

MEKA BETON SANTRALLERİ İMALAT SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

(MEKA)

RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ GÖREV ALANLARI VE ÇALIŞMA ESASLARI

1. AMAÇ ve KAPSAM

Bu düzenlemenin amacı MEKA (“Şirket”) Yönetim Kurulu tarafından oluşturulacak Riskin Erken Saptanması Komitesi’nin görev ve çalışma esaslarını belirlemektir.

Yönetim Kurulu’na bağlı olarak çalışma yapacak olan Riskin Erken Saptanması Komitesi’nin temel amaçları;

- Şirketin varlığını, gelişmesini ve iş sürekliliğini tehlikeye düşürebilecek stratejik, operasyonel, finansal, hukuki ve diğer her türlü riskin erken tespiti,
- Tespit edilen risklerin, Şirketin kurumsal risk alma sınırları çerçevesinde değerlendirilmesi suretiyle uygun şekilde yönetildiğinin kontrolü ve uygunluğunun verilmesi,
- Kurumsal risk alma sınırlarını aşan risklerle ilgili olarak etki ve olasılıklarına göre önceliklendirilmesi,
- Tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin tespiti, uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapmaktan ibarettir.

2. DAYANAK

Bu belge Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, Şirket esas sözleşmesi ve Sermaye Piyasası Kurulu “Kurumsal Yönetim İlkeleri”nde yer alan düzenleme, hüküm ve prensipler çerçevesinde oluşturulmuştur.

3. OLUŞUMU VE YAPISI

- Riskin Erken Saptanması Komitesi en az iki üyeden oluşur. Komitenin çoğunluğu, icrada görevli olmayan Yönetim Kurulu Üyelerinden oluşur. Komitede ayrıca Yönetim Kurulu Başkanı/Genel Müdür gibi doğrudan icra fonksiyonu üstlenen kişiler görev alamaz.

- Komite Yönetim Kurulu tarafından Yönetim Kurulu üyelik süresi ile sınırlı olarak görevlendirilmektedir. Şirket Yönetim Kurulu üyeleri, seçildikleri Genel Kurul toplantısını takip eden ilk Yönetim Kurulu toplantısında, bir sonraki Yönetim kurulu seçimine kadar görev yapmak üzere Komite üyelerini atar. Süresi dolan üyeler tekrar seçilebilir. Yönetim Kurulu, Komite üyelerini değiştirilebilir, göreve son verilme, istifa veya vefat halinde yerlerine görev süresini tamamlamak üzere yeni bir üye atar ve üye sayısı azaltılabilir/arttırılabilir.

- Riskin Erken Saptanması Komitesi’nin başkanı, Yönetim Kurulu tarafından bağımsız yönetim kurulu üyelerinden seçilir. Komite üyeleri, Şirket ve bağlı şirketlerinin iş yaptığı alanlarda, karşılaşılabilecekleri riskleri tahmin etmek, anlamak ve değerlendirmek amacıyla yeterli ticari deneyim ve sektör uzmanlığına sahip olmalıdır.

4. ÇALIŞMA ESASLARI

- Riskin Erken Saptanması Komitesi, her iki ayda bir defa olmak üzere yılda en az altı defa toplanır. Komite toplantıları üyelerin bir araya gelmesiyle yapılabileceği gibi, teknolojik iletişim olanakları ile de yapılabilir. Komite toplantılarının zamanlaması mümkün olduğunca Yönetim Kurulu toplantılarının zamanlaması ile uyumlu olur. Komite Başkanı, Komite üyelerinden birisinin, Yönetim Kurulu Başkanı, Genel Müdür veya Genel Müdür Yardımcılarından birisinin istemi üzerine veya gerektiğinde Komiteyi olağanüstü toplantıya çağırabilir.

- Komite toplantılarında alınan kararlar yazılı hale getirilir. Komite üyeleri tarafından imzalanan kararlar düzenli bir şekilde saklanır. Komite iki ayda bir yapmış olduğu toplantılar sonucunda, kendi görev ve sorumluluk alanıyla ilgili olarak ulaştığı tespit ve önerileri rapor haline getirerek Yönetim Kuruluna sunmakla yükümlüdür. Her toplantı sonunda yılda 6 defa Komite tarafından bir rapor düzenlenir, imzalanır, dosyalanır ve Komite başkanı yönetim kuruluna faaliyetleri hakkında bilgilendirme yapar.

Bu raporda, durum değerlendirmesi yapılır, varsa tehlikeleri işaret eden ve çareleri gösteren komite toplantısı sonuçları sunulur ve komite toplantısı özeti yönetim kurulu üyelerine yazılı olarak bildirilir. Komite, Raporu Şirket Bağımsız Denetçisi'ne de gönderir.

Komitenin sekretarya işlemleri Yönetim Kuruluna sekretarya hizmeti sağlayan birim tarafından yürütülür. Komite, bütün üyelerin katılımı ile toplanır ve toplantıya katılan üyelerin çoğunluğu ile karar alır, varsa karşı görüşler kaydedilir.

Komite kararları Yönetim Kurulu'na tavsiye niteliğindedir. Komite, gerekli gördüğü takdirde, görevlerinden bazılarını iki veya daha fazla üyeden oluşacak bir veya daha fazla alt komiteye devredebilir. Alt çalışma grubunun oluşturulmasında üye temininde ihtiyaca göre kendi üyelerinin yanı sıra, riskin erken tespiti konusunda yeterli tecrübe ve bilgi sahibi kişilerin uzmanlığından yararlanılabilir.

- Riskin Erken Saptanması Komitesinin görevlerini yerine getirmeleri için gereken her türlü kaynak ve destek yönetim kurulu tarafından sağlanır. Komite, gerekli gördükleri yöneticiyi toplantılarına davet edebilir ve görüşlerini alabilir. Ayrıca, faaliyetleri ile ilgili ihtiyaç gördükleri hususlarda bağımsız uzman görüşlerinden yararlanabilir. Komite'nin ihtiyaç duyduğu danışmanlık hizmetlerinin bedeli Şirket tarafından karşılanır.

5. GÖREV VE SORUMLULUK

- Riskin Erken Saptanması Komitesinin görev ve sorumlulukları aşağıda belirtilmiştir.

- Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapar.
- Risk yönetim sistemlerini en az yılda bir kez gözden geçirir.
- Şirket'in faaliyetleri ve yatırımlarının Türkiye'de ve Şirketin faaliyet gösterdiği diğer ülkelerdeki gelişmeler ve küresel eğilim ve gelişmeler ışığında değerlendirir.
- Yönetim Kuruluna yönetilmesi, azaltılması veya giderilmesi gereken mevcut ve olası risklerin teşhisi ile teşhis edilen risklerin yönetimine ve mevcut ve olası riskler için ölçütlerin ve bu ölçütlerin güvenilirliğinin belirlenmesine yönelik stratejilerin geliştirilmesi konusunda yardımcı olur.
- Şirketin faaliyetlerinin, Şirket tarafından uygulanmakta olan risk yönetim strateji ve uygulamalarına uygunluğunun değerlendirir.

6. DİĞER HUSUSLAR

- Komite, kendi yetki ve sorumluluğunda hareket eder ve gerekli gördüğü noktalarda karar verme mekanizmalarına tavsiyelerde bulunur; ancak nihai karar sorumluluk her zaman Yönetim Kurulu'na aittir ve Yönetim Kurulu'nun Türk Ticaret Kanunu'ndan doğan görev ve sorumluluklarını ortadan kaldırmaz. Komite gerekli gördüğü durumda, Yönetim Kurulu'nun yetkilendirmesiyle Risk Yönetimi konusunda Şirketin ilgili birimleri görevlendirme, iş süreçlerini inceleme ve riski yönetmek anlamında belirlenen aksiyonların alınıp alınmadığına ilişkin izleme ve kontrol etme yetkisine sahiptir.

7. YÜRÜRLÜK

Riskin Erken Saptanması Komitesinin çalışma esasları ve bu düzenlemeye ilişkin yapılacak değişiklikler Yönetim Kurulu onayı ve onay tarihi itibarı ile yürürlüğe girer.