

شرکت آلومینای ایران

IRAN ALUMINA Co.

*** منشور کمیته ریسک ***



ماده (۱) مقدمه:

منشور کمیته ریسک بیانگر اختیارات و مسئولیت هایی است که توسط هیأت مدیره به کمیته ریسک اعطا شده است.

ماده (۲) هدف کمیته ریسک:

کمیته ریسک، بخش مهمی از چارچوب مدیریت ریسک و حاکمیت شرکتی را تشکیل می دهد. هدف کمیته کمک همه جانبه به مدیریت برای دستیابی به اهداف هماهنگ یا برنامه استراتژیک شرکت است. این کمیته مناسب بودن چارچوب مدیریت ریسک شرکت را ارزیابی و کنترل نموده و نتایج را به هیأت مدیره گزارش می کند.

تبصره (۱) چارچوب مدیریت ریسک در برگیرنده موارد زیر است:

- ۱- تدوین استراتژی، ترویج فرهنگ و ایجاد ساختارهای لازم برای مدیریت ریسک شرکت
- ۲- هدایت و راهبری سازمانی و اطمینان بخشی در ایجاد ثبات رویه برای ذینفعان
- ۳- گزارش دهی به موقع، شفاف سازی و کاهش هزینه های ریسک کل
- ۴- هماهنگ نمودن استراتژی ها با ریسک های سازمانی به منظور ارتقای بازده شرکتها و توازن بین ریسک و بازده
- ۵- شناسایی وقایع تاثیرگذار بر شرکتها و ایجاد اطمینان معقول از مدیریت
- ۶- ایجاد اطمینان معقول از تحقق اهداف ستاد و حرکت در مسیر استراتژیک

ماده (۳) دامنه فعالیت کمیته ریسک:

گستره کمیته ریسک باید شامل کل فعالیت ها و عملیات گروه باشد. استراتژی و چارچوب مدیریت ریسک باید برای تصویب هیأت مدیره آماده شود. این استراتژی و چارچوب مدیریت ریسک، نیاز به طرح های مدیریت ریسک و حسابرسی را بر مبنای ارزیابی ریسک و حصول اهداف تعیین می کند.

ماده (۴) مسئولیت و اختیارات:

4-1) مسئولیت:

کمیته مدیریت ریسک وظایف زیر را بر عهده دارد.

- رویه ها و خط مشی های مدیریت ریسک را مورد بررسی قرار می دهد.
- بر اثربخشی فرآیند کسب اطمینان از رعایت قوانین و مقررات مربوطه نظارت می کند.
- مناسب بودن چارچوب مدیریت ریسک را بررسی می کند.
- بر هدایت منابع مناسب در جهت زمینه های بر ریسک نظارت می کند.
- موارد مواجهه با ریسک های بااهمیت و موارد جدی عدم رعایت را به مدیریت گزارش می کند.
- میزان رعایت سایر خط مشی ها، رهنمودها و رویه های مربوطه را ارزیابی می کند.

تاریخ: ۱۴۰۲/۰۵/۰۷

شماره: ۱۶۸۷۸/۰۲

پیوست: ۲،۴

شرکت آلومینای ایران

IRAN ALUMINA Co.



- فرآیند مدیریتی شناسایی ریسک های با اهمیت و موارد خطر را بررسی می کند.
- برکفایت مدیریت ریسک مرتبط با راهبری شرکتی نظارت می کند.
- وضعیت اقتصادی، کفایت و اثربخشی بکارگیری منابع را ارزیابی می نماید.
- کفایت اطلاعات مدیریتی و ساختارهای کنترل داخلی را مورد بررسی و ارزیابی قرار می دهد.
- بر حفظ کنترل های مناسب در مقابل تضاد منافع و تقلب ها نظارت می کند.
- تغییرات چارچوب مدیریت ریسک را که بیان کننده انتظارات و مسئولیت های داخلی در مورد مدیریت ریسک است، مورد بررسی قرار می دهد.
- بر کفایت تمهیدات مناسب نظارت می کند تا اطمینان یابد که ریسک ها بطور موثر و مطابق با روش اجرایی ارزیابی و مدیریت ریسک مدیریت می شوند و مدیریت ریسک در برنامه ریزی و فرآیند بودجه ای بطور مناسب در نظر گرفته شده است.
- مناسب بودن اطلاعات و سیستم های کنترل داخلی که موارد ریسک و استراتژی های مدیریت ریسک را گزارش می دهد، مورد بررسی و ارزیابی قرار می دهد.
- جهت گیری سیاسی کلی مدیریت ریسک را پیشنهاد می نماید.
- چارچوب مدیریت ریسک را بررسی و هرگونه تغییر را برای تایید به هیأت مدیره پیشنهاد می کند.
- کمیته ریسک در مورد تمام موضوعاتی که معتقد است به راهبری شرکت، رعایت قانون و وظایف مدیریت ریسک مربوط است به هیأت مدیره گزارش می دهد.
- در مواقعی که کمیته ریسک گمان می کند تغییرات و اصلاحاتی در مورد راهبری، رعایت قانون و وظایف مدیریت ریسک در شرکت باید صورت گیرد، آن را به هیأت مدیره پیشنهاد می کند.
- در صورت تغییرات عمده در زمینه منشور کمیته مدیریت ریسک بر اثر الزامات قانونی یا نیازهای شرکت، ارزیابی منشور کمیته مدیریت ریسک در بازه زمانی کمتر از یکسال بلامانع می باشد

4-2) اختیارات:

هیأت مدیره در چارچوب مسئولیت های کمیته ریسک به آن اختیار می دهد:

- ۱- فعالیت های خود را در محدوده این منشور انجام دهد.
- ۲- حق دسترسی به سوابق، حساب ها و سایر اطلاعات مربوط که برای اجرای درست وظایف لازم است را داشته باشد.
- ۳- مشاوران ذی صلاح را در راستای انجام وظایف خود به کار گیرد.
- ۴- به مدیران (شامل مدیرعامل) و کارکنان مورد نیاز دسترسی داشته باشد و بتواند هر گونه کمک و اطلاعاتی را برای انجام درست وظایف خود از آنها دریافت نماید.
- ۵- از مدیران و کارکنان شرکت یا افراد دیگر برای حضور در جلسات کمیته ریسک دعوت به عمل آورد.

ماده ۵) تعاریف، مفاهیم و اختصارات:

۵-۱) اطمینان معقول:

شرکت آلومینای ایران

IRAN ALUMINA Co.



سطحی از اطمینان دهی که با اجرای روش ها و قضاوت های پذیرفته شده حسابرسی پشتیبانی می شود و می تواند به منظور قضاوت و اظهار نظر درباره اثربخشی کنترل های داخلی، کاهش ریسک ها، دستیابی به اهداف یا سایر فعالیت های مرتبط با نتیجه گیری های حسابرسی ارائه گردد.

۵-۲) نظام راهبری:

ترکیبی از فرآیندها و ساختارها که توسط هیأت مدیره طراحی و اجرا می گردد تا فعالیت های سازمان را مدیریت، هدایت، اطلاع رسانی و نظارت نماید و دستیابی به هدف های سازمان را محقق سازد.

۵-۳) ریسک:

امکان وقوع رویدادی که دستیابی به اهداف شرکت را تحت تاثیر قرار می دهد. ریسک با دو عامل (تحت تاثیر قرارداد) و (احتمال) اندازه گیری می شود.

۵-۴) مدیریت ریسک:

فرآیند طراحی و اجرا شده توسط مدیریت و کارکنان برای شناسایی و بررسی ابهام ها (ریسک ها و فرصت ها) در سازمان می باشد که با هدف کاهش خطرات و اثرات آن و استفاده از فرصت ها بتواند توانایی های سازمان را در دستیابی به اهداف، تحت تاثیر قرار دهد.

۵-۵) ارزیابی ریسک:

شناسایی، اندازه گیری و تجزیه و تحلیل ریسک های مرتبط با دستیابی به اهداف شرکت است.

ماده ۶) ترکیب و ویژگی های اعضای کمیته ریسک:

ترکیب و ویژگی های اعضای کمیته ریسک به شرح زیر است:

- ۱- کمیته ریسک از پنج عضو شامل یکی از اعضای غیرموظف هیأت مدیره، سه نفر از مدیران اجرایی و یک کارشناس خبره (از داخل یا خارج شرکت) تشکیل می شود. اعضای کمیته ریسک توسط هیأت مدیره منصوب می شوند.
- ۲- رئیس کمیته ریسک مدیر مهندسی، بازرسی ساخت، خودکفایی و انرژی می باشد.
- ۳- دبیر کمیته ریسک مدیریت برنامه ریزی تعیین می گردد.
- ۴- کمیته ریسک می تواند از اشخاص مستقل و ذیصلاح که دارای تجربه و تخصص مناسب هستند جهت حضور در جلسات دعوت به عمل آورد.
- ۵- به دلیل ساختار مستقل کمیته ریسک، گزارشات آن توسط رئیس کمیته ریسک مستقیماً به رئیس هیأت مدیره ارائه می شود.

ماده ۷) تشکیل جلسات کمیته ریسک:

الزامات تشکیل جلسات کمیته ریسک شامل موارد زیر است:

- ۱- کمیته ریسک باید حداقل چهار جلسه در سال که برنامه زمان بندی آن از قبل تعیین شده و در سایر موقعیت هایی که به نظر رئیس کمیته ضروری به نظر می رسد تشکیل جلسه دهد.

شرکت آلومینای ایران

IRAN ALUMINA Co.



تاریخ: ۱۴۰۲/۰۵/۰۷

شماره: ۱۹۷۸/ج

پیوست: ۴

۲- جلسات کمیته ریسک با اکثریت اعضا رسمیت می یابد. حضور دیگر افراد فقط با اجازه رئیس کمیته ریسک مجاز است؛

۳- کمیته ریسک می تواند هریک از مدیران را برای حضور در جلسه دعوت نماید و ممکن است موضوعاتی که مستلزم توجه است را مستقیماً به مدیرعامل ارجاع دهد.

۴- صورتجلسه مذاکرات هر جلسه کمیته ریسک توسط دبیر کمیته در فرم صورتجلسه کمیته ریسک ثبت و نتایج آن به هیأت مدیره شرکت گزارش می شود.

ماده ۸) منشور و دوره های بازنگری منشور :

این منشور در هفت ماده در تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۰۷ به تصویب هیأت مدیره شرکت آلومینای ایران رسید و از تاریخ تصویب لازم الاجرا خواهد بود. کمیته مدیریت ریسک باید بطور سالانه این منشور را مورد بازنگری قرار داده و برای تصویب به هیأت مدیره ارسال نماید.

رئیس هیأت مدیره	مدیرعامل و عضو هیأت مدیره	نایب رئیس هیأت مدیره	عضو هیأت مدیره	عضو هیأت مدیره	تنظیم کننده سرپرست مدیریت امور مجامع، بورس و سهام
حمید رضا بادکوبه هزاوه	عبدالله شه بخش	علی شهبازی نژاد	رضا بهرامی	پوریا نوروزی راد	

اعضای کمیته

ردیف	نام اعضا	مدرک تحصیلی	اهم سوابق کاری	عنوان
۱	حمید مرادی	فوق لیسانس مکانیک	مدیر مهندسی، بازررسی ساخت، خودکفایی و انرژی	رئیس کمیته
۲	کامران هاشمی	کارشناس مهندسی اکتشاف معدن	معاون توسعه و بهره برداری معادن	عضو کمیته
۳	محمد رضایی راد	کارشناس ارشد فرآوری مواد معدنی	سرپرست معاونت بهره برداری شمش آلومینیوم	عضو کمیته
۴	هادی رضایی	لیسانس حسابداری	مدیر مالی	عضو کمیته
۵			کارشناس خبره ریسک	عضو کمیته
۶	مجتبی قاسمی	کارشناس علوم کامپیوتر	سرپرست مدیریت برنامه ریزی	دبیر کمیته