในการบรรลุวัตถุประสงค์ที่องค์กรกำหนดไว้

## 2. นโยบายและแนวปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงของบริษัท

บริษัทดำเนินการบริหารความเสี่ยง โดยการจัดระบบบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรมการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุที่จะทำให้เกิดความเสียหาย ให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างเป็นระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัท เป้าหมายตามแผนปฏิบัติการประจำปีที่สำคัญ จึงกำหนดแนวทางไว้ดังนี้

- 1) ให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรแบบบูรณาการ โดยมีการจัดการอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง ลดความเสี่ยงทุกภารกิจ หรือกิจกรรมให้เหลือน้อยที่สุด
- 2) ให้มีการกำหนดกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบมาตรฐานเดียวกันทั่วทั้งองค์กร
- 3) ให้มีการติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยงการทบทวนและปรับปรุงทุกไตรมาส
- 4) ให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานตามปกติ

ผู้เกี่ยวข้อง	บทบาทและความรับผิดชอบ
คณะกรรมการบริษัท	มีความเข้าใจถึงความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อองค์กรและทำให้มั่นใจว่ามีการดำเนินการที่เหมาะสมเพื่อจัดการความเสี่ยงนั้น ๆ

ผู้เกี่ยวข้อง	บทบาทและความรับผิดชอบ
คณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยง	<ul style="list-style-type: none"> <li>✚ กำหนดและทบทวนกรอบการบริหารความเสี่ยง นโยบายและกระบวนการบริหาร รวมทั้งเสนอแนะแนวทางการบริหารความเสี่ยงต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพสอดคล้องต่อทิศทางกลยุทธ์การดำเนินงาน แผนธุรกิจ และสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง</li> <li>✚ สนับสนุนและพัฒนาการบริหารความเสี่ยงในทุกระดับทั่วทั้งองค์กร รวมทั้งเครื่องมือต่าง ๆ อย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ รวมถึงส่งเสริมการพัฒนาวัฒนธรรมการบริหาร ความเสี่ยงในองค์กร</li> <li>✚ กำกับดูแล ติดตาม และสอบทาน แผนงานและรายงานการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญ พร้อมทั้งให้คำแนะนำ เพื่อให้มั่นใจว่ามีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสมอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สอดคล้องกับนโยบายบริหาร ความเสี่ยง</li> <li>✚ รายงานผลการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ ในกรณีที่มี ปัจจัยหรือเหตุการณ์สำคัญ ซึ่งอาจจะมีผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ต้องรายงาน ต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาโดยเร็ว</li> <li>✚ ในการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอาจขอความเห็นชอบจากที่ปรึกษา อิสระ เมื่อพิจารณาเห็นว่ามีความจำเป็นและเหมาะสม โดยบริษัทเป็นผู้รับภาระค่าใช้จ่าย</li> </ul>
คณะผู้บริหาร	<ul style="list-style-type: none"> <li>✚ ติดตามความเสี่ยงที่สำคัญทั้งองค์กรและทำให้มั่นใจได้ว่ามีแผนการจัดการที่เหมาะสม</li> <li>✚ ส่งเสริมนโยบายการบริหารความเสี่ยงและทำให้มั่นใจว่ากระบวนการบริหารความเสี่ยง ได้รับการปฏิบัติทั่วทั้งองค์กร</li> </ul>
กรรมการผู้อำนวยการ	<ul style="list-style-type: none"> <li>✚ ติดตามความเสี่ยงทางกลยุทธ์และความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการที่สำคัญและทำให้มั่นใจ ได้ว่ามีการวางแผนการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม</li> <li>✚ ส่งเสริมวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงและทำให้มั่นใจได้ว่ารองกรรมการผู้อำนวยการ ฝ่ายให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงในฝ่ายของตน</li> </ul>
รองกรรมการ ผู้อำนวยการ	<ul style="list-style-type: none"> <li>✚ ทำให้มั่นใจว่ามีการประเมินการปฏิบัติงานและรายงานความเสี่ยงอย่างเพียงพอ</li> <li>✚ ส่งเสริมพนักงานในฝ่ายงานให้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง</li> </ul>
ผู้จัดการฝ่าย ผู้จัดการ แผนก หัวหน้างานและ พนักงาน	<ul style="list-style-type: none"> <li>✚ ระบุและรายงานความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานต่อผู้บังคับบัญชาในสายงานของ ตนเอง และเข้าร่วมในการจัดทำแผนการจัดการความเสี่ยงและนำไปปฏิบัติ</li> <li>✚ ปฏิบัติงานภายใต้กรอบการบริหารความเสี่ยง</li> </ul>
หน่วยงานหรือ ผู้รับผิดชอบการบริหาร ความเสี่ยง (คณะทำงานฯ)	<ul style="list-style-type: none"> <li>✚ ปฏิบัติหน้าที่ประจำวันแทนคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง</li> <li>✚ จัดทำกรอบความเสี่ยงและกระบวนการให้หน่วยงานตนเองและเสนอคณะกรรมการ บริหารความเสี่ยงเพื่ออนุมัติ</li> <li>✚ ให้การสนับสนุนและแนะนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงแก่หน่วยงานต่าง ๆ ภายใน องค์กรตามที่มีการร้องขอ</li> <li>✚ ทำให้มั่นใจว่ามีการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยงและการควบคุม การปฏิบัติตาม</li> <li>✚ ทำให้มั่นใจว่ามีการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสม</li> <li>✚ สอบทานการปฏิบัติงานของหน่วยงานตนเอง</li> <li>✚ สื่อสารภายในหน่วยงานของตนเองเพื่อทำความเข้าใจเกี่ยวกับความเสี่ยงและดำเนินการ ตรวจสอบภายในตามความเสี่ยงที่ระบุ</li> </ul>

### 3. การติดตามประเมินผล

มีการติดตามประเมินผลเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการจัดการความเสี่ยงมีคุณภาพและมีความเหมาะสม และเพื่อให้ทราบถึงความเสียหายทั้งหมดที่มีผลกระทบต่อการบริหารวัสดุประสงค์ขององค์กรได้รับการรายงานต่อผู้บริหารที่รับผิดชอบ การติดตามการบริหารความเสี่ยงทำได้ 2 ลักษณะ ดังนี้

- 1) การติดตามอย่างต่อเนื่อง เป็นการดำเนินการอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สามารถตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงอย่างทันทีทันใด และถือเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงาน
- 2) การติดตามเป็นรายครั้ง เป็นการดำเนินการภายหลังจากเกิดเหตุการณ์

นโยบายนี้ให้มีผลตั้งแต่วันที่ 24 เมษายน 2566 เป็นต้นไป

นายโสภณ อิงค์เนศ  
กรรมการผู้อำนวยการ  
บริษัท ไอที ซิตี จำกัด (มหาชน)