

پروردگار

«رویه های حاکمیت شرکتی»

شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو (سهامی عام)



۱- مقدمه

حاکمیت شرکتی در برگیرنده کلیه فرآیندها و ساختارهایی است که شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو (سهامی عام) را در امر هدایت و راهبری امور، با هدف اطمینان از امنیت و سلامت عملکرد آن توأم با تقویت بازده حقوق صاحبان سهام یاری می نماید. نظام راهبری شرکتی (حاکمیت شرکتی) به معنای توزیع اختیارات و بکارگیری مکانیزم های مناسب توسط هیأت مدیره، مدیرعامل و سهامداران به منظور پاسخگویی به دیگر ذی نفعان شرکت نظیر مشتریان، کارکنان و به طور کلی جامعه می باشد و در این راستا ساختاری را به منظور توسعه اهداف شرکت و اجرای آن ها فراهم نموده و نظارت و کنترل بر عملکرد شرکت را امکان پذیر می نماید. به دلیل موقعیت خاص موسسات اقتصادی در اقتصاد ملی، بکارگیری حاکمیت شرکتی در رابطه با شرکت ها بورسی از اهمیت ویژه ای برخوردار می باشد. شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو (سهامی عام) نیز در راستای تحقق بالاترین استانداردهای اخلاقی، اطلاع رسانی دقیق، شفاف و رعایت کامل قوانین و مقررات و آیین نامه های حاکم بر امور شرکت، کمیته های تخصصی هیأت مدیره را تشکیل و منشور و آیین نامه مربوطه را در این زمینه تدوین نموده است.

۲- هدف

به طور کلی دستورالعمل حاکمیت شرکتی، حداقل استانداردهای نظام راهبری شرکتی را که سهامداران و سازمان بورس و اوراق بهادار از شرکت انتظار دارد، تنظیم نموده است. به عبارت دیگر هدف این دستورالعمل، کمک به خط مشی گذاران در ارزیابی و بهبود چارچوب قانونی، مقرراتی و نهادی برای حاکمیت شرکتی با هدف حمایت از اثربخشی، کارایی، رشد پایدار و ثبات مالی، هدایت عملکرد هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت می باشد.

۳- ساختار حاکمیت شرکتی

- هیأت مدیره
- دبیرخانه هیأت مدیره
- کمیته حسابرسی
- کمیته انتصابات
- کمیته ریسک
- کمیته سرمایه گذاری
- واحد مباره با پولشویی

۴- گزارش اقدامات شرکت (هیأت مدیره و مدیرعامل) در رابطه با رعایت اصول حاکمیت

شرکتی

- ۱- ایجاد دبیرخانه هیأت مدیره شرکت در مستند سازی جلسات و پیگیری مصوبات؛
- ۲- تشکیل کمیته های تخصصی هیأت مدیره مطابق دستورالعمل حاکمیت شرکتی و به تبع آن تصویب منشور کمیته های مزبور در هیأت مدیره؛
- ۳- استقرار حسابرسی داخلی شرکت های گروه و ارزیابی کنترل های داخلی؛
- ۴- تدوین، اجرا و مستندسازی فرآیندهای موثر در جهت ارزیابی اثربخشی هیأت مدیره، مدیرعامل و کمیته های تخصصی هیأت مدیره از جمله گزارشات مربوطه به مصوبات و اقدامات انجام شده، گزارشات عملکرد کمیته های مزبور و...؛
- ۵- برگزاری مستمر و پویا جلسات کمیته های تخصصی و پیگیری مصوبات؛
- ۶- بررسی و بازنگری بیانیه سیاست های سرمایه گذاری و آیین نامه ها و دستورالعمل های داخلی؛
- ۷- بررسی و تصویب معاملات کلان در چارچوب آیین نامه معاملات سهام؛
- ۸- بررسی منظم ریسک سبد سرمایه گذاری؛
- ۹- بسترسازی، تدوین و پیاده سازی منشور اخلاق سازمانی در شرکت و اطمینان از اجرای موثر آن؛
- ۱۰- رعایت مفاد دستورالعمل فوق الذکر در خصوص غیر موظف بودن اکثریت اعضای هیأت مدیره، تصویب موظف شدن اعضای هیأت مدیره در صورت جلسه هیأت مدیره و عضویت حداقل یک عضو غیرموظف دارای تحصیلات مالی و تجربه مرتبط در هیأت مدیره شرکت؛
- ۱۱- تهیه و تنظیم اقرارنامه های مندرج در دستورالعمل حاکمیت شرکتی از اعضای هیأت مدیره و کمیته های تخصصی هیأت مدیره؛
- ۱۲- اتخاذ رویه های مناسب در چارچوب قوانین و مقررات در راستای رعایت یکسان حقوق کلیه سهامداران از جمله حضور و اعمال حق رای در مجامع عمومی صاحبان سهام، دسترسی به اطلاعات به موقع و قابل اتکای شرکت، سهمیم بودن در منافع شرکت، پرداخت به موقع سود سهام، تملک و ثبت مالکیت سهام؛
- ۱۳- رعایت قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص معاملات با اشخاص وابسته مطابق مفاد ماده ۱۲۹ لایحه اصلاحی قانون تجارت، استانداردهای حسابداری و دستورالعمل الزامات افشای اطلاعات و تصویب معاملات اشخاص وابسته و دستورالعمل حاکمیت شرکتی از طریق تصویب در هیأت مدیره و ارائه

نظر کمیته حسابرسی مبنی بر منصفانه بودن معامله و اخذ نظر کارشناس رسمی دادگستری در ارتباط با معاملات مربوط به دارایی های ثابت مشهود و سرمایه گذاری ها به شکلی که از کنترل مناسب تضاد منافع اطمینان حاصل شود و از منافع شرکت و سهامداران حفاظت کند؛

۱۴- استقرار سازوکارهای کنترل داخلی اثربخش به منظور اطمینان بخشی معقول از حفاظت دارایی و منابع شرکت در برابر اتلاف، تقلب و سوء استفاده، تحقق کارایی و اثربخشی عملیات شرکت، کیفیت گزارشگری مالی و غیرمالی و رعایت قوانین و مقررات از طریق تدوین آیین نامه ها و دستورالعمل ها و نظارت بر اجرای آنها؛

۱۵- بررسی سالانه سیستم کنترل های داخلی توسط هیأت مدیره و درج و افشا نتایج آن در گزارشی تحت عنوان گزارش کنترل های داخلی؛

۱۶- طراحی و پیاده سازی ساز و کارهای لازم جهت رعایت کلیه قوانین و مقررات در خصوص دارندگان اطلاعات نهانی از سوی هیأت مدیره؛

۱۷- ایجاد رویه های موثر در جهت اخذ گزارشات نقض قوانین و مقررات از طریق واحدهای نظارتی از جمله بازرسی، حراست؛

۱۸- رعایت قوانین و مقررات و مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص تعیین مبنای حقوق و مزایای اعضای هیأت مدیره و مدیران ارشد اجرایی متناسب با عملکرد آنها و نیز رعایت عدم تعیین جوهی تحت عنوان پاداش و یا سایر عناوین توسط اعضای هیأت مدیره برای سمت خود به عنوان عضو هیأت مدیره غیر از آنچه در مجمع عمومی صاحبان سهام تعیین شده است؛

۱۹- رعایت مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص وظایف غیرقابل تفویض هیأت مدیره به مدیرعامل؛

۲۰- اتخاذ رویه های مناسب جهت ارتقا مهارت ها و آگاهی های هیأت مدیره از محیط کسب و کار، قوانین و مقررات و... از طریق برگزاری دوره های آموزشی؛

۲۱- رعایت قوانین و مقررات و مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص اینکه رییس هیأت مدیره همزمان، مدیرعامل شرکت نباشد؛

۲۲- تهیه و تصویب منشور هیأت مدیره شامل وظایف، اختیارات و مسئولیت‌های رییس هیأت مدیره، مدیرعامل و سایر اعضای هیأت مدیره، نحوه تنظیم دستور جلسات هیأت مدیره و نحوه تصمیم‌گیری و تصویب آن؛

۲۳- طراحی و اجرای رویه‌ای مناسب در جهت ارتباط دوسویه اثربخش با سهامداران؛

۲۴- انتخاب دبیر هیأت مدیره طبق ضوابط دستورالعمل که مسئولیت هماهنگی و مستندسازی جلسات هیأت مدیره، جمع‌آوری اطلاعات مورد نیاز و پیگیری انجام امور کارشناسی مورد درخواست اعضای هیأت مدیره و اطمینان بخشی از انجام تکالیف قانونی هیأت مدیره را برعهده داشته باشد.

۵- گزارش اقدامات شرکت (مجامع عمومی صاحبان سهام) در رابطه با رعایت اصول حاکمیت شرکتی

۱- رعایت قوانین و مقررات و مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص تشکیل مجامع و اعمال حق رای؛

۲- انتشار کلیه گزارش‌ها طبق قوانین و مقررات از جمله صورت‌های مالی میان دوره‌ای و سالانه، گزارش تفسیری مدیریت، گزارش فعالیت هیأت مدیره، گزارش کنترل‌های داخلی و گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی در موعد مقرر از طریق پایگاه اینترنتی شرکت؛

۳- رعایت کلیه تشریفات مجامع عمومی از جمله دعوت کتبی از حسابرس مستقل و بازرس قانونی، تعیین زمان بندی پرداخت سود سهام به گونه‌ای که سود سهامداران دارای سهام کنترل، پیش از سایر سهامداران پرداخت نشود؛

۴- رعایت حضور مدیرعامل، اعضای هیأت مدیره و رییس کمیته حسابرسی در کلیه مجامع عمومی شرکت و نیز حضور بالاترین مقام مالی شرکت در صورتی که تصویب صورت‌های مالی در دستور جلسه باشد.

۵- اتخاذ تصمیمات لازم در خصوص موارد مندرج در گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی و انعکاس در صورت جلسات مجمع؛

۶- تعیین حق حضور اعضای غیرموظف هیأت مدیره و کمیته‌های تخصصی هیأت مدیره، پاداش اعضای هیأت مدیره، حق الزحمه حسابرس مستقل و بازرس قانونی در مجامع عمومی صاحبان سهام؛

۷- ایجاد فرصت کافی و معقول به منظور پرسش و پاسخ سهامداران و هیأت مدیره در جلسات مجامع عمومی؛

۸- افشای اطلاعات بااهمیتی از قبیل نام، مشخصات کامل، تحصیلات، تجارب و مدارک حرفه ای اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل، موظف یا غیرموظف بودن آنان، مستقل بودن آنان، میزان مالکیت سهام آنان در شرکت و رویه های حاکمیت شرکتی و ساختار آن در تارنمای شرکت، گزارش تفسیری مدیریت و گزارش فعالیت هیأت مدیره؛

۹- تهیه و ارائه گزارش پایداری شرکت براساس ضوابط دستورالعمل حاکمیت شرکتی در تارنمای شرکت، گزارش تفسیری مدیریت و گزارش فعالیت هیأت مدیره؛

۱۰- هیأت مدیره شرکت سالانه با برگزاری جلسات مستمر و پویا تلاش کرده است با ایجاد حاکمیت کارآمد بر امور شرکت در راستای منافع سهامداران گام بردارد؛

۶- نقش هیأت مدیره

نقش هیأت مدیره نظارت بر عملکرد صحیح شرکت است و به این منظور:

- الزام است مسئولیت های آنها، به طور مشخص و تعریف شده باشد. همچنین هیأت مدیره بایستی از مهارت ها، دانش و تجربه کاری متعارفی برخوردار بوده به نحوی که قادر باشند از امنیت و صحت عملکرد شرکت اطمینان حاصل نموده و به طور موثری فعالیت نمایند. ضمناً بایستی دارای شناخت معقولی از ریسک های خاص مربوط به فعالیت های شرکت باشند.
- الزام است به منظور اجرای دقیق وظایف نظارتی هیأت مدیره، اطمینان حاصل گردد که هیأت مدیره و به ویژه مدیران موظف و غیرموظف، به طور هم زمان در چندین سازمان دیگر به عنوان مدیر مشغول فعالیت نباشند. اعضای موظف هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو (سهامی عام) هم زمان به عنوان عضو هیأت مدیره و مدیرعامل، در بیش از دو شرکت مشغول فعالیت نمی باشند و در این زمینه اقرارنامه های مربوطه ارائه گردیده است.

۷- مسئولیت های هیأت مدیره

هیأت مدیره مسئول نهایی و پاسخگوی امور شرکت بوده و موظف است:

- سیاست ها و روش های مناسب را به منظور اطمینان از صحت اقدامات مربوط به اجرای مدیریت ریسک، کنترل های داخلی، خط مشی سازمانی، نحوه انتخاب مدیران و ارزیابی آنها مشخص نماید؛
- کنترل موثر و کامل شرکت را در اختیار داشته و مسئول انتخاب اعضای هیأت مدیره و نظارت بر عملکرد آنها در اجرای برنامه ها و استراتژی های مصوب هیأت مدیره باشد؛
- انتصاب و نظارت بر عملکرد مدیر عامل و هیأت مدیره را به نحوی برعهده دارد که عموم مردم متقاعد شوند هیأت مدیره مستقل بوده و در سطحی بالاتر از مدیرعامل فعالیت می نماید؛

- نظارت و ارزیابی مداوم بر ریسک های شرکت به منظور تداوم بقای شرکت را داشته باشد؛
- کفایت سیستم ها و رویه های به کار گرفته شده و نیز کارا بودن اقدامات انجام شده، جهت کسب اطمینان از تطابق آن ها با قوانین، مقررات و دستورالعمل های صادره توسط شرکت مورد بازبینی قرار دهد؛
- اثربخشی سیستم های عملیاتی و کنترلی شرکت را بطور مستمر مورد بازنگری قرار دهد؛
- صورتهای مالی را تایید و مسئولیت آن را بپذیرد.

۸- کمیته های فرعی

الزم است هیأت مدیره حداقل از تشکیل کمیته های فرعی ذیل، اطمینان حاصل نماید:

✓ کمیته حسابرسی

✓ کمیته ریسک

✓ کمیته انتصابات

- منشور کمیته ها، شرح وظایف و نیاز حوزه اختیارات هر کمیته توسط هیأت مدیره بایستی تایید و به منظور کنترل توسط ناظران شرکت، مدون شده باشد.
- هیأت مدیره بایستی کمیته های فرعی را با حضور اعضای هیأت تشکیل دهد که این امر موجب تقویت اثر بخشی در زمینه های مهم و کلیدی شرکت خواهد شد.
- ارائه گزارش عملکرد کمیته های تخصصی حداقل شامل معرفی اعضا و سوابق آن ها، اهم وظایف، فعالیت های انجام شده، دستاوردها و برنامه های آتی توسط دبیر کمیته های تخصصی حداقل به صورت سالیانه به هیأت مدیره.
- الزام است هر یک از کمیته های فرعی دارای یک دستور کار مدون مشتمل با شرح وظایف، برنامه برگزاری جلسات و مسئولیت های تفویض شده به آن ها باشد.

۹- نحوه ارتباط بین سهامداران

نحوه ارتباط سهامداران با شرکت علاوه بر مراجعه حضوری و تلفنی از طریق آدرس الکترونیکی <http://saham.ikido.org> نیز میسر می باشد.

هیأت مدیره					
رشته تحصیلی	مقطع تحصیلی	موظف / غیر موظف	سمت	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	اعضای حقوقی هیأت مدیره
مدیریت دولتی	کارشناسی ارشد	غیر موظف	عضو هیأت مدیره	اسکندر حلالخورمیر کلائی	ایران خودرو خراسان
حقوق	کارشناسی	موظف	عضو هیأت مدیره	عباس بدرلو	تهیه و توزیع قطعات و لوازم یدکی ایران خودرو
مدیریت	دکتر	غیر موظف	عضو هیأت مدیره	حبیب الله رضائی	مهندسی خدمات صنعتی ایران خودرو
مدیریت اجرایی	کارشناسی ارشد	موظف	نایب رئیس هیأت مدیره و مدیرعامل	احمد رؤیائی	تام ایران خودرو
مدیریت کسب و کار	DBA	غیر موظف	رئیس هیأت مدیره	علی حاجی کاظم لواسانی	خاص کارکنان ایران خودرو
مهدی محمد رضایی دبیر هیأت مدیره					
کمیته حسابرسی					
برزو مختاری (عضو مستقل کمیته)		احمد برگ بید (عضو مستقل کمیته)		اسکندر حلالخورمیر کلائی (رئیس کمیته)	
پدram ولی خوچین مدیر ارشد حسابرسی داخلی گروه					
کمیته انتصابات					
سعید علیزاده (عضو مستقل کمیته)		سید علی فتاحی (عضو مستقل کمیته)		احمد رویایی (رئیس کمیته)	
کمیته ریسک					
داوود منصوری فرد (عضو مستقل کمیته)		مهرداد معلمان (عضو مستقل کمیته)		علی حاجی کاظم لواسانی (رئیس کمیته)	
واحد مبارزه با پولشویی					
مهدی آسمانی مسئول واحد مبارزه با پولشویی					