

ประกาศ
ที่ RISK. 001/2562
เรื่อง นโยบายการบริหารความเสี่ยง

เนื่องด้วย บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทในกลุ่มฯ ได้จัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องอย่างครอบคลุม โดยคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเป็นเจ้าของความเสี่ยง ซึ่งจะต้องมีหน้าที่รับผิดชอบในการศึกษา วิเคราะห์ ประเมินโอกาสและระดับความรุนแรงของผลกระทบที่อาจมีผลต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และหามาตรการในการจำกัด ป้องกัน และควบคุมความเสี่ยงให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และแผนกลยุทธ์บริษัทฯ ทั้งนี้ ให้มีการทบทวนนโยบายและคู่มือการบริหารความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้ง พร้อมทั้งจัดให้มีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อสนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

1) วัตถุประสงค์

- 1.1) เพื่อนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปฏิบัติใช้ในแนวทางเดียวกันทั่วทั้งองค์กร และกำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งในการตัดสินใจในการกำหนดยุทธศาสตร์แผนงาน และการดำเนินงานด้านต่างๆ ขององค์กร
- 1.2) เพื่อกำหนดแนวทางการจัดการความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยพิจารณามาตรการที่จะลดโอกาสและ/หรือผลกระทบจากความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- 1.3) เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้รับทราบข้อมูลความเสี่ยงที่รวมถึงการกำกับดูแลความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ และมีประสิทธิผล

2) ขอบเขตของประกาศ

ให้ประกาศฉบับนี้ มีผลใช้บังคับกับบริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทในกลุ่มธุรกิจ การตลาดและการจัดจำหน่าย เครือเจริญโภคภัณฑ์ (ยกเว้น บมจ. สยามแม็คโคร และบริษัทในกลุ่มฯ สยามแม็คโคร)

3) หน้าที่และความรับผิดชอบ

3.1) คณะกรรมการบริษัท (Board of Director)

- 3.1.1) กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงและให้ข้อเสนอแนะต่อความเสี่ยงที่สำคัญอย่างเป็นอิสระ
- 3.1.2) กำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยงและพิจารณาถึงปัจจัยความเสี่ยงที่สำคัญอันอาจเกิดขึ้น รวมถึงกำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยงดังกล่าว และติดตามผลการดำเนินงานตามแนวทางป้องกันความเสี่ยงนั้น

3.2) คณะกรรมการบริหาร (Executive Committee)

- 3.2.1) กำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) เพื่อพิจารณาความท้าทายและการบรรลุเป้าหมายเชิงกลยุทธ์และสร้างคุณค่าเพิ่มในระดับองค์กรที่องค์กรคาดหวังไว้ (Goals)
- 3.2.2) บูรณาการและเชื่อมโยงการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในอย่างยั่งยืน
- 3.2.3) กำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยงและพิจารณาปัจจัยเสี่ยงที่สำคัญอันอาจเกิดขึ้นรวมทั้งแนวทางจัดการความเสี่ยง และติดตามผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง

3.3) คณะทำงานบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee)

- 3.3.1) สร้างกรอบการบริหารความเสี่ยง และผลักดันให้ทุกหน่วยงานปฏิบัติตามอย่างมีประสิทธิภาพ
- 3.3.2) ประเมินและติดตามตรวจสอบผลการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มธุรกิจ ซีพี ออลล์
- 3.3.3) รวบรวมสรุปและรายงานการจัดการความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัท (Board of Director) และคณะกรรมการบริหาร (Executive Committee)

3.4) ผู้บริหารหน่วยงาน (Risk Manager)

- 3.4.1) ทบทวนความเสี่ยงที่สำคัญของหน่วยงานทุกครั้งที่เกิดการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง และดำเนินการให้มีแผนการรองรับความเสี่ยงที่เหมาะสม
- 3.4.2) สนับสนุน ส่งเสริมกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์กรและหน่วยงานให้มีประสิทธิภาพ เพื่อค้นหาความเสี่ยงใหม่หรือมหันตภัยอย่างสม่ำเสมอและทันเวลา
- 3.4.3) กำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) เพื่อให้บรรลุเป้าหมายของหน่วยงานและสอดคล้องกับองค์กร

3.5) นักบริหารความเสี่ยงหน่วยงาน (Risk Champion)

- 3.5.1) บริหารจัดการเพื่อค้นหา ทบทวน วิเคราะห์และจัดทำรายงานความเสี่ยง (Risk Profile) ของสำนักหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ให้ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงาน (Risk Manager) พิจารณา และนำเสนอคณะทำงานบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee)
- 3.5.2) สนับสนุนการจัดทำแผน BCM (Business Continuity Management) สำนัก/หน่วยงาน ให้สอดคล้องกับแผน BCM ขององค์กรและกลุ่มธุรกิจฯ
- 3.5.3) ประสานงานกับคณะทำงานบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee) เพื่อให้บรรลุตามนโยบายบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้

3.5.4) ดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามที่ผู้บริหารหน่วยงาน (Risk Manager) มอบหมาย

3.6) ผู้ตรวจสอบภายใน (Internal Audit)

3.6.1) ติดตามสอบทานดำเนินการตรวจสอบตามฐานความเสี่ยง (Risk based Audit) และมีการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมขององค์กร

3.6.2) สอบทานกิจกรรมการควบคุมของหน่วยงาน

3.7) คณะกั้นกรองความเสี่ยง (Risk Filter Team)

3.7.1) วิเคราะห์ทวนสอบข้อมูลสถานการณ์แนวโน้มความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อธุรกิจ

3.7.2) คัดกรองรายการความเสี่ยงร่วมกับผู้ชำนาญการเพื่อพิจารณาระดับความเสี่ยงสำคัญระดับสายงานหรือองค์กร

3.7.3) ติดตามและรายงานสัญญาณเตือนภัยที่สำคัญให้กับคณะทำงานบริหารความเสี่ยง และคณะผู้บริหารระดับสูงสามารถตัดสินใจได้อย่างมีประสิทธิภาพและทันต่อสถานการณ์

3.8) หน่วยงานบริหารความเสี่ยง (Risk Management)

3.8.1) ยกย่องและนำเสนอกรอบนโยบาย กรอบการดำเนินงาน และกระบวนการบริหารความเสี่ยงต่อคณะทำงานบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee) เพื่อพิจารณากั้นกรอง

3.8.2) จัดเตรียมรายงานภาพรวม (Consolidated Report) ที่เกี่ยวกับการดำเนินงานตามระบบบริหารความเสี่ยง

3.8.3) ประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อดำเนินงานตามระบบการบริหารความเสี่ยง เช่น การประเมินความเสี่ยง การจัดทำแผนจัดการความเสี่ยง การตรวจติดตาม การประเมินผลและการรายงานประสิทธิผลการดำเนินงานตามแผน เป็นต้น

3.8.4) ประสานงานให้มีการสื่อสาร การสร้างความตระหนัก การฝึกอบรม หรือการสร้างความรู้ความเข้าใจด้านการบริหารความเสี่ยงกับหน่วยงานต่างๆ

3.8.5) ทำหน้าที่เป็นผู้ให้คำแนะนำปรึกษาด้านการจัดการความเสี่ยงกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

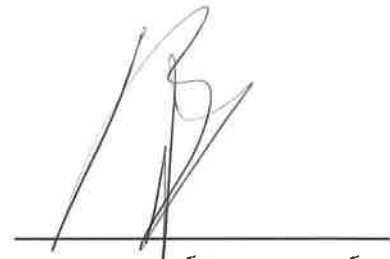
3.8.6) ประสานงานและจัดทำรายงานสำหรับการสื่อสาร เรื่องการบริหารความเสี่ยงทั้งภายในและภายนอกองค์กร

ทั้งนี้ บริษัทฯ จะรายงานผลการดำเนินการด้านความเสี่ยงในประเด็นความเสี่ยงที่สำคัญที่ส่งผลกระทบต่อสถานะทางการเงิน ผลประกอบการ ธรรมชาติ ความยั่งยืน และภาพลักษณ์ที่อาจบันทึกต่อความเชื่อมั่นของลูกค้า ผู้ลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการบริษัท (Board of Director) อย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งหาแนวทางปรับปรุงประสิทธิภาพของการดำเนินการด้านบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

ในกรณีที่มีเหตุการณ์เปลี่ยนแปลงสำคัญเร่งด่วน หน่วยงานบริหารความเสี่ยง (Risk Management) จะจัดให้มีการทบทวนความเสี่ยง เพื่อกำหนดมาตรการควบคุมสำคัญและรายงานเป็นวาระพิเศษต่อคณะกรรมการบริหาร (Executive Committee) รับทราบโดยทันที

ทั้งนี้ ให้มีผลตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม พ.ศ. 2562

ประกาศ ณ วันที่ 1 กรกฎาคม พ.ศ. 2562


(นายก่อศักดิ์ ไชยรัศมีศักดิ์)
ประธานกรรมการบริหาร