

RİSKİN ERKEN TESPİT EDİLMESİ VE YÖNETİLMESİ KOMİTESİ’NİN GÖREVLERİ VE SORUMLULUKLARI

I. AMAÇ VE KAPSAM

Bu prosedürün amacı, Borusan Birleşik Boru Fabrikaları Sanayi ve Ticaret A.Ş. (“Şirket”) Yönetim Kurulu tarafından kurulacak olan Riskin Erken Tespit Edilmesi ve Yönetilmesi Komitesi’nin (“Komite”) görevleri ve sorumluluklarını tespit etmek ve düzenlemektir. Komite’nin görevleri arasında, Şirket’in sermaye piyasaları mevzuatında öngörülen riskin erken tespit edilmesi ve yönetilmesi prensiplerine ve bu dokümanda öngörülen prensiplere uyup uymadığını izlemek ve bu amaca yönelik geliştirme ve iyileştirme çalışmaları yapmak ve Yönetim Kurulu’na tavsiye ve önerilerde bulunmak sayılabilir.

II. KANUNİ DAYANAK

Bu doküman, Sermaye Piyasaları Mevzuatı kapsamında yer alan yönetmelikler, hükümler ve prensipler ve ayrıca, Sermaye Piyasaları Kurulu’nun Kurumsal Yönetim Prensipleri Tebliği ve Türk Ticaret Kanunu temelinde geliştirilmiş ve hazırlanmış bulunmaktadır.

III. ORGANİZASYON

Kuruluş

Olağan genel kurul toplantısında Yönetim Kurulu’nun yeni üyeleri seçildikten sonra, Komite, Yönetim Kurulu tarafından kurulur ve yetkilendirilir. Komite’nin eski üyeleri yerlerine yeni bir üye seçilene kadar görevlerini yapmaya devam ederler. Komite’nin görev ve hizmet süresi kendisini tayin eden Yönetim Kurulu’nun görev süresine bağlıdır. Komite kendi görev alanı içerisinde görev yapar ve Yönetim Kurulu’na tavsiyelerde bulunur, fakat Komite’nin sorumluluğu Yönetim Kurulu’nun Türk Ticaret Kanunu’na dayanan sorumluluklarını ortadan kaldırmaz.

Komite, Şirket çalışanlarını ve Şirket’in bağlı şirketleri de dâhil Şirket’le bağlantılı gerçek veya tüzel kişilerin temsilcilerini ve iç veya dış denetçileri ve uzmanları görüş ve tavsiyelerini almak üzere toplantılarına davet etmeye ve gerektiğinde ve gerektiğinde dışarıdan hukuki danışmanlık ve profesyonel müşavirlik hizmetleri almaya yetkilidir.

Üyelik

Komite, en az iki üyeden oluşur. Komite’nin iki üyeden oluşması halinde bu üyelerin ikisi de ve Komite’nin ikiden fazla üyeden oluşması halinde bu üyelerin çoğunluğu genel müdür veya icra komitesi üyesi gibi doğrudan icracı görevler üstlenmemiş bulunan ve yönetimle ilgili konularda icracı sıfatıyla hareket eden üyelerden olmayan yönetim kurulu üyeleri arasından seçilecektir. Komite’nin Başkanı bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilir.

Komite Toplantıları

Komite, Şirket genel merkezinde veya önceden kararlaştırılan bir yerde veya videokonferans yoluyla yılda en az 6 kere toplanır. Komite toplantıları, mümkünse ve mümkün olduğu kadar Yönetim Kurulu toplantılarıyla senkronize bir şekilde örgütlenir ve planlanır.

Komite üyelerine, toplantıdan en az 3 iş günü önce, Komite toplantısında tartışılacak konuları özetleyen ve açıklayan raporlar gönderilir. Komite'nin görev kapsamı ve kararları, Yönetim Kurulu Toplantısı sırasında görüş ve beyanlarını almak için Komite Başkanı tarafından tüm Yönetim Kurulu Üyelerine özetlenir. Komite toplantılarında alınan kararlar yazıya dökülür ve toplantı bittikten sonra tüm Komite üyelerine ve Yönetim Kurulu Üyelerine gönderilir ve düzenli olarak dosyalanır ve muhafaza edilir. Bir önceki toplantıda alınan eylem kararları da ilerleme durumunu izlemek için bir sonraki Yönetim Kurulu toplantısında gözden geçirilir. Komite, Yönetim Kurulu'na sunduğu bir raporda, kendi sorumluluk alanına ilişkin gözlemlerini ve tavsiyelerini de iletebilir.

IV. GÖREVLER VE SORUMLULUKLAR

Komite'nin asli temel görevleri ve sorumlulukları, Şirket'in mevcudiyetini, gelişmesini veya devamlılığını tehlikeye atabilecek stratejik, operasyonel, finansal ve diğer risklerin erken tespit edilmesi ve değerlendirilmesi konularında Yönetim Kurulu'na danışmanlık yapmak ve tavsiyelerde bulunmak; bu risklerin olası etkilerini ve olasılığını tespit etmek; bu riskleri şirketin kurumsal risk alma profiline göre yönetmek; tespit edilen riskleri rapor etmek ve bu riskler için gereken tedbirleri almak; karar alma mekanizmalarına danışmak ve etkin ve etkili bir iç kontrol sistemi kurmak ve entegre etmekten ibarettir.

V. GEÇERLİLİK

Komite'nin görev ve sorumluluklarını düzenleyen bu yönetmelik ve bu yönetmelikte yapılabilecek değişiklikler ilgili Yönetim Kurulu kararı üzerine yürürlüğe girer.