



Kurumsal Yönetim Uyum Derecelendirme Raporu



Türkiye Kurumsal Yönetim Derneği

29 Aralık 2023

Geçerlilik Dönemi 29.12.2023-29.12.2024

SINIRLAMALAR

Kobirate Uluslararası Kredi Derecelendirme ve Kurumsal Yönetim Hizmetleri A.Ş. tarafından, Türkiye **TÜRKİYE KURUMSAL YÖNETİM DERNEĞİ** hakkında düzenlenen Kurumsal Yönetim Uyum Derecelendirme Revize Raporu, SPK'nın Kurumsal Yönetim İlkeleri, ilgili STK'nın tabi olduğu Yasa ve Yönetmelikler ve Genel kabul görmüş Kurumsal Yönetim İlkeleri dikkate alınarak şirketimizce oluşturulan 2015/2 Revizyon Sivil Toplum Kuruluşlarında Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Derecelendirme Metodolojisine uygun olarak hazırlanmıştır.

Kobirate Uluslararası Kredi Derecelendirme ve Kurumsal Yönetim Hizmetleri A.Ş. tarafından düzenlenen Kurumsal Yönetim Uyum Derecelendirme Raporu ilgili Sivil Toplum Kuruluşunun elektronik ortamda göndermiş olduğu 69 adet belge, bilgi, dosya, kurumun Resmi İnternet Sitesinde kamuya açıklamış olduğu veriler, Kurumsal Yönetim Derneği Denetim Kurulu tarafından 2022 faaliyetlerine ilişkin hazırlanan 27.03.2023 tarihli Denetim Kurulu Raporu, EREN Bağımsız Denetim A.Ş. tarafından yapılan 2022 yılı verilerine ait 27 MART 2023 tarihli Bağımsız Denetim Raporu, ilgili kurumda uzmanlarımız aracılığı ile yapılan incelemeler ve görüşmeler dikkate alınarak hazırlanmıştır.

Kobirate Uluslararası Kredi Derecelendirme ve Kurumsal Yönetim Hizmetleri A.Ş. Etik İlkelerini Bankalar Kanunu, Derecelendirme Kuruluşlarının Faaliyetlerini düzenleyen SPK ve BDDK yönetmelikleri, IOSCO ve OECD uluslararası kuruluşların genel kabul görmüş etik ilkeleri, genel kabul görmüş ahlaki teamülleri dikkate alarak hazırlamış ve internet sitesi aracılığı ile (www.kobirate.com.tr) kamuoyu ile paylaşmıştır.

Derecelendirme her ne kadar birçok veriye dayanan bir değerlendirme olsa da sonuç itibarıyla Kobirate Uluslararası Kredi Derecelendirme ve Kurumsal Yönetim Hizmetleri A.Ş.'nin kamuya açıkladığı metodolojisi ile oluşan bir kurum görüşüdür.

Derecelendirme notu hiçbir şekilde bir borçlanma aracının satın alınması, elde tutulması, elden çıkartılması için bir tavsiye niteliğinde değildir. Bu rapor gerekçe gösterilerek derneğe yapılan yatırımlardan dolayı karşılaşılan hiç bir zarardan Kobirate Uluslararası Kredi Derecelendirme ve Kurumsal Yönetim Hizmetleri A.Ş. sorumlu tutulamaz.

© Bu raporun tüm hakları Kobirate Uluslararası Kredi Derecelendirme ve Kurumsal Yönetim Hizmetleri A.Ş. 'ye aittir. İznimiz olmadan yazılı ve elektronik ortamda basılamaz, çoğaltılamaz ve dağıtılamaz.

İÇİNDEKİLER

1.	Kurumsal Yönetim Derecelendirme Özeti	3
2.	STK'nın Tanıtımı ve Son Bir Yıldaki Değişiklikler	9
3.	Derecelendirme Metodolojisi	22
4.	Kurumsal Yönetim Uyum Derecelendirmesi Notları ve Tanımları	23

Kobirate®

1- KURUMSAL YÖNETİM UYUM DERCELENDİRME ÖZETİ

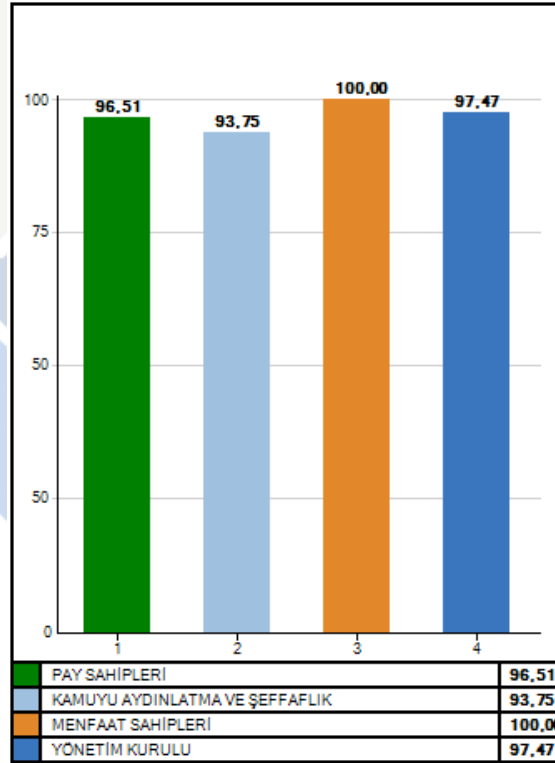


TÜRKİYE KURUMSAL YÖNETİM DERNEĞİ

SİVİL TOPLUM KURULUŞU

SPK KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM NOTU

9.67





Kobirate A.Ş. İletişim:

Derecelendirme Uzmanı:

Burhan TAŞTAN (Lisans No:700545)

(216) 3305620 Pbx

burhantastan@kobirate.com.tr

www.kobirate.com.tr

Hasanpaşa Mahallesi Ali Ruhi Sokak No:2 Kat:2 Daire: 2 Kadıköy/İSTANBUL

Kurumsal Yönetim Derecelendirme Komitesi

Serap ÇEMBERTAŞ

(Lisans No:700342)

Can TEKİN

(Lisans No:700573)

Nermin Z. UYAR

(Lisans No:702999)

Kobirate Uluslararası Kredi Derecelendirme ve Kurumsal Yönetim Hizmetleri A.Ş.'nin, 2015/ 2 Revizyon Sivil Toplum Kuruluşlarının Kurumsal Yönetim Uyum Derecelendirmesi Metodolojisine uygun olarak Türkiye Kurumsal Yönetim Derneği'nin 26.12.2022-26.12.2023 dönemi Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uygunluğunun revize derecelendirmesi;

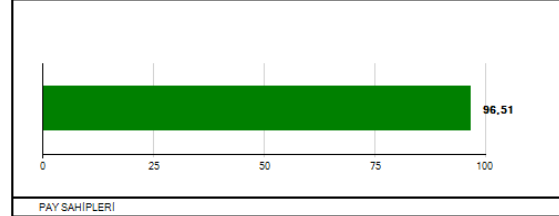
Derneğe ait belgeler üzerinde yapılan çalışmalar, yönetici ve ilgililer ile yapılan görüşmeler, Derneğin Kobirate A.Ş. sisteminde 69 başlık altında paylaştığı belge ve bilgiler, Derneğin Resmi İnternet sitesi aracılığı ile kamuoyu ile paylaşılan bilgiler, Kurumsal Yönetim Derneği Denetim Kurulu tarafından 2022 faaliyetlerine ilişkin hazırlanan 27.03.2023 tarihli Denetim Kurulu Raporu, EREN Bağımsız Denetim A.Ş. tarafından yapılan 2022 yılı verilerine ait 27 MART 2023 tarihli Bağımsız Denetim Raporu, ilgili kurumda uzmanlarımız aracılığı ile yapılan incelemeler dikkate alınarak sonuçlandırılmıştır.

Derecelendirme çalışması; Pay Sahipleri (İç ve Dış Paydaşlar), Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık, Menfaat Sahipleri ile Yönetim Kurulu başlıkları altında 302 kriterin incelenip Kobirate Uluslararası Kredi Derecelendirme ve Kurumsal Yönetim Hizmetleri A.Ş.'nin, "Sivil Toplum Kuruluşları" için hazırladığı 2015/2 Revizyon metodolojisine göre değerlendirilmesi sonucu **TÜRKİYE KURUMSAL YÖNETİM DERNEĞİ'NİN** Kurumsal Yönetim Uyum Derecelendirme Notu 23.12.2023 tarihinden geçerli olmak üzere **9,67** olarak **teyit** edilmiştir.

Bu sonuç ile Dernek Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayınlanan Kurumsal Yönetim İlkelerine, STK'nın tabi olduğu Yasa ve Yönetmelikler ve Genel kabul görmüş Kurumsal Yönetim İlkelerine büyük ölçüde uyum sağlamıştır. İç kontrol sistemleri oluşturulmuş ve çalışmaktadır. STK için oluşabilecek tüm riskler tespit edilmiş ve aktif şekilde kontrol edilmektedir. Üyelerin hakları adil şekilde gözetilmektedir. Kamuyu aydınlatma ve şeffaflık faaliyetleri üst düzeydedir. Menfaat sahiplerinin hakları adil şekilde gözetilmektedir. Yönetim kurulu yapısı ve

çalışma koşulları kurumsal yönetim ilkelerine tam uyumludur. Derecelendirme ana başlıklarının özet olarak değerlendirilmesinde;

PAY SAHİPLERİ (İÇ VE DIŞ PAYDAŞLAR)



Pay Sahipleri (İç ve Dış paydaşlar) Bölümü; Üyelik Haklarının Kullanımının Kolaylaştırılması, Üyelerin Sorumluluk ve Yükümlülükleri, Bilgi Alma ve İnceleme Hakkı, Genel Kurula Katılım Hakkı, Oy Hakkı, Gönüllü Kişi ve Kuruluşlar, Bağışçılar, Kamu Kurum ve Kuruluşları ve Diğer Sivil Toplum Kuruluşları ile ilişkiler olmak üzere altı başlık altında 86 adet kriterle değerlendirilmesi yapılmış olup bu bölümünde Derneğin ulaştığı not **96.51** olarak teyit edilmiştir.

Sivil Toplum Kuruluşlarında (STK) paydaşlar grubu STK'nın Bireysel ve Kurumsal üyeleri, Çalışanları, Tedarikçileri, Kamu kurum ve Kuruluşları, Toplum ve kısmen bağışçılardan oluşmaktadır.

STK kurumsal olarak tüm üyelere eşit düzeyde, belli standartları sağlamış olarak ve toplumsal paydaşların beklentileri karşılayacak kalitede hizmet, fırsat ve imkânını sunmaktadır.

Üyelerin bilgi alma haklarının genişletilmesi amacıyla yönelik olarak, hakların kullanımını etkileyebilecek her türlü bilgi güncel olarak elektronik ortamda üyelerin kullanımına ve bilgisine sunulmaktadır.

Genel kurul toplantılarının yürürlükteki mevzuat, STK tüzüğü ve STK iç düzenlemelerine uygun olarak yapılmasını sağlanmaktadır.

2022 yılı faaliyetlerinin görüldüğü mali genel kurul 39 üyenin katılımı ile 04.04.2023 tarihinde yapılmıştır. Genel Kurul ilk duyurusu 10 Mart 2023 tarihinde yapılmış olup, Genel kurul öncesi Faaliyet Raporu, Bağımsız Denetçi

Raporu, Olağan Genel Kurul Denetçi Raporu, İç Denetim Raporu, Konsolide Gelir ve Gider Gider Tablosu ve Bilanço, 2022 yılı tahmini Gelir ve Gider tablosu tüm üyelerin bilgisine Resmi internet sitesinde sunulmuş ayrıca elektronik posta ile gönderilmiştir.

Genel kurullara ilişkin tüm belgelere 2014'dan itibaren Dernek İnternet sitesinde erişilebilirlik sağlanmıştır.

STK tüzüğünde üyelerin genel kurulda oy kullanma hakkına kısıtlama getirecek ve/veya oy hakkının iktisap tarihinden itibaren belirli bir süre sonra kullanılmasını öngörecek bir düzenlemeye yer verilmemiştir.

Dış paydaşlara STK'nın amaç ve ilkelerini anlamaları ve içselleştirmeleri sağlanabilmesi için gerekli bilgi, doküman, eğitim gibi destekler sağlanmaktadır.

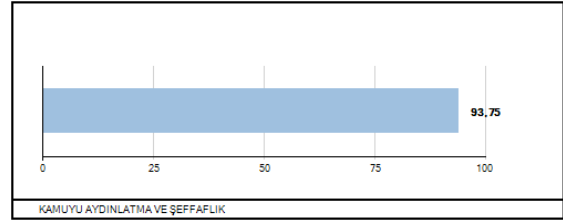
STK diğer STK'larla deneyim alışverişi yapmakta, bunun için uygun ortamlar oluşturmakta ve etkin ağ çalışmaları yapmaktadır.

TKYD'nin başarılı bir şekilde gerçekleştirdiği **“Yönetim Kurulu Üyeliği Mentorluk ve Geliştirme Programı”** Yeni bir Ekonomi Gazetesi ve Sanayi Odaları iş birliği Anadolu'daki şirketlere kurumsal yönetimin öneminin anlatıldığı **Anadolu Panelleri** Serisi izleme dönemimiz içerisinde devam etmiştir.

Dernek yönetiminin izleme dönemi içerisinde Kurumsal Üye artış yönünde gerçekleştirilen çalışmaları, olumlu olarak değerlendirilmiştir.

Genel kurul toplantılarında yönetim kurulu üyeleri, denetçiler, mali tabloların hazırlanmasında sorumluluğu bulunan yetkililer ile gündemde özellik arz eden konularda açıklamalarda bulunmak üzere konu ile ilgili kişiler hazır bulunmaları sağlanması ve STK'nın çalışanlarına uygulanan ücretler hakkında genel kurullarda bilgi verilmesi ve bu konudaki STK üyelerin görüş ve önerilerini sunma olanağı tanınması Bu bölümde geliştirilmesi gereken alanlar olarak devam etmektedir.

KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK



Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık bölümü; **Kamuyu Aydınlatma Esasları ve Araçları, Kurumsal İnternet Sitesi ve Faaliyet Raporları** altında üç başlıkla 48 adet kriter incelemesi sonucu bu bölümün notu **93,75** olarak teyit edilmiştir.

Derneğin internet sitesinde ilkelerde sayılan ve üyeler, bağışçılar, yararlanıcılar ve tüm paydaşların ihtiyaç duyabileceği dernek ve faaliyetleri ile ilgili birçok güncel bilgiye ulaşılabilmesi ilkelerle uyumlu bulunmuştur.

STK yönetim kurulu, bilgilendirme politikası olarak adlandırılacak ilkeler bütünü hazırlamış ve kamuoyu ile paylaşmıştır.

STK'nın mali tabloları ve dipnotları mevcut mevzuat ve uluslararası muhasebe standartları çerçevesinde profesyonel muhasebe uzmanları ve/veya YMM tarafından hazırlanmakta olup STK'nın mali tabloları ve dipnotları bağımsız denetim şirketleri tarafından denetlenmektedir.

STK'nın 2022 yılı bağımsız dış denetimi, EREN Bağımsız Denetim A.Ş. tarafından yapılmıştır. 27.03.2023 tarihli düzenlenen raporda bağımsız denetçinin görüş bildirmekten kaçındığı, şartlı görüş bildirdiği ya da imza atmadığı herhangi bir durum olmamıştır. Dernek yetkilileri ile yapılan görüşmede; bağımsız denetim kuruluşu ve bu kuruluşun denetim elemanları ile bağımsızlığı zedeleyecek bir gelişmenin yaşanmadığı ve herhangi bir yasal ihtilaf olmadığı bilgisi edinilmiştir.

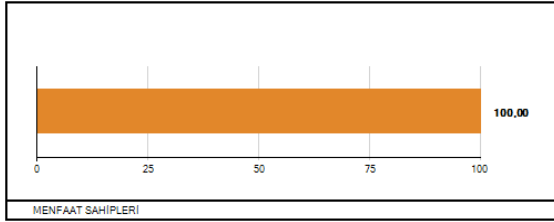
Kamunun aydınlatılmasında, derneğe ait yenilenen İnternet sitesi aktif olarak kullanılmaktadır, Yurt dışı kullanıcılar için internet sitesi İngilizce olarak da yayınlanmaktadır.

STK internet sitesinde Dernek Tüzüğü'nün son hali yer almaktadır.

STK yıllık faaliyet raporunu geniş kapsamlı bir şekilde hazırlamaktadır.

STK'nın finansal durumuna ve/veya faaliyet sonuçlarına olan etkisi nedeniyle gelirlerinin oluşumunda bir bağışçısı, partneri, tedarikçisi, gönüllüler grubu ile olan ilişkisinin bir önceki döneme göre önemli ölçüde azalması/artması veya sona ermesi hususunun kamuoyuna açıklanması, STK yıllık faaliyet raporunda kurumsal yönetim komitesi tarafından yapılan değerlendirmeye ve STK ile yönetim, kamu kurum ve kuruluşları ve diğer STK'lar arasında çıkan çıkar çatışmaları ve çıkar çatışmalarını önlemek için uygulanan politikaların yer alması uygun olacaktır.

MENFAAT SAHIPLERİ



Menfaat Sahipleri Bölümünü; Menfaat Sahiplerine İlişkin Sivil Toplum Politikaları, STK'nın İnsan Kaynakları Politikası, Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk başlıkları altında 49 Kriterle değerlendirilmesi yapılmıştır. Derneğin bu bölüme ilişkin ulaştığı not **100** olarak teyit edilmiştir.

Derneğin menfaat sahipleri; STK bireysel ve kurumsal üyeleri, Çalışanları, Tedarikçileri, Kamu kurum ve Kuruluşları, Toplum ve kısmen de bağışçılardan oluşmaktadır.

Bu bölümde Dernek Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne tam uyum sağlamıştır.

Menfaat sahipleri, haklarının korunması ile ilgili STK politikaları ve prosedürleri hakkında yeterli derecede bilgilendirilme yapılmaktadır.

Yönetim kurulu üyeleri ve yöneticiler STK'nın, edinilen bağışları amacına uygun, maksimum

fayda elde edilebilecek şekilde, kullanılmaktadır.

STK'nın mal varlığının gereksiz olarak azalmasına neden olmaksızın ve herhangi bir şüpheye yer vermeksizin değerlendirilebilmektedir.

Bağışçılardan ve tedarikçilerden edinilen mal ve hizmet şeklindeki yardımların, yararlanıcılar arasında dil, din, siyasi görüş vb gibi ayırım yapılmaksızın adil bir biçimde kullanıcıların hizmetine tahsisi edilmesi sağlanmıştır.

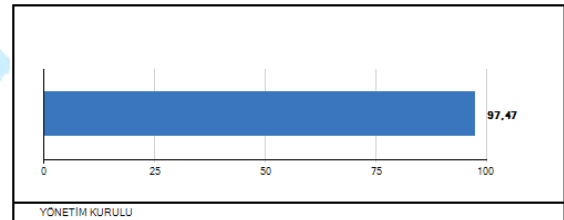
STK etik kurallarını oluşturmuş ve kamuoyu ile paylaşmıştır

İç ve dış paydaşlar ile tedarikçilere ait her türlü bilginin kendilerinin rızası olmaksızın açıklanmaması konusunda gerekli özen gösterilmektedir.

STK'nın yoğun olarak gerçekleştirdiği eğitim çalışmaları ve paneller ile (Anadolu Paneller serisi, Kurumsal Yönetim Zirveleri) Yararlanıcılar STK ve çalışmaları hakkında yeterince bilgilendirilmekte ve böylece daha geniş kitlelere ulaşma olanakları sağlanabilmektedir.

Bu bölümde dernek ilkelere tam uyum sağlamış ve devam ettirmektedir.

YÖNETİM KURULU



Yönetim Kurulu bölümünde; **Yönetim Kurulunun İşlevi, Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları, Yönetim Kurulunun Yapısı, Yönetim Kurulu Toplantılarının Şekli, Yönetim Kurulu Bünyesinde oluşturulan Komiteler ve YK Üyeleri ve Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar** başlıkları altında 119 kriter ile değerlendirme yapılmıştır. Derneğin ulaştığı not **97,47** olarak **teyit edilmiştir**.

TKYD'nin 01.04.2022 tarihinde yapılan olağan mali kurul toplantısında kabul edilen tüzük değişikliğe göre; Yönetim Kurulunun görev süresi üç yıl olarak belirlenmiş olup Dernek Yönetim Kurulu derneğin gerçek kişi üyeleri veya tüzel kişi üyelerin temsilcileri arasından seçilmiş 11 asıl ve 9 yedek üyeden oluşmakta, Üç yıllık görev süresi, seçimin yapıldığı 01.04.2021 tarihli Genel Kurul toplantısını takiben başlamaktadır.

Bu çerçevede 01.04.2021 tarihinde oluşturulan Yönetim Kurulunun üye sayısı üyelerinin verimli ve yapıcı çalışmalar yapmaları ve komisyonların (komitelerin) oluşumu ve çalışmalarını etkin bir şekilde organize etmeleri bakımından yeterli durumdadır.

Yönetim kurulu üyeliğine prensip olarak; STK'nın amaçlarını gerçekleştirmesine katkıda bulunabilecek, yüksek bilgi ve beceri düzeyine sahip, nitelikli, toplumda saygınlığı ve tanınırlığı olan kişilerin aday gösterilmesi sağlanmıştır.

Dernek Yönetim Kurulu ve tüzük gereği oluşturulan kurullardaki kadın üye oranları olumlu olarak değerlendirilmiştir.

Yönetim kurulu, STK'nın amacını, üyeler, yararlanıcılar, gönüllüler, bağışçılar, kurum personeli, medya ve kamuoyunu da içine alacak şekilde çeşitli paydaşlar için açık, bilgilendirici ve motive edici şekilde sunmaktadır.

Dernek Yönetim Kurulu STK'nın kamu imtiyazlarından faydalanmayı asli hedef olarak öncelemek yerine stratejik planlama, kaynak yaratma ve kurumsal kapasite geliştirme gibi fonksiyonların geliştirilmesine yönelik çalışmalarını izleme döneminde artarak devam ettirmiştir.

Derneğin faaliyetlerinden dolayı Yönetim Kurulu Üyelerine açılmış bir dava bulunmamaktadır.

Yönetim kurulu, STK'nın karşı karşıya kalabileceği risklerin etkilerini en aza

indirebilecek bir risk yönetim ve iç kontrol mekanizmasını oluşturup etkin çalışmasını sağlamıştır.

Yönetim kurulu genel kurul toplantılarının mevzuata ve STK tüzüğü/resmi senedine uygun olarak yapılmasını sağlamakta ve genel kurul kararlarını yerine getirmektedir.

Yönetim kurulu toplantılarında her üyenin bir oy hakkı bulunmakta ve Yönetim Kurulu üyelerine toplantılarda ağırlıklı oy hakkı tanınmamaktadır.

STK, içinde bulunduğu durum ve gereksinimlerine uygun olarak, yönetim kurulunun görev ve sorumluluklarını sağlıklı bir biçimde yerine getirmesini teminen yeterli sayıda komite oluşturmuştur.

Kurul üyelerine, görevlerini yerine getirirken yaptıkları masraflar ile seyahat, konaklama, özel eğitimler ve benzeri harcamalarının ödenme kriterleri yazılı olarak belirlenmesi, Dernek yöneticilerine verilen ücretler ile sağlanan diğer tüm menfaatler yıllık faaliyet raporu vasıtasıyla kişi bazında kamuya açıklanması, Bu bölümle ilgili olarak geliştirilmesi gereken alanlar olarak devam etmektedir.

2- SİVİL TOPLUM KURULUŞUNUN TANITIMI VE SON BİR YILDAKİ DEĞİŞİKLİKLER

A- STK'NIN TANITIMI



STK'nın Unvanı	: Türkiye Kurumsal Yönetim Derneği
STK'nın Adresi	: Gayrettepe Mahallesi, Yıldız Posta Caddesi No:6 Akın Sitesi 1. Blok K:7 D:14 Beşiktaş/ İstanbul
STK'nın Telefonu	: (0212) 3476200 PBX
STK'nın Faksı	: (0212) 3476201
STK'nın Web Adresi	: www.tkyd.org
STK'nın Kuruluş Tarihi	: 2003
STK Merkezinin Bulunduğu İl	: İSTANBUL
STK'nın Faaliyet Alanı	: Kurumsal Yönetim'in çağdaş ilkelerini araştırıp inceleyerek ülkemize pratikte uygulanmalarını sağlayacak eğitim ve tanıtma çalışmaları yapmak ve yapılmalarına destek olmak, Bağımsız Yönetim Kurulu üyelerinin bireysel etkinliklerini geliştirmek amacıyla eğitim, tartışma ve bilgi ya da deneyim paylaşımı için ortam sağlamak, SPK, BİST, SKD, ERTA, TOBB, TÜSİAD ve benzeri kurum, dernek ve kuruluşlarla yakın işbirliği yaparak en iyi uygulamaların bu kurumlara bağlı gerçek ve tüzel kişilerce anlaşılıp benimsenmesini sağlamak, kurumsal yönetim ile ilgili düzenleyici rolde olan kurumlar ile yakın işbirliğinde olmak ve gerekli düzenlemeler ile ilgili olarak bilgi alışverişinde bulunmak, Dünya Bankası, OECD, Avrupa Birliği gibi dünyada Kurumsal Yönetim'in demokratik serbest piyasa ortamlarında yayılıp benimsenmesini ve o ülkelerde kurumların performanslarının gelişmesini hedefleyen kuruluşlarla bilgi, birikim, program ve destek işbirliği yaparak Kurumsal Yönetim'de en iyi uygulamaların ülkemize kazandırılmasını sağlamak, Konuya katkıda bulunup destek verecek her türlü danışmanlık, eğitim, denetim ve muhasebe kurumları ve "sponsorlarla" programlar düzenleyip bu tip kuruluşların Türkiye'de yaygınlaşmasını sağlamak ve Kurumsal Yönetim'in Türkiye'deki gelişim derecesini öğrenmek için bu kurumlara genel araştırmalar yaptırıp kendileri ile birebir görüşmeler yapmak, Kurumsal Yönetim uygulamalarını geliştirmek arzusunda olan kurumlara bilgi aktarımında bulunmak, eğitim vermek ve bu kurumları yönlendirmek.

Derecelendirme ile İlgili STK Temsilcisi:

Ahmet BALCILAR

İdari ve Mali İşler Direktörü

abalcalar@tkyd.org

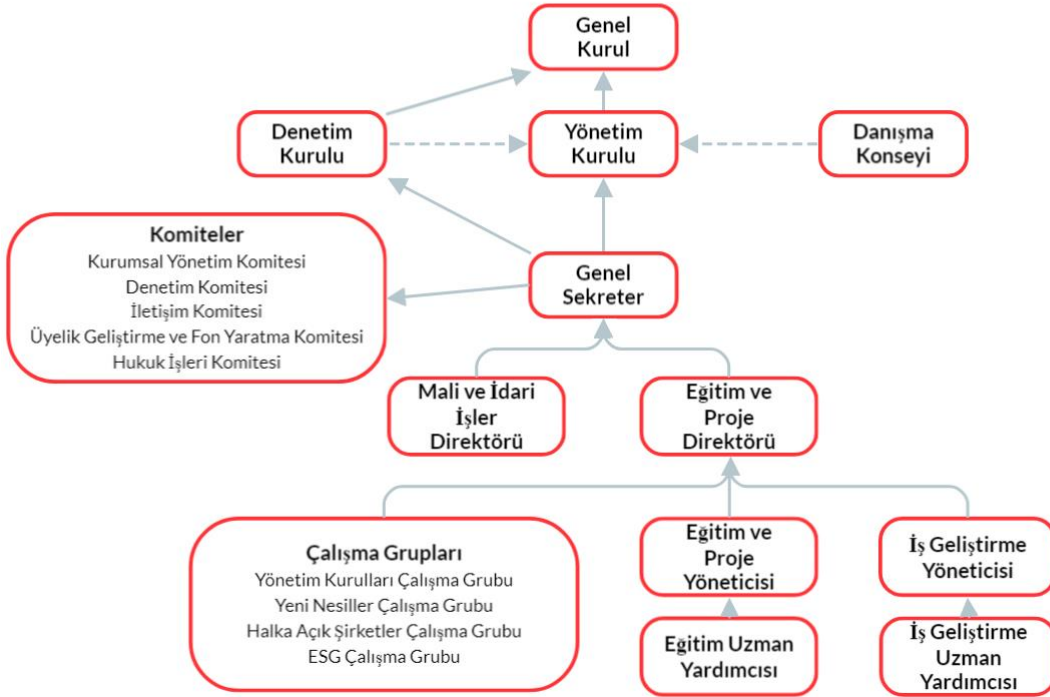
(0212) 347 62 00

Sivil Toplum Kuruluşu'nun Kısa Tarihçesi

Kurumsal yönetim anlayışının ülkemizde tanınması, gelişmesi ve en iyi uygulamalarıyla hayata geçirilmesi misyonu ile hareket eden Türkiye Kurumsal Yönetim Derneği (TKYD), 2003 yılında gönüllü bir sivil toplum kuruluşu olarak kurulmuştur. Adillik, şeffaflık, hesap verebilirlik ve sorumluluk ilkeleri üzerine inşa edilen kurumsal yönetim anlayışının, etki ettiği tüm alanlarda yol gösterici olma misyonu ile hareket eden TKYD, özel sektör, kamu kuruluşları, medya, düzenleyici kuruluşlar, sivil toplum kuruluşları ve akademik dünya arasında bir iletişim ağı kurarak kurumsal yönetim uygulamalarının gelişmesini hedeflemektedir.

05.12.2023 tarihi itibarı ile **424** bireysel, **145** kurumsal üyesi bulunan Derneğin Üyelerini ülkemizde önemli büyüklükteki sanayi ve ticari kuruluşların Yönetim Kurulu üyeleri ve Üst Düzey Yöneticileri oluşturmaktadır. Türkiye Kurumsal Yönetim Derneği Birleşmiş Milletler Kalkınma Programı, Center for International Private Enterprise, Global Corporate Governance Forum, IFC, OECD ve benzeri kuruluşlarla ulusal ve bölgesel projeler hazırlamakta ve yönetmektedir. TKYD, ICGN üyesi ve Global Compact imzacısı olup, Entegre Raporlama Türkiye Ağı (ERTA) ve Borsa İstanbul Sürdürülebilirlik Platformu kurucu üyesidir.

Sivil Toplum Kuruluşunun Organizasyon Şemasına aşağıda yer verilmiştir.



Sivil Toplum Kuruluşu'nun Faaliyetleri Hakkında Kısa Bilgi

Türkiye Kurumsal Yönetim Derneği (TKYD) halka açık şirketlerle başlayan kurumsal yönetim sürecinin, aile şirketlerinde, kamu iktisadi teşebbüslerinde, sivil toplum kuruluşlarında, siyasi partilerde ve spor kulüplerinde uygulanmasına ve yaygınlaşmasına yönelik sürekli ve geliştirilebilir çalışmalar içerisinde bulunmaktadır.

Kurumların güçlü ve sürdürülebilir bir yapıya sahip olmaları amacıyla hazırlanan “**Yönetim Kurulu Üyeliği Mentorluk ve Geliştirme Programı**” çevrimiçi olarak düzenlenmektedir. Programa hâlihazırda

yönetim kurulu üyesi olanlar, aile şirketlerinde yönetime katılan ya da katılmaya hazırlanan yeni nesil aile üyeleri, yönetim kurulu üyeliğine aday C Level yöneticiler ve yönetim danışmanları başvurabilmektedir. Kendi alanlarında öncü isimlerin deneyimlerini paylaştığı programda Eğitim, Tecrübe Paylaşımı Webinar'ları, Mentor-Menti Görüşmeleri ve Yönetim Kurulu Simülasyonları olmak üzere toplam dört bölümden oluşmaktadır. Yönetim kurulu simülasyonları, Galatasaray Üniversitesi İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesi iş birliği ile gerçekleştirilmektedir.

TKYD'nin Nasıl Bir Ekonomi Gazetesi ve Sanayi ve Ticaret Odalarının iş birliği hayata geçirdiği Anadolu'daki şirketlere yönelik kurumsal yönetimin önemini anlattığı **Neden Kurumsal Yönetim başlığı altında Anadolu Panelleri** Serisi ile 2023 yılında 4 ilde 5 program ile 555 kişiye erişim sağlanmıştır. Anadolu Panellerinde TKYD ve Derecelendirme kuruluşları ile birlikte oluşturduğu halka açık olmayan Orta ölçekli ve kurumsal şirketlere yönelik kurumsal yönetim durumlarının belirlenmesine ve gelişmelerine yol göstermek amacı ile TKYD Web sitesi üzerinden ücretsiz olarak **olgunluk testini** hazırlamış olup ücretsiz olarak şirketlere sunmaktadır.

TKYD Kurumsal Yönetim anlayışını benimseyen kurum ve kuruluşların doğru platformlarda bir araya gelmelerini sağlamak amacıyla; İş dünyası profesyonellerini, Kamu kurum ve kuruluş temsilcilerini, Düzenleyici kurum ve kuruluş temsilcilerini, Şirketlerin Yönetim Kurulu üyelerini, Akademisyenleri, Aile şirketleri temsilcilerini, Sivil Toplum Kuruluşu yöneticilerini ve temsilcilerini, Şirketlerin hisse ve pay sahiplerini, Basın ve medya mensuplarını ve konuya ilgi duyan herkesi **Kurumsal Yönetim Zirvesi'**nde buluşturarak zirveyi geleneksel hale getirmiş olup bu yıl 21 Kasım 2023 tarihinde TKYD'nin 20. Yılına özel olarak XV. Kurumsal Yönetim Zirvesi "II. Yüzyılda Başarının Anahtarı Kurumsal Yönetim" başlığı altında 450 katılımcı ile gerçekleştirilmiştir.

TKYD "**Kurumsal Yönetim Ödülleri Projesi**" ile konu ile ilgili bilinirlik yaratmayı ve iyi uygulamaları tanıtmayı amaçlayarak BİST Kurumsal Yönetim Endeksi'nde yer alan şirketler, BİST dışı şirketler ve Sivil Toplum Kuruluşları kapsamında şirketlerin ve STK'ların sahip oldukları derecelendirme notları dikkate alınarak 2011 yılından bu yana Kurumsal Yönetim Ödülleri verilmektedir. En Yüksek Nota Sahip İlk 3 STK kategorisi ile birlikte ödül sayısı 9'a çıkmıştır.

TKYD İş dünyasını yakından ilgilendiren uluslararası makale, araştırma ve raporları ülkemize taşımakta, TKYD Yayınları ile kurumsal yönetim algısının ülkemizde geliştirilmesi ve yaygınlaştırılması için "**Yayınlar, Raporlar ve Rehberler**" hazırlamaktadır.

Bu çerçevede, 2005 yılından günümüze hazırlanan TKYD Yayınlarından bazı örnekler aşağıda yer verilmiştir.

- BIST 100 2022 Yılı Kurumsal Yönetim Değerlendirme Raporu (2023)
- OECD Kurumsal Yönetim Çalışma Belgeleri Altı bölüm (2023)
- Türkiye Kurumsal Yönetim Pusulası (2023)
- BIST 100 2021 Yılı Kurumsal Yönetim Değerlendirme Raporu (2023)
- Borsa İstanbul Şirketlerinin Kurumsal Yönetim Uygulamaları (2023)
- Borsada İşlem Gören Şirketlerin Yönetim Kurullarında ve Üst Yönetimlerinde Cinsiyet Çeşitliliğinin Artırılması (2023)
- Türkiye'de Aile Şirketleri İçin Kurumsal Yönetim (2023)
- Yönetim Kurullarının Etkili İşleyişinde Komitelerin Rolü (2023)
- Sivil Toplum Kuruluşları Yönetim Rehberi(2023)
- Yönetim Kurullarının Etkin İşleyişinde Komitelerin Rolü (2022)
- Türkiye'de Aile Şirketleri için Kurumsal Yönetim: Neden ve Nasıl Uygulanmalı (2021)
- Corporate Governance Overview Of TURKEY Turkey For Foreign Investors (2019),
- TKYD Aile Şirketleri Öncelik Anketi (2019),

Yönetim Kurulu Üyesi Oryantasyonu El Kitabı (2018),
 Uluslararası Uygulamalar Çerçevesinde Şirket Genel Sekreteri (2018),
 BİST Yönetim Kurulları Araştırması (2016),
 BİST Yönetim Kurulu Üyeleri Ücret Araştırması (2016),
 Kurumsal Yönetim Algı Araştırması Raporları (Antalya, Mersin, Konya)(2015),
 Kurumsal Yönetim İlkeleri Işığında Sivil Toplum Kuruluşları Yönetim Rehberi (Ocak 2014),
 Faaliyet Raporu Hazırlama Rehberi (2013),
 Aile Şirketleri Yönetim Rehberi (2013),
 Ekonomi Gazeteciliği için Kurumsal Yönetim El Kitabı (2011),
 Türk Futbol Kulüpleri Yönetim Rehberi (2010),
 Dünyanın Geçici Bekçileri (2010),
 Aile Kalmak, Şirket Olmak (2008),
 Kurumsal Yönetimin Anonim Ortaklıklarda Yansımaları (2007),
 Nedir Bu Kurumsal Yönetim? (2006),
 Türkiye Kurumsal Yönetim Haritası Araştırma Raporu (2005),
 OECD Kurumsal Yönetim İlkeleri (2005),

TKYD tarafından düzenlenen “Eğitim Programları” 2005 yılından bu yana aralıksız olarak devam etmektedir. TKYD eğitimleri, ulusal ve uluslararası iş birliklerinde, kurumsal yönetim ve ilgili alanlarda bilginin ve tecrübenin paylaşılmasını ve bu sayede iyi uygulamaların geliştirilmesine destek olmayı hedeflemektedir. 2023 yılında yapılan eğitim programlarında 523 katılımcı yer almıştır. Dernek tarafından 2023 yılı içerisinde gerçekleştirilen eğitim programlarına ilişkin eğitim başlıklarına aşağıda verilmiştir.

TKYD tarafından 01.01.2023-31.12.2023 tarihleri arasında gerçekleştirilen eğitimler

2023 YILI EĞİTİM KATILIM BİLGİLERİ			
Sıra No	Tarih	Eğitimin Adı	Katılımcı Sayısı
1	11 Ocak 2023	Migros - Yönetim Kurulu Üyeliği Eğitimi	5 Kişi
2	1 Mart-14 Haziran 2023	YK Üyeliği Mentorluk ve Geliştirme Programı İlkbahar	22 Kişi
3	15-16 Mart 2023	Risk ve Denetim Komitesinin Sorumlulukları ve Önemi	12 Kişi
4	5 Nisan 2023	Kurumsal Sürdürülebilirlik" Çevrim İçi Eğitimi	12 Kişi
5	6 Nisan 2023	Yönetim Kurulu Kimlerden Oluşmalı ve Yönetim Kurulu Performansı Nasıl Ölçülmeli?	15 Kişi
6	26-27 Nisan 2023	Yönetim Kurullarında Kurumsal Risk Yönetimi	15 Kişi
7	7-8 Haziran 2023	"Büyüyen Birleşen Globalleşen Şirketlerde Kurumsal Yapılandırma Nasıl Oluşturulur?"	6 Kişi
8	15 Haziran 2023	İçsel Bilgiye Erişimi Olanlar Listesindekilerin Dikkat Etmesi Gerek Hususlar"	6 Kişi
9	7 Eylül-17 Kasım 2023	TOFAŞ - Bayide Kurumsallaşma Eğitimi	185 Kişi
10	19-26 Eylül 2023	FİBA-Sürdürülebilirlik Kapsamında Etik İlkeler ve Yolsuzlukla Mücadele	140 Kişi
11	20-21 Eylül 2023	Holding ve Grup Şirketlerine Özgü Durumlar, Düzenlemeler ve Yaptırımlar	31 Kişi

12	4 Ekim 2023-17 Ocak 2024	YK Üyeliği Mentorluk ve Geliştirme Programı Sonbahar	21 Kişi
13	26 Ekim 2023	Halka Açık Olmayan Şirketler İçin Faaliyet Raporu Hazırlama	10 Kişi
14	14 Kasım 2023	QNB Finansbank	21 Kişi
15	24 Kasım 2023	Private Equity	22 Kişi
		TOPLAM	523 Kişi

TKYD 2010 yılından bu yana Kurumsal Yönetim alanındaki güncel konuları ve yenilikleri, “Ulusal ve Uluslararası İş birlikleri ile Düzenlediği Panellerle” gündeme taşımaktadır. TKYD tarafından 01.01.2023-31.12.2023 tarihleri arasında gerçekleştirilen Panellere aşağıda yer verilmiştir.

2023 YILI PANEL VE KATILIM BİLGİLERİ			
Sıra No	Tarih	Panel Adı	Katılımcı Sayısı
1	26 Eylül 2023	TKYD-ESO Neden Kurumsal Yönetim –Eskişehir	95 Kişi
2	09 Ekim 2023	TKYD Kurumsal Yönetim Değerlendirme Raporu Paneli İstanbul	100 Kişi
3	01 Kasım 2023	TKYD-DSO Neden Kurumsal Yönetim – Denizli Paneli	115 Kişi
4	02 Kasım 2023	TKYD SATSO Neden Kurumsal Yönetim – Sakarya Paneli	65 Kişi
5	08 Kasım 2023	TKYD-BÜYÜK KULÜP Kurumsal Yönetim Paneli - İstanbul	180 Kişi
6	21 Kasım 2023	TÜRKİYE Kurumsal Yönetim Zirvesi	450 Kişi

TKYD Ocak 2008 yılından itibaren üç ayda bir yayınlanmaya başladığı “**Kurumsal Yönetim Dergisi**” ile Kurumsal Yönetim Konusunda en güncel ve rafine bilgilere ulaşılabilmesi amaçlanmış Temmuz 2023 tarihi itibari ile 48. Sayısı yayınlanmıştır.

TKYD Bünyesinde oluşturulan çalışma grupları; ESG (Çevresel, Sosyal ve Kurumsal Yönetim) Çalışma Grubu, Yönetim Kurulu Çalışma Grubu, Halka Açık Şirketler Çalışma Grubu&Bist Kurumsal Yönetim Endeksi ve Yeni Nesiller Çalışma Grubu olmak üzere dört çalışma grubu bulunmaktadır. **Çalışma Gruplarında** üretilen bilgilerin konularında hakkında kaynak oluşturması amaçlanmış çalışma gruplarının bir bölümü çalışmalarını kaynak kitap niteliğine dönüştürmüştür. TKYD; Entegre Raporlama Türkiye Ağı'nın Yürütme Kurulu Üyesi olarak bu alanda yapılan çalışmalara destek olmaktadır.

TKYD “**Kurumsal Yönetim Kütüphanesi**” Bu alanda çalışmalar yapmakta olan uluslararası kuruluşların yanı sıra ilgili sivil toplum kuruluşları, akademik dünya ve iş dünyası tarafından üretilen kitap, makale, araştırma, görüş ve sunumlar yer almaktadır. 21.12.2023 tarihi itibari ile **1.203** yayını ile çok önemli arşiv oluşturulmuştur.

Kurumsal Yönetim Kütüphanesi, Türkçe ve İngilizce olarak hazırlanmış olmakla birlikte, birçok farklı dildeki çalışmayı barındırmaktadır. Farklı dillerdeki çalışmalar İngilizce özet açıklamaları ile yer almaktadır.

TKYD gündemdeki konuların tartışıldığı **Gündem Toplantıları, süreli, süresiz yayınlar ve internet sitesi** aracılığı ile kurumsal yönetim alanındaki en güncel bilgilere sürekli erişim diğer aktiviteleri arasında bulunmaktadır.

TÜRKİYE KURUMSAL YÖNETİM DERNEĞİNİN KURULLARI

TÜRKİYE Kurumsal Yönetim Derneği Genel Kurulu

Türkiye Kurumsal Yönetim Derneğinin Tüzüğü gereği Genel Kurulunu 424 adet gerçek kişi asil üye ve 145 adet tüzel kişi asil üye oluşturmaktadır. 01 NİSAN 2022 tarihli Olağan Mali Genel Kurul 43 üyenin katılımı, 2022 yılı faaliyetlerinin görüşüldüğü Mali Genel Kurul 04 NİSAN 2023 tarihinde 39 üyenin katılımı ile gerçekleştirilmiştir.

İzleme dönemi içerisinde TKYD'nin 01 NİSAN 2021 tarihinde seçilen Yönetim Kurulu üyelerinde bir değişiklik olmamıştır. Yönetim Kurulu Derneğin gerçek kişi üyeleri veya tüzel kişi üyelerin temsilcileri arasından seçilmiş 11 asil ve 9 yedek üyeden oluşmaktadır. Görev süresi, seçimin yapıldığı Genel Kurul toplantısını takiben başlamaktadır. Yönetim Kurulu, seçimden sonraki ilk toplantısında bir kararla görev bölüşümü yaparak başkan, başkan yardımcısı, sekreter, sayman ve üyeyi belirlemektedir. Üye tamsayısının yarısından bir fazlasının hazır bulunması ile toplanır. Kararlar, toplantıya katılan üye tam sayısının salt çoğunluğu ile alınmaktadır. Yönetim Kurulu asıl üyeliğinde istifa veya başka sebeplerden dolayı boşalma olduğu takdirde Genel Kurulda aldığı oy çokluğu sırasına göre yedek üyelerin göreve çağrılması mecburidir. 01.04.2021 Tarihi İtibariyle oluşturulan Türkiye Kurumsal Yönetim Derneği Yönetim Kurulu üyelerine aşağıda yer verilmiştir.

Ad/ Soyadı	Unvanı
Tamer SAKA	Yönetim Kurulu Başkanı
Aynur Duygu YILMAZ	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı
Murat KOLBAŞI	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı
Can ÇAKA	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı
Polat ŞEN	Yönetim Kurulu Saymanı
Senem DENKTAŞ	Yönetim Kurulu Sekreteri
Murat BİLGİÇ	Yönetim Kurulu Asil Üyesi
Ahmet Emir TURAN	Yönetim Kurulu Asil Üyesi
Hakan ATEŞ	Yönetim Kurulu Asil Üyesi
Tanyer SÖMEZER	Yönetim Kurulu Asil Üyesi
Perihan İNCİ	Yönetim Kurulu Asil Üyesi
Eray AKDAĞ	Yönetim Kurulu Yedek Üyesi
Ali Kamil UZUN	Yönetim Kurulu Yedek Üyesi
Nihal MASHAKİ	Yönetim Kurulu Yedek Üyesi
Burak KOÇER	Yönetim Kurulu Yedek Üyesi
Güray KARACAR	Yönetim Kurulu Yedek Üyesi
Adnan AKAN	Yönetim Kurulu Yedek Üyesi
Burçak ÜNSAL	Yönetim Kurulu Yedek Üyesi
Kemal EROL	Yönetim Kurulu Yedek Üyesi
Ahmet Murat SELEK	Yönetim Kurulu Yedek Üyesi

01.04.2021 Tarihi İtibariyle Türkiye Kurumsal Yönetim Derneği Denetim Kurulu

Denetim Kurulu; Dernek tüzüğünde gösterilen amaç ve amacın gerçekleştirilmesi için sürdürüleceği belirtilen çalışma konuları doğrultusunda faaliyet gösterip göstermediğini, defter, hesap ve kayıtların mevzuata ve dernek tüzüğüne uygun olarak tutulup tutulmadığını, dernek tüzüğünde tespit edilen esas ve usullere göre ve bir yılı geçmeyen aralıklarla denetler ve denetim sonuçlarını bir rapor halinde

Yönetim Kurulu'na ve toplandığında Genel Kurul'a sunmaktadır. 01 NİSAN 2023 tarihli son seçimli Genel Kurulda oluşan Denetim Kuruluna aşağıda yer verilmiştir. İzleme döneminde Denetim Kurulu üyelerinde bir değişiklik olmamıştır.

Ad/ Soyadı	Unvanı
Zeynep OKUYAN	Denetim Kurulu Başkanı
Şirin SOYSAL	Denetim Kurulu Başkan Yardımcısı
Doğu ÖZDEN	Denetim Kurulu Asil Üyesi
Sinan NAİPOĞLU	Denetim Kurulu Asil Üyesi
Ali ÇİÇEKLI	Denetim Kurulu Asil Üyesi
Akif MUSLUBAŞ	Denetim Kurulu Yedek Üyesi
Serhan KOÇAKLI	Denetim Kurulu Yedek Üyesi
Nalan UYSAL	Denetim Kurulu Yedek Üyesi

YÖNETİM KURULU KOMİTELERİ

Derneğin oluşturulan ve aşağıda belirtilen tüm kurul ve komisyonları dernek tüzüğü gereği sorumlu Yönetim Kurulu Üyeleri, çalışma esasları ve komisyon başkanlarını Resmi İnternet Sitesi aracılığı ile kamuoyu ile paylaşmıştır.

Kurumsal Yönetim Komitesi ve Üyeleri

Kurumsal Yönetim Komitesi; Derneğin tüm işlem ve faaliyetlerinde kurumsal yönetim ilkelerine uyumun en etkin biçimde sağlanmasına, işleyişinin ve etkinliğinin gözetiminin yapılmasına, yönetim kurulunun görev ve sorumluluklarının sağlıklı bir biçimde yerine getirilmesine, idari yapının güçlendirilmesine destek olur. Kurumsal ve bireysel üyelere verilen hizmetin etkin, verimli, sürdürülebilir olmasını sağlar. Derneğin Kurumsal Yönetim İlkelerine uyumunu ve dernekler mevzuatına uyumunu izler, gerektiğinde yönetim kuruluna iyileştirici çalışmalar için öneriler sunmak görevleri arasında bulunmaktadır. Komite 2023 yılı 2 toplantı gerçekleştirmiş 2 raporlama yapmış olup Aralık ayı içerisinde bir toplantı planlanmıştır. Kurumsal Yönetim Komite üyelerine aşağıda yer verilmiştir.

Ad/ Soyadı	Unvanı
Burak KOÇER	Komite Başkanı
Senem DENKTAŞ	Komite Üyesi
Perihan İNCİ	Komite Üyesi
Adnan AKAN	Komite Üyesi

Denetimden Sorumlu Komitesi ve Üyeleri

Denetimden Sorumlu Komitenin amacı; Derneğin Genel Kurul tarafından seçilen Denetim Kurulu ile Yönetim Kurulu ilişkilerini yönetir. Derneğin tüzüğünde belirtilen faaliyetlerin gerçekleştirilmesinde, defter, hesap ve kayıtların mevzuata ve dernek tüzüğüne uygun olarak tutulup tutulmadığının takip edilmesinde rol oynar. 2023 içerisinde 30 Ocak 2023, 27 Mart 2023 ve 30 Mayıs 2023 toplantılar yapılmış Aralık ayı içerisinde de bir toplantı yapılması planlanmıştır. Komite üyelerine aşağıda yer verilmiştir.

Ad/ Soyadı	Unvanı
Adnan AKAN	Komite Başkanı
Senem DENKTAŞ	Komite Üyesi
Ali Kamil UZUN	Komite Üyesi

İletişim Komitesi ve Üyeleri

İletişim Komitesi (İletişim, Kamu, Dış İlişkiler); Derneğin amacı ve misyonuna uygun olarak kamu kuruluşları ile var olan ilişkileri geliştirmek, Yeni ilişkiler kurmak. İş birliği imkânlarını değerlendirerek ortak çalışma alanları yaratmak, Gündemi takip etmek, Kurumsal yönetim konusunda gündem ve algı oluşturmak. Kamu kuruluşlarının, Türk iş hayatına yönelik derneğin konularında görüş sorması ve bunlara nitelikli yorum ve katkılar yapmak amacıyla Türkiye Kurumsal Yönetim Derneği'nin vizyon, misyon ve stratejik hedeflerine değer katmak. Kamu ve uluslararası hedef kurumlar ile ortak projeler yürütmek, var olan ilişkileri geliştirmek, yeni ilişkiler kurmak ve ortak proje fırsatlarını değerlendirmek üzere faaliyet göstermek. Yürütülecek faaliyetler ile farkındalığın artırılması, bu konuda, hedeflenen kuruluşlarla olan ilişkilerle farklılık yaratarak ülkemizde referans kurum olma vizyonunu da güçlendirmek. Kaliteli, nitelikli içerikle, yılda en az iki kez basılı, bir kez elektronik ortamda dergi yayınlanması hedefiyle Türkiye Kurumsal Yönetim Derneği'nin vizyon, misyon ve stratejik hedeflerine değer katmak. TKYD Gündem adıyla üç ayda bir e-bülten yayınlamak, dernek faaliyetlerini duyurmak. İletişim Ajansı ile derneğin yıllık planı ve stratejisi çerçevesinde yıllık iletişim planının hazırlanmasını sağlamak şeklinde görevleri bulunmaktadır. 2023 yılında 1 toplantı gerçekleştirilmiştir.

Ad/ Soyadı	Unvanı
Güray KARACAR	Komite Başkanı
Ali Kamil UZUN	Komite Üyesi
Ece BÖRÜ	Komite Üyesi
Burak KOÇER	Komite Üyesi
Murat SELEK	Komite Üyesi
Eray AKDAĞ	Komite Üyesi

Strateji Uygulama Planlama ve İzleme Komitesi ve Üyeleri

Komitesi; Derneğin amacına ve misyonuna uygun olarak yönetim kurulu tarafından belirlenen stratejik hedeflerin planlanmasını, uygulanmasını ve uygulamaların izlenmesini sağlamak Derneğin stratejik yol haritasının uygulamaya alınmasını sağlar. Derneğin mevcut çalışma gruplarının başkanlarından oluşur. Derneğin Başkanı ve Genel Sekreteri komitenin doğal üyesidir. Komite izleme döneminde üç toplantı gerçekleştirmiştir.

Ad/ Soyadı	Unvanı
Murat SELEK	Komite Başkanı
Can ÇAKA	Komite Üyesi
Ali Kamil UZUN	Komite Üyesi
Güray KARACAR	Komite Üyesi

Üyelik Geliştirme ve Fon Yaratma Komitesi ve Üyeleri

Üyelik Yaratma ve Fon Geliştirme Komitesi, Kurumsal yönetim ilkelerinin Türk iş hayatında bilinirliğine katkı sağlayan, kaliteli, nitelikli faaliyetlerle ülke ekonomisine dolaylı değer katan Türkiye Kurumsal Yönetim Derneği'nin vizyon, misyon ve stratejik hedeflerine uygun bireysel ve kurumsal üye

kazandırmaya çalışmak, Türkiye Kurumsal Yönetim Derneği'nin tüzüğündeki madde 9-12'ye uygun olarak çalışmalarını sürdürmek ve Derneğe gelir bütçesi yapması için veri oluşturmak görevleri arasında bulunmaktadır. İzleme döneminde bir toplantı gerçekleştirmiştir.

Ad/ Soyadı	Unvanı
Polat ŞEN	Komite Başkanı
Murat KOLBAŞI	Komite Üyesi
Emir TURAN	Komite Üyesi
Tanyer SÖNMEZER	Komite Üyesi
Perihan İNCİ	Komite Üyesi
Güray KARACAR	Komite Üyesi

Hukuk İşleri Komitesi ve Üyeleri

Hukuk İşleri Komitesi; Türkiye Kurumsal Yönetim Derneği'nin 5253 sayılı Dernekler Kanunu, 4721 sayılı Türk Medeni Kanun'u-İkinci Bölüm Dernekler- Madde 56 ile Madde 100 arası hükümlerine ve ilgili diğer mevzuata göre oluşturulmuş tüzüğünü güncel tutmak, derneğin kamu kurumlarına ve üyelerine karşı hukuki işlemlerini yerine getirilmesine katkıda bulunmak. Türkiye Kurumsal Yönetim Derneği'nin ilgili tüm mevzuatlara ve dernek paydaş, menfaat sahiplerinin yararına derneği hukuki anlamda korumak, önerilerde bulunmak, adli işlemlerde bulunmak, tüzüğü güncel tutmak faaliyetleri ile Türkiye Kurumsal Yönetim Derneği'nin vizyon, misyon ve stratejik hedeflerine değer katmak görevleri bulunmaktadır. Komite izleme döneminde bir toplantı gerçekleştirmiştir.

Ad/ Soyadı	Unvanı
Senem DENKTAŞ	Komite Başkanı
Burçak ÜNSAL	Komite Üyesi

Danışma Konseyi; Eski Tüzük 13 maddesinde İsteğe bağlı bir organ olarak tanımlı ve 24 maddesinde görev ve yetkileri belirlenmiş olan danışma kurulu 22 Mart 2017 tarihinde yapılan olağan Genel Kurulda kabul edilen Yeni Tüzük gereği dernek organları içerisinde çıkarılmıştır. STK'nın önceki dönem başkanlarından oluşturulan Danışma konseyi organizasyon şeması içerisinde yer almaktadır. Üyelere aşağıda yer verilmiştir.

Ad/ Soyadı	Unvanı
Dr. Haluk ALACAKLIOĞLU	Danışma Konseyi Üyesi
Aclan ACAR	Danışma Konseyi Üyesi
Av. Ümit HERGÜNER	Danışma Konseyi Üyesi
Tayfun BAYAZIT	Danışma Konseyi Üyesi
Muharrem YILMAZ	Danışma Konseyi Üyesi
Mehmet GÖÇMEN	Danışma Konseyi Üyesi
Cem UŞAKLI	Danışma Konseyi Üyesi
Prof. Dr. Muhsin MENGÜTÜRK	Danışma Konseyi Üyesi
Hurşit ZORLU	Danışma Konseyi Üyesi
Dr. Yılmaz ARGÜDEN	Danışma Konseyi Üyesi
Ali PANDIR	Danışma Konseyi Üyesi
Feyyaz ÜNAL	Danışma Konseyi Üyesi

ÇALIŞMA GRUPLARI

Halka Açık Şirketler Çalışma Grubu

Halka Açık Şirketler Çalışma Grubu; Düzenleyici kurum ve kuruluşlar ile ilişkilerin güçlendirilmesi ve kurumsal yönetim düzenlemeleri konusunda etkin bir rol oynayarak görüşler oluşturmak, mevcut sorunları aktarmak misyonu ile faaliyet göstermektedir. İzleme dönemi içerisinde grup Yönetim Kuruluna 5 çalışma raporu sunmuştur.

TKYD Sorumlu Yönetim Kurulu Üyeleri: Av. Senem DENKTAŞ, Av. Burçak ÜNSAL

Çalışma Grubu Başkanı: Can ÇAKA

Yönetim Kurulları Çalışma Grubu

Yönetim Kurulu Çalışma Grubu; Kurumsal yönetimin anlayışının hayata geçirilmesinde kritik bir role sahip yönetim kurullarının gelişimine yönelik faaliyetler planlamak, eğitim, seminer programları ve araçlar ile bu sürece katkıda bulunmak” misyonu ile çalışmalarını yürütmektedir. İzleme dönemi içerisinde grup Yönetim Kuruluna 2 çalışma raporu sunmuştur.

TKYD Sorumlu Yönetim Kurulu Üyeleri: Perihan İNCİ, Eray AKDAĞ, Nihal MASHAKİ, Murat SELEK

Çalışma Grubu Başkanı: Ali Kamil UZUN

Çalışma Grubu Yayınları: Yönetim Kurullarının Etkili İşleyişinde Komitelerin Rolü (2022), Uluslararası Uygulamalar Çerçevesinde Şirket Genel Sekreteri (Ocak 2018), Yönetim Kurulu Üyesi Oryantasyonu El Kitabı (Ocak 2018), BIST Yönetim Kurulları Araştırması (Mart 2016), Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri Ücret Araştırması (Ocak 2016) Şirket Genel Sekreteri ve Yönetim Kurulu Üyesi Oryantasyonu yayınları 2018 yılında yayınlanmıştır.

Yeni Nesiller Çalışma Grubu

Yeni Nesiller Çalışma Grubu; aile şirketlerinde kurumsal yönetim anlayışının benimsenmesi, gerekli organizasyon değişikliklerinin yapılması için ihtiyaçların saptanması ve çözüme yönelik faaliyetlerin düzenlenmesine katkıda bulunabilecek çalışmalar yapar. Aile şirketlerinin bir sonraki nesile geçebilmesi, ülke ekonomisine katkısının sürdürülebilir olmasının Türkiye Kurumsal Yönetim Derneği tarafından sahiplenilmesinin sağlanmasına yönelik olarak faaliyetlerini yürütür. İzleme dönemi içerisinde grup Yönetim Kuruluna bir çalışma raporu sunmuştur.

TKYD Sorumlu Yönetim Kurulu Üyeleri: DR. Burak KOÇER, Duygu YILMAZ, Perihan İNCİ, Tanyer SÖNMEZER

Çalışma Grubu Başkanı: Dr. Tamer SAKA

Yayınları: Türkiye’de Aile Şirketleri İçin Kurumsal Yönetim: Neden ve Nasıl Uygulanmalı? (2021), Aile Şirketleri Yönetim Rehberi (2010), Güncellenmiş 5. Baskı Mayıs 2013, Aile Kalmak Şirket Olmak (Güncellenmiş 3. Baskı Nisan 2014), IFC Aile Şirketleri Rehberi

ESG Çalışma Grubu

“Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi” halka açık ortaklıkların Çevresel, Sosyal, Kurumsal Yönetim (ÇSY) çalışmalarını yürütürken açıklamaları beklenen temel ilkeleri içermektedir.

Çevresel İlkeler, şirketlerin enerji kullanımını ve çevresel etkilerini nasıl yönettiklerini kapsamakta Enerji verimliliği, iklim değişikliği, karbon emisyonu, biyoçeşitlilik, hava ve su kalitesi, ormansızlaşma ve atık yönetimi gibi faktörleri içermektedir. Sosyal İlkeler İnsan hakları ve çalışan hakları başta olmak üzere cinsiyet ve ayrıştırma, çalışan ilişkileri, müşteri memnuniyeti, veri koruma, Uluslararası standartlar ve insiyatifler gibi faktörleri içermektedir. Yönetişim; II-17.1 sayılı Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim Tebliği kapsamında zorunlu olarak uyulması gereken Kurumsal Yönetim ilkeleri yanında tüm Kurumsal Yönetim ilkelerine uyum sağlanması için azami çaba gösterilmesini ifade etmektedir.

ESG Çalışma grubu olarak şirketlerin bu konudaki uygulamalarına yardımcı olmak yol göstermek amacı ile oluşturulmuştur. İzleme dönemi içerisinde Yönetim Kuruluna 11 çalışma raporu sunulmuştur.

TKYD Sorumlu Yönetim Kurulu Üyeleri: Eray AKDAĞ, Ali Kamil Uzun, Dr. Burak KOÇER

Çalışma Grubu Başkanı: Av. Nihal MASHAKI

Çalışma grubu başkanları her ay yapılan yönetim kurulu toplantılarında katılıp faaliyetleri hakkında bilgi aktarmaktadırlar.

STK tarafından Yıl içinde konuya özel geçici çalışma grupları oluşturulmaktadır. Bu kapsamda BİST 100 KY Değerlendirme Raporu çalışma grubunu TKYD YK üyesi Dr. Burak KOÇER liderliğinde Galatasaray Üniversitesi KUYDEM Araştırma Ekibi ve Merkezi Kayıt Kuruluşu destekleri TKYD koordinasyonunda tamamlanmıştır.

İktisadi İşletmenin adı

Türkiye Kurumsal Yönetim Derneği İktisadi İşletmesi;

Faaliyet Konusu

İktisadi İşletme; Dernek faaliyetlerine paralel olarak ticari kazanç elde etmek üzere 01.08.2006 tarihinden itibaren faaliyetlerini yürütmektedir. İktisadi işletme amacı Eğitim, Yayın, Seminer, Kongre Organizasyonları ve Üyeler ve diğer menfaat sahiplerinin mesleki kariyerlerinin geliştirilmesinde yardımcı olmaktır.

15.12.2023 Tarihi İtibariyle Türkiye Kurumsal Yönetim Derneği Yöneticileri

Ad/ Soyadı	Unvanı
Tanla YUMRUKÇAL	Genel Sekreter
Ahmet BALCILAR	İdari İşler Direktörü
Hande GÜRTEPE	Proje ve Eğitim Direktörü
Aslıhan BOZKURT	İş Geliştirme Yöneticisi
Hatice ÇINAR	Eğitim Yöneticisi
Zeynep EDİS	İş Geliştirme Uzman

Türkiye Kurumsal Yönetim Derneği ve iktisadi İşletmesinin seçilmiş bazı kalemlerdeki son üç yılın 12. Aylarına ait Konsolide Finansal Pozisyon Tabloları karşılaştırması*

TL	2020/12	2021/12	2022/12
Toplam Dönen Varlıklar	388.825	1.591.153	2.673.626
Toplam Duran Varlıklar	5.403	42.002	383.365
Toplam Aktif	394.228	1.633.155	3.057.311
Toplam Kısa Vadeli Yükümlülükler	167.679	1.150.130	1.123.235
Toplam Uzun Vadeli Yükümlülükler	128.841	200.592	558.956
Toplam Öz kaynaklar	97.708	282.433	1.375.120

TL	2020/12	2021/12	2022/12
Faaliyetlere İlişkin Toplam Gelirler	1.132.140	1.875.199	8.032.858
Faaliyetlere İlişkin Toplam Giderler	1.207.252	1.726.584	7.043.447
Finansman Gelirleri	27.117	47.750	127.444
Net Dönem Kar ve Zararı	(46.676)	184.725	1.092.687

*27.03.2023 TARİHLİ Bağımsız Denetim raporu

Derneğin gelir ve harcama verileri Kurumsal Yönetim gelişimini destekler niteliktedir.

B- SON BİR YIL İÇERİSİNDE DERNEKTE YAŞANAN DEĞİŞİKLİKLER

i. Dernek Tüzüğünde yapılan Değişiklikler;

İzleme dönemimiz olan 23.12.2022-23.12.2023 tarihleri arasında dernek tüzüğünde değişiklik bulunmamaktadır.

ii. Kurumsal Yönetim Uyum Gelişimi;

Türkiye Kurumsal Yönetim Derneğinin 2022 yılı faaliyetlerinin değerlendirmeleri sonucu oluşan derecelendirme raporunda Derneğin Kurumsal Yönetim Uyum Notu **9,67** olarak belirlenmiştir. 26 Aralık 2023 tarihi itibari ile Derneğin Kurumsal Yönetim Uyum notu **9,67** olarak teyit edilmiştir. Dernek Yönetim Kurulu'nun Kurumsal Yönetimin gelişimi konusunda önemli çaba içerisinde olduğu gözlenmiştir.

iii. Politikalar;

Derneğin Kamuoyu ile paylaşmış olduğu Bilgilendirme Politikası, Etik İlke ve Kuralları, Kurumsal Sosyal Sorumluluk Politikaları, Ücretlendirme ve Personel Tazminat Politikalarında İzleme dönemimiz içerisinde bir değişiklik yapılmamıştır.

iv. Yönetim ve Organizasyon;

İzleme dönemi içerisinde Dernek organizasyonun yapısında yapılan değişikliğine STK tanıtım bölümünde yer verilmiştir. Derneğin Organizasyon yapısında Proje ve Eğitim Müdürlüğü ile İdari İşler Müdürlüğü Direktörlük seviyesine yükseltilmiş olup dernek kadrosu toplam 6 kişi çalışanı ile hizmet vermektedir. Dernek İktisadi İşletmesinin Yönetimi, Dernek Prosedürleri, Dernek Politikaları Haziran 2021 tarihli Kural ve İlkeler kitabına uygun olarak yönetilmektedir.



3-DERECELENDİRME METODOLOJİSİ

Kurumsal Yönetim Derecelendirmesi, kurumların yönetim yapılarının, yönetilme biçiminin, pay sahipliği ve menfaat sahipliğini ilgilendiren düzenlemelerin, tam anlamıyla şeffaf ve doğru bilgilendirmenin günümüz modern kurumsal yönetim ilkelerine uygun yapılıp yapılmadığını denetleyen ve mevcut duruma karşılık gelen bir notu veren sistemdir.

1999 Yılında Ekonomik İşbirliği ve Kalkınma Örgütü OECD Kurumsal Yönetim İlkelerini Bakanlar Kurulu'nda onaylamış ve yayınlamıştır. Bu tarihten itibaren ilkeler, dünya genelinde karar alıcılar, yatırımcılar, pay sahipleri ve şirketler açısından uluslararası bir referans haline gelmiştir. İlkeler 2002 yılında yeniden gözden geçirmeye tabi tutulmuş ve günümüze uygun hale getirilmiştir. OECD Kurumsal Yönetim İlkelerinde revizyon çalışmalarına 2014-2015 yıllarında da devam etmektedir.

Türkiye'de ise Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) Kurumsal Yönetim ile ilgili çalışmalarını üstlenmiştir. SPK ilk olarak 2003 yılında Kurumsal Yönetim İlkelerini oluşturmuş, daha sonra da 2005 yılında yeniden gözden geçirip yayınlamıştır. Kurul son olarak Kurumsal Yönetim İlkeleri'ni Aralık 2011/Şubat 2012 yılında Seri: IV No:56 ve Seri: IV No:57 tebliğleri ile revize etmiştir. Son olarak 3 Ocak 2014 tarih II-17.1 sayılı tebliğ ile ilkelere yeniden gözden geçirilerek son şekli yayınlanmıştır.

İlkeler, Pay Sahipleri, Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık, Menfaat Sahipleri ve Yönetim Kurulu olmak üzere dört ana başlık altında toplanmıştır.

SPK'nın dışında BDDK'da 01.11.2006 tarih ve 26333 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan Bankaların Kurumsal Yönetim İlkelerine İlişkin Yönetmeliği ile Bankaların uygulaması gerekli kuralları bu yönetmelikte belirlenmiştir.

Kobirate Uluslararası Kredi Derecelendirme ve Kurumsal Yönetim Hizmetleri A.Ş. (Kobirate A.Ş.) Kurumsal Yönetim Derecelendirmesi'ni Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim İlkelerine (SPKKYİ) bire bir esas alan bir sistemle gerçekleştirmektedir. Bu sistemde

firmalar SPKKYİ'ye uygun olarak Pay Sahipleri, Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık, Menfaat Sahipleri ve Yönetim Kurulu olmak üzere dört ana başlık altında analiz edilir.

Bu analiz sırasında iş akışının ve analiz yönteminin Kobirate A.Ş. Etik İlkelerine tam anlamıyla uygunluğu gözetilir.

Bu analiz sırasında Sivil Toplum Kuruluşunun kurumsal yönetim ilkelerine uygunluğunu ölçebilmek için 302 adet farklı kriter incelenmektedir. Bu kriterler Kobirate A.Ş.'ye özel olan Kurumsal Yönetim Derecelendirme Soru Setlerine dönüştürülmüş olup STK'lardan bu soruların yanıtları elektronik ortamda alınmaktadır. Alınan cevaplar derecelendirme uzman ve analistlerince belge ve bilgi incelenmesi ile tekrar kontrol edilmekte ve sonuçlarıyla birlikte bir rapor haline getirilip Kobirate Kurumsal Yönetim Derecelendirme Komitesine nihai karar için sunulmaktadır.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim İlkelerinde belirlediği alt bölümler 100'er puan üzerinden değerlendirilmektedir. Bu alt bölümlerin Kurumsal Yönetim Uyum notu üzerindeki etkisini gösteren ve SPK tarafından belirlenen katsayıları aşağıdaki gibidir.

- Pay Sahipleri %25
- Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık %25
- Menfaat Sahipleri %15
- Yönetim Kurulu %35

Bölüm notları 10'luk katsayıya indirilerek Kurumsal Yönetim Uyum derecelendirme ana notuna ulaşılmaktadır.

STK'nın Kurumsal Yönetim Derecelendirme Komitesi'nden alacağı puan 0 ile 10 arasında olmaktadır. Bu puantajda 10 mükemmel, SPK'nın Kurumsal Yönetim İlkelerine tam anlamıyla uyumlu anlamına, 0 ise çok zayıf mevcut yapıda SPK Kurumsal Yönetim İlkeleriyle hiçbir anlamda uyum bulunmadığı anlamına gelmektedir.

4-KOBİRATE ULUSLARARASI KREDİ DERECELENDİRME VE KURUMSAL YÖNETİM HİZMETLERİ
A. Ş. KURUMSAL YÖNETİM UYUM DERECELENDİRME NOTLARI VE TANIMLARI

NOT	TANIMLARI
9-10	STK Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayınlanan Kurumsal Yönetim İlkelerine büyük ölçüde uyum sağlamıştır. İç kontrol sistemleri oluşturulmuş ve çalışmaktadır. STK için oluşabilecek tüm riskler tespit edilmiş ve aktif şekilde kontrol edilmektedir. Üyelerin hakları adil şekilde gözetilmektedir. Kamuyu aydınlatma ve şeffaflık faaliyetleri üst düzeydedir. Menfaat sahiplerinin hakları adil şekilde gözetilmektedir. Yönetim kurulu yapısı ve çalışma koşulları kurumsal yönetim ilkelerine tam uyumludur.
7-8,9	STK Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayınlanan Kurumsal Yönetim İlkelerine önemli ölçüde uyum sağlamıştır. İç kontrol sistemleri oluşturulmuş az sayıda iyileştirilmeye gerek olsa da çalışmaktadır. STK için oluşabilecek riskler önemli ölçüde tespit edilmiş kontrol edilebilmektedir. Üyelerin hakları adil şekilde gözetilmektedir. Kamuyu aydınlatma şeffaflık faaliyetleri üst düzeydedir. Menfaat sahiplerinin hakları adil şekilde gözetilmektedir. Yönetim kurulunun yapısı ve çalışma koşulları kurumsal yönetim ilkeleri ile uyumludur. Büyük riskler teşkil etmese de kurumsal yönetim ilkelerine uyum konusunda bazı iyileştirmelere gereksinim vardır.
6-6,9	STK Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayınlanan Kurumsal Yönetim İlkelerine orta düzeyde uyum sağlamıştır. İç kontrol sistemleri orta düzeyde oluşturulmuş ve çalışmakta fakat iyileştirme gereksinimi vardır. STK için oluşabilecek riskler tespit edilmiş kontrol edilebilmektedir. Üyelerin hakları gözetilmekle beraber iyileştirmeye ihtiyacı vardır. Kamuyu aydınlatma ve şeffaflık faaliyetleri gözetilmekle beraber iyileştirmeye ihtiyacı vardır. Menfaat sahiplerinin hakları gözetilmekle beraber iyileştirmeye ihtiyacı vardır. Yönetim kurulu yapısı ve çalışma koşullarında bazı iyileştirme gereksinimi vardır.

NOT	TANIMLARI
4-5,9	STK, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayınlanan Kurumsal Yönetim İlkelerine asgari düzeyde uyum sağlamıştır. İç kontrol sistemleri asgari düzeyde oluşturulmuş tam ve etkin değildir. STK için oluşabilecek riskler tam tespit edilememiş, henüz kontrol altına alınamamıştır. Üyelerin hakları, Kamuyu aydınlatma ve şeffaflık, Menfaat sahiplerinin hakları, Yönetim kurulunun yapısı ve çalışma koşullarında, Kurumsal yönetim ilkelerine göre önemli düzeyde iyileştirmelere gereksinim vardır.
< 4	STK, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayınlanan Kurumsal Yönetim İlkelerine uyum sağlayamamıştır. İç Kontrol sistemlerini oluşturamamış STK için oluşabilecek riskler tespit edilememiş ve bu riskler yönetilememektedir. STK kurumsal yönetim ilkelerine her kademedede duyarlı değildir. Üyelerin, hakları, kamuyu aydınlatma ve şeffaflık, Menfaat sahiplerinin hakları ve yönetim kurulunun yapısı ve çalışma koşulları önemli derecede zaafılar içermektedir.