

ACISELSAN ACIPAYAM SELÜLOZ SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ
GÖREV VE ÇALIŞMA ESASLARI

1. KURULUŞ

Şirket bünyesinde 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 378. maddesi ve Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine ve Uygulanmasına İlişkin Tebliği'nde yer alan hükümler kapsamında, riskin erken saptanması ve etkin bir risk yönetim sisteminin oluşturulması amacıyla Yönetim Kurulu'na tavsiye ve önerilerde bulunmak üzere 12.03.2013 tarihli Yönetim Kurulu kararı ile "Riskin Erken Saptanması Komitesi" ("Komite") kurulmuştur.

2. AMAÇ

Riskin Erken Saptanması Komitesinin amacı bu düzenleme ve yasal mevzuat kapsamında, 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.YETKİ VE KAPSAM

Komitenin görevlerini yerine getirebilmesi için gereken her türlü kaynak ve destek Yönetim Kurulu tarafından sağlanır. Komite, gerekli gördüğü yöneticiyi toplantılarına davet edebilir ve görüşlerini alabilir.

Komite, faaliyetleriyle ilgili olarak ihtiyaç gördüğü konularda bağımsız uzman görüşlerinden yararlanır. Komitenin ihtiyaç duyduğu danışmanlık hizmetlerinin bedeli Şirket tarafından karşılanır.

Olağan Genel Kurul toplantısında yeni Yönetim Kurulu göreve seçildiğinde, ilgili Yönetim Kurulu görev süresi ile paralel olarak, Riskin Erken Saptanması Komitesi üyelerini belirler. Yerine yenisi seçilinceye kadar, eski komite üyelerinin görevleri devam eder.

Komite, görev ve çalışma esaslarının yeterliliğini gözden geçirip değerlendirir ve ilgili değişiklik önerilerini onay için Yönetim Kurulu'na sunar.

Komite Yönetim Kurulu tarafından kendisine verilen yetki ve sorumluluk çerçevesinde hareket eder ve yönetim kuruluna tavsiyelerde bulunur, ancak komitenin yetki ve sorumluluğu Yönetim Kurulu'nun Türk Ticaret Kanunu'ndan doğan sorumluluğunu ortadan kaldırmaz.

4.KOMİTENİN YAPISI

Komite, Yönetim Kurulu tarafından belirlenecek en az 2 (iki) üyeden oluşur. Komite Başkanı, Bağımsız Yönetim Kurulu üyeleri arasından seçilir. İcra Başkanı, Genel Müdür komitelerde görev alamaz. Gerektiğinde Yönetim Kurulu Üyesi olmayan konusunda uzman kişilere komitede yer verilebilir.

5. KOMİTE TOPLANTILARI

Komite'nin toplantıları, Komite'nin görevlerini etkili bir şekilde yerine getirebilmesini sağlamak amacıyla görevin gerektirdiği sıklıkta toplanır.

Komite, Yönetim Kuruluna her 2 (iki) ayda bir vereceği raporda durumu değerlendirir, varsa tehlikelere işaret eder, çareleri gösterir. Rapor denetçiye de yollanır.

Komite amaçları, görevleri ve performansı ile ilgili olarak kendisine ait bir değerlendirmeyi yıllık olarak yapar ve bu değerlendirmenin sonuçlarını Yönetim Kurulu'na bildirir.

6.GÖREV VE SORUMLULUKLAR

Komite'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.

7. YÜRÜRLÜK

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