

BÁO CÁO QUẢN TRỊ RỦI RO 2022

“ Hệ thống quản lý rủi ro doanh nghiệp đã phát huy hiệu quả, giúp Vinamilk tăng khả năng chống chịu với biến động, thích ứng linh hoạt, vượt qua khủng hoảng và duy trì hoạt động bền vững trong năm 2022. ”

Năm 2022 khép lại với những biến động khó lường về kinh tế, chính trị và cả hệ sinh thái, đã tác động đáng kể đến triển vọng tăng trưởng toàn cầu. Lạm phát tăng lên mức cao nhất trong nhiều thập kỷ, buộc các chính phủ phải thắt chặt chính sách tiền tệ; khiến hộ gia đình siết chặt chi tiêu trong điều kiện đại dịch Covid-19 đang được kiểm soát. Nhiều quốc gia có thu nhập thấp đang phải đối mặt với những khó khăn tài chính; đồng thời, các cuộc xung đột địa chính trị đã làm gia tăng. Đáng kể khả năng xảy ra hiện tượng gián đoạn địa chính trị toàn cầu và

chính sách Zero Covid của Trung Quốc có lúc đã gây gián đoạn chuỗi cung ứng, cản trở hoạt động thương mại và đầu tư, sự thúc đẩy tái cấu trúc hoạt động kinh doanh của các doanh nghiệp trong và ngoài nước,... Bước sang năm 2023, có thể nói chúng ta đang đứng trước một chứng kiến rõ hơn về một thế giới đang dịch chuyển sang chu kỳ mới của thời đại với “những điều bất thường mới”.

Chính những yếu tố trên đã trực tiếp hoặc gián tiếp ảnh hưởng đến hoạt động sản xuất, kinh doanh cũng như triển khai các kế hoạch,

chiến lược của doanh nghiệp, đặt ra bài toán khó cho các doanh nghiệp là làm sao thích ứng được những thay đổi của thị trường, sự cạnh tranh lành mạnh mà vẫn duy trì được hoạt động bền vững không chỉ trong giai đoạn khó khăn này mà còn trong tương lai với nhiều ẩn số tiềm ẩn khó lường? Câu trả lời đó chính là nền tảng quản trị doanh nghiệp hiệu quả sẽ giúp doanh nghiệp giữ vững tay lái, vững vàng vượt qua những đợt sóng lớn, là vai trò then chốt trong việc duy trì hoạt động liên tục, sẵn sàng ứng phó với các rủi ro tiềm ẩn có thể phát sinh trong tương lai cũng như dẫn dắt doanh nghiệp nắm bắt cơ hội để tăng trưởng bền vững.

Trong giai đoạn đầy khó khăn và thách thức này, Vinamilk đã có những ứng phó kịp thời nhằm đạt mục tiêu là duy trì hoạt động, đảm bảo phát triển bền vững. Để thực hiện được điều này, hệ thống quản lý rủi ro doanh nghiệp đã phát huy hiệu quả, giúp Vinamilk tăng khả năng chống chịu với biến động, thích ứng linh hoạt, vượt qua khủng hoảng và duy trì hoạt động bền vững trong năm 2022.

Cơ cấu quản lý rủi ro (“QLRR/Công ty”) hiện tại của Vinamilk:

Cơ cấu QLRR của Công ty vẫn được tiếp tục duy trì với 4 lớp:

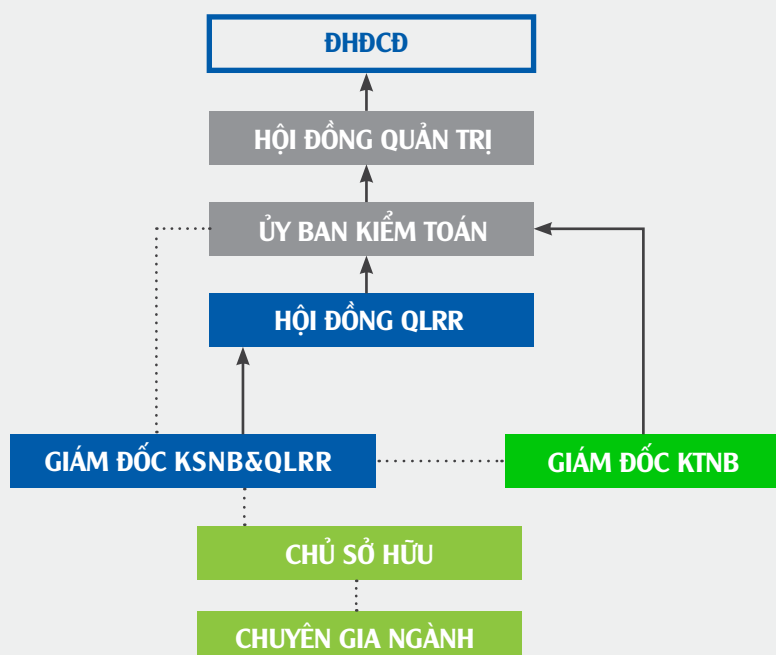
Xác lập

Quản lý

Thực thi

Đảm bảo

Cơ cấu có cấu trúc thống nhất, hợp lý, định rõ vai trò, trách nhiệm của các cấp khác nhau:



■ Lớp xác lập

■ Lớp quản lý

■ Lớp thực thi

■ Lớp đảm bảo

→ Kênh báo cáo rủi ro

..... Trao đổi thông tin 2 chiều hoặc phối hợp quản lý rủi ro

“ Khung Quản lý rủi ro tại Vinamilk được thiết kế theo khung quản lý rủi ro doanh nghiệp để đảm bảo việc thiết lập, vận hành, tích hợp và liên tục cải tiến của hệ thống Quản lý rủi ro ”

Tương ứng với khung quản trị rủi ro trên, hệ thống quản lý rủi ro tại Vinamilk được dựa trên 3 tầng Kiểm soát:

PHÒNG NGỪA

Tầng phòng vệ này đặt trọng tâm vào việc giảm thiểu khả năng xảy ra rủi ro thông qua việc đánh giá rủi ro một cách cẩn trọng và thiết lập các phương pháp kiểm soát phòng ngừa.

PHÁT HIỆN

Tầng phòng vệ này có 2 mục tiêu chính:

- (i) Giảm khả năng/xác suất xảy ra rủi ro thông qua việc phát hiện sớm bằng các chỉ số cảnh báo;
- (ii) Giảm thiểu mức độ tác động hoặc thiệt hại.

KHẮC PHỤC/ĐỐI PHÓ

Tầng phòng vệ này hướng đến mục tiêu là giảm thiểu tác động/thiệt hại khi rủi ro thực tế xảy ra.

HOẠT ĐỘNG QUẢN TRỊ RỦI RO TẠI VINAMILK TRONG NĂM 2022

Năm 2022 là năm tiền đề cho việc thực thi chiến lược 05 năm giai đoạn 2022-2026; do đó hoạt động Quản lý rủi ro của Vinamilk đã hoàn thành các nhiệm vụ liên quan nhằm hỗ trợ tốt nhất cho việc đạt được mục tiêu chiến lược của Công ty; trong đó chú trọng tập trung hướng đến việc tích hợp Quản lý rủi ro chuyên sâu vào các hoạt động trọng yếu nhằm gia tăng kiểm soát hiệu quả các rủi ro và duy trì hoạt động bền vững, với các hoạt động tiêu biểu như:

I Cập nhật và nâng cấp hệ thống Quản lý rủi ro:

Hệ thống Quản lý rủi ro tại Vinamilk tiếp tục được duy trì, triển khai rà soát, cập nhật và nâng cấp toàn diện để thực hiện việc quản lý các rủi ro thuộc danh mục rủi ro, nổi bật với các hoạt động như sau:

1. Cập nhật và ban hành danh mục rủi ro của toàn Công ty năm 2022 để theo dõi, đánh giá và báo cáo định kỳ trong năm.
2. Theo dõi, đánh giá các rủi ro mới nổi có thể ảnh hưởng đến việc thực hiện kế hoạch và đạt được mục tiêu chiến lược của Vinamilk.

3. Cập nhật và ban hành hệ thống tài liệu nền tảng của QLRR như Chính sách QLRR, Thủ tục QLRR và các biểu mẫu hướng dẫn thực hiện có liên quan.
4. Định kỳ thực hiện việc đánh giá các điểm kiểm soát nhằm đảm bảo rủi ro có thể được phát hiện, hạn chế, thậm chí được ngăn chặn kịp thời.
5. Bước đầu đã hoàn thành việc khảo sát và xác định các nền tảng nguồn lực sẵn có của Vinamilk để tiến tới thực hiện kế hoạch chuyển đổi số hệ thống quản lý rủi ro.

II Thực hiện chương trình đào tạo liên quan đến công tác quản lý rủi ro toàn diện:

Trang bị kiến thức cần thiết liên quan đến công tác quản lý rủi ro nhằm xây dựng một nguồn lực sẵn sàng để tiến gần hơn với mục tiêu chiến lược giai đoạn 05 năm (2022 - 2026) đã đề ra, thông qua các hoạt động:

1. Đào tạo nhận thức QLRR, các kỹ thuật chuyên sâu trong nhận diện, đánh giá, giám sát rủi ro và hành động kiểm soát rủi ro trong quá trình thực hiện công việc QLRR cho toàn bộ cấp quản lý của Vinamilk.
2. Quản lý rủi ro trong hệ thống công nghệ thông tin, nâng cao kiến thức, kỹ thuật chuyên sâu về bảo mật hệ thống CNTT, đánh giá các rủi ro CNTT và đảm bảo vận hành liên tục hệ thống CNTT.
3. Quản lý kinh doanh liên tục của Công ty, phân tích tác động kinh doanh và đánh giá rủi ro, tích hợp Quản lý rủi ro và Quản lý kinh doanh liên tục.

III Xây dựng và truyền tải văn hóa rủi ro đến toàn thể nhân viên Công ty

Xây dựng và truyền tải văn hóa quản lý rủi ro đến từng nhân viên trong Công ty theo định hướng quản trị rủi ro phải được thực hiện đến từng cá nhân, thông qua hoạt động: ban hành bản tin rủi ro định kỳ, đột xuất và bản tin rủi ro chuyên đề, với mục đích nâng cao nhận thức về rủi ro, xây dựng văn hóa quản lý rủi ro trong từng hoạt động và ghi nhận các rủi ro mới nổi, góp phần trợ giúp các cá nhân, đơn vị trong việc nhận diện và đánh giá các rủi ro tiềm ẩn trong từng hoạt động sản xuất, kinh doanh, quản lý, đầu tư... của Công ty.

IV Tiếp tục duy trì vận hành một cách thường xuyên và hiệu quả hệ thống quản lý rủi ro:

Các hoạt động quản lý các rủi ro của Vinamilk được tiếp tục duy trì, triển khai xuyên suốt từ Hội Đồng Quản Trị đến các cấp quản lý và từng nhân viên một cách thường xuyên và hiệu quả, để thực hiện việc quản lý các rủi ro thuộc danh mục rủi ro theo quy trình nhận diện rủi ro – đánh giá rủi ro – giám sát rủi ro – báo cáo rủi ro, chú trọng tập trung hướng đến việc tích hợp Quản lý rủi ro chuyên sâu vào các hoạt động trọng yếu nhằm gia tăng kiểm soát hiệu quả các rủi ro:

1. Tổ chức đánh giá và báo cáo rủi ro định kỳ hàng quý cho toàn bộ các rủi ro thuộc danh mục rủi ro của Vinamilk, để liên tục theo dõi, đánh giá mức độ rủi ro định kỳ, dự báo rủi ro của các quý tiếp theo

và đưa ra các biện pháp kiểm soát chặt chẽ, kịp thời nhằm ngăn chặn và giảm thiểu thiệt hại nếu rủi ro xảy ra.

2. Theo dõi chỉ số cảnh báo rủi ro KRIs nhằm giám sát rủi ro và thực hiện các hành động ứng phó kịp thời với biến động bên ngoài và bên trong của Vinamilk.
3. Hội đồng quản lý rủi ro thực hiện báo cáo định kỳ mỗi quý đến Ủy ban kiểm toán về kết quả đánh giá rủi ro và các hành động ứng phó rủi ro kịp thời và phù hợp.

Các hoạt động Quản lý rủi ro sẽ được triển khai trong năm 2023:

Năm 2023 với tình hình kinh tế – chính trị – xã hội thế giới nhiều biến động khó lường sẽ tiếp tục tiềm ẩn những rủi ro, thách thức cho mục tiêu tăng trưởng của Vinamilk; đồng thời, là năm thứ hai thực thi chiến lược 05 năm (2022-2026); chính vì vậy hoạt động Quản lý rủi ro cũng đặt ra những nhiệm vụ hỗ trợ tốt nhất để ngày càng tiến gần hơn mục tiêu chiến lược của Vinamilk, bên cạnh các hoạt động quản lý rủi ro đã được đề cập ở trên được duy trì thường xuyên và hiệu quả thì tâm điểm của năm 2023 đối với hệ thống quản lý rủi ro của Vinamilk là:

1. Rà soát và cập nhật danh mục rủi ro 2023 dựa trên mục tiêu chiến lược của Vinamilk kết hợp với các thay đổi liên tục của tình hình chính trị – kinh tế – xã hội của Việt Nam và thế giới.
2. Thực hiện việc chuyển đổi số thông qua việc lựa chọn phần mềm Quản lý rủi ro phù hợp

- cho hoạt động quản lý rủi ro và tiến tới việc thiết lập và vận hành hệ thống trong thực tế nhằm gia tăng kiểm soát hiệu quả các rủi ro với mục đích tăng cường tính hữu hiệu và hiệu quả của hệ thống quản lý
3. Tiếp tục thực hiện đánh giá các điểm kiểm soát có liên quan định kỳ để phòng ngừa, hạn chế ảnh hưởng của rủi ro nhằm đạt được mục tiêu chiến lược đã được đề ra.
4. Tăng cường tạo nên văn hóa quản lý rủi ro đến từng cá nhân của Công ty.

Với các định hướng trên, hoạt động Quản lý rủi ro sẽ ngày càng được đi sâu vào công việc hàng ngày và trở thành một phần không thể thiếu trong hoạt động của Vinamilk, không những giúp Vinamilk ngày một vững vàng đảm bảo đạt được mục tiêu mà còn đưa hệ thống Quản lý rủi ro đạt được bước tiến trưởng thành mới.