

# RİSK YÖNETİMİ KOMİTESİ YÖNETMELİĞİ

---

2014

---

## **Madde 1/Amaç ve Kapsam**

Risk Yönetimi Komitesi; Şirket'in varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin alınması ve riskin yönetilmesi amacıyla oluşturulmuştur.

Bu yönetmelik; 26.07.2012 tarih, 2012/18 sayılı Şirket Yönetim Kurulu Kararı ile kurulmuş ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun 03.01.2014 tarih ve 28871 sayılı Resmi Gazetede yayımlanan (II.17.1) Kurumsal Yönetim Tebliği çerçevesinde revize edilmiş, Risk Yönetimi Komitesi üyelerini, yapısını, yetkilerini, görev ve sorumluluklarını kapsar.

## **Madde 2/Mevzuat ve Düzenlemeler**

Türk Ticaret Kanunu

SPK Mevzuatı (II.17.1 Kurumsal Yönetim Tebliği )

Şirket Esas Sözleşmesi

## **Madde 3/Üyelerin Yapısı**

- Komitenin iki üyeden oluşması halinde her ikisi, ikiden fazla üyesinin bulunması halinde üyelerin çoğunluğu, genel müdür veya icra komitesi üyesi gibi doğrudan icra fonksiyonunu üstlenmeyen ve yönetim konularında Murahhaslık sıfatı taşımayan Yönetim Kurulu üyelerinden oluşur. Üyelerinin çoğunluğu Bağımsız Yönetim Kurulu üyeleri arasından seçilir.
- Komite Başkanı, Bağımsız Yönetim Kurulu üyeleri arasından seçilir.
- Komitede, İcra Kurulu Başkanı/ Genel Müdür görev alamaz.
- Gerek duyulduğunda Yönetim Kurulu üyesi olmayan, konusunda uzman kişilere Komite de görev verilebilir.
- Mümkün olması halinde Komite üyelerinin en az birinin muhasebe, finans, denetim, hukuk, öğretim görevlisi vb. alanlarda en az sekiz yıllık iş tecrübesine sahip olması tercih edilir.
- Komite üyeleri görev süresi üç yıla kadar olup, tekrar aday gösterilerek seçilmeleri mümkündür.
- Genel Kurul toplantısından sonra yapılacak ilk Yönetim Kurulu toplantısında üyeler tekrar belirlenir. Yönetim kurulu üyeliği sona ermesi ile birlikte komite üyelikleri de sona erer.

#### **Madde 4/Görev ve Sorumluluklar**

- Başta pay sahipleri olmak üzere tüm menfaat sahiplerini etkileyebilecek olan risklerin etkilerini en aza indirebilecek Şirket risk yönetimi sisteminin oluşturulması ve geliştirilmesine yönelik öneri ve görüşlerini yazılı olarak yönetim kuruluna sunar.
- Şirket'in karşı karşıya olduğu riskleri tanımlamak, ölçmek, analiz etmek, izlemek, kontrol edilebilen ve kontrol edilemeyen riskleri azaltmak amacıyla uyarılarda bulunur.
- Risk yönetimi stratejileri esas alınarak, Yönetim Kurulu'nun görüşleri doğrultusunda risk yönetimi politikaları ve uygulama usullerini belirler, uygulanmasını ve bunlara uyulmasını sağlar.
- Şirket'in yıllık faaliyet raporunda yer alacak risk yönetimi konusuna ilişkin tespit ve değerlendirmeleri gözden geçirir.
- Risk yönetimine ilişkin uygulamaların yönetim kurulu ve komite kararlarına uygun gerçekleştirilmesinin gözetimini yapar.
- Şirket hedeflerine ulaşmayı etkileyebilecek risk unsurlarının etki ve olasılığa göre tanımlanması, değerlendirilmesi, izlenmesi ve yönetilmesi amacıyla etkin iç kontrol sistemlerini oluşturur.
- Risk yönetimi ve iç kontrol sistemlerinin şirket kurumsal yapısına entegre edilmesini ve etkinliğini takip eder.
- Şirket'in risk yönetim sistemlerini en az yılda bir kez gözden geçirir.
- Risk Yönetimi Komitesi, kendi görev alanına ilişkin olarak Yönetim Kurulu tarafından talep edilen diğer görev ve sorumlulukları da yerine getirir.

#### **Madde 5/Üyelerin Yetki Dağılımı**

- Önemli Nitelikteki İşlemlere İlişkin Ortak Esaslar ve Ayrılma Hakkı Tebliği (II-23.1) çerçevesinde sayılan önemli nitelikteki işlemlere ilişkin gerekçeli yönetim kurulu kararı, "Bağımsız Yönetim Kurulu üyelerinin oyu" da belirtilerek, Kurul'un özel durumlara ilişkin düzenlemeleri çerçevesinde ayrılma hakkı kullanım fiyatı ile birlikte kamuya açıklanır.
- Kurumsal Yönetim Tebliği (II.17.1) çerçevesinde sayılan haller kapsamındaki ilişkili taraf işlemlerine ilişkin yönetim kurulu kararlarında,
- Ortaklıklar ve bağlı ortaklıkları ile ilişkili tarafları arasındaki yaygın ve süreklilik arz eden işlemlerin kapsamı ve bu işlemlere ilişkin şartlarda,
- Her koşulda olağan ticari faaliyetlerinin yürütülmesi amacıyla diğer üçüncü kişiler lehine teminat, rehin, ipotek ve kefalet verilmesine ilişkin yönetim kurulu kararlarında, "Bağımsız Yönetim Kurulu üyelerinin çoğunluğunun" onayı aranır.
- Konunun görüşüleceği yönetim kurulu toplantılarında, ilişkili taraf niteliğinde olan yönetim kurulu üyeleri oy kullanamaz. Bağımsız yönetim kurulu üyelerinin çoğunluğunun söz konusu işlemleri onaylamaması halinde, muhalefet gerekçesinin KAP' ta açıklanması zorunludur.

## **Madde 6/Toplantı ve Raporlamaları**

- Komite, Yönetim Kurulu'na her iki ayda bir periyodik olarak yılda en az 6 defa toplanır ve dönemi takip eden ayın ortalarına doğru yetki ve sorumluluk alanına giren konularda Yönetim Kurulu'na rapor sunarak durumu değerlendirir, varsa tehlikelere işaret eder, çareleri gösterir.
- Komitenin faaliyetleri ve toplantı sonuçları hakkında yıllık faaliyet raporunda açıklama yapılması gerekir. Komite, hesap dönemi içinde yönetim kuruluna kaç kez yazılı bildirimde bulunduğu da yıllık faaliyet raporunda belirtilir.
- Komite, kendi görev ve sorumluluk alanıyla ilgili olarak ulaştığı tespit ve önerileri hazırlanacak bir rapor ile Yönetim Kurulu'na sunar. Rapor denetçiye de yollanır.
- Komite, üye tam sayısının çoğunluğu ile toplanır ve kararlarını toplantıya katılanların çoğunluğu ile alır. Toplantılar da alınan kararlar, komite üyeleri tarafından imzalanır ve düzenli bir şekilde saklanır.
- Komite toplantılarına çağrı, komite üyeleri ile iletişimin sağlanması, tutanak yazmanlığı, raporun saklanması ve diğer işlemler Şirket içinde yer alan Kurumsal Yönetim ve Yatırımcı İlişkileri Bölümü tarafından yerine getirilir.

## **Madde 7/Bütçesi**

Komitenin görevini yerine getirmesi için gerekli her türlü kaynak ve destek Yönetim Kurulu tarafından sağlanır.

## **Madde 8/Yürürlük**

Komite'nin işleyişine ilişkin bu düzenleme ve buna bağlı değişiklikler Yönetim Kurulu kararı ile yürürlüğe girer.