Board Toolkit #4: Risk Management Committee Evaluation Form

แบบประเมินตนเองสำหรับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

	หัวข้อประเมิน	ผลประเมิน					ความคิดเห็น
		0	1	2	3	4	
1	**โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง**						
1.1	จำนวนสมาชิกของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความเหมาะสม						
1.2	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ ประสบการณ์ และเหมาะสมกับการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (Charter) ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ						
1.3	สัดส่วนของจำนวนกรรมการประเภทต่างๆ ในคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความเหมาะสม						
	1.3.1 กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและไม่อิสระ (NED)						
	1.3.1 กรรมการที่เป็นผู้บริหาร (ED)						
	1.3.2 กรรมการอิสระ (ID)						
1.4	กระบวนการแต่งตั้งกรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าเป็นสมาชิกในคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความโปร่งใส ยุติธรรม ไม่อยู่ภายใต้อิทธิพลของบุคคลใดบุคคลหนึ่ง						
1.5	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีคุณสมบัติเหมาะสม						
1.6	วาระการดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงถูกกำหนดอย่างเหมาะสม						
2	**การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง**						
2.1	กรรมการได้รับทราบกำหนดการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงล่วงหน้า ช่วยให้กรรมการสามารถจัดสรรเวลาเข้าร่วมประชุมได้สะดวก						
2.2	จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงในรอบปีมีความเหมาะสม						
2.3	วาระการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความเหมาะสม ช่วยให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ (ไม่เพิ่มหรือถอนวาระการประชุมโดยไม่มีเหตุอันควร)						
2.4	การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงแต่ละครั้งมีระยะเวลา (Duration) ที่เหมาะสม						
2.5	กรรมการบริหารความเสี่ยงได้รับเอกสารประกอบการประชุมล่วงหน้า และมีเวลาเพียงพอใน การศึกษาข้อมูลเพื่อเตรียมตัวเข้าประชุม						
2.6	ข้อมูลในเอกสารประกอบการประชุมเป็นประเด็นเฉพาะที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง หรือเป็นเรื่องที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่กำกับดูแลโดยตรง						
2.7	ข้อมูลในเอกสารประกอบการประชุมมีรายละเอียด / สาระสำคัญครบถ้วน เพียงพอ และเอื้อต่อการตัดสินใจของกรรมการบริหารความเสี่ยง						
2.8	บรรยากาศการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเอื้ออำนวยให้กรรมการอภิปรายปัญหาสำคัญได้อย่างเต็มที่ แสดงความคิดเห็นอย่างสร้างสรรค์ และไม่ถูกครอบงำโดยบุคคลใดบุคคลหนึ่ง						
2.9	คณะกรรมการกรรมบริหารความเสี่ยงมีนโยบายให้กรรมการต้องแจ้งและงดร่วมการพิจารณาหรือเข้าร่วมการประชุมในเรื่องที่มีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ พร้อมกับให้บันทึกเรื่องดังกล่าวในรายงานการประชุม						
2.10	กรรมการบริหารความเสี่ยงเข้าใจและถือปฏิบัติตามกฎระเบียบในเรื่องการประชุม เช่น การนับองค์ประชุม การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุม ฯลฯ อย่างเคร่งครัด						

	หัวข้อประเมิน	ผลประเมิน					ความคิดเห็น
		0	1	2	3	4	
2.11	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงกระตุ้นให้กรรมการทุกท่านร่วมแสดงความเห็นและเป็นผู้ประมวลความเห็นดังกล่าวโดยไม่ชี้นำ						
2.12	บันทึกการประชุม (Minute) ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรจุเนื้อหาที่มีสาระสำคัญอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ และสามารถใช้อ้างอิงได้						
3	**บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง**						
3.1	กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง						
	3.1.1 มีการกำหนดอำนาจ หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงไว้อย่างเฉพาะเจาะจง ครอบคลุม และเป็นปัจจุบัน						
	3.1.2 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพิจารณาทบทวนกฎบัตรเป็นประจำ โดยกฎบัตรที่มีการปรับปรุงแก้ไขอย่างมีนัยสำคัญจะถูกนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบ						
3.2	บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง						
	3.2.1 ให้ความสำคัญและใช้เวลาอย่างเพียงพอในการพัฒนาหรือสอบทานกรอบ / นโยบายบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร เพื่อเสนอให้คณะกรรมการเห็นชอบ						
	3.2.2 ให้ความสำคัญและเสริมสร้างให้กิจการมีวัฒนธรรมที่ตระหนักถึงความเสี่ยง (Risk-aware Culture) โดยปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง						
	3.2.3 ให้ความสำคัญและใช้เวลาอย่างเพียงพอในการทบทวนความเหมาะสมของความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) เพื่อให้สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์และเป้าหมายธุรกิจ รวมถึงสภาวการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป						
	3.2.4 ให้ความสำคัญและใช้เวลาอย่างเพียงพอในการติดตามความเสี่ยงใหม่ๆ (Emerging Risk) ที่มาจากทั้งปัจจัยภายในและภายนอก อย่างสม่ำเสมอ						
	3.2.5 ใช้เวลาอย่างเพียงพอในการกำกับดูแลกระบวนการบริหารความเสี่ยง (ซึ่งครอบคลุมทั้งการระบุ ประเมิน ควบคุม และติดตามความเสี่ยง) เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการดังกล่าวมีประสิทธิภาพ						
	3.2.6 ให้ความสำคัญและใช้เวลาอย่างเพียงพอในการพิจารณา / ติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าความเสี่ยงต่างๆอยู่ในระดับที่ยอมรับได้						
	3.2.7 ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบนำไปใช้เป็นแนวทางในการพิจารณาแผนตรวจสอบภายใน ตลอดจนพิจารณามาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยงเหล่านั้น						
	3.2.8 เปิดโอกาสให้ฝ่ายจัดการ / ส่วนงานที่รับผิดชอบด้านการบริหารความเสี่ยงภายในองค์กรเข้าหารือเพื่อขอคำปรึกษา / ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์						
	3.2.9 อื่นๆ (ถ้ามี)						
	3.2.10 อื่นๆ (ถ้ามี)						

	หัวข้อประเมิน	ผลประเมิน					ความคิดเห็น
		0	1	2	3	4	
4	**การรายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง**						
4.1	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้มีการรายงานกิจกรรมหรือความคืบหน้าในการดำเนินงานด้านต่างๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย ให้คณะกรรมการรับทราบอย่างสม่ำเสมอ						
4.2	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้จัดทำ “รายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง” โดยกล่าวถึงสาระสำคัญของกิจกรรมที่ดำเนินการระหว่างปีไว้อย่างเพียงพอ เหมาะสม และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี						
ประเมินประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (ในภาพรวม)							

ข้อเสนอแนะเพิ่มเติม .....

.....

.....

.....

.....

<u>เกณฑ์การให้คะแนน</u>

0 ไม่เห็นด้วยอย่างยิ่ง / ไม่มีการดำเนินการในเรื่องนั้น
1 ไม่เห็นด้วย / มีการดำเนินการในเรื่องนั้นเล็กน้อย
2 เห็นด้วย / มีการดำเนินการในเรื่องนั้นพอสมควร
3 เห็นด้วยค่อนข้างมาก / มีการดำเนินการในเรื่องนั้นดี
4 เห็นด้วยอย่างมาก / หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นอย่างดีเยี่ยม

ประเมินโดย ..... ตำแหน่ง .....