

# โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยงของ ก.ล.ต.

|                                                                               |                     |                       |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| คณะกรรมการ ก.ล.ต.<br>(Board of director)                                      |                     |                       |                      | คณะกรรมการ ก.ล.ต. เป็นผู้ให้ความเห็นชอบนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง โดยกำกับดูแลผ่านคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามนโยบายและกรอบที่ได้รับอนุมัติ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| คณะกรรมการ<br>บริหารความเสี่ยง<br>(Risk Management<br>Committee : RMC)        |                     |                       |                      | ผู้บริหารระดับสูงได้รับมอบหมายให้เป็นคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่จัดทำทะเบียนความเสี่ยงองค์กร ติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยง และประชุมร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อให้แนวทางการตรวจสอบภายในสอดคล้องกับการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กร                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| กรอบการบริหารความเสี่ยง<br>(Risk management framework)                        |                     |                       |                      | ก.ล.ต. กำหนดกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงตามมาตรฐานสากล COSO ERM สื่อสารภายในองค์กรและทบทวนให้เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ โดยฝ่ายบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาลองค์กรจัดทำและทบทวนนโยบาย และกรอบการบริหารความเสี่ยง โครงสร้างการกำกับดูแลการบริหารจัดการความเสี่ยงและระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้เพื่อเสนอให้คณะกรรมการ ก.ล.ต. พิจารณาและให้ความเห็นชอบ                                                                                                                                                                                                               |
| นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง<br>(Risk management policy)                   |                     |                       |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| โครงสร้างการกำกับดูแลการบริหารจัดการความเสี่ยง<br>(Risk governance structure) |                     |                       |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk appetite)                                   |                     |                       |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง<br>(Risk management process)                  |                     |                       |                      | ก.ล.ต. ดำเนินการตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อจัดทำทะเบียนความเสี่ยงองค์กรประจำปี โดยแบ่งความเสี่ยงเป็น 2 ระดับ ได้แก่ (1) ระดับองค์กร เป็นความเสี่ยงสำคัญที่อาจกระทบการบรรลุวัตถุประสงค์ยุทธศาสตร์ การตัดสินใจเชิงนโยบาย หรือการดำเนินงานที่สำคัญและ (2) ระดับส่วนงาน เป็นความเสี่ยงในการดำเนินงานของส่วนงาน ทั้งนี้ มีการกำหนดแผนจัดการความเสี่ยงทั้ง 2 ระดับ และติดตามความคืบหน้าการดำเนินการตามแผนจัดการความเสี่ยง (mitigation plan) รวมทั้งติดตามความเสี่ยงผ่านตัวชี้วัดความเสี่ยงสำคัญ (key risk indicators) เพื่อให้พบความเสี่ยงได้อย่างทันท่วงที |
| ระบุ<br>(Identify)                                                            | ประเมิน<br>(Assess) | ตอบสนอง<br>(Response) | รายงานผล<br>(Report) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| วัฒนธรรมองค์กรด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk culture)                    |                     |                       |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|                                                                               |                     |                       |                      | ก.ล.ต. ปลูกฝังวัฒนธรรมองค์กรด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงผ่านผู้บริหารระดับสูง (tone at the top) และฝ่ายบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาลองค์กรสื่อสารความเข้าใจต่อพนักงานทุกระดับอย่างสม่ำเสมอ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

## การบริหารจัดการความเสี่ยง 3 ระดับ

