Uncontrolled Copy

# สถานะการเผยแพร่และปรับปรุง

## Issue and Revision Status

| ฉบับที่ | ปรับปรุง | วันที่ | หน้า | คำอธิบาย | ผู้ปรับปรุง | ผู้ทบทวน | ผู้อนุมัติ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 0 | 01/09/24 | ทุกหน้า | เผยแพร่เพื่อใช้งาน ครั้งแรก | สุพจน์ ล. | ธนวิทย์ ง. | สุรชัย จ. |
| 2 | 0 | 01/01/25 | ทุกหน้า | ปรับปรุงเกณฑ์การให้คะแนนความเสี่ยงและโอกาส ให้ชัดเจนยิ่งขึ้น | สุพจน์ ล. | ธนวิทย์ ง. | สุรชัย จ. |

## สาระสำคัญและเหตุผลการแก้ไข

| |
|---|
| ปรับปรุงเกณฑ์การให้คะแนนความเสี่ยงและโอกาส ให้ชัดเจนยิ่งขึ้น |

**สารบัญ**


1.0 วัตถุประสงค์

2.0 ขอบข่าย

3.0 เอกสารอ้างอิง

4.0 บทนิยาม

5.0 รายละเอียดวิธีการทำงาน

5.1 แนวทางการประเมินปัจจัยภายใน/ภายนอกและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

5.2 การประเมินความต้องการและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

5.3 กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงและโอกาสในการปรับปรุง

6.0 เอกสารประกอบ

## 1.0 วัตถุประสงค์

การประเมินความเสี่ยงเป็นรากฐานที่สำคัญของการบริหารงานเชิงรุก ซึ่งเป็นสิ่งจำเป็นที่จะนำไปสู่ความสำเร็จ และสนับสนุนต่อการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน การจัดทำแนวทางการประเมินความเสี่ยงด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนนี้ จะช่วยให้บริษัทมีการดำเนินการประเมินความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ เป็นไปในทิศทางเดียวกัน และบรรลุวัตถุประสงค์ตามที่ต้องการ

## 2.0 ขอบข่าย

แนวทางการประเมินความเสี่ยงด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน สามารถนำไปประยุกต์ใช้ได้ตลอดช่วงการดำเนินการของบริษัท ครอบคลุมถึงกิจกรรมต่างๆ รวมถึงการกำหนดกลยุทธ์ การตัดสินใจ การดำเนินการหรือกิจกรรม กระบวนการทำงาน การดำเนินโครงการ ผลิตภัณฑ์ บริการ และสินทรัพย์ โดยขอบเขตการประเมินอ้างอิงจากความเสี่ยง 8 ประเภทของเอสซีจี

## 3.0 เอกสารอ้างอิง

3.1 F-SSB-001 : แบบประเมินความเสี่ยงและโอกาส (Risk and opportunity assessment form)

## 4.0 บทนิยาม

4.1 ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง ความเป็นไปได้ของเหตุการณ์ที่เมื่อเกิดขึ้นแล้ว ส่งผลกระทบทำให้องค์กรไม่สามารถบรรลุเป้าหมายหรือวัตถุประสงค์ขององค์กรได้

4.2 เหตุการณ์ความเสี่ยง (Risk event) หมายถึง เหตุการณ์ที่มีโอกาสเกิดขึ้น แม้ว่าปัจจุบันเหตุการณ์นั้นๆ จะยังไม่เกิดขึ้นก็ตาม รวมทั้งเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดการเปลี่ยนแปลงไปจากปัจจะบัน โดยเหตุการณ์ความเสี่ยงที่จะสามารถบริหารจัดการได้ ต้องมีความชัดเจนและระบุได้ในระดับหนึ่งว่ามีโอกาสเกิดขึ้นอย่างไร และเมื่อเกิดขึ้นแล้วจะเกิดผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัท ผลกระทบในเชิงลบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์หรือภารกิจขององค์กร หรือจะเกิดความสูญเสีย หรือสิ่งที่ไม่คาดหวัง/ไม่พึงประสงค์จากการดำเนินงานหรือเสียโอกาสทางธุรกิจอย่างไร

4.3 แหล่งความเสี่ยง (Risk source) หมายถึง ต้นเหตุที่อาจจะทำให้เกิดความเสี่ยง และอาจจะทำให้ความเสี่ยงมีสถานะเพิ่มขึ้น ซึ่งอาจจะมาจากลักษณะของการดำเนินธุรกิจของบริษัทที่เกี่ยวข้องกับลูกค้าและทรัพย์สิน หรือมาจากการเปลี่ยนแปลงของสภาวะทางเศรษฐกิจหรือการเกิดนวัตกรรมและความก้าวหน้าทางเทคโนโลยี หรือมาจากสถานการณ์และแนวโน้มการเปลี่ยนแปลงทางการเมือง หรือมาจากการตัดสินใจของผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นของบริษัท หรือมาจากภัยธรรมชาติ หรือมาจากการกระทำของมนุษย์ หรือกระบวนการ เครื่องจักร วัสดุ อุปกรณ์

## 5.0 <u>รายละเอียดวิธีการทำงาน</u>

5.1 แนวทางการประเมินปัจจัยภายใน/ภายนอกและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

บริษัทมีแนวทางประเมินปัจจัยภายในและภายนอก รวมถึงความต้องการของลูกค้าและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ โดยใช้แนวทาง SCG Risk Universe ซึ่งพิจารณาความเสี่ยงใน 8 ด้าน ดังตาราง

| | | | |
|---|---|---|---|
| <u>ความเสี่ยงด้านความปลอดภัย สุขภาพและสิ่งแวดล้อม</u><br>1. ความปลอดภัยและสุขภาพอนามัย<br>2. ความเสียหายต่อสิ่งแวดล้อม | <u>ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตาม กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ</u><br>3. กฎหมาย กฎระเบียบต่างๆ<br>4. ข้อตกลงทางธุรกิจและสังคม<br>5. ข้อบังคับหรือระเบียบภายในองค์กร | <u>ความเสี่ยงด้านชื่อเสียง, ตราสินค้า และทรัพย์สินทางปัญญา</u><br>6. ชื่อเสียงและตราสินค้า<br>7. ทรัพย์สินทางปัญญา | <u>ความเสี่ยงจากเหตุการณ์รุนแรง/ภัยพิบัติ</u><br>8. ภัยธรรมชาติ<br>9. ภัยจากการกระทำของมนุษย์ |
| <u>ความเสี่ยงด้านปัจจัยในการดำเนินงาน</u><br>10. วัตถุดิบ<br>11. พลังงาน/สาธารณูปโภค<br>12. แรงงาน<br>13. เครื่องจักร/อุปกรณ์<br>14. สินค้าซื้อมาขายไป | <u>ความเสี่ยงในการดำเนินงาน</u><br>15. การดำเนินงานในโรงงาน/การผลิต<br>16. การขายและการตลาด<br>17. การกระจายสินค้า<br>18. การจัดการทรัพยากรมนุษย์<br>19. ระบบสนับสนุน (เช่น IT)<br>20. วิศวกรรมและการก่อสร้าง<br>21. การบริหารพันธมิตรและคู่ธุรกิจ | <u>ความเสี่ยงด้านการเงิน/การลงทุน</u><br>22. อัตราแลกเปลี่ยน<br>23. อัตราดอกเบี้ย<br>24. สภาพคล่องทางการเงิน<br>25. สินเชื่อ<br>26. ตลาดเงิน ตลาดทุน | <u>ความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ</u><br>27. สภาพแวดล้อมทั่วไปทางธุรกิจ (เช่น สภาพสังคม การเมือง เศรษฐกิจ)<br>28. สภาพแวดล้อมในอุตสาหกรรม (เช่น พฤติกรรมผู้บริโภค คู่แข่งขัน เทคโนโลยี) |

ทั้งนี้เพื่อตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้า และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ

5.2 การประเมินความต้องการและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

5.2.1 การกำหนดผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

บริษัทได้กำหนดผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่อาจส่งผลต่อความสามารถในการส่งมอบสินค้าและบริการให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของลูกค้า และกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง เช่น

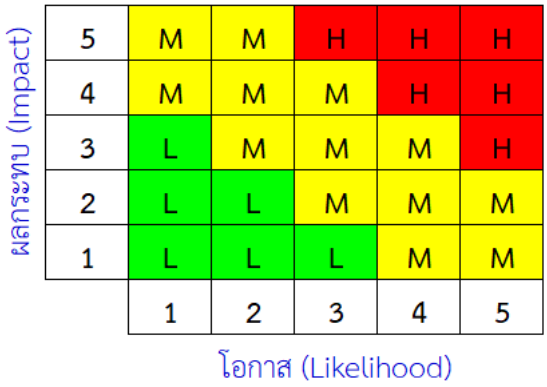
1) ลูกค้า
2) ชุมชน
3) พนักงาน
4) คู่ร่วมธุรกิจ
5) ผู้แทนจำหน่าย
6) ผู้รับเหมาขนส่งสินค้า
7) ผู้รับเหมาขนส่งวัตถุดิบ
8) คู่แข่ง
9) ภาครัฐ

5.2.2 การวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงและโอกาสของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

ทางกิจการฯ จะใช้แบบฟอร์ม F-SSB-001 : แบบประเมินความเสี่ยงและโอกาส (Risk and opportunity assessment form)

บริษัทได้มีการติดตามและทบทวนสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

5.2.3 เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง (ผลกระทบและโอกาส) ดังนี้



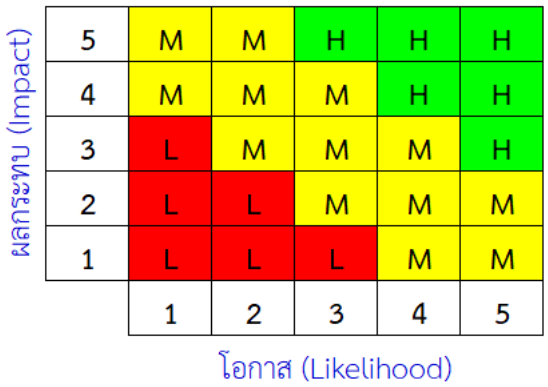

**Likelihood (โอกาส)**

| ระดับ : โอกาส | ความถี่ | มาตรฐานการทำงาน | มาตรการป้องกัน |
|---|---|---|---|
| 1 : มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นน้อยมาก | มีโอกาสเกิดขึ้นอย่างน้อย 1 ครั้ง ในรอบมากกว่า 2 ปี | มีคู่มือเป็นลายลักษณ์อักษร และนำไปปฏิบัติ | มีมาตรการป้องกัน และใช้งานได้ |
| 2 : มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นน้อย | มีโอกาสเกิดขึ้นอย่างน้อย 1 ครั้ง ในรอบ 1 - 2 ปี | มีคู่มือเป็นลายลักษณ์อักษร แต่มีการนำไปปฏิบัติบางส่วน | มีมาตรการป้องกัน แต่มีการใช้งานได้บางส่วน |
| 3 : มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นปานกลาง | มีโอกาสเกิดขึ้นอย่างน้อย 1 ครั้ง ในรอบ 6 เดือน - 1 ปี | ไม่มีคู่มือเป็นลายลักษณ์อักษร แต่มีการปฏิบัติบางส่วน | ไม่มีมาตรการป้องกัน แต่มีการใช้งานได้บางส่วน |
| 4 : มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นสูง | มีโอกาสเกิดขึ้นอย่างน้อย 1 ครั้ง ในรอบ 1 – 6 เดือน | มีคู่มือเป็นลายลักษณ์อักษร แต่ไม่มีการนำไปปฏิบัติ | มีมาตรการป้องกัน แต่ไม่มีการใช้งาน |
| 5 : มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นสูงมาก | มีโอกาสเกิดขึ้นอย่างน้อย 1 ครั้ง ในรอบ 1 เดือน | ไม่มีคู่มือเป็นลายลักษณ์อักษร และไม่มีการนำไปปฏิบัติ | ไม่มีมาตรการป้องกัน และไม่มีการใช้งาน |

**Impact (ผลกระทบ)**

| ระดับ : ผลกระทบ | ชื่อเสียง / ภาพลักษณ์ | ชีวิต | ค่าใช้จ่าย | ระยะเวลาส่งมอบ |
|---|---|---|---|---|
| 1 : มีระดับผลกระทบน้อยมาก | ไม่มีผลกระทบ | ไม่มีอันตราย | ไม่มีค่าใช้จ่าย | ไม่ทำให้เกิดการหยุดหรือชะลอการทำงาน |
| 2 : มีระดับผลกระทบน้อย | เกิดข้อบกพร่อง และลูกค้ามีการร้องเรียน เป็นที่รู้กันในบริษัท | เป็นอันตรายเล็กน้อย ไม่ต้องพักรักษาตัว หรือพักรักษาตัวไม่เกิน 3 วัน | มีค่าเสียหาย น้อยกว่าหรือเท่ากับ 20,000 บาท | |
| 3 : มีระดับผลกระทบปานกลาง | เกิดข้อบกพร่อง และลูกค้ามีการร้องเรียน เป็นที่รู้กันในกลุ่มธุรกิจ (วงการเดียวกัน) | บาดเจ็บ ต้องพักรักษาตัวมากกว่า 3 วัน ถึง 1 เดือน | มีค่าเสียหาย น้อยกว่าหรือเท่ากับ 50,000 บาท | ทำให้เกิดการหยุดหรือชะลอการทำงานในกิจการภายในบริษัท (แต่ไม่กระทบต่อการส่งมอบสินค้าและ/หรือบริการให้กับลูกค้าของบริษัท) |
| 4 : มีระดับผลกระทบสูง | เกิดข้อบกพร่อง และลูกค้ามีการร้องเรียนแบบไม่พอใจอย่างมาก ผ่านสื่อต่างๆ เช่น ฟ้องร้องต่อศาล สื่อมวลชน สื่อออนไลน์ เป็นต้น ทำให้เสื่อมเสียภาพลักษณ์ในระดับประเทศ | - บาดเจ็บสาหัส ต้องพักรักษาตัวมากกว่า 1 เดือน<br>- มีอาการเจ็บป่วยทางจิตใจ ต้องพักรักษาตัวมากกว่า 1 เดือน | มีค่าเสียหาย น้อยกว่าหรือเท่ากับ 100,000 บาท | |
| 5 : มีระดับผลกระทบสูงมาก | เกิดข้อบกพร่อง และลูกค้ามีการร้องเรียนแบบไม่พอใจอย่างมาก ทำให้เสื่อมเสียภาพลักษณ์ในระดับสากล | เสียชีวิต สูญเสียอวัยวะทุพพลภาพ มีอาการทางจิตใจอย่างถาวร | มีค่าเสียหาย มากกว่า 100,000 บาท | ทำให้เกิดการหยุดหรือชะลอการทำงาน ที่ส่งผลให้ไม่สามารถส่งมอบสินค้า และ/หรือบริการให้กับลูกค้าของบริษัทได้ตามแผนที่กำหนด |

5.2.4 เกณฑ์การประเมินโอกาสในการปรับปรุง (ผลกระทบและโอกาส) ดังนี้




**Likelihood (โอกาส)**

| ระดับ : โอกาส | ระยะเวลา | มาตรฐานที่ใช้งาน | ทรัพยากรและเทคโนโลยี |
|---|---|---|---|
| 1 : มีโอกาสที่ทำสำเร็จ น้อยมาก | ทำได้สำเร็จ มากกว่า 7 ปี | ไม่มีมาตรฐานอ้างอิง และไม่สามารถนำไปปฏิบัติได้ | ไม่มีเทคโนโลยี และไม่มีความสามารถที่ทำให้สำเร็จ |
| 2 : มีโอกาสที่ทำสำเร็จ น้อย | ทำได้สำเร็จ ภายใน 7 ปี | ไม่มีมาตรฐานอ้างอิง แต่สามารถประยุกต์ไปใช้งานได้ | ไม่มีเทคโนโลยี และต้องปรึกษาผู้เชี่ยวชาญ |
| 3 : มีโอกาสที่ทำสำเร็จ ปานกลาง | ทำได้สำเร็จ ภายใน 5 ปี | มีมาตรฐานอ้างอิง แต่ต้องศึกษาเพิ่มเติม | มีเทคโนโลยี และต้องปรึกษาผู้เชี่ยวชาญ |
| 4 : มีโอกาสที่ทำสำเร็จ สูง | ทำได้สำเร็จ ภายใน 3 ปี | มีมาตรฐานอ้างอิง แต่การนำไปปฏิบัติต้องประยุกต์ใช้งาน | มีเทคโนโลยี และพนักงานต้องศึกษาเพิ่มเติมด้วยตนเอง |
| 5 : มีโอกาสที่ทำสำเร็จ สูงมาก | ทำได้สำเร็จ ภายใน 1 ปี | มีมาตรฐานอ้างอิง และนำไปปฏิบัติได้ทันที | มีเทคโนโลยี และพนักงานมีความสามารถที่ทำให้สำเร็จ |

**Impact (ผลกระทบ)**

| ระดับ : ผลกระทบ | ชื่อเสียง / ภาพลักษณ์ | ชีวิต | รายได้เพิ่ม | ระยะเวลาส่งมอบ |
|---|---|---|---|---|
| 1 : มีผลประโยชน์ที่ได้รับน้อยมาก | เกิดข้อบกพร่อง และลูกค้ามีการร้องเรียนแบบไม่พอใจอย่างมาก ทำให้เสื่อมเสียภาพลักษณ์ในระดับสากล | เสียชีวิต สูญเสียอวัยวะ ทุพพลภาพ มีอาการทางจิตใจอย่างถาวร | ไม่มีรายได้เพิ่ม | ทำให้เกิดการหยุดหรือชะลอการทำงาน ที่ส่งผลให้ไม่สามารถส่งมอบสินค้า และ/หรือบริการให้กับลูกค้าของบริษัทได้ตามแผนที่กำหนด |
| 2 : มีผลประโยชน์ที่ได้รับน้อย | เกิดข้อบกพร่อง และลูกค้ามีการร้องเรียนแบบไม่พอใจอย่างมาก ผ่านสื่อต่างๆ เช่น ฟ้องร้องต่อศาล สื่อมวลชน สื่อออนไลน์ เป็นต้น ทำให้เสื่อมเสียภาพลักษณ์ในระดับประเทศ | - บาดเจ็บสาหัส ต้องพักรักษาตัวมากกว่า 1 เดือน<br>- มีอาการเจ็บป่วยทางจิตใจ ต้องพักรักษาตัวมากกว่า 1 เดือน | มีรายได้เพิ่ม น้อยกว่าหรือเท่ากับ 20,000 บาท | |
| 3 : มีผลประโยชน์ที่ได้รับปานกลาง | เกิดข้อบกพร่อง และลูกค้ามีการร้องเรียน เป็นที่รู้กันในกลุ่มธุรกิจ (วงการเดียวกัน) | บาดเจ็บ ต้องพักรักษาตัวมากกว่า 3 วัน ถึง 1 เดือน | มีรายได้เพิ่ม น้อยกว่าหรือเท่ากับ 50,000 บาท | ทำให้เกิดการหยุดหรือชะลอการทำงานในกิจการภายในบริษัท (แต่ไม่กระทบต่อการส่งมอบสินค้าและ/หรือบริการให้กับลูกค้าของบริษัท) |
| 4 : มีผลประโยชน์ที่ได้รับสูง | เกิดข้อบกพร่อง และลูกค้ามีการร้องเรียน เป็นที่รู้กันในบริษัท | เป็นอันตรายเล็กน้อย ไม่ต้องพักรักษาตัว หรือพักรักษาตัวไม่เกิน 3 วัน | มีรายได้เพิ่ม น้อยกว่าหรือเท่ากับ 100,000 บาท | |
| 5 : มีผลประโยชน์ที่ได้รับสูงมาก | ไม่มีผลกระทบ | ไม่มีอันตราย | มีรายได้เพิ่ม มากกว่า 100,000 บาท | ไม่ทำให้เกิดการหยุดหรือชะลอการทำงาน |

5.3 กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงและโอกาสในการปรับปรุง

5.3.1 การชี้บ่งความเสี่ยงและโอกาสในการปรับปรุง

5.3.1.1 ผู้จัดการแผนก (ที่เกี่ยวข้อง) ต้องพิจารณาทุกกิจกรรม กระบวนการ การดำเนินการ เครื่องจักร อุปกรณ์ และผลิตภัณฑ์ของตนเอง รวมถึงความจำเป็นของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ต้องได้รับการชี้บ่งความเสี่ยงและโอกาสในการปรับปรุง

5.3.1.2 หากหน่วยงานใดมีความเสี่ยงและโอกาสในการปรับปรุงนอกเหนือจากหัวข้อ 5.1 หรือ 5.2.1 ก็ให้ประเมินร่วมด้วย

5.3.2 การประเมินผลความเสี่ยง

5.3.2.1 การประเมินผลความเสี่ยง ให้นำระดับผลกระทบ (Impact) และระดับโอกาส (Likelihood) มากำหนดระดับความเสี่ยงตามเกณฑ์ในข้อ 5.2.3

5.3.2.2 สำหรับผลจากการประเมินผลความเสี่ยง ต้องนำไปพิจารณาดำเนินการจัดการความเสี่ยงต่อไป โดย

1) ความเสี่ยงระดับ H : พิจารณาจัดทำแผนลดความเสี่ยง
2) ความเสี่ยงระดับ M และ L : ควรพิจารณาสังเกตการณ์และเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง

5.3.3 การประเมินผลโอกาสในการปรับปรุง

5.3.3.1 การประเมินผลโอกาสในการปรับปรุง ให้นำระดับผลกระทบ (Impact) และระดับโอกาส (Likelihood) มากำหนดระดับโอกาสในการปรับปรุงตามเกณฑ์ในข้อ 5.2.4

5.3.3.2 สำหรับผลจากการประเมินผลโอกาสในการปรับปรุง ต้องนำไปพิจารณาดำเนินการจัดการโอกาสในการปรับปรุงต่อไป โดย

1) โอกาสในการปรับปรุงระดับ H : พิจารณาจัดทำแผนเพื่อตอบสนองโอกาสที่จะได้รับ
2) โอกาสในการปรับปรุงระดับ M และ L : ควรพิจารณาเฝ้าติดตามอย่างต่อเนื่อง

5.3.4 ต้องทบทวนผลการประเมินความเสี่ยงและโอกาสในการปรับปรุง เพื่อเป็นส่วนหนึ่งของแผนงาน Action Plan เป็นประจำทุกปี โดยให้แล้วเสร็จภายในไตรมาสที่ 4

## 6.0 <u>เอกสารประกอบ</u>

ไม่มี