

## **TÜMOSAN MOTOR VE TRAKTÖR SAN. A.Ş. RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ GÖREV VE ÇALIŞMA ESASLARI**

### **1. AMAÇ**

Riskin Erken Saptanması Komitesinin amacı bu düzenleme ve yasal mevzuat kapsamında, şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek mevcut ve potansiyel stratejik, operasyonel, finansal ve hukuki risklerin değerlendirilmesi, 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.

### **2. KOMİTENİN YAPISI**

Risk Erken Saptanması komitesi en az iki üyeden oluşur. Komite başkanı bağımsız üyelerden 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, Yönetim Kurulu tarafından, ilgili Yönetim Kurulu görev süresi ile paralel olarak, Risk Yönetim Komitesi üyeleri belirlenir. 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, faaliyetleriyle ilgili olarak ihtiyaç gördüğü konularda bağımsız uzman görüşlerinden yararlanır. Komitenin ihtiyaç duyduğu danışmanlık hizmetlerinin bedeli şirket tarafından karşılanır.

### **3. KOMİTE TOPLANTILARI**

Komite kendisine verilen görevin gerektirdiği sıklıkta toplanır. Komitenin kararları Yönetim Kurulu'na tavsiye niteliğinde olup, ilgili konularda nihai karar mercii Yönetim Kurulu'dur. Komite, Yönetim Kuruluna her 2(iki) ayda bir vereceği raporda durumu değerlendirir, varsa tehlikeleri işaret eder, çareleri gösterir. Yönetim kuruluna ve denetçiye riskler ve çözümler hakkında önerilerini raporlar. Komite toplantılarının fiziki ya da elektronik yöntemler vasıtasıyla (elektronik ortamda veya konferans görüşmesi ile) yapılması mümkündür. Fiziki toplantılar Şirket merkezinde veya komite üyelerinin erişiminin kolay olduğu başka bir yerde yapılabilir. Fiziki veya elektronik yöntemler vasıtasıyla yapılan toplantılara ilişkin tutanaklar Komite üyeleri tarafından imzalanır. Ayrıca, Komite kararlarının elden dolaştırma yoluyla da alınması mümkün olup, üyelerin tümü tarafından aynı veya farklı kâğıtlarda imzalanan kararlar geçerlidir.

### **4. GÖREV VE SORUMLULUKLAR**

Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin görevleri;

-Şirketin faaliyetlerine ve hedeflerine ulaşmayı etkileyebilecek mevcut ve olası risk unsurlarının tanımlanması, değerlendirilmesi, izlenmesi ve şirketin risk alma profiline uygun olarak ilgili risklerin yönetilmesine ilişkin prensiplerin belirlenmesine yönelik çalışmalar yapmak.

- Risk yönetim sistemini yılda en az bir kere gözden geçirmek.

- Şirket'in belirlenen risk ölçüm kriterleri kapsamında hazırlanan risk raporlarının değerlendirilmesi,

- Risk yönetimi ve iç kontrol sistemlerinin ve süreçlerinin değerlendirilmesi,

-SPK düzenlemeleri ve Türk Ticaret Kanunu ile komiteye verilebilecek diğer görevleri yerine getirmek.

- Yönetim ile ilgili olarak ortaklığa ulaşan önemli şikayetleri incelemek, sonuca bağlanmasını sağlamak ve çalışanların bu konudaki bildirimlerinin gizlilik ilkesi çerçevesinde yönetime iletilmesini temin etmek.

Komite yukarıdaki konularda Yönetim Kurulu'na yazılı veya sözlü olarak değerlendirmelerini ve tavsiyelerini bildirir.

## **5. YÜRÜRLÜK**

Risk Yönetim Komitesinin 4 Temmuz 2023'de yapılan değişiklikler ile son halini almıştır. Gereklikçe söz konusu çalışma esaslarının gözden geçirilerek güncellenmesi Yönetim Kurulu'nun yetkisindedir.