



ETİK İHLAL BİLDİRİM PROSEDÜRÜ

Doküman No PR-060	Haz. Tarihi 30.10.2024	Rev. Tarihi 30.10.2024	Revizyon No 0	
-----------------------------	----------------------------------	----------------------------------	-------------------------	---

1. AMAÇ

Bu prosedürün amacı Mitaş Endüstri Sanayi Ticaret A.Ş. ("Mitaş Endüstri") etik ihlal bildirim sürecinin oluşturulması, yürütülmesi ve Etik Kurul'un çalışma usul ve esaslarının belirlenmesidir. Mitaş Endüstri Çalışma İlkeleri doğrultusunda oluşturulan bu prosedür, etik ihlal bildirim yöntemlerini ve ne tür ihlallerin dile getirilebileceğini açıklamaktadır. Aynı zamanda, etik ihlal bildiriminde bulunacak kişilerin korunmasını ve misillemenin önlenmesini sağlamayı amaçlamaktadır.

2. KAPSAM

Bu prosedür, Mitaş Endüstri ve Grup şirketlerindeki mevcut ve eski tüm çalışanlarla birlikte iş faaliyetinde bulunduğu müşterileri, tedarikçileri, resmi kurum temsilcilerini ve danışmanları kapsamaktadır.

3. REFERANSLAR

- MİTAŞ Endüstri Çalışma İlkeleri
- MİTAŞ Endüstri Disiplin Yönetmeliği
- İnsan Hakları Evrensel Beyannamesi
- Uluslararası Çalışma Örgütü (ILO) Standartları
- Birleşmiş Milletler Küresel İlkeler Sözleşmesi

4. YÖNTEM

4.1. TANIMLAR

Etik İhlal Bildirimi: Etik kuralların, yürürlükte olan prosedürlerin veya yasal düzenlemelerin ihlal edildiği ya da potansiyel olarak çeliştiği durumlarda konunun yetkili mercilere ya da sorumlu birimlere bildirilmesidir. Bilgi uçurma (Whistleblowing) olarak da adlandırılan bu durumlar yolsuzluk, rüşvet, ayrımcılık, gizlilik ihlali, çıkar çatışması, kötüye kullanım ya da diğer etik dışı uygulamaları kapsayabilir.

Hazırlayan İnsan Kaynakları Takım Lideri NESLİHAN KARA ERGÜL	Onaylayan İnsan Kaynakları Müdürü ZEYNEP KOMİTOĞLU ALP
---	---

Etik İhlal Bildirimi Yapan (Bilgi Uçuran): Bir şirket, kurum veya organizasyonda etik dışı davranışları, prosedür ve yasalara aykırı uygulamaları, şirket kültür ve değerlerine zarar veren eylemleri yetkili mercilere bildiren kişilerdir.

Etik Hattı: Etik ihlal bildiriminde bulunmak isteyen tüm paydaşların tespit ettikleri uygunsuzlukları ya da endişelerini güvenli bir şekilde bildirebilmeleri için oluşturulan iletişim kanallarını ifade eder. Etik hat, etik dışı durumların rapor edilmesini sağlayarak çalışanlarla birlikte şirketin itibarını korumayı, yasal uyumu sağlamayı ve olası problemleri önceden tespit ederek önlem almayı amaçlamaktadır. Bu hat yetkili mercilere ait bir telefon numarası, e-posta adresi veya çevrimiçi bir platform olabilir.

4.2. ETİK İHLAL BİLDİRİMİ

MİTAŞ Endüstri olarak, etik kuralların sürdürülebilir bir şekilde uygulanmasını sağlamak ve sağlam bir şirket kültürü inşa etmek amacıyla oluşturulan bu prosedürde, ihbarda bulunan kişilerin hiçbir misilleme veya mağduriyete maruz kalmadan, gizlilik esasına dayalı olarak ihlallerin ve endişelerin nasıl dile getirilebileceğine yönelik açıklamalar bu kısımda yer almaktadır.

4.2.1. Etik İhlal Bildirim Nedenleri

İhlal bildirimi kapsamında raporlanabilecek konular aşağıda listelenmiştir.

- Şirketin tabi olduğu yasa ve mevzuatların ihlali
- Şirket politika ve prosedürlerinin ihlali
- MİTAŞ Endüstri çalışma ilkeleri ve etik davranış kurallarının ihlali

Bunlarla sınırlı olmamakla birlikte, etik ihlal bildirim nedenlerinin listesi aşağıda yer almaktadır:

- Yolsuzluk, rüşvet alınması veya verilmesi,
- Kara para aklama, hırsızlık, dolandırıcılık,
- Rekabete aykırı uygulamalar,
- Çıkar çatışmaları,
- Çevresel zararlar,
- İnsan sağlığı veya ürün güvenliği tehdidi,
- Gıda güvenliği ihlali,
- Şirket sırlarının açığa çıkarılması,
- Gizliliğin ihlali,
- Bilgi yönetimi ihlali,
- Şirket varlıklarının uygunsuz kullanımı,
- Zorla veya zorunlu çalıştırma, modern kölelik ve insan kaçakçılığı,
- Çocuk işçiliği,
- Ayrımcılık, taciz ve mobbing, çeşitliliğe aykırılık,
- Elverişsiz çalışma koşulları,
- Dış paydaşların insan hakları ihlali.

4.2.2. Etik İhlal Bildirim Kanalları

MİTAŞ Endüstri hem kendi çalışanlarından hem de grup şirketi çalışanlarından etik ve yasal ihlalleri aşağıda yer alan kanallar aracılığıyla sözlü ya da yazılı olarak bildirmelerini beklemektedir. Etik ihbar

hatlarına gelen tüm bildirimlerde Kişisel Verileri Koruma Kanunu kapsamında gizlilik esasına göre işlem yapılır. Başvurucunun bilgileri gizli tutulur.

- *E-posta Yoluyla Bildirim*

Etik ve yasal ihlaller, etik@mitasindustry.com adresi aracılığıyla bildirilebilir.

- *Telefon ile Bildirim*

+90 (312) 296 23 23 numaralı telefondan etik ve yasal ihlaller bildirilebilmektedir.

- *Etik İhbar Formu ile Bildirim*

MİTAŞ Endüstri'nin internet sitesinde yer alan Etik İhbar Formu'ndaki gerekli bilgilerin doldurulmasıyla etik ve yasal ihlal bildiriminde bulunulabilir.

4.2.3. Etik İhlal Bildirim Süreci

İşbu prosedürde bahsedilen etik veya yasal ihlallerin gerçekleşmesi durumunda, ihbarda bulunmak isteyen kişi veya kişiler, belirtilen Etik İhlal Bildirim Kanalları aracılığıyla durumu tüm ayrıntılarıyla iletmelidir.

Bildirim, konunun değerlendirilebilmesi açısından faydalı olabilecek tüm bilgileri ve varsa destekleyici belge, e-posta veya dokümanları içermelidir.

E-posta veya telefon aracılığıyla yapılan etik ihlal bildirimlerinde, Etik İhbar Formu'nda da yer alan aşağıdaki bilgilere yer verilmesi beklenir:

- MİTAŞ Grubu ile ilişki (Çalışan, eski çalışan, müşteri, tedarikçi, resmi kurum temsilcisi/çalışanları, danışman, iş ortakları vb.)
- Çalıştığı şirket
- Bildirimin ilgili olduğu MİTAŞ kuruluşu
- Bildirimin nedeni
- Adı, soyadı, e-posta adresi, cep telefon numarası, ikamet ettiği ili.

Bildirimde bulunan kişi, dilerse bu bilgileri gizli tutarak anonim şekilde bildirim yapabilir. Ancak sürecin sağlıklı ilerleyebilmesi ve etkin bir değerlendirme yapılabilmesi için bilgilerini paylaşması, sürece katkı sağlar.

Gerek bildirimin içeriği, gerekse bildiri yapan kişiye ilişkin tüm bilgiler, en yüksek gizlilik esasına göre korunur.

Kimlik bilgileri, yalnızca adli veya idari merciler tarafından usulüne uygun şekilde talep edilmesi halinde paylaşılabilir.

Bildirime ilişkin aşağıdaki bilgilere de yer verilmelidir:

- Olayın detaylı açıklaması,
- Bildirimi destekleyen kanıt veya belgeler,
- Bildirimin konusu olan kişi veya kurum,
- Olayın devam ettiği süre,
- Olayın fark edilme şekli (kendi deneyimi, tanıklık, üçüncü kişilerden duyum, belgeye yanlılıkla erişim vb.).

Etik ihlal bildirimi, belirtilen kanallar aracılığıyla ulaştığında; bildirimi alan Etik Kurul Üyesi, konuyu diğer kurul üyeleriyle paylaşır.

Alınan tüm bildirimler Etik İhlal Tutanağı ile kayda alınır ve takip süreci başlatılır.

Etik Kurul, ön inceleme aşamasında ihbarın prosedür kapsamına girip girmediğini değerlendirir. Kapsam dahilindeki bildirimlerde, gerekli görülmesi halinde konu hakkında ayrıntılı inceleme yapılması için Genel Müdür tarafından yetkilendirilmiş çalışanlar görevlendirilir.

Yapılan inceleme sonuçları, Etik Kurul üyelerinin katılımıyla gerçekleştirilen toplantıda değerlendirilir. Alınacak aksiyonlar, önlemler ve yaptırımlar toplantı sonucunda karara bağlanır. Etik Kurul, Çalışma İlkeleri'nin ihlal edildiğini tespit etmesi halinde tavsiye kararını oluşturur ve konunun disiplin boyutu bulunuyorsa durumu Disiplin Kurulu'na iletir.

Bu kapsamda:

- Etik Kurulu ilgilendiren süreçlere ait tutanak, inceleme ve karar belgeleri Hukuk Birimi tarafından,
- Disiplin Kurulu'na aktarılan süreçlere ilişkin dokümanlar ve yaptırım kayıtları ise İnsan Kaynakları Departmanı tarafından en az 2 (iki) yıl süreyle gizlilik esasına uygun biçimde saklanır.

Etik Kurul toplantısında alınan kararlar, Etik İhlal Tutanağı'na işlenir ve kurul üyelerince imzalanır.

İhbarda bulunan kişiye makul bir süre içinde aşağıdaki konular hakkında geri bildirim yapılır:

- Bildirimin alındığına dair onay,
- Etik İhlal Tutanağı'nda yer alan takip numarası,
- Konunun ele alınma yöntemi,
- Nihai yanıt için tahmini süre,
- Soruşturma sonucu.

Çalışanlar, bildirimde bulunurken ihbar ettikleri konunun doğruluğuna ilişkin makul gerekçelere sahip olmalıdır.

İyi niyetle yapılan ancak sonrasında yanlış olduğu anlaşılan bildirimler, doğru bir tutum olarak değerlendirilir ve herhangi bir yaptırım uygulanmaz.

Ancak, kasıtlı biçimde yalan, iftira veya kötü niyetle yapılan bildirimler, Çalışma İlkeleri'nin ihlali olarak kabul edilir ve Disiplin Yönetmeliği (YO-004) çerçevesinde işlem yapılır.

4.3. ETİK KURUL

MİTAŞ Endüstri misyon, vizyon, temel ilk ve değerleri göz önünde bulundurularak oluşturulmuş olan Çalışma İlkeleri'nin ihlaline yönelik şikâyet ve bildirimlerin soruşturulması, uygunsuz durumların değerlendirilmesi ve çözümlenmesini sağlamak amacıyla MİTAŞ Endüstri Etik Kurul kurulmuştur.

MİTAŞ Endüstri Yönetim Kurulu'na bağlı olarak çalışan Etik Kurul, Genel Müdür tarafından atanmış ve aşağıda belirtilen pozisyonlardaki kişilerden oluşmaktadır.

- **Başkan:** Genel Müdür'ün atadığı en üst pozisyonundaki yönetici
- **Üye:** Hukuk Müşaviri
- **Üye:** İnsan Kaynakları en üst pozisyonundaki yönetici

Etik Kurul'un görev ve sorumlulukları aşağıda yer almaktadır.

- Etik kültürünün yerleştirilmesi ve geliştirilmesi konusunda her türlü çalışmayı yapar ve yaptırır.
- Çalışma ilkelerine aykırı davranış ve uygulamalar hakkında inceleme ve araştırma yapma yetkisine sahiptir.
- Bildirim veya şikâyetle bulunan kişilerin kimliğini gizli tutar ve soruşturmaları gizlilik çerçevesinde yürütür.
- Görevini yerine getirirken bağlı olduğu birim yöneticileri ve organizasyonun içindeki hiyerarşiden bağımsız olarak ve etkilenmeden hareket eder.
- Kendilerine konu hakkında baskı ve telkin yapılamaz.
- Soruşturma ile ilgili bilgi, belge ve delili doğrudan doğruya mevcut olan birimden talep yetkisine sahiptir.
- Elde ettiği her türlü bilgi ve belgeyi sadece soruşturma konusu ile sınırlı olarak inceleyebilir.
- Soruşturma süreci baştan itibaren yazılı tutanağa bağlanır ve raporlanır.
- Bilgi, delil ve belgeler tutanağa eklenir. Tutanak Başkan ve Üyeler tarafından imzalanır.
- Soruşturma hızlıca ele alınır ve sonuca en kısa zamanda ulaşılır. Soruşturma sonucu Genel Müdür'e raporlanır ve gerekli önlemlerin alınması sağlanır. Genel Müdür gerekli görmesi halinde konuyu Yönetim Kurulu'na sunar.
- Soruşturma süreci, adil olarak yürütülür: İhbarlar gizli tutulur.
- İhbarda bulunan kişiye makul bir süre içinde geri dönüş sağlar.
- İhbarda bulunan olayın tekrarının yaşanmaması ve endişeyi ortadan kaldırmak için gerekli aksiyonların alınması sağlanır.
- İhbarda bulunan konunun şirketin disiplin esasları hükümlerini ihlal etmesi veya ceza/yaptırım gerektirmesi durumunda konuyu Disiplin Kurulu'na iletir.
- İhbarda bulunan kişinin misillemeye uğraması durumunda, vaka ile ilgili olarak inceleme ve soruşturma başlatır.
- Misilleme yapan kişiler hakkında gerekli yaptırımların uygulanması için konuyu Disiplin Kurulu'na iletir.
- Etik Kurul tarafından değerlendirilen ve karara bağlanan konular Yönetim Kurulu'na bildirilir.
- Etik Kurul yıl içinde yapılan şikayetleri değerlendirmek üzere yıl sonunda toplanır.

4.4. ETİK İHBAR HATTININ VE PROSEDÜRÜN YAYIMLANMASI

İnsan Kaynakları Departmanı,

- MİTAŞ Endüstri Çalışma İlkeleri'nde yer alan normların tanıtılmasından ve bu normların ihlali durumunda, bildirim yapılabilecek kanalların iç ve dış paydaşlarla paylaşılmasından sorumludur.
- Mevcut çalışanlara ve işe yeni alınan personellere İşbu Prosedürün yayımlanmasından, duyurulmasından ve Prosedürün güncelliğinin korunmasından sorumludur.

4.5. MİSİLLEMENİN ÖNLENMESİ

MİTAŞ Endüstri, etik ihlal bildirimlerinin şirketin dürüstlüğü ve şeffaflığını koruma, yasal ve mali riskleri azaltma, itibarını ve çalışan memnuniyetini artırma açısından taşıdığı önemin farkındadır. Bu bildirimlerin, haksız uygulamaları önlemeye, adil ve sürdürülebilir bir iş ortamı yaratmaya olan katkısını da büyük bir değer olarak görmektedir.

MİTAŞ Endüstri, etik ve yasa ihlal bildiriminde bulunan, soruşturma sürecinde iş birliği yapan, endişesini dile getiren veya şüphelendiği bir etik ihlalini dürüst bir şekilde ve iyi niyetle bildiren bir çalışana karşı tutum alınmasına izin vermez ve her türlü mağduriyetten korunması için gerekli tüm adımları atar. Herhangi bir kişinin ihbar sahibine ya da ihbar soruşturmasına dahil olan bir kişiye karşı mağduriyete sebep olabilecek herhangi bir eylemde bulunulmasına tolerans gösterilmez.

Mağduriyete sebep olabilecek eylemler aşağıdakileri içermekte, ancak bunlarla sınırlı kalmamaktadır.

- Çalışanın işten çıkarılması veya pozisyonunun/görevlerinin aleyhine olacak şekilde değiştirilmesi veya gerçek performansı yansıtmayan olumsuz performans geri bildirimi
- Terfi engelleme
- Taciz, gözdağı veya zorbalık
- Tehdit
- Ayrımcılık
- Hak kaybı

MİTAŞ Endüstri gizlilik prensibi çerçevesinde ihlal bildirimlerine ilişkin olarak bildirimin içeriğinin ve bildirimde bulunan kişiye ait bilgilerin gizlilikle muhafaza edilmesi, bildirim yapanın misilleme olasılığına karşı korunması amacıyla da alınmış olan bir önlemdir. İhbarda bulunan kişi, yaptığı bildirim sebebiyle Şirket bünyesinde yer alan birisi tarafından misillemeye uğradığını düşünüyorsa konuyu ivedilikle Etik Hattı'na bildirmelidir.

Misilleme vakasının ortaya çıkması halinde, İnsan Kaynakları bölümü gecikmeksizin çalışan haklarının korunması amacıyla gerekli aksiyonları ve tedbirleri alır. Etik Kurul vakayla ilgili olarak inceleme ve soruşturma başlatır. Misilleme olduğu tespit edildiği durumlarda, misillemeye maruz kalan kişinin mağduriyetin giderilmesi için gerekli önlemler alınır. Misilleme yapan kişiler hakkında gerekli yaptırımların uygulanması konu Disiplin Kurulu'na aktarılır.

5. EKLER

- FR-686 Etik İhlal Tutanağı
- FR-336 Toplantı Katılım ve Karar Tutanağı