

## นโยบายบริหารความเสี่ยงองค์กร (Enterprise risk management policy)

### วัตถุประสงค์และขอบเขตของนโยบาย (Objectives and Scope of the Policy)

นโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กรนี้มีวัตถุประสงค์เพื่อให้ผู้บริหารและบุคลากรทุกระดับในองค์กรสามารถจัดการกับเหตุการณ์ความไม่แน่นอนที่เกิดขึ้นซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการบรรลุวิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์ของบริษัท โดยมีผลบังคับใช้กับ บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“เอไอเอส” หรือ “บริษัท”)

### คำจำกัดความ<sup>1</sup> (Definition)

**เหตุการณ์** หมายถึง สิ่งที่เกิดขึ้น ซึ่งอาจทำให้เกิดผลลัพธ์ในเชิงลบหรือเชิงบวก บางเหตุการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการบรรลุวัตถุประสงค์หนึ่ง อาจก่อให้เกิดความท้าทายต่อความสำเร็จของวัตถุประสงค์อื่น ๆ ได้ในเวลาเดียวกัน

**ความเสี่ยง** หมายถึง ความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์จะเกิดขึ้น และส่งผลกระทบต่อการบรรลุกลยุทธ์และวัตถุประสงค์ทางธุรกิจ

**การบริหารความเสี่ยงองค์กร** หมายถึง วัฒนธรรม ความรู้ ความสามารถ และแนวปฏิบัติที่บูรณาการร่วมกับการกำหนดกลยุทธ์และผลการปฏิบัติงานซึ่งองค์กรใช้ในการบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับการสร้างคุณค่า การรักษาคุณค่า และการทำให้คุณค่าเกิดขึ้นจริง

### หลักการ (Key Tasks)

หลักการสำคัญในการบริหารความเสี่ยงของเอไอเอส ประกอบไปด้วย

1. บริหารจัดการและแสวงหาโอกาสภายใต้ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานและวัตถุประสงค์ทางธุรกิจของบริษัท รวมทั้งตอบสนองต่อความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย โดยคำนึงถึงความสมดุลระหว่างความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับผลตอบแทนทางธุรกิจ
2. กำหนดกลยุทธ์ของบริษัทให้สอดคล้องกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ซึ่งอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท

---

<sup>1</sup> คำจำกัดความนี้อ้างอิงจาก COSO ERM 2017: Enterprise Risk Management Integrating with Strategy and Performance

3. เพื่อให้บรรลุกลยุทธ์ของบริษัท รวมถึงสนับสนุนแผนการดำเนินงาน การตัดสินใจทางธุรกิจที่สำคัญ และกิจกรรมการดำเนินงานประจำวัน จะต้องมีการจัดการดังต่อไปนี้
  - ระบุความเสี่ยงใหม่ (New Risk) และความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ (Emerging Risk) และทบทวนความเสี่ยงปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ผู้บริหารสามารถนำวิธีการตอบสนองความเสี่ยงไปใช้ได้อย่างทันเวลา
  - ประเมินความรุนแรงของความเสี่ยงโดยเข้าใจดีว่าความเสี่ยงนั้นอาจมีการเปลี่ยนแปลง
  - จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง เพื่อให้ผู้บริหารสามารถจัดสรรทรัพยากรเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม
  - ระบุและเลือกวิธีการบริหารและตอบสนองความเสี่ยง
  - พัฒนาภาพรวมความเสี่ยง (Portfolio View) เพื่อให้องค์กรเข้าใจความเสี่ยงที่รับไว้ เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุกลยุทธ์และวัตถุประสงค์ทางธุรกิจ

#### หน้าที่และความรับผิดชอบ (Roles and Responsibilities)

1. **คณะกรรมการบริษัท (Board of Directors)** รับผิดชอบในการกำกับดูแลวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยง ความสามารถในการบริหารความเสี่ยง และการนำการบริหารความเสี่ยงไปปฏิบัติของผู้บริหารและพนักงาน ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทควรให้ความสนใจและปฏิบัติหน้าที่กำกับดูแลด้วยความเที่ยงธรรม (Objective)
2. **คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับความเสี่ยง (Audit and Risk Committee)** ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้สนับสนุนการกำกับดูแลความเสี่ยงของบริษัทในภาพรวม เพื่อให้เป็นไปตามกรอบและแนวทางการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้ รวมถึงทำหน้าที่สอบทานกระบวนการปฏิบัติงานและระบบการบริหารความเสี่ยงให้มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล
3. **คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee)** ประกอบด้วยผู้บริหารระดับสูงจากแต่ละสายงาน โดยมีการประชุมเป็นประจำเพื่อระบุและประเมินความเสี่ยงใหม่ รวมถึงพิจารณาความสัมพันธ์ของความเสี่ยงแต่ละเรื่อง ติดตามความก้าวหน้าของการนำแผนจัดการความเสี่ยงไปปฏิบัติ เปรียบเทียบกับเป้าหมายของแผน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะรายงานผลการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับความเสี่ยงและคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำ เพื่อให้มั่นใจว่าความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัทได้รับการติดตามและจัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทให้บรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้

4. **ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (Chief Executive Officer)** รับผิดชอบในการนำนโยบายการบริหารความเสี่ยงไปประยุกต์ใช้ทั่วทั้งองค์กร และติดตามให้เกิดการนำไปใช้อย่างต่อเนื่อง เพื่อการบรรลุผลสำเร็จตามแผนและเป้าหมายที่กำหนดไว้
5. **ผู้บริหารและบุคลากรทุกระดับในองค์กร (Management and employees)** รับผิดชอบในการระบุ ประเมิน และจัดการความเสี่ยงภายในหน่วยงานของตนเอง โดยถือเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงาน และปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
6. **หน่วยงานบริหารความเสี่ยง (Risk Management Team)** มีหน้าที่ให้คำปรึกษาแก่ผู้บริหารและพนักงาน ในการนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงไปปฏิบัติให้ถูกต้องตามกรอบที่กำหนด และประสานงานให้กระบวนการบริหารความเสี่ยงมีความเชื่อมโยงกับการวางแผนเชิงกลยุทธ์

การดำเนินการตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กรฉบับนี้ ให้รวมไปถึงการกำหนดกรอบแนวทางคู่มือการบริหารความเสี่ยงและการจัดหาทรัพยากรให้เพียงพอต่อการนำนโยบายการบริหารความเสี่ยงไปประยุกต์ใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด

#### **กรอบในการบริหารความเสี่ยง (Enterprise Risk Management Framework)**

เอไอเอสใช้กรอบการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรตามแนวทาง COSO ERM 2017: Enterprise Risk Management Integrating with Strategy and Performance

#### **นโยบายที่เกี่ยวข้องและคู่มือการบริหารความเสี่ยงองค์กร (Relevant Existing Policy and Enterprise Risk Management Manual)**

นโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กรฉบับนี้ครอบคลุมถึงคู่มือ มาตรฐาน และข้อกำหนดการกำกับดูแล ดังนี้

- คู่มือการบริหารความเสี่ยงองค์กรของเอไอเอส (AIS Enterprise Risk Management Manual)
- ISO:22301 มาตรฐานการบริการจัดการความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Management System)
- ISO/IEC 27001 ระบบบริหารจัดการความปลอดภัยของข้อมูล (Information Security Management)
- ISO 14001 ระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม (Environmental Management System)
- มาตรฐานและข้อกำหนดอื่น ๆ ตามที่ตกลงโดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

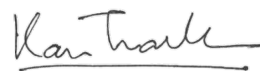
### ข้อยกเว้นของนโยบายการบริหารความเสี่ยง (No Exceptions under the Policy)

เมื่อนโยบายการบริหารความเสี่ยงฉบับนี้ไม่เหมาะสมกับการใช้งานเพื่อการบริหารความเสี่ยงในสถานการณ์ใด สถานการณ์หนึ่ง ประเด็นดังกล่าวจะต้องผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ก่อนที่จะมีการดำเนินการใด ๆ ทุกครั้ง

### การทบทวนและปรับปรุงนโยบาย (Policy Review and Update)

นโยบายการบริหารความเสี่ยง และคู่มือต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องจะต้องได้รับการทบทวนและปรับปรุงเป็นประจำทุกปี โดยกำหนดให้มีการสอบทานความเหมาะสมและประสิทธิผลของการนำนโยบายการบริหารความเสี่ยงไป ปฏิบัติ และรายงานผลให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทราบ ทั้งนี้ การทบทวนและปรับปรุงนโยบายการบริหารความเสี่ยงจะต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและคณะกรรมการ ตรวจสอบและกำกับความเสี่ยง เพื่อให้เกิดการพัฒนาอย่างเหมาะสม และอย่างต่อเนื่อง

ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญในนโยบายฉบับนี้ ให้หน่วยงานบริหารความเสี่ยง นำเสนอข้อมูลที่มีการเปลี่ยนแปลงต่อผู้ที่เกี่ยวข้องและขออนุมัติก่อนดำเนินการเพื่อให้มีผลบังคับใช้ต่อไป



กานต์ ตระกุลสุน

ประธานกรรมการบริษัท

บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)