

# منشور کمیتہ ریسک

شرکت مجتمع معادن مس تکنار (سہامی عام)

تکنار

شرکت مجتمع معادن مس تکنار

Taknar Copper Mines Complex

Taknar Copper Mines Complex

شرکت مجتمع معادن مس تکنار

## مقدمه

### ماده ۱:

شرکت مجتمع معادن مس تکنار (سهامی عام) با توجه به نوع فعالیت خود در معرض ریسک های متعددی اعم از ریسک های سیستماتیک و غیر سیستماتیک و همچنین ریسک های برون و درون سازمانی قرار دارد. مدیریت ریسک های برون سازمانی به دلیل دارا بودن منشا بیرونی (از جمله ریسک تغییرات نرخ ارز، تصمیمات کلان اقتصادی دولت و نهادهای دولتی و همچنین بحران های مالی داخلی و بین المللی) بسیار دشوار است. ریسک های درون سازمانی نیز دارای منشا درونی بوده و اثرات نامطلوب آن را می توان از طریق شناخت بموقع و مدیریت صحیح آنها کنترل و خنثی کرد. به منظور فرهنگ نظام مدیریت ریسک و اجرای تبصره ۱ ماده ۱۴ دستورالعمل حاکمیت شرکتی برای ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران، هیأت مدیره شرکت مجتمع معادن مس تکنار (سهامی عام) در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۰۴ منشور کمیته مدیریت ریسک را شامل ۷ ماده به شرح زیر مورد بررسی و تصویب قرار داد.

## تعاریف

### ماده ۲:

اصطلاحات و واژه های به کار رفته در این منشور، دارای معانی زیر می باشند.

- عضو مستقل: عضوی است فاقد هرگونه رابطه یا منافع مستقیم یا غیرمستقیم در شرکت که بر تصمیم گیری مستقل وی اثرگذار باشد و موجب جانبداری وی از منافع فرد یا گروه خاصی از سهامداران یا سایر ذینفعان شود یا سبب عدم رعایت منافع یکسان سهامداران گردد.
- ریسک: واقعه یا شرایطی غیر قطعی که اگر اتفاق بیافتد، بر روی یکی از اهداف شرکت اثری مثبت یا منفی دارد.
- مدیریت ریسک: مدیریت ریسک فرآیندی است مؤثر شامل شناسایی، تحلیل، طبقه بندی، برنامه ریزی، کنترل و نظارت بر ریسکها در راستای ایجاد اطمینان معقول از تحقق اهداف شرکت که توسط هیات مدیره، مدیران و همه کارکنان در کلیه سطوح سازمان اجرا می گردد. مدیریت ریسک در تدوین استراتژی ها بکار گرفته شده و به شناسایی رویدادهای بالقوه ای که ممکن است سازمان را تحت تاثیر قرار دهند پرداخته و آنها را در محدوده اشتباهی ریسک سازمان مدیریت می نماید تا اطمینان معقول از دستیابی به اهداف سازمان به دست آید.

## اهداف

### ماده ۳:

هدف از تشکیل کمیته ریسک، کمک به ایفای مسئولیت نظارتی هیات مدیره و بهبود آن جهت کسب اطمینان معقول از موارد زیر می باشد:

- ۱- حصول اطمینان از شناسایی مولفه ها و عوامل اصلی ایجاد ریسک و استقرار نظام مدیریت ریسک در شرکت
- ۲- بررسی اثربخشی چارچوب کنترل های داخلی شرکت و ارائه پیشنهاد در راستای بهبود ساختار کنترل های داخلی
- ۳- انجام نظارت و گزارش مستمر سه ماهه در مورد وضعیت انواع ریسک های تهدید کننده فعالیت شرکت
- ۴- بررسی نتایج حاصل از حسابرسی و بازرسی های داخلی و ارزیابی های ریسک عملیاتی و کنترل های داخلی
- ۵- نظارت بر شناسایی ریسک ها و کنترل های داخلی مهم، از جمله تجزیه و تحلیل تغییرات جدید، محصولات، خدمات و پروژه های جدید شرکت مجتمع معادن مس تکنار (سهامی عام)
- ۶- بررسی منظم گزارش های دریافت شده از واحدهای مختلف در خصوص موارد مرتبط با ارزیابی و تطبیق موارد نقض قوانین، مقررات، استانداردها و دستورالعمل هایی که منجر به وضع مجازات های قانونی، تنبیه های نظارتی و وارد شدن زیان حائز اهمیت و آسیب وارد شدن به حسن شهرت شرکت شده یا خواهد شد
- ۷- ارائه گزارش های منظم فصلی در رابطه با وظایف کمیته به هیات مدیره و مدیرعامل شرکت جهت اتخاذ تصمیم.
- ۸- بررسی سالانه سیاست گذاری مدیریت ریسک شرکت

## ترکیب و ویژگی های اعضای کمیته

### ماده ۴

ترکیب و ویژگی های اعضای کمیته به شرح زیر می باشد:

- کمیته از سه نفر عضو به انتخاب هیأت مدیره که اکثریت اعضا کمیته عضو مستقل خارج از هیات مدیره باشند و از بین افراد دارای تخصص، دانش و تجربه کافی در زمینه ریسک تشکیل می گردد
- ریاست کمیته ریسک باید عضو مستقل مالی غیرموظف هیات مدیره باشد
- هر یک از اعضای کمیته باید دانش و درک حداقلی در خصوص ابعاد مدیریت ریسک با توجه به پیچیدگی، اندازه و ساختار شرکت داشته باشد

منشور کمیته ریسک

▪ کمیته در اولین جلسه خود از بین اعضاء یا از خارج فردی را به عنوان "دبیر کمیته" انتخاب می نماید

**اختیارات کمیته**

ماده ۵:

هیئت مدیره شرکت در چارچوب مسئولیت های کمیته، به آن اختیار می دهد که:

- فعالیتهای خود را در محدوده این منشور انجام دهد
- در صورت نیاز، مشاوران ذی صالح را با تایید رئیس کمیته در راستای انجام وظایف خود به کار گیرد
- به مدیران، کارکنان و اطلاعات مورد نیاز دسترسی نامحدود داشته باشد
- از مدیران، کارکنان شرکت یا افراد دیگر به منظور حضور در جلسه دعوت به عمل آورد
- منابع مورد نیاز برای انجام وظایف این کمیته بطور کامل و بدون هیچ مانعی در اختیار آن قرار گیرد
- اطلاعات مناسب، کافی و به موقع در اختیار کمیته قرار گیرد
- از تخصیص زمان کافی برای بحث و بررسی جهت حصول اتفاق نظر بین هیئت مدیره و کمیته برخوردار باشد .

**وظایف کمیته**

ماده ۶:

وظایف کمیته به شرح زیر می باشد:

- ❖ پیشنهاد رویکردها، راهبردها و سیاست های مدیریت ریسک به هیات مدیره شرکت
- ❖ بررسی وضعیت ریسک های شرکت بر حسب درجه ریسک پذیری و اشتهای ریسک تعیین شده هیات مدیره و در صورت لزوم مشاوره به مدیرعامل و یا واحد حسابرسان داخلی
- ❖ تحلیل مدیریت ریسک در سطح کلان هیئت مدیره
- ❖ بررسی اثربخشی سیستم مدیریت ریسک شرکت و همچنین بررسی عملکرد مدیریت ریسک
- ❖ شناسایی نارسایی های موجود در مدیریت ریسک جهت طرح در هیات مدیره

**تشکیل جلسات**

ماده ۷:

الزامات تشکیل جلسات کمیته شامل موارد زیر می باشد:

- ✚ جلسات کمیته مدیریت ریسک حداقل یکبار در فصل و با حضور اکثریت اعضاء برگزار می شود
- ✚ جلسات کمیته با اکثریت اعضاء رسمیت می یابد، حضور سایر افراد با تجویز کمیته مجاز می باشد
- ✚ مدت زمان هر جلسه طوری تنظیم میشود که به اندازه کافی، موضوعات مورد بحث، استدلال، بررسی و نتیجه گیری قرار گیرد. فاصله جلسات کمیته با جلسات هیئت مدیره طوری تنظیم میگردد که نتایج و گزارشهای کمیته به نحو مناسب در اختیار هیئت مدیره قرار گیرد
- ✚ در اولین جلسه سال مالی، برنامه فعالیت سالانه کمیته بررسی و تصویب خواهد شد، موضوعات ارجاعی به کمیته بر حسب اهمیت توسط دبیر طبقه بندی و جهت بحث و بررسی، جمع بندی و اعلام نظر به کمیته ارائه می شود
- ✚ دستور جلسات کمیته که با نظر رئیس کمیته، توسط دبیر کمیته تدوین می گردد، حاوی خلاصه ای از مطالب قابل طرح در جلسه کمیته خواهد بود، دستور جلسات عادی یک هفته قبل از برگزاری جلسات و برای جلسات فوق العاده حداقل ۲ روز قبل از جلسه، برای اعضاء ارسال میگردد
- ✚ از موارد مطروحه در هر جلسه و تصمیمات اتخاذ شده، صورتجلسه ای توسط دبیر کمیته تهیه میگردد که به امضاء اعضای حاضر در جلسه خواهد رسید، یک نسخه از صورتجلسه کمیته مشتمل بر خلاصه جمع بندی موارد مطروحه در جلسه و پیشنهادهای ارائه شده و تصمیمات اتخاذ شده ظرف یک هفته پس از تاریخ برگزاری هر جلسه، جهت طرح در هیئت مدیره برای دبیرخانه هیئت مدیره شرکت ارسال میگردد
- ✚ مسئولیت نگهداری نظام مند صورتجلسات و سایر مستندات مربوط به فعالیت های کمیته به عهده دبیر کمیته می باشد.

شرکت مجتمع معادن مس تکنار (سهامی عام)

منشور کمیته ریسک

شماره بازنگری: ۱ تاریخ: ۱۴۰۳/۰۲/۰۴

امضاء	سمت (موظف / غیرموظف)	نام و نام خانوادگی
	رئیس هیات مدیره - غیرموظف	ابراهیم نجفی
	نائب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل	حبیب رضا هادیان رنسانی
	عضو هیات مدیره - غیرموظف	علی ارضی فرد
	عضو هیات مدیره - غیرموظف	مسعود اورعی
	عضو هیات مدیره - موظف	مسعود اسدی طاهری