

شرکت صنایع آذراب
(سهامی عام)

منشور کمیته ریپسک

شرکت صنایع آذراب



بسمه تعالی

شرکت صنایع آذرآب

ISO9001 - ISO14001 - ISO45001 - ISO3834

در اجرای ماده ۱۴ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب ۱۴۰۱/۰۷/۱۸ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، منشور کمیته ریسک شرکت صنایع آذرآب (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۲۹..... به تصویب هیات مدیره رسید و از تاریخ تصویب لازم الاجرا است.

مقدمه:

انجام هر فعالیتی در واحدهای تجاری، به منظور دستیابی به بالاترین سطح اثربخشی و کارایی است. تحولات عمده در محیط کسب و کار همانند جهانی شدن و سرعت بالای تغییرات در فناوری، باعث افزایش رقابت و دشواری مدیریت در سازمان‌ها گردیده است. امروزه شرایط عدم اطمینان بر تمامی امور حاکم شده و تصمیم‌گیری را متحول کرده است. نوسانات نرخ ارز و به تبع آن، تورم حاصله و دوران کوتاه رونق در بین دوره‌های طولانی مدت رکود تورمی در عرصه فعالیت‌های اقتصادی باعث شده سازمانها عمدتاً در شرایط عدم اطمینان اتخاذ تصمیم نمایند از این رو هیات مدیره ناگزیر به شناخت محیط تجاری و مسئولیت‌های خود در رابطه با موقعیت شرکت و حفاظت از منافع سهامداران هستند. در این راستا با هدف کاهش هرگونه خطر که منجر به آسیب پذیری منافع سهامداران می‌گردد، هیات مدیره اقدام به تشکیل کمیته مدیریت ریسک و تدوین وظایف آن در قالب منشور کمیته مدیریت ریسک می‌نماید. این منشور با هدف حصول اطمینان از فرآیند شناسایی عوامل ریسک و پیش بینی اقدامات مناسب برای مواجهه با آنها تدوین شده است.

با عنایت به موارد فوق، و با توجه به اینکه حوزه فعالیت شرکت صنایع آذرآب در معرض ریسک‌های متعددی قرار دارد، کمیته مدیریت ریسک به منظور کنترل مسئولیت‌های مرتبط با مقررات و ضوابط حاکم بر بازار و استقرار بسترهای مناسب مدیریت ریسک با هدف تقویت جنبه‌های حاکمیت شرکتی، تشکیل و به شرح مفاد ذیل فعالیت می‌نماید.

ماده ۱ - تعاریف:

- ۱-۱- ریسک: احتمال تفاوت پیامد واقعی از پیامد مورد انتظار و یا اثر عدم قطعیت بر اهداف و به عبارت دیگر عدم اطمینان و آگاهی در مورد یک رویداد آتی است.
- ۲-۱- مدیریت ریسک: فرآیند شناسایی، ارزیابی و تحلیل ریسک‌های سازمان، اتخاذ استراتژی‌های مختلف مدیریت ریسک (انتقال ریسک، حذف و یا کاهش ریسک، کنترل و اداره کردن ریسک)، اجرای استراتژی‌های منتخب، ارائه بازخورد، برنامه ریزی و کنترل اقدامات واکنشی مربوطه است.
- ۳-۱- عضو مستقل: عضوی است فاقد هرگونه رابطه یا منافع مستقیم یا غیر مستقیم که بر تصمیم‌گیری مستقل وی اثرگذار باشد و موجب جانبداری وی از منافع فرد یا گروه خاصی از سهامداران یا سایر ذینفعان شده یا سبب عدم رعایت منافع یکسان سهامداران گردد.
- ۴-۱- تحلیل کیفی: تحلیل کیفی به این معنی است که به طور کیفی احتمال وقوع هرکدام از ریسک‌های شناسایی شده و میزان اهمیت احتمالی آنها از نظر تاثیرگذاری بر اهداف شرکت تعیین گردد.
- ۵-۱- تحلیل کمی: تحلیل کمی ریسک، میزان کمی (ریالی و زمانی) احتمال وقوع و تأثیر هر ریسک نسبت به اهداف شرکت می‌باشد. برخی از روش‌های مورد استفاده برای این کار عبارتند از تحلیل حساسیت، شبیه‌سازی و ارزیابی اثرات ریسک.

ماده ۲ - مأموریت مدیریت ریسک:

- ۱-۲- گزارش دهی به موقع ریسک‌های پیش روی شرکت و ارائه راهکارهای لازم برای مواجهه با آن.
- ۲-۲- ایجاد ساختاردهی لازم و ترویج فرهنگ سازمانی برای استقرار نظام مدیریت ریسک یکپارچه در شرکت.
- ۳-۲- تحلیل و بررسی ریسک‌های نهفته در برنامه‌ها و استراتژی‌های شرکت به منظور توازن بین ریسک و بازده.
- ۴-۲- شناسایی وقایع تاثیرگذار بر عملکرد شرکت و ایجاد اطمینان معقول از مدیریت ریسک.



کارخانجات: اراک، میدان صنعت، شرکت صنایع آذرآب کدپستی: ۳۸۱۸۹-۹۷۸۷۳ صندوق پستی: ۲۸۱۳۵/۸۳۵ تلفکس: ۰۸۶ - ۳۳ ۴۵۰ ۵۲۲

دفتر تهران: میدان ونک، خیابان ملاصدرا، شماره ۱۵ کدپستی: ۱۹۹۱۹-۱۳۹۸۱ صندوق پستی: ۱۵۸۷۵/۳۵۹۱ تلفن: ۰۲۱-۸۴۹۲۱۰۰۰



۵-۲- بهره‌گیری از استانداردهای بین‌المللی به منظور افزایش کیفیت اجرای فرآیند مدیریت ریسک، از جمله استانداردهای ISO31010 و ISO31000

ماده ۳ - هدف:

کمیته مدیریت ریسک بر اساس اختیارات تفویض شده از سوی هیات مدیره و در قالب کمیته‌های راهبری هیات مدیره تشکیل شده و جهت دستیابی به اهداف و استراتژی‌های بلند مدت شرکت فعالیت می‌نماید. هدف اولیه کمیته مدیریت ریسک کمک به هیات مدیره در استقرار فرآیندهای شناسایی، سنجش و کنترل انواع ریسک در سطح شرکت است. هیات مدیره مسئولیت استقرار سیستم کنترل داخلی شرکت و مدیریت ریسک را به عهده دارد و جهت پوشش عواقب احتمالی ریسک‌های کنترلی در چارچوب دستورالعمل حاکمیت شرکتی به کمیته مدیریت ریسک مأموریت تشخیص و ممیزی انواع ریسک‌ها و ارائه گزارش آن به هیات مدیره را محول مینماید.

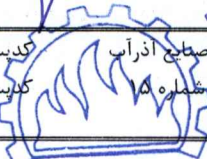
اهداف کمیته مدیریت ریسک شرکت :

- ۱-۳- جلوگیری از انحراف از اهداف کلان و راهبردی در سطح شرکت از طریق اقدامات کنترلی و پیش‌گیرانه.
- ۲-۳- بررسی اثربخشی چارچوب کنترلهای داخلی شرکت و ارائه پیشنهاد در راستای بهبود ساختار کنترلهای داخلی.
- ۳-۳- انجام نظارت و ارائه گزارش مستمر ماهانه در مورد وضعیت ریسک‌های تهدید کننده فعالیت شرکت.
- ۴-۳- بررسی نتایج حاصل از حسابرسی و بازرسی‌های داخلی و ارزیابی ریسک عملیاتی و کنترل داخلی واحدهای مختلف شرکت.
- ۵-۳- بررسی به روز رسانی‌های دوره‌ای حاصل از ملاحظات مدیریت در خصوص ریسک عملیاتی و کنترل‌های داخلی مربوطه نظیر استمرار برنامه کاری، تطبیق ... و
- ۶-۳- نظارت بر شناسایی ریسک‌ها و کنترل‌های داخلی مهم، از جمله تجزیه و تحلیل اهداف و چشم اندازهای پروژه‌های جدید.
- ۷-۳- بررسی سالانه سیاست‌گذارهای مدیریت ریسک شرکت.

ماده ۴ - ترکیب اعضاء:

کمیته مدیریت ریسک متشکل از ۳ عضو، شامل رئیس (یکی از اعضای غیر موظف هیات مدیره) و دو عضو مستقل (ترجیحاً دارای تخصص در حوزه مدیریت ریسک) و یک نفر به عنوان دبیر جلسه می‌باشد. تعیین اعضا و دبیر کمیته در حدود اختیارات هیات مدیره است. جلسات کمیته با حضور رئیس کمیته و ۱ نفر از اعضا دارای حق رای، رسمیت می‌یابد.

- ۱-۴- تبصره ۱: کمیته مدیریت ریسک دارای وضعیت مستقل در شرکت است و رئیس کمیته مدیریت ریسک مستقیماً به هیات مدیره گزارش می‌دهد.
- ۲-۴- تبصره ۲: دبیر کمیته مدیریت ریسک مسئولیت هماهنگی تشکیل جلسات را به عهده دارد و مسئول پیگیری مصوبات کمیته است.
- ۳-۴- تبصره ۳: کمیته می‌تواند از اشخاص مستقل و صاحب نظر در حوزه بازارهای مالی، فعالیت‌های صنعتی، فعالان اقتصادی و ... که دارای تخصص مناسب هستند جهت حضور در جلسات (بدون حق رای) دعوت به عمل آورد.
- ۴-۴- تبصره ۴: کمیته می‌تواند در جلسات خود هر یک از معاونت‌ها، مدیران بافصل و مدیران میانی و سایر کارکنان شرکت را برای حضور در جلسه (بدون حق رای) دعوت نماید.
- ۵-۴- تبصره ۵: حق حضور اعضای کمیته حاضر در جلسه توسط مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تعیین خواهد شد.





ماده ۵ - وظایف و مسئولیت ها:

- ۱-۵- درک دامنه ریسک‌هایی که یک شرکت با آن مواجه می‌باشد، از طریق شناسایی حوزه‌های کلیدی ریسک، ارزیابی احتمال وقوع ریسک و توسعه فرآیندهایی برای گزارش دهی داده‌های جدید به ذینفعان مرتبط در سراسر شرکت.
- ۲-۵- تشخیص انواع ریسک‌های موجود (مطلوب و نا مطلوب) از طریق روش‌هایی مانند طوفان فکری، تجارب گذشته، پروژه‌های مشابه، نظر متخصصین (مصاحبه) و تحلیل منطقی (SWOT) و سایر روش‌ها به پیشنهاد اعضا کمیته مدیریت ریسک.
- ۳-۵- ارزیابی و تحلیل ریسک‌های شناسایی شده جهت مشخص شدن میزان اهمیت آن شامل احتمال وقوع و آثار آن از دو روش تحلیل کیفی و کمی ریسک و ارائه راهکارهای پیشنهادی جهت مقابله با ریسک‌های شناسایی شده.
- ۴-۵- بررسی مناسب بودن چارچوب مدیریت ریسک و تغییرات آن به همراه نظارت بر کفایت مدیریت ریسک مرتبط با راهبری شرکتی.
- ۵-۵- حصول اطمینان از ایجاد و ارتقاء فرهنگ آگاهی نسبت به ریسک به صورت فراگیر در سطح شرکت.
- ۶-۵- دریافت گزارش‌های پیشرفت کار در مورد ریسک‌هایی که طی جلسات کمیته، مشخص و شناسایی شده‌اند.
- ۷-۵- ارائه پیشنهاد برگزاری دوره‌های مرتبط با مدیریت ریسک و سایر دوره‌های مورد نیاز جهت معاونین، مدیران و سایر کارکنان شرکت.

ماده ۶ - نحوه برگزاری جلسات:

جلسات کمیته مدیریت ریسک بصورت ماهانه تشکیل خواهد شد. همچنین با توجه به شرایط خاص، رئیس کمیته می‌تواند دستور برگزاری جلسات کمیته ریسک را صادر نماید. لازم به ذکر است دستور جلسه و گزارش‌های مربوطه می‌بایست حداقل ۲ روز قبل از تشکیل جلسه توسط دبیر در اختیار اعضا قرار گیرد.

ماده ۷ - گزارش دهی و ارزیابی عملکرد کمیته ریسک:

کمیته باید نتایج عملکرد خود را پس از برگزاری هر جلسه یا به صورت دوره ماهانه، در قالب گزارش‌های ریسک، به هیأت مدیره شرکت، اعلام نماید و نتایج ارزیابی آنها را در پایان هر سال مالی، جهت درج در گزارش فعالیت هیأت مدیره، به مجمع عمومی عادی سالانه، ارائه نماید. این ارزیابی، شامل فهرستی از موارد با اهمیت نتایج عملکرد مدیریت ریسک در شرکت و میزان اثربخشی اقدامات، خواهد بود.

ماده ۸ - منشور و دوره های بازنگری منشور:

این منشور در هشت ماده و شش تبصره در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۲۹ به تصویب هیأت مدیره شرکت صنایع آذرآب 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.

تبصره ۶: 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

محل امضای اعضای هیأت مدیره:

Handwritten signatures of the board members in blue ink.