

นโยบายการบริหารความเสี่ยง

นโยบายกลุ่มบริษัทฯ

หัวข้อหลักของเอกสารฉบับนี้

นโยบายการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย:

1. วัตถุประสงค์
2. ขอบเขต
3. คำจำกัดความ
4. ความรับผิดชอบ
5. ระเบียบปฏิบัติ
6. การปฏิบัติตามและผลของการฝ่าฝืน
7. การวัดผล
8. ข้อยกเว้น
9. เอกสารอ้างอิง

ภาคผนวก 1: การอนุมัติเอกสารและประวัติเอกสาร

ภาคผนวก 2: คำเฉพาะที่ใช้ในกลุ่มบริษัทฯ

1. วัตถุประสงค์

บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) (ต่อไปเรียกว่า “บริษัทฯ” หรือ “SCCC” และบริษัทย่อยทั้งจากการถือหุ้นทางตรงหรือทางอ้อม (รวมเรียกว่า “กลุ่มบริษัทฯ”) ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยง ซึ่งถือเป็นส่วนสำคัญในการบริหารจัดการและการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยงถือเป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมองค์กร และเป็นส่วนสำคัญในการพัฒนาการกำกับดูแล กฤษฎี และการวางแผน นโยบาย กระบวนการทำงาน มูลค่าแบรนด์ และวัฒนธรรมของทั้งองค์กร กระบวนการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ ถือเป็นส่วนสำคัญในการสร้างความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้นในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ และช่วยให้บริษัทสามารถบริหารความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม เพื่อเพิ่มโอกาสและลดผลกระทบจากความเสียหาย

นโยบายฉบับนี้จัดทำขึ้นเพื่อวางแนวทางและสื่อสารเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงภายในบริษัทฯ เพื่อให้เกิดการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในองค์กรได้อย่างโปร่งใสและเป็นมาตรฐานเพื่อช่วยให้กับบริษัทฯ เพื่อบรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ของบริษัท การบริหารความเสี่ยง ในที่นี้หมายถึงรวมถึง

1. การบริหารความเสี่ยงและกลยุทธ์ให้เกิดความสอดคล้อง
2. การช่วยในการตัดสินใจในการตอบสนองต่อความเสี่ยง
3. การลดความสูญเสียในการดำเนินงาน
4. การระบุและจัดการความเสี่ยงขององค์กร
5. การมองหาโอกาสทางธุรกิจ
6. การใช้เงินทุนให้เกิดประโยชน์
7. การจัดการภาวะวิกฤต

2. ขอบเขต

นโยบายฉบับนี้มีผลบังคับใช้กับพนักงาน ผู้บริหาร กรรมการ ทุกระดับชั้นและตำแหน่ง และรวมถึงบุคคลใด ๆ ที่เป็นตัวแทนหรือดำเนินงานในนามของกลุ่มบริษัทฯ

3. คำจำกัดความ

<p>การบริหารความเสี่ยงองค์กร (Enterprise Risk Management – ERM)</p>	<p>คือกระบวนการที่ปฏิบัติโดยคณะกรรมการ ผู้บริหาร และบุคลากรทุกคนในองค์กร เพื่อช่วยในการกำหนดกลยุทธ์และดำเนินงาน โดยกระบวนการบริหารความเสี่ยงได้รับการออกแบบเพื่อให้สามารถบ่งชี้เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นซึ่งครอบคลุมถึงภาวะวิกฤตใดๆและมีผลกระทบต่อองค์กร และสามารถจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่องค์กรกำหนดไว้อย่างมั่นใจและสมเหตุสมผล ซึ่งกำหนดไว้ใน 4 หมวดหมู่ ได้แก่</p> <ul style="list-style-type: none"> - ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ – ที่เกี่ยวข้องกับเป้าหมายระดับองค์กรที่สอดคล้องและสนับสนุนพันธกิจของบริษัท - ความเสี่ยงด้านธุรกิจและปฏิบัติการ – ที่เกี่ยวข้องกับการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิภาพ
---	---

	<ul style="list-style-type: none"> - ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับของหน่วยงานกำกับดูแล – ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง - ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการทางการเงิน – ความเสี่ยงประเภทต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดหาเงินทุน รวมถึงธุรกรรมทางการเงิน
--	---

4. ความรับผิดชอบ

คณะกรรมการบริษัท (BoD) รับผิดชอบในการกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงและสภาพแวดล้อมรวมถึงการจัดการภาวะวิกฤตให้มืออยู่อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการตรวจสอบ (AC) รับผิดชอบในการทบทวนระบบการบริหารความเสี่ยง รวมถึงกระบวนการทางธุรกิจ เพื่อให้มั่นใจว่ามีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ

สายงาน Group Internal Audit and Compliance (GIAC) ให้ความคิดเห็นและการรับรองอย่างเป็นทางการเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยง ของบริษัท ซึ่งรวมถึงบริษัทย่อยในต่างประเทศ ต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ว่าการกำกับดูแลการดำเนินงานได้รับการออกแบบมาเพื่อบริหารความเสี่ยงและมีการดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพ มีประสิทธิภาพ และมีจริยธรรม

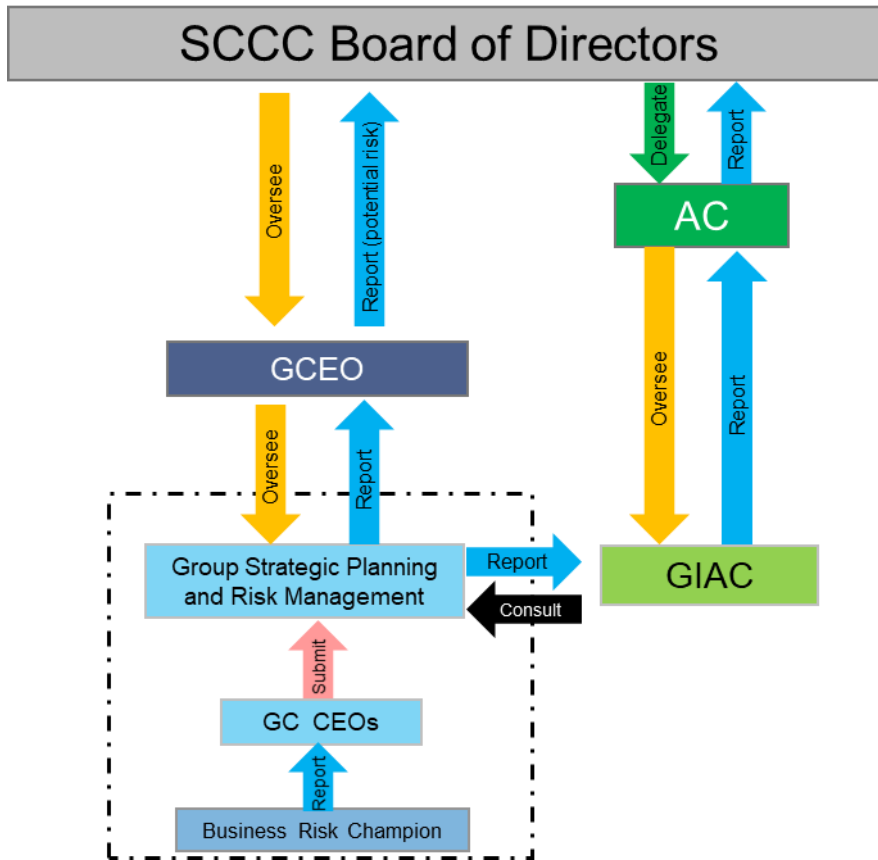
ประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่ม (GCEO) มีหน้าที่กำหนดและส่งเสริมวัฒนธรรม โครงสร้าง และทักษะความสามารถที่จำเป็นสำหรับพนักงานในทุกระดับของกลุ่มบริษัท เพื่อให้เกิดการบริหารความเสี่ยง และการจัดการภาวะวิกฤตเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

Group Company Chief Executive Officer (GC-CEO) รับผิดชอบในการสนับสนุนระบบและกระบวนการบริหารความเสี่ยงให้ดำเนินงานอย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพตามนโยบายรวมถึงกระบวนการทางธุรกิจ และการจัดการภาวะวิกฤตซึ่งได้กำหนดมาตรการ การตรวจสอบ การรายงาน และการบริหารความเสี่ยง โดยเจ้าของความเสี่ยง การตระหนักถึงความเสี่ยงโดยบุคคลากรควรได้รับการสนับสนุนเพื่อสร้างวัฒนธรรมของบริษัท

ผู้จัดการและพนักงานทุกคน ต้องปฏิบัติ ติดตาม และรายงานความเสี่ยงทางธุรกิจที่สำคัญให้แก่บุคคลที่เกี่ยวข้อง ตามโครงสร้างการบริหารความเสี่ยง การระบุ ประเมิน และลดความเสี่ยงจะต้องมีการดำเนินการที่ชัดเจนเพื่อลดผลกระทบต่อกิจกรรมหรือเป้าหมายทางธุรกิจของกลุ่มบริษัทปูนซีเมนต์นครหลวง

5. ระเบียบปฏิบัติ

5.1 โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง



5.2 ความเสี่ยงรวมถึงภาวะวิกฤตใดๆที่อาจมีผลกระทบต่อกลยุทธ์ของกลุ่มบริษัทหรือวัตถุประสงค์ทางกลุ่มบริษัท (ความเสี่ยงหลัก) ต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหารกลุ่มเป็นรายไตรมาสและโปร่งใส บริษัทฯ และบริษัทในเครือในประเทศไทย และต่างประเทศต้องมั่นใจได้ว่าจะตอบสนองต่อความเสี่ยงและควบคุมความเสี่ยงนั้นให้เหมาะสม โดยจะต้องมีการติดตาม ตรวจสอบ และรายงานอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ

5.3 ผู้จัดการและพนักงานทุกคนได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่ทั้งในฐานะเจ้าของความเสี่ยงและบ่งชี้ความเสี่ยงและโอกาสที่เกิดขึ้นในระดับประเทศ ฝ่ายงาน และโครงการต่าง ๆ อย่างอิสระ ความเสี่ยงทั้งหมดที่รวมถึงความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ทั้งในระดับท้องถิ่นและระดับมหภาคต้องได้รับการประเมินและลงบันทึกโดยทันที โดยระบุถึงสาเหตุที่แท้จริง แผนการลดผลกระทบ และโอกาสทางธุรกิจเพื่อให้บริษัทปูนซีเมนต์นครหลวงและบริษัทในเครือในประเทศไทย และต่างประเทศ บรรลุเป้าหมายร่วมกัน

- 5.4 การจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ จำเป็นต้องมีระบบการจัดการข้อมูลที่เชื่อถือได้ สำหรับการติดตามความเสี่ยงของกิจกรรมและกระบวนการที่สำคัญของแต่ละองค์กร ระบบดังกล่าวควรได้รับการสนับสนุนโดยช่องทางสื่อสารที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานทุกคนเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีผลกระทบต่อหน้าที่และความรับผิดชอบของตน ข้อบกพร่องใด ๆ ที่ได้รับการบ่งชี้ ควรทำการรายงานอย่างทันที่ไปยังผู้บริหารตามระดับสายงานและคณะกรรมการบริหารกลุ่มเพื่อติดตามการดำเนินการแก้ไข รวมไปถึงชี้แจงให้คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทให้รับทราบและรับแนวทางการดำเนินการต่อไป
- 5.5 พนักงานทุกคนมีหน้าที่รับผิดชอบเพื่อให้เกิดการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัทปูนซีเมนต์นครหลวง และบริษัทในเครือในประเทศไทย และต่างประเทศอย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงการสร้างให้เกิดความเข้าใจและส่งเสริมความตระหนักรู้ด้านความเสี่ยงเพื่อให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมของบริษัท

6. การปฏิบัติตามและผลของการฝ่าฝืน

ให้ทุกนิติบุคคลรวมถึงพนักงาน ผู้บริหาร กรรมการ รวมถึงบุคคลซึ่งเป็นตัวแทนหรือดำเนินงานในนามของกลุ่มบริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามนโยบายฉบับนี้อย่างเคร่งครัด โดยทุกหน่วยงานต้องมั่นใจว่าทรัพยากรที่ใช้เหมาะสมและเพียงพอในการปฏิบัติงาน ตลอดจนให้มีการสอบทานการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการปฏิบัติงานตามนโยบายนี้ยังคงเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องตลอดเวลา

บุคคลใดที่ละเลยหรือฝ่าฝืนการปฏิบัติตามนโยบายให้มีบทลงโทษทางวินัย ซึ่งอาจส่งผลต่อการเลิกจ้าง

7. การวัดผล

จัดให้มีการตรวจสอบคุณภาพเพื่อประเมินประสิทธิภาพและความยั่งยืนของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทฯ

8. ข้อยกเว้น

ไม่อนุญาตให้มีข้อยกเว้น

การเปลี่ยนแปลงใด ๆ ในนโยบายฉบับนี้ ต้องได้รับการตรวจทานโดยผู้ดูแลเอกสาร และเสนอให้เจ้าของเอกสารพิจารณา ก่อนนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ

9. เอกสารอ้างอิง

ก) กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

- สิ้นสุดเอกสาร -