

KARSAN OTOMOTİV SANAYİİ VE TİCARET A.Ş.
RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ
GÖREV VE ÇALIŞMA ESASLARI

1. AMAÇ

Bu düzenlemenin amacı Karsan Otomotiv Sanayii ve Ticaret A.Ş. (Şirket) Yönetim Kurulu tarafından oluşturulacak Riskin Erken Saptanması Komitesinin (Komite), görev ve çalışma esaslarını belirlemektir.

2. DAYANAK

Bu düzenleme Sermaye Piyasası Mevzuatı ve dolayısıyla Sermaye Piyasası Kurumsal Yönetim İlkelerinde yer alan hükümler çerçevesinde oluşturulmuştur. Türk Ticaret Kanunu'nun ilgili hükümleri saklıdır.

3. YETKİ VE KAPSAM

Komite, Yönetim Kurulu tarafından oluşturulur, yetkilendirilir, kendi yetki ve sorumluluğu dahilinde hareket eder ve Yönetim Kurulu'na tavsiyelerde bulunur; ancak nihai karar sorumluluğu her zaman Yönetim Kurulu'na aittir.

Komitenin görevini 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.

Sermaye Piyasası mevzuatına ve bu düzenlemede yer alan esaslara uygun olarak, Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapmak, risk yönetim sistemlerini gözden geçirmek Komitenin görevidir.

4. KOMİTENİN YAPISI

Komitenin başkanı bağımsız Yönetim Kurulu üyeleri arasından seçilir ve Komite en az iki üyeden oluşur. Komitenin iki üyeden oluşması halinde her ikisi, ikiden fazla üyesinin bulunması halinde üyelerin çoğunluğu, icrada görevli olmayan Yönetim Kurulu üyelerinden oluşur.

Riskin Erken Saptanması ve Risk Yönetim Komitesi çalışmalarının etkinliğinin sağlanması amacıyla ihtiyaca göre kendi üyeleri arasından ve/veya hariçten seçecekleri Kurumsal Risk Yönetimi konusunda yeterli tecrübe ve bilgi sahibi kişilerden oluşan alt çalışma grupları oluşturulabilir.

5. KOMİTE TOPLANTILARI VE RAPORLAMA

Komite 2 ayda bir olmak üzere yılda en az altı kere toplanır. Komite üye sayısının yarısından bir fazlasının katılımıyla toplanır, çoğunluğu ile karar alır. Komite toplantılarında Şirketin durumunu değerlendirir, varsa tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilmesi için önerilerini ve alınan kararlar yazılı hale getirilir ve saklanır. Komite çalışması hakkında bilgiyi ve toplantı sonuçlarını içeren raporu Yönetim Kurulu'na sunar.

6. SORUMLULUKLAR

Sermaye Piyasası Kurumsal Yönetim İlkeleri çerçevesinde,
Komite;

- Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek tüm risklerin, meydana gelme olasılıklarının ve etkilerinin değerlendirilerek tanımlanması,
- Risk ölçüm modellerinin ve risk yönetim sistemlerinin oluşturulması ve etkinliklerinin en az yılda bir kez gözden geçirilmesi,
- Risklerin ölçülmesi, izlenmesi ve risk unsurlarının karar süreçlerinde kullanılmasına yönelik olarak Yönetim Kurulu'na bilgi verilmesi ve gerekli uyarılarda bulunulması,
- Yönetim Kuruluna risk yönetim uygulamaları ve modellerini iyileştirici tavsiyelerde bulunulması,
- Risk yönetimi politikaları ve uygulamalarının tüm Şirket birim ve çalışanları tarafından benimsenmesi ve uygulanması konularında gerekli çalışmaların yapılması,

görevlerini yerine getirir.

Komite yerine getirdiği tüm sorumlulukların gerektirdiği raporlamaları Yönetim Kurulu'na sunmakla yükümlüdür.

7. YÜRÜRLÜK

Komitenin görev ve çalışma esasları ve hangi üyelerden oluşacağı Yönetim Kurulu kararıyla yürürlüğe girer ve kamuya açıklanır.