

DENETİM KOMİTESİ ÇALIŞMA USUL VE ESASLARI

1.Kuruluş;

SPK II-17.1 sayılı “Kurumsal Yönetim Tebliğ” gereği 25/05/2022 tarihinde Yönetim Kurulu kararı ile Denetim Komitesi oluşturulmuştur. Aynı tebliğ gereğince 25/05/2022 tarih ve 2022/10 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile komiteye ilişkin çalışma usul ve esasları belirlenmiştir.

2. Amaç ve Görevler;

Komitenin başlıca görevleri Yönetim Kurulu adına iç kontrol, risk yönetimi ve iç denetim sistemlerinin etkinliğini ve yeterliliğini, bu sistemler ile muhasebe ve raporlama sistemlerinin işleyişini ve üretilen bilgilerin bütünlüğünü gözetmek, bağımsız denetim kuruluşlarının ve bağımsız denetçinin yönetim kurulu tarafından seçilmesinde gerekli ön değerlendirmeleri yapmak, yönetim kurulu tarafından seçilen bağımsız denetim kuruluşlarının faaliyetlerini düzenli olarak izlemek, mali bilgilerin ve şirket duyurularının kamuya bildirimini gözetmektir.

3. Komite Yapısı;

Komitelerin görev alanları, çalışma esasları ve hangi üyelerden oluşacağı Yönetim Kurulu tarafından belirlenir ve KAP 'ta açıklanır. Komite en az 2 üyeden oluşur ve üyeleri Yönetim Kurulu üyeleri arasından seçilir. Bu aşamada sadece bağımsız yönetim kurulu üyelerinden seçim yapılır.

4. Çalışma Şekli;

Komite yılda en az 4 defa olmak üzere 3 ayda bir, komite üyelerinin en kolay ulaşım sağlayacağı yerde, toplanır. Komite gerekli gördükleri yöneticiyi toplantılarına davet edebilir. Komite 2 üyeden oluşuyorsa tamamı ile daha fazla üyeden oluşuyorsa salt çoğunluk ile toplanıp karar alabilir. Toplantı tutanakları yazılı hale getirilerek Yönetim Kuruluna sunulur. Tutanaklarda toplantı tarihi, görüşülen konular ve alınan kararlar belirtilir. Verilen tutanaklar tavsiye niteliğinde olup nihai karar mercii Yönetim Kuruludur.

5. Yürürlük;

Denetim Komitesinin çalışma usul ve esasları Yönetim Kurulunca oluşturulur ve düzenlenir. İşbu Denetim Komitesi Çalışma Usul ve Esasları Yönetim Kurulunun 25/05/2022 tarih ve 2022/10 sayılı kararı ile yürürlüğe alınmıştır.