منشور کمیته ریسک

شرکت آلومینای ایران (سهامی عام)

مصوب هیئت مدیره در تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۰۴

فصل یک – تعاریف

ماده ۱ - اصطلاحات و واژه‌ها

اصطلاحات و واژه‌های تعریف شده در ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران و یا ماده ۱ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی و دستورالعمل حاکمیت شرکتی ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، در صورت کاربرد، با همان مفاهیم در این منشور به کار رفته‌اند. سایر اصطلاحات و واژه‌های به کار رفته به شرح زیر تعریف می‌شوند:

۱. ریسک: امکان وقوع رویدادی که دستیابی به اهداف شرکت را تحت تأثیر قرار می‌دهد. ریسک با دو عامل «تحت تأثیر قرار دادن» و «احتمال» اندازه‌گیری می‌شود.

۲. مدیریت ریسک: فرهنگ، توانمندی‌ها و راهکارهایی که با فرایند تعیین و پیگیری راهبردها یکپارچه می‌شود و با استفاده از آن، ریسک پیش رو در مسیر خلق، توسعه و صیانت از ارزش‌های اصلی شرکت مدیریت می‌شود.

۳. ارزش‌های اصلی: اصول و باورهایی است که در فعالیت‌های شرکت ریشه داشته و تمام فعالیت‌های آن را جهت‌دهی می‌کند.

۴. کمیته: منظور کمیته ریسک شرکت است.

۵. منشور: سندی است که بر اساس آن اهداف، ساختار و برنامه کاری کمیته ریسک شرکت تدوین شده است.

۶. عضو مستقل: عضوی است فاقد هرگونه رابطه یا منافع مستقیم یا غیرمستقیم که بر تصمیم‌گیری مستقل وی اثرگذار باشد.

۷. اشتهاء ریسک: نوع و میزان ریسکی که هیئت مدیره شرکت مایل به پذیرش آن برای کسب ارزش افزوده بیشتر است.

فصل دو – اهداف

ماده ۲ - هدف از تشکیل کمیته

ارائه نظرات مشورتی و کمک به ایفای مسئولیت نظارتی هیئت مدیره شرکت و بهبود آن جهت کسب اطمینان معقول از تحقق موارد زیر و کسب اطمینان از استقرار سازوکارهای مناسب برای مدیریت ریسک است:

۱. سیاست‌گذاری در تعیین خط‌مشی‌های شرکت در حوزه ریسک؛

۲. استقرار فرایندهای شناسایی، ارزیابی، تجزیه و تحلیل و پاسخ به ریسک؛

۳. وجود فرایندها و سامانه‌های لازم برای گزارش‌دهی ریسک‌های شرکت؛

۴. مدیریت مؤثر ریسک‌ها و اطمینان معقول از دستیابی به اهداف و ارزش‌های اصلی شرکت؛

۵. تعیین اشتهاء ریسک شرکت.

فصل سه – وظایف و اختیارات

ماده ۳ - وظایف کمیته

هیئت مدیره شرکت وظایف کمیته را به صورت زیر تعیین نمود:

۱. بررسی و ارزیابی مدیریت ریسک در شرکت؛

۲. بررسی وضعیت ریسک‌های شرکت بر حسب درجه ریسک‌پذیری و اشتهای ریسک تعیین شده هیئت مدیره و در صورت لزوم ارائه مشاوره به مدیرعامل و یا سایر واحدها؛

۳. پیشنهاد رویکردها، راهبردها و سیاست‌های مدیریت ریسک به هیئت مدیره شرکت؛



۴. نظارت بر استقرار برنامه یا چارچوب نظام مدیریت ریسک یکپارچه در شرکت و پیگیری اجرای آن؛
۵. نظارت بر عملکرد واحد مدیریت ریسک شرکت (در صورت وجود)؛
۶. شناسایی نارسایی‌های موجود در مدیریت ریسک جهت طرح در هیئت مدیره؛
۷. حصول اطمینان معقول از عدم همپوشانی و شکاف‌های احتمالی در نظارت از طریق برگزاری جلسات با سایر کمیته‌های هیئت مدیره؛
۸. حصول اطمینان معقول از ایجاد و ارتقاء آگاهی نسبت به ریسک در سطح شرکت؛
۹. ارائه گزارش‌های مستمر در مورد وضعیت انواع ریسک‌های شرکت از قبیل مالی و اعتباری، حقوقی و قانونی، راهبردی و تجاری، عملیاتی، ریسک‌های مربوط به تکنولوژی، فناوری اطلاعات و ارتباطات به هیئت مدیره؛
۱۰. بررسی عملکرد، پایش دوره‌ای برنامه یا چارچوب مدیریت ریسک شرکت و ارزیابی اثربخشی آن و ارائه گزارش به هیئت مدیره؛
۱۱. استفاده از بسترهای لازم جهت دریافت گزارش‌ها و موضوعات مرتبط با ریسک از کلیه ذی‌نفعان شرکت؛
۱۲. سایر موارد به تشخیص هیئت مدیره شرکت.

ماده ۴ - اختیارات کمیته

هیئت مدیره شرکت در چارچوب مسئولیت‌های کمیته ریسک، به آن اختیارات ذیل را می‌دهد:
۱. دسترسی به منابع اطلاعاتی مورد نیاز برای انجام وظایف؛
۲. دعوت از اشخاص مستقل و صاحب‌نظر دارای تجربه و تخصص جهت حضور در جلسات (بدون حق رأی)؛
۳. برقراری تعاملات با مدیران اجرایی شرکت در حوزه مدیریت و نظارت بر ریسک‌های شرکت؛
۴. ارائه پیشنهاد در خصوص تغییر منشور به هیئت مدیره؛
۵. سایر اختیارات به تشخیص هیئت مدیره شرکت.

فصل چهار – ترکیب و ویژگی‌های اعضا

ماده ۵ - ترکیب

کمیته متشکل از ۳ عضو است که اکثریت آنها عضو مستقل خارج از هیئت مدیره شرکت هستند. اعضای کمیته با پیشنهاد کمیته انتصابات و تأیید توسط هیئت مدیره منصوب می‌شوند. هیئت مدیره در انتصاب اعضای کمیته، باید تخصص، دانش و تجربه آنان را مد نظر قرار دهد و اعضای کمیته باید دارای تخصص و تجربه در حوزه مدیریت، ارزیابی و تجزیه و تحلیل ریسک باشند.

ماده ۶ - رئیس و مدت عضویت

رئیس کمیته، یکی از اعضای غیرموظف/غیر اجرایی هیئت مدیره است که به انتخاب هیئت مدیره تعیین شده و با ابلاغ رئیس هیئت مدیره منصوب می‌شود. اعضای کمیته حداکثر به مدت دو سال منصوب می‌شوند.
تبصره ۱: مدت مأموریت اعضای کمیته ریسک برای دو دوره (حداکثر چهار سال) امکان‌پذیر است.
تبصره ۲: اشخاص نمی‌توانند به طور همزمان در بیش از سه کمیته تخصصی هیئت مدیره از شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان یا نهادهای مالی عضویت داشته باشند.
تبصره ۳: در صورت فوت، حجر، عزل یا استعفای هریک از اعضای کمیته، هیئت مدیره به پیشنهاد کمیته انتصابات، حداکثر ظرف مهلت یک ماه نسبت به انتخاب عضو جایگزین اقدام می‌نماید.

فصل پنج – تشکیل جلسات

ماده ۷ - دستور جلسه

محمدعلی رجب بیگی	حمیدرضا بادکوبه هزاوه	رضا محمدکاظمی	عنایت‌الله نصیری‌جهان‌آباد	جهانگیر اریان‌پور
رئیس هیئت مدیره	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره	نائب رئیس هیئت مدیره	عضو هیئت مدیره	عضو هیئت مدیره

دستور جلسات کمیته که با هماهنگی رئیس کمیته، توسط دبیر کمیته ریسک تدوین می‌گردد، حاوی خلاصه‌ای از مطالب قابل طرح در جلسه کمیته خواهد بود. دستور جلسات باید برای جلسات عادی یک هفته قبل از برگزاری و برای جلسات فوق‌العاده حداقل دو روز قبل از جلسه، به همراه گزارشات مربوط به موضوع برای اعضا ارسال گردد.

ماده ۸ – دبیر کمیته

کمیته دارای یک دبیر بدون حق رأی است که زیر نظر رئیس کمیته، مسئولیت هماهنگی جلسات، جمع‌آوری اطلاعات مورد نیاز و پیگیری انجام امور مورد درخواست کمیته و حفظ دقیق سوابق جلسات را به عهده دارد. دبیر باید اقدامات و تصمیمات کمیته را ثبت کند و امضای صورتجلسات را از همه اعضا با لحاظ خوداظهاری عضو درخصوص وجود تعارض منافع یا فقدان آن، اخذ نماید.

ماده ۹ – انتخاب دبیر

دبیر از بین افراد دارای صلاحیت و تخصص مرتبط با موضوع فعالیت شرکت انتخاب می‌شود. در صورت وجود مدیر ریسک در ساختار شرکت، وی به عنوان دبیر کمیته انتخاب می‌گردد. در غیاب دبیر، یکی دیگر از اعضای کمیته باید به عنوان دبیر عمل کند.

ماده ۱۰ – تعداد جلسات

کمیته باید حداقل شش بار در سال یا در هر زمان که رئیس کمیته یا هیئت مدیره شرکت ضروری تشخیص دهد، تشکیل جلسه دهد.
تبصره ۴: موضوعات بااهمیت باید بلافاصله و در اسرع وقت در جلسه طرح شود.

ماده ۱۱ – حدنصاب

جلسات کمیته با حضور اکثریت اعضاء که ضرورتاً یکی از آنها رئیس کمیته است، رسمیت می‌یابد.
تبصره ۵: عدم حضور هر یک از اعضای کمیته، بیش از دو جلسه متوالی یا سه جلسه متناوب در طول یک سال شمسی بدون عذر موجه، به منزله استعفا است.

ماده ۱۲ – نحوه تصمیم‌گیری

کمیته باید در تصمیم‌گیری‌های خود، توجه لازم را به هر گونه الزامات قانونی یا نظارتی مربوطه و همچنین پیامدهای تصمیمات خود به عمل آورد. تصمیمات کمیته با رأی اکثریت اعضاء اتخاذ می‌گردد که در صورت عدم حصول اکثریت، رأی رئیس کمیته تعیین‌کننده است.

ماده ۱۳ – مدیریت تعارض منافع

در صورتی که هر یک از اعضاء به طور مستقیم یا غیرمستقیم، در موضوع تعارض منافع داشته باشند، باید موضوع را به صورت کتبی، حداقل ۲ روز قبل از جلسه به دبیر جلسه اعلام کنند. عضو دارای تعارض منافع در خصوص موضوع مطروحه، حق رأی ندارد و در این خصوص تصمیمات صرفاً با اتفاق نظر سایر اعضا معتبر است.

ماده ۱۴ – صورتجلسه

از موارد مطروحه در هر جلسه و تصمیمات اتخاذ شده، صورتجلسه‌ای توسط دبیر کمیته تهیه می‌گردد که به امضای اعضای حاضر در جلسه خواهد رسید. یک نسخه از صورتجلسات کمیته مشتمل بر خلاصه تصمیمات اتخاذ شده حداکثر یک هفته پس از تاریخ برگزاری هر جلسه، جهت طرح در هیئت مدیره برای دبیرخانه هیئت مدیره شرکت ارسال می‌گردد.

فصل شش – سایر الزامات

ماده ۱۵- گزارش عملکرد

محمدعلی رجب بیگی	حمیدرضا بادکوبه هزاوه	رضا محمدکاظمی	عنایت‌اله نصیری‌جهان‌آباد	جهانگیر اریان‌پور
رئیس هیئت مدیره	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره	نائب رئیس هیئت مدیره	عضو هیئت مدیره	عضو هیئت مدیره

۱. کمیته باید گزارش عملکرد سالانه خود را در راستای کسب اطمینان معقول از اثربخشی اجرای منشور مشتمل بر احصای چالش‌ها، موانع و راهکارهای ارتقای اثربخشی فعالیت کمیته به هیئت مدیره شرکت ارائه دهد .

۲. کمیته باید سالانه گزارشی از عملکرد و برنامه مدیریت ریسک شرکت و تعداد جلسات برگزار شده به همراه اهم موضوعات ارائه دهد تا در گزارش فعالیت هیئت مدیره شرکت، درج شود .

ماده ۱۶- حفظ اسرار

اعضای کمیته و اشخاص حاضر در جلسات آن موظف به حفظ اسرار، اطلاعات، مباحث و موضوعات مطروحه در جلسات و مکاتبات کمیته هستند.

تبصره ۶: اعضای کمیته مکلفند حتی پس از خاتمه دوران عضویت خود از افشای مستقیم یا غیرمستقیم اطلاعات محرمانه کسب شده در دوران عضویت خودداری نمایند.

ماده ۱۷- گزارش تخلف

در چارچوب مفاد این منشور، چنانچه کمیته با وقوع تخلف، جرم یا هرگونه قصور یا تقصیری از سوی اشخاص حقیقی یا حقوقی مواجه یا از آن مطلع شود، باید در اسرع وقت گزارش آن را به هیئت مدیره شرکت اطلاع دهد.

ماده ۱۸ - بازنگری سالانه

این منشور در ۱۸ ماده و ۶ تبصره در تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۰۴ به تصویب هیئت مدیره شرکت آلومینای ایران رسیده است. کمیته ریسک موظف است هر سال منشور را بازنگری کرده و اصلاحات پیشنهادی را برای تصویب به هیئت مدیره ارائه دهد. شرکت می‌تواند در صورت نیاز نسبت به تهیه دستورالعمل‌ها و ضوابط اجرایی مربوطه اقدام و پس از تصویب هیئت مدیره به مرحله اجرا بگذارد. کلیه دستورالعمل‌ها، بخشنامه‌ها و مصوبات مغایر با این منشور، لغو می‌گردد.

محمدعلی رجب بیگی	حمیدرضا بادکوبه هزاوه	رضا محمدکاظمی	عنایت‌الله نصیری جهان‌آباد	جهانگیر اربان‌پور
رئیس هیئت مدیره	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره	نائب رئیس هیئت مدیره	عضو هیئت مدیره	عضو هیئت مدیره