

เอกสารประกอบการศึกษาแนวทางการกำกับความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ  
(Operational Risk) เพื่อให้มีความเข้าใจไปในทิศทางเดียวกัน ดังนี้

1. ขอบเขตของการบริหารความเสี่ยงด้าน Operational Risk

- COSO: Enterprise Risk Management – Integrated Framework – Executive Summary,  
September 2004

[http://www.coso.org/Publications/ERM/COSO\\_ERM\\_ExecutiveSummary.pdf](http://www.coso.org/Publications/ERM/COSO_ERM_ExecutiveSummary.pdf)

- BOT: คู่มือตรวจสอบความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ

[http://www.bot.or.th/BOTHomepage/BankAtWork/Financial\\_Supervision/Supervision/ExaminationManual.htm](http://www.bot.or.th/BOTHomepage/BankAtWork/Financial_Supervision/Supervision/ExaminationManual.htm)

- MAS: Insurance Business Core Activity – November 2007

[http://www.mas.gov.sg/resource/legislation\\_guidelines/insurance/guidelines/RM%20Guidelines\\_Core%20Activities%20\\_Nov07.pdf](http://www.mas.gov.sg/resource/legislation_guidelines/insurance/guidelines/RM%20Guidelines_Core%20Activities%20_Nov07.pdf)

- APRA: Prudential Practice Guide GPG230 -- Operational Risk

<http://www.apra.gov.au/General/upload/Prudential-Practice-Guide-GPG-230-Operational-Risk.pdf>

2. ตามที่ได้มีการเสนอให้มีการจัดทำกรอบการบริหารความเสี่ยงเป็นภาพรวมขึ้นมาก่อนนั้น ฝ่ายเลขานุการฯ จึงได้ทำการศึกษา ขอบเขตของการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางของ Enterprise Risk Management เพื่อใช้ประกอบการร่างประกาศในเรื่อง การกำหนดมาตรฐานขั้นต่ำในการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัท ดังนี้

- APRA

- Prudential Standard GPS 220 -- Risk Management

<http://www.apra.gov.au/General/upload/GPS-220-Risk-Management.pdf>

- Prudential Practice Guide GPG200 -- Risk Management

<http://www.apra.gov.au/General/upload/Prudential-Practice-Guide-GPG-200-Risk-Management.pdf>

- Standard & Poor's – Insurance Criteria Refining The Focus of Insurer Enterprise Risk Management Criteria

<http://www2.standardandpoors.com/portal/site/sp/en/us/page.article/2.1.6.4.1145748307995.html>