



การยางแห่งประเทศไทย
Rubber Authority of Thailand

นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง และการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ (Governance, Risk Management and Compliance : GRC)

๑. หลักการ

การยางแห่งประเทศไทย (กยท.) ได้มีการตระหนักถึงความสำคัญในการบูรณาการการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง และการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ ตามแนวทางการกำกับดูแลของกระทรวงการคลัง เพื่อสร้างคุณค่าและความน่าเชื่อถือขององค์กร ด้วยการดำเนินงานตามหลักจรรยาบรรณและการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพิ่มประสิทธิภาพในการเฝ้าระวังความเสี่ยง เตรียมความพร้อมในการดำเนินงาน ทั้งในภาวะปกติและภาวะวิกฤต รวมทั้งการบริหารจัดการในกรณีที่ถูกฟ้องร้องดำเนินคดี การเรียกร้องค่าปรับหรือค่าเสียหาย การถูกลงโทษ และการให้ข้อมูลที่เชื่อถือได้ ทันเวลาต่อผู้มีส่วนได้เสีย

๒. นิยาม

การกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง และการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Governance, Risk Management and Compliance : GRC) หมายถึง การจัดให้มีบุคลากรที่มีความรู้และคุณสมบัติเหมาะสม (People) ขั้นตอนการทำงานที่โปร่งใส และมีการควบคุมภายในที่ดี (Process) การบริหารจัดการข้อมูลให้ถูกต้อง เหมาะสม ทันเวลา (Information) และใช้เทคโนโลยีอย่างมีประสิทธิภาพ (Technology) เพื่อช่วยให้องค์กรมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ และสามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องได้อย่างครบถ้วน

๓. โครงสร้างและบทบาทหน้าที่

๓.๑ คณะกรรมการ กยท. เป็นผู้กำกับดูแลและสนับสนุนการนำนโยบายการบูรณาการ GRC ไปปฏิบัติภายในองค์กร ผ่านคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของ กยท. และผู้บริหารสูงสุด

๓.๒ คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของ กยท. มีอำนาจหน้าที่เป็นผู้กำกับดูแลการนำนโยบายการบูรณาการ GRC ไปปฏิบัติภายในองค์กร ติดตามกระบวนการบูรณาการ GRC และรายงานให้คณะกรรมการ กยท. ทราบอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

๓.๓ ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการนำนโยบายการบูรณาการ GRC ไปปฏิบัติ และติดตามการนำไปใช้อย่างต่อเนื่อง โดยได้รับการสนับสนุนจากคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของ กยท.

๓.๔ พนักงานทุกคนต้องรับผิดชอบในการปฏิบัติตามนโยบายและกระบวนการบูรณาการ GRC

/๕.นโยบายการบูรณาการ...

๔. นโยบายการบูรณาการ GRC

๔.๑ จัดให้มีโครงสร้าง บทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการและผู้บริหาร ในการส่งเสริมและสนับสนุนการบูรณาการ GRC ทั้งทั้งองค์กร และส่งเสริมให้มีการวัดผลของระบบการดำเนินงาน รวมทั้งมีการประเมินประสิทธิผลของการดำเนินงาน

๔.๒ กำหนดวัตถุประสงค์เชิงธุรกิจ และแผนกลยุทธ์ขององค์กร ให้สอดคล้องกับบริบทวัฒนธรรมองค์กร ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ความเสี่ยง และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งกำหนดความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ (Risk Appetite: RA) และการกำหนดช่วงเบี่ยงเบนของระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้นั้น (Risk Tolerance: RT) ที่เชื่อมโยง/สอดคล้องกับเป้าหมาย/วัตถุประสงค์ขององค์กรได้อย่างชัดเจน โดยคำนึงถึงความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

๔.๓ ส่งเสริมให้บุคลากรมีความรู้และคุณสมบัติเหมาะสม รวมทั้งสนับสนุนให้มีบรรยากาศและวัฒนธรรมที่สนับสนุนนโยบาย GRC ทั้งทั้งองค์กร

๔.๔ มีการสอบทานการปฏิบัติงานตามคู่มือ กระบวนการที่เกี่ยวข้อง ทบทวน และปรับปรุงกระบวนการ (Process) อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจได้ว่า กยท. มีระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน (Risk Management & Internal Control) และการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ที่เหมาะสม เพียงพอสำหรับการป้องกันความเสียหายและสร้างมูลค่าเพิ่มแก่องค์กร

๔.๕ ใช้ระบบเทคโนโลยีและสารสนเทศ เพื่อบูรณาการ GRC ให้มีข้อมูลที่ครบถ้วน ถูกต้อง และทันเวลา ตอบสนองผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และทำความเข้าใจและจัดลำดับความสำคัญต่อความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย

๕. การทบทวนนโยบายการบูรณาการ GRC

๕.๑ กรณีที่พบว่านโยบายการบูรณาการ GRC ไม่เหมาะสมกับสภาพการดำเนินงาน ต้องนำเสนอต่อคณะกรรมการ กยท. ผ่านคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของ กยท. เพื่อขออนุมัติปรับปรุงนโยบายการบูรณาการ GRC

๕.๒ คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของ กยท. จะทบทวนนโยบายการบูรณาการ GRC ทุกปี และนำเสนอต่อคณะกรรมการ กยท. เพื่อให้มั่นใจว่านโยบายดังกล่าวเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมการดำเนินงานขององค์กร

ทั้งนี้ นโยบายมีผลบังคับใช้กับกรรมการ อนุกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างทุกคน

ประกาศ ณ วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗



(นายเพิก เลิศวังพง)

ประธานกรรมการการยางแห่งประเทศไทย