

İstanbul, 30 Temmuz 2021

2021/2601

GENEL MEKTUP
No: 849

İlgili : Aracı Kurumlar

Bilgi : Bankalar
Portföy Yönetim Şirketleri
Yatırım Ortaklıkları

Konu : Kısmi ve Geniş Yetkili Aracı Kurumların Sızma Testi Raporları Hk.

Ksmi ve geniş yetkili aracı kurumların sızma testleri raporlarına ilişkin Sermaye Piyasası Kurulu (Kurul) Karar Organı'nın 14.07.2021 tarih ve 37/1128 sayılı toplantısında alınan kararlara ilişkin açıklamalar içeren Kurul'un 27.07.2021 tarih ve E-32992422-205.01.09.02-9021 sayılı yazısını Genel Mektubumuz ekinde gereği için bilgilerinize sunarım.

Saygılarımla,

İlkay ARIKAN
Genel Sekreter

Ek: Kurul'un 27.07.2021 tarih ve E-32992422-205.01.09.02-9021 sayılı yazısı.





T.C.
Sermaye Piyasası Kurulu Başkanlığı
Aracılık Faaliyetleri Dairesi Başkanlığı

Sayı :E-32992422-205.01.09.02-9021

27.07.2021

Konu : Kısmi ve Geniş Yetkili Aracı Kurumların Sızma Testi Raporları Hk.

TÜRKİYE SERMAYE PİYASALARI BİRLİĞİ
Büyükdere Cad. No:173 1.Levent Plaza A Blok Kat:4
34394 Levent/İSTANBUL

Kısmi ve geniş yetkili aracı kurumlar nezdinde gerçekleştirilen sızma testleri ve bilgi sistemleri bağımsız denetimleri sonucunda hazırlanan raporlara ilişkin değerlendirmelerin görüşüldüğü Kurul Karar Organı'nın 14.07.2021 tarih ve 37/1128 sayılı toplantısında, diğer hususların yanı sıra;

1) VII-128.9 sayılı Bilgi Sistemleri Yönetimi Tebliği'nin (BSY Tebliği) 8'inci maddesinin beşinci fıkrası kapsamında kısmi ve geniş yetkili aracı kurumlar tarafından yaptırılan sızma testleri sonucunda hazırlanan sızma testi raporlarının en geç ilgili denetim döneminin bitimini izleyen üçüncü ayın sonunda tamamlanarak Kurul'a gönderilmesi gerektiği ve son bildirim gününün resmi tatil gününe denk gelmesi halinde, resmi tatil gününü takip eden ilk iş gününün son bildirim tarihi olduğu hususlarının Kurul İlke Kararı olarak kabul edilmesine,

2) Ayrıca;

a) Kurulumuza iletilen sızma testi raporlarında tespit edilen bulguların, önem dereceleri, birlikte oluşturabilecekleri riskler, tespit edildiği varlıkların değeri ve sızma testi raporunda yer alan öneriler dikkate alınarak, bu bulguların en kısa sürede giderilmesini amaçlayan, yönetim kurulunca onaylanacak bir aksiyon planı çerçevesinde takip edilmesi ve BSY Tebliği'nde sızma testi ile ilgili olarak belirlenen ilke ve esaslar ile raporlama sürelerine uyum için azami dikkat ve özenin gösterilmesi,

b) Sızma testi raporlarında ve geçmiş dönemlerde tespit edilen ve devam etmekte olan acil ve kritik önem dereceli bulguların ivedilikle kapatılması, devam etmekte olan diğer bulgulara yönelik gerekli çalışmaların bir sonraki denetim döneminin başlangıcından geç olmamak üzere aksiyon planlarında belirtilen tarihlere kadar tamamlanması ve tüm bulgular ile ilgili hususların yapılacak bir sonraki sızma testinde tekrar değerlendirilmesi,

c) Bundan sonra gerçekleştirilecek sızma testlerine ilişkin raporlarda, önceki dönemlerde tespit edilen bulgulara yönelik değerlendirmelere ve söz konusu bulguların güncel durumuna ilişkin tespitlere ayrı bir başlıkta yer verilmesi,

d) Bundan sonra gönderilecek sızma testi raporlarıyla birlikte, sızma testini gerçekleştiren gerçek veya tüzel kişilerin sahip oldukları belgelerin ve yönetim kurulunca onaylanan aksiyon planının da Kurulumuza gönderilmesi gerektiği hususlarının aracı kurumlara bildirilmesine karar verilmiştir.

Bu çerçevede, söz konusu Kurulumuz kararının ilgili aracı kurumlara bildirilmesi hususunda gereğini rica ederim.

Erman ÇETE
Daire Başkanı

Bu belge güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.

Belge Doğrulama Kodu: F4784C3A-6B2F-471A-AF24-F3F184AA0606

Belge Doğrulama Adresi: <https://www.turkiye.gov.tr/spk-ebys>

