

กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee) ได้รับมอบหมายหน้าที่ให้กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ตามแนวทางกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงที่เป็นระบบขึ้นภายในองค์กร และการกำหนดกรอบแนวทางการปฏิบัติที่ดีในด้านต่าง ๆ เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงปฏิบัติหน้าที่ให้การสนับสนุนและปฏิบัติการในนามของคณะกรรมการบริษัทให้ดำเนินไปโดยถูกต้อง โปร่งใส และสามารถรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งอาศัยพื้นฐานของการกำกับดูแลกิจการขององค์กรที่ดี (Good Corporate Governance) เชื่อมโยงกับบริบทองค์กร วิสัยทัศน์ ภารกิจ และเป้าหมายขององค์กร ให้มีกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กรตามแนวทางสากล มุ่งไปสู่การบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กรอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จะปฏิบัติหน้าที่กำกับดูแล สอบทานความเสี่ยง ให้ความเห็นหรือข้อเสนอแนะ และให้การสนับสนุนอันเป็นประโยชน์ต่อการบริหารความเสี่ยงในภาพรวมของบริษัทฯ และทำหน้าที่ในการเสนอแนวทางปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีต่อคณะกรรมการบริษัท รวมถึงทบทวนและปรับปรุงแนวทางปฏิบัติดังกล่าวให้เป็นไปตามกฎระเบียบ รวมทั้งข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้เกิดธรรมาภิบาลตามมาตรฐานสากล

1. วัตถุประสงค์

กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จัดทำขึ้นเพื่อกำหนดกรอบการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยง ให้มีโครงสร้าง บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของผู้เกี่ยวข้องกับกิจกรรมบริหารความเสี่ยง เพื่อช่วยให้บริษัทฯ บรรลุความสำเร็จตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้ และเพื่อให้การดำเนินธุรกิจมีความยั่งยืนและเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาลและกำกับดูแลกิจการที่ดี

2. องค์ประกอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- 2.1. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท เพื่อช่วยกำกับดูแลงานด้านการบริหารความเสี่ยงในระดับต่าง ๆ ภายในองค์กรเพื่อให้มั่นใจว่า ฝ่ายบริหารซึ่งเป็นผู้รับผิดชอบงานด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้นำระบบบริหารความเสี่ยงไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ ครอบคลุมความเสี่ยงประเภทต่าง ๆ อย่างครบถ้วน และช่วยกำกับการปฏิบัติตามแนวทางกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้การดำเนินธุรกิจขององค์กรมีความยั่งยืนและเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาลที่ดี
- 2.2. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยกรรมการและผู้บริหารอย่างน้อย 3 คน โดยส่วนใหญ่ต้องเป็นกรรมการอิสระ และต้องมีกรรมการอิสระปฏิบัติหน้าที่เป็นประธาน โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะคัดเลือกจากกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารของบริษัทฯ หากจำเป็นต้องมีคณะกรรมการที่ทำหน้าที่บริหาร จะต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 2 ใน 3 และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบ

3. การดำรงตำแหน่ง/พ้นจากตำแหน่ง

- 3.1. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีวาระการดำรงตำแหน่ง 2 ปี โดยกรรมการที่ครบกำหนดตามวาระสามารถกลับมาดำรงตำแหน่งใหม่ได้หากได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท
- 3.2. นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - 3.2.1. เสียชีวิต
 - 3.2.2. ลาออก ให้ออกจากตำแหน่งต่อประธานคณะกรรมการฯ ล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 30 วัน เว้นแต่มีเหตุจำเป็นอันมิอาจก้าวล่วงได้
 - 3.2.3. ขาดขาดคุณสมบัติและมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายกำหนด
 - 3.2.4. พ้นหรือออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัทก่อนครบวาระ ให้คณะกรรมการสรรหาฯ นำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการแทน โดยอยู่ในตำแหน่งเพียงเท่าวาระของกรรมการซึ่งตนแทน
- 3.3. ขึ้นอยู่กับมติคณะกรรมการบริษัท

4. คำตอบแทน

คำตอบแทนของประธานฯ และคำตอบแทนของกรรมการท่านอื่นที่ไม่เป็นผู้บริหาร กำหนดโดยที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ผ่านการพิจารณาโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และผ่านการอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามลำดับ

5. ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

- 5.1. พิจารณาและนำเสนอนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 5.2. พิจารณาสอบทานและให้ความเห็นชอบความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบ
- 5.3. กำกับดูแลการพัฒนาและปฏิบัติตามนโยบายและ กรอบการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้กลุ่มบริษัทที่มีระบบบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพทั่วทั้งองค์กรและมีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง
- 5.4. สอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยง เพื่อติดตามความเสี่ยงที่มีสาระสำคัญและดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่า องค์กรมีการจัดการความเสี่ยงอย่างเพียงพอและเหมาะสม
- 5.5. ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญ และมีหน่วยตรวจสอบภายในเป็นผู้สอบทานเพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามทั้งองค์กร
- 5.6. รายงานคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอ
- 5.7. ให้คำแนะนำและคำปรึกษาคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงรวมทั้งพิจารณาแนวทางที่เหมาะสมในการแก้ไขข้อมูลเกี่ยวกับการพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยง
- 5.8. พิจารณาแต่งตั้งบุคลากรเพิ่มเติมหรือทดแทนในคณะทำงานบริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม รวมถึงการกำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบเพื่อประโยชน์ในการดำเนินการตามวัตถุประสงค์
- 5.9. ปฏิบัติการอื่นใดเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

5.10. สื่อสารแลกเปลี่ยนข้อมูลและประสานงานเกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมภายในกับฝ่ายตรวจสอบภายในอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

ทั้งนี้ผู้บริหาร/คณะทำงานบริหารความเสี่ยง/ผู้ตรวจสอบภายใน/ผู้สอบบัญชี จะต้องรายงานหรือนำเสนอข้อมูลและเอกสารที่เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการ เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้บรรลุตามหน้าที่ซึ่งได้รับมอบหมาย

6. การประชุม

- 6.1 ให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จัดให้มีการประชุมเป็นประจำ อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงสามารถเชิญบุคคลใด ๆ เข้าร่วมประชุมได้
- 6.2 ในการประชุมแต่ละครั้งต้องมีกรรมการบริหารเข้าร่วมประชุม และในการประชุมมีจำนวนกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการที่มีอยู่ใน ขณะนั้นจึงจะถือเป็นองค์ประชุม
- 6.3 ในกรณีที่ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่ได้เข้าร่วมประชุม และไม่ได้มีการแต่งตั้งรักษาการประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการที่เข้าร่วมประชุมในครั้งนั้นจะเลือกกรรมการท่านใดท่านหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม
- 6.4 ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง อาจเรียกประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและได้เป็นกรณีพิเศษ หากมีการร้องขอจากเพื่อพิจารณาประเด็นที่สำคัญเพิ่มเติมที่จำเป็นต้องหารือร่วมกัน
- 6.5 หากกรรมการท่านใดเป็นผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องที่พิจารณา ไม่สามารถแสดงความคิดเห็นหรือออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ๆ
- 6.6 เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่นัดหมายการประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารประกอบการประชุมและบันทึกรายงานการประชุม ทั้งนี้หนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุมให้นำส่งล่วงหน้าก่อนการประชุม
- 6.7 ในการลงมติของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ให้ประธานอนุกรรมการและกรรมการบริหารความเสี่ยง มีเสียงคนละหนึ่งเสียงและให้ถือคะแนนเสียงข้างมากเป็นเกณฑ์ กรณีที่มีคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานฯ มีสิทธิลงคะแนนอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาดและเลขานุการไม่มีสิทธิออกเสียง

7. การรายงาน

นำเสนอรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงองค์กรเป็นประจำไตรมาส เพื่อให้คณะกรรมการบริษัททราบและตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่องค์กรเผชิญอยู่ และปัจจัยที่อาจส่งผลกระทบต่อสถานะความเสี่ยงขององค์กรในอนาคต

8. การประเมินผลการปฏิบัติงานตนเอง (Self-Assessment)

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง และรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบปีละ 1 ครั้ง

9. การทบทวนกฎบัตร

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จะสอบทานและทบทวนความเหมาะสมของกฎบัตรอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าเนื้อหาในกฎบัตรมีความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์และกลยุทธ์ในการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ โดยกฎบัตรที่ได้รับการปรับปรุงแก้ไขอย่างมีนัยสำคัญจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท

10. การพัฒนาและการฝึกอบรม

การพัฒนาองค์ความรู้ให้แก่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพิ่มเติม โดยการเชิญผู้เชี่ยวชาญมาฝึกอบรม จัด Workshop หรือส่งคณะกรรมการเข้าฝึกอบรม

กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงฉบับนี้ ให้มีผลบังคับใช้ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2566 เป็นต้นไป



(นายสมชาย ingsศรีศรี)

ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
บริษัท ไอ ทู เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)

(นายสมโภชน์ วิลยะเสวี)

ประธานกรรมการ
บริษัท ไอ ทู เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)