

EMLAK KONUT GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş. RİSKİN ERKEN SAPTANMASI ve RİSK YÖNETİMİ KOMİTESİ ÇALIŞMA ESASLARI

1. KURULUŞ

Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri:IV, No:56 sayılı Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine ve Uygulanmasına İlişkin Tebliğ gereğince Kurumsal Yönetim Komitesi Riskin Erken Saptanması Komitesi olarak Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 30.04.2012 tarihli ve 053 sayılı kararı ile görev yapmıştır.

İşbu kere 22.02.2013 tarih 28567 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan Sermaye Piyasası Kurulu'nun "*Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesi ve Uygulanmasına İlişkin Tebliğ (Seri IV, No:56) de Değişiklik Yapılmasına Dair Tebliğ (Seri IV, No:63)*" gereğince, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu m.378'de gözetilerek **Riskin Erken Saptanması ve Risk Yönetim Komitesi** kurulmuştur.

2. AMAÇ

Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek stratejik, operasyonel, finansal ve sair her türlü riskin erken tespiti, değerlendirilmesi, etki ve olasılıklarının hesaplanması, bu risklerin Şirketin kurumsal risk alma profiline uygun olarak yönetilmesi, raporlanması, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması, karar mekanizmalarında dikkate alınması ve bu doğrultuda etkin iç kontrol sistemlerinin oluşturulması ve entegrasyonu konularında Yönetim Kurulumuza tavsiye ve önerilerde bulunmaktır.

3. GÖREV VE SORUMLULUKLAR

Riskin Erken Saptanması ve Risk Yönetim Komitesi'nin görevleri;

- Şirketin faaliyetleri ve hedeflerine ulaşmayı etkileyebilecek muhtemel risk unsurlarının tanımlanması, erken teşhisine yönelik çalışmaların belirlenmesi ve bu risklerin yönetilmesine ilişkin prensiplerin belirlenmesine yönelik çalışmalar yapmak.
- Risk yönetim sistemini yılda en az bir kere gözden geçirmek.
- Riskin erken tespitine yönelik olmak üzere iç kontrol sistemlerinin görev ve sorumluluklarının belirlenmesini sağlamak.
- Hem riskin erken tespitine ilişkin yapılan çalışmalar hakkında hem de mevcut risklerin yönetilmesi ve muhtemel sonuçları hakkında Yönetim Kuruluna rapor hazırlamak.
- SPK düzenlemeleri ve Türk Ticaret Kanunu ile komiteye verilen/verilecek diğer görevleri yerine getirmek.
- Yönetim ile ilgili olarak ortaklığa ulaşan önemli şikâyetleri incelemek, sonuca bağlanmasını sağlamak ve çalışanların bu konudaki bildirimlerinin gizlilik ilkesi çerçevesinde yönetime iletilmesini temin etmek.

4. KOMİTE YAPISI

- Riskin Erken Saptanması ve Risk Yönetim Komitesi Yönetim Kurulu tarafından belirlenecek en az iki üyeden oluşur. Komite başkanı bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri arasından seçilir. İcra başkanı/genel müdür komitede görev alamaz.
- Komitenin iki üyeden oluşması halinde her ikisi, ikiden fazla üyesinin bulunması halinde üyelerin çoğunluğu, icrada görevli olmayan Yönetim Kurulu üyelerinden seçilir. Gerekliğinde Yönetim Kurulu Üyesi olmayan konusunda uzman kişilere komitede yer verilebilir.
- Olağan genel kurul toplantısında yeni Yönetim Kurulu göreve seçildiğinde, ilgili Yönetim Kurulu görev süresi ile paralel olarak, Riskin Erken Saptanması ve Risk Yönetim Komitesi üyelerini belirler. Yerine yenisi seçilinceye kadar, eski komite üyelerinin görevleri devam eder.
- Komitenin görevlerini yerine getirmesi için gereken her türlü kaynak ve destek Yönetim Kurulu tarafından sağlanır. Komite, gerekli gördüğü yöneticiyi toplantılarına davet edebilir ve görüşlerini alabilir.
- Komite Yönetim Kurulu tarafından kendisine verilen yetki ve sorumluluk çerçevesinde hareket eder ve yönetim kuruluna tavsiyelerde bulunur. Ancak komitenin yetki ve sorumluluğu yönetim kurulunun Türk Ticaret Kanunundan doğan sorumluluğunu ortadan kaldırmaz.

5. TOPLANTILAR VE RAPORLAMA

- Komite kendisine verilen görevin gerektirdiği sıklıkta toplanır. Alınan kararlar yönetim kuruluna sunulmak üzere yazılı hale getirilir, komite üyeleri tarafından imzalanarak arşivlenir.
- Komite Yönetim Kuruluna her iki ayda bir vereceği raporda durumu değerlendirir, varsa tehlikelere işaret eder, çareleri gösterir. Rapor denetçiye de yollanır.
- Komitenin kararları Yönetim Kurulu'na tavsiye niteliğinde olup, ilgili konularda nihai karar mercii Yönetim Kurulu'dur.

6. YÜRÜRLÜK

Riskin Erken Saptanması ve Risk Yönetim Komitesi'nin işbu çalışma esasları Yönetim Kurulu Kararının onaylanması ile yürürlüğe girecektir. Gereklikçe söz konusu çalışma esasları revize edilerek güncellenmesi Yönetim Kurulu'nun yetkisindedir.