

NETCAD YAZILIM ANONİM ŞİRKETİ
RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ
GÖREV VE ÇALIŞMA ESASLARI YÖNERGESİ

MADDE 1 – AMAÇ VE KAPSAM

Bu Yönerge'nin amacı; Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla yapılan çalışmaların takibini ve gözetimini yapmak, bu konularda tavsiye vermek üzere Yönetim Kurulu tarafından oluşturulan ve yetkilendirilen Riskin Erken Saptanması Komitesinin çalışma usul ve esaslarını belirlemektir.

MADDE 2 – DAYANAK

Bu Yönerge, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından belirlenen Kurumsal Yönetim İlkeleri dikkate alınarak, Şirket Esas Sözleşmesinin 8 inci maddesi ve Türk Ticaret Kanunu'nun 378 inci maddesi uyarınca çıkarılmıştır.

MADDE 3 – TANIMLAR

Bu Yönerge'de geçen;

- a) Bağımsız Denetçi: Herhangi bir kişi veya kuruluşa bağımlı olmadan, genel kabul görmüş muhasebe ilkeleri ve esasları ışığında mali tabloların gerçeği yansıtır yansıtmadığını araştıran kişiyi,
- b) Esas Sözleşme: Netcad Yazılım A.Ş. Esas Sözleşmesini,
- c) Genel Müdür: Netcad Yazılım A.Ş. Genel Müdürü'nü,
- ç) Kanun: 14 Şubat 2011 tarihli ve 27846 Sayılı Resmi Gazetede yayınlanarak yürürlüğe giren 6102 Sayılı Türk Ticaret Kanunu'nu,
- d) Komite: Netcad Yazılım A.Ş. Riskin Erken Saptanması Komitesi'ni,
- e) Komite Başkanı: Netcad Yazılım A.Ş. Riskin Erken Saptanması Komitesi Başkanı'nı,
- f) Şirket: Netcad Yazılım A.Ş.'yi,
- ğ) Yönetim Kurulu: Netcad Yazılım A.Ş.'nin Yönetim Kurulu'nu,
- g) Yönetim Kurulu Başkanı: Netcad Yazılım A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı'nı,

ifade eder.

MADDE 4 – KOMİTENİN OLUŞUMU VE YAPISI

Komite, Yönetim Kurulu tarafından kendi üyeleri arasından seçilen en az iki üyeden oluşur. Gerek duyulduğunda, Yönetim Kurulu üyesi olmayan, konusunda uzman kişilere de Komitede görev verilebilir.

Komite üyeleri, Yönetim Kurulu tarafından yıllık olarak atanır ve Komite üyelerinin çoğunluğu Şirketin Yönetim Kurulu üyelerinden oluşur. Komitenin iki üyeden oluşması halinde her ikisi, ikiden fazla üyesinin bulunması halinde üyelerin çoğunluğu icrada görevli olmayan (Şirket yönetiminde görev ve sorumluluk üstlenmeyen) Yönetim Kurulu üyelerinden oluşur. İcra Başkanı/Genel Müdür Komitede görev alamaz. Komite Başkanı bağımsız Yönetim Kurulu üyeleri arasından Yönetim Kurulu'na seçilir. Komite üyeleri, her yıl olağan genel kurul toplantısından sonra yapılacak ilk Yönetim Kurulu toplantısında belirlenir.

Yıl içerisinde Komite üyeliğinde boşalma olursa, boşalan üyelik yerine boşalmayı takip eden ilk Yönetim Kurulu toplantısında gerekli nitelikleri taşıyan yeni bir üye seçilir.

Komitenin sekreteryası işlemleri Yönetim Kurulu sekreteryası tarafından yerine getirilir.

MADDE 5 – KOMİTENİN ÇALIŞMA USUL VE ESASLARI

Komite, en az iki ayda bir olmak üzere düzenli olarak Şirket merkezinde toplanır; işlerin gerektirdiği hallerde Komite Başkanının çağrısı üzerine ayrıca toplanabilir. İhtiyaç halinde Komite üyeleri veya Yönetim Kurulu Başkanı Komiteyi toplantıya çağırabilir. Toplantı gündemi, Komite Başkanı tarafından belirlenir. Komitenin herhangi bir üyesi toplantıda görüşülmek üzere gündem maddesi önerebilir. Komite, gerekli gördüğü Şirket içi ya da dışı uzman kişileri toplantılarına davet edebilir ve görüşlerini alabilir.

Komite, üyelerin salt çoğunluğu ile toplanır ve kararlarını toplantıya katılanların çoğunluğu ile alır.

Toplantı ve karar yeter sayısı kurallarına uyulması kaydıyla, Komite toplantılarının, uzaktan erişimi sağlayan her türlü teknolojik yöntemle yapılması mümkündür.

Komite toplantılarında alınan kararlar yazılı hale getirildikten sonra Komite üyeleri tarafından imzalanır. Bu kararlardan Yönetim Kurulu'na onaylanması gerekenler ile Komite tarafından Yönetim Kurulu'na sunulması gerekli görülenler, ilk Yönetim Kurulu toplantısı gündemine alınmak üzere Yönetim Kurulu sekreteryasına bildirilir. Komite kararları, Komite sekreteryasını da yürüten Yönetim Kurulu sekreteryası tarafından saklanır.

Komite, görev alanı ile ilgili olarak gerek duyduğu durumlarda, gizlilik ilkelerine uyarak Şirket yöneticileri, Şirket çalışanları, bağımsız denetçi veya Şirket ile ilişkili kişi ve kuruluşların temsilcileri ile görüşebilir; ihtiyaç duyduğu konularda dışarıdan bağımsız uzman görüşlerinden yararlanabilir, danışmanlık hizmeti alınmasını önerebilir.

Komite, sorumlulukları dahilindeki konularda üyelerinden bir veya birkaçını görevlendirebilir.

MADDE 6 – KOMİTENİN GÖREVLERİ VE YETKİLERİ

Kanunun 378 inci maddesi uyarınca iki ayda bir düzenleyeceği raporu Yönetim Kurulu'na sunar. Bu raporda, Şirketin karşı karşıya bulunduğu riskler ve bu risklerin yönetimi ile ilgili olarak genel durum değerlendirmesi yapılır, varsa tehlikelere işaret edilir ve çareleri gösterilir. Ayrıca, söz konusu raporun bir örneği bağımsız denetçiye yollanır.

Komitenin riskin erken teşhisi ve yönetimi konusundaki diğer görevleri ve sorumlulukları ise şunlardır:

a) Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi,

bunun için gerekli önlemler ile çarelerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla sistem kurulmasında ve bu sistemin geliştirilmesinde Yönetim Kurulu'na yardımcı olmak,

- b) Şirketi etkileyebilecek mevcut ve olası risk unsurlarını tanımlamak, değerlendirmek, izlemek ve ilgili risklerin yönetilmesine ilişkin strateji, politika ve prensipleri belirlemek,
- c) Kurumsal risk yönetim yapısını sürekli olarak gözden geçirmek ve risk yönetimine ilişkin uygulamaların Yönetim Kurulu ve Komite kararlarına uygun gerçekleştirilmesinin gözetimini yapmak,
- ç) Şirkette risk yönetimi kültürünün yerleşmesi, bu kültürün çalışanlar tarafından benimsenmesi ve yönetim tarafından desteklenmesi konularında Yönetim Kurulu'na önerilerde bulunmak,
- d) Şirketin yıllık faaliyet raporlarında risk konusuna ilişkin olarak yer verilecek tespit ve değerlendirmeleri gözden geçirmek,
- e) Kurumsal risk sisteminin işleyişi, mevcut ve olası risk unsurları, tehditler, bunların muhtemel sonuçları, alınması gereken önlemler, Şirket aleyhine açılmış önemli davalar, muhtemel risklere yönelik olarak ayrılan karşılıklar, bu karşılıkların yeterliliği gibi hususlarda düzenli olarak Şirketin yöneticilerinden, hukukçularından ve ilgili birimlerinden bilgi ve rapor alarak değerlendirmeler yapmak,
- f) Risk konusuna ilişkin olarak düzenlenen bağımsız denetçi raporunun sonuçlarını değerlendirerek gerekli önlemleri almak ve iyileştirici çalışmalarda bulunmak,
- g) İlgili mevzuatta riskin erken tespiti ve yönetimi konularında yer alan diğer görevleri yerine getirmek,
- ğ) Risk iştahı beyanını Şirket stratejisine uygun olacak şekilde hazırlamak ve en az yılda bir kere Yönetim Kurulu'nun onayına sunmak,
- h) Risk yönetimi çalışmalarının, hedeflerinin ve göstergelerinin Şirketin performans hedefleri olarak tanımlanması hususunda Yönetim Kurulu'na önerilerde bulunmak.

MADDE 7 – GİDERLER

Komitenin görevini yerine getirmesi için gerekli her türlü kaynak ve destek Yönetim Kurulu tarafından sağlanır.

MADDE 8 – HÜKÜM BULUNMAMASI

İşbu Yönerge'de hakkında düzenleme bulunmayan hususlarda Şirket Esas Sözleşmesi ve sermaye piyasası mevzuatının ilgili hükümleri kapsamında uygulama tesis edilecektir.

MADDE 9 – YÜRÜRLÜK VE YÜRÜTME

İşbu Yönerge, Yönetim Kurulu tarafından onaylandığı tarihte yürürlüğe girer.

Yönerge'yi yürütmeye, gerektiğinde değişiklik yapmaya, açık olmayan hususları yorumlamaya ve uygulamayı yönlendirmeye Yönetim Kurulu yetkilidir.