

Cengiz Holding A.Ş

Uyum Politikası

İçerik

1. Amaç ve Kapsam	2
2. Tanımlar.....	2
3. Genel İlkeler	2
4. Uyum Yapısı ve Görevlisi	3
5. Uyum Programının Aşamaları	3
6. Yetki ve Sorumluluklar	5
7. Revizyon Tarihçesi	5

1. Amaç ve Kapsam

Uyum Politikası'nın amacı ("**Politika**"), Cengiz Holding A.Ş. ve Grup Şirketlerinde ("**Cengiz Holding**", " **Holding**" veya "**Grup**") uyum çerçevesinin belirlenmesini, yerel ve uluslararası yasal düzenlemelere, iç politika ve prosedürlere, yazılı olmayan etik ilkelere uygun olarak faaliyetlerini gerçekleştirmesini ve Holding bünyesinde uyum kültürünün tesis edilmesini sağlamaktır.

Bu Politika, küresel olarak tüm Cengiz Holding çalışanları için geçerlidir ve Cengiz Holding adına hareket eden tüm üçüncü tarafların bu Politika'ya uygun hareket etmesi beklenmektedir.

2. Tanımlar

Politika içerisinde kullanılan terimler, kelimeler ve ifadeler bu başlık altında tanımlanmadıysa anlamlarını yürürlükteki yasa, düzenlemeler ve sektörel anlamlarından alacaktır.

Durum Tespit: Bir sözleşme imzalanmadan önce tarafların birbirini özenli incelemesi olarak ifade edilir. Tarafların sahipleri, ortakları, faaliyetlerinin hangi sektörde ve hangi ülkelerde gerçekleştiği gibi konular incelenir.

Uyum: Toplum tarafından kabul edilmiş etik standartların yanı sıra yasaların, yönetmeliklerin, endüstri ve organizasyon standartlarının, gönüllü taahhüt ve taraf olunan sözleşmelerin gerekliliklerine de uyulması olarak ifade edilmektedir.

Uyum Riski: Çalışanların kanun, düzenleme, etik standartlar ile Şirket politika ve prosedürlerine uymaması durumunda Şirket ve çalışanların karşılaşılabileceği yasal müeyyide, para cezası, itibari kayıpları gibi riskleri ifade etmektedir.

Üçüncü Taraf: Tedarikçi, yüklenici, taşeron, bayi, distribütör, aracı veya Holding nam ve hesabına hareket eden her türlü temsilci ve danışmanı ifade eder.

3. Genel İlkeler

Cengiz Holding, faaliyetleriyle paralel olacak şekilde, uyum kavramını tüm süreçlerine entegre etmeyi ve uyum risklerini en aza indirecek kontrol ortamını sağlamayı amaçlamaktadır. Bu kapsamda, risklerin belirlenmesi ve analiz edilmesi, belirlenen riskler için kontrol noktalarının çıkarılması, riskleri azaltıcı kontrollerin sağlanması, kontrollerin etkinliğinin ve verimliliğinin düzenli olarak izlenmesi, politika ve prosedürlerin yazılması ve herhangi bir ihlal durumunda düzeltici aksiyonların alınmasını amaçlamaktadır. İhlal durumlarında düzeltici aksiyonlar Hukuk Departmanı tarafından alınır.

Maruz kalınabilecek riskler, faaliyet alanları, ürünler, faaliyet gösterilen sektör ve ülkeler, müşteriler ve iş ortakları, üçüncü taraflar, kamu görevlileriyle ilişkiler, hediye ve bağış süreçleri dahil ama bunlarla sınırlı kalmayan, Cengiz Holding'e özgü nitelikler Uyum risklerinin değerlendirilmesinde dikkate alınmaktadır. Bu kapsamda Cengiz Holding tüm lokasyonlarında uygulanabilir bir uyum programını tesis etmiş olup faaliyetlerini gerçekleştirirken karşılaşılabileceği uyum risklerini en aza indirmeyi hedeflemektedir.

Uyum kapsamında riskli alanların belirlenmesi ve takip edilmesi sadece uyumdan sorumlu birimlerin değil tüm çalışanların sorumluluğundadır. Tüm süreç sahipleri, gerçekleştirdikleri işlemlerde uyum riskine sebebiyet verebilecek noktaları belirlemeli ve faaliyetlerini buna göre gerçekleştirmelidir.

4. Uyum Yapısı ve Uyum Görevlisi

Uyum Programı'nın işletilmesi Yönetim Kurulu'nun atadığı Uyum Görevlisi tarafından yerine getirilir. Uyum görevlisi, uyum programı çerçevesinde karar alma, geliştirme, uygulama, izleme ve gözetim faaliyetlerinden sorumludur. Uyum Görevlisi'nin Holding'in icra faaliyetlerinde sorumluluğu bulunmamaktadır.

Uyum görevlisi doğrudan Yönetim Kurulu'na bağlı olarak faaliyetlerini sürdürmekte bu sayede hem üst yönetimin uyum konularında gerçekleştirilecek tüm süreçlerden haberdar olması sağlanmakta hem de uyum görevlisinin bağımsızlığı garanti altına alınmaktadır.

Uyum görevlisinin başlıca sorumlulukları aşağıda yer almaktadır:

- Cengiz Holding'in maruz kalabileceği uyum risklerinin önceden saptanması amacıyla Holding'in faaliyetleri kapsamında olan mevzuatın takibinin yapılması,
- Uyum faaliyetleri kapsamında takip edilmesi gereken politika, prosedür ve diğer kontrol mekanizmalarının hazırlanarak yayımlanması ve bu politikalara uyulmasının sağlanması,
- Holding'in uyum risklerine yönelik çalışanlara periyodik eğitimler düzenlenmesi ve uyum konularında farkındalığın oluşturulması,
- Uyum risklerinin tespit edilmesi, değerlendirilmesi ve izlenmesi,
- Çalışan, müşteri, tedarikçi ve diğer üçüncü taraflardan gelen ihbarların alınması ve değerlendirilmesi,
- Değerlendirilen ihbarların suç teşkil ettiğine dair şüphe oluşması durumunda incelemelerinin gerçekleştirilmesi.

5. Uyum Programının Aşamaları

Uyum programı 3 ana aşamada ele alınmaktadır.

- ✓ Önleme
- ✓ Tespit Etme
- ✓ Tepki Verme

5.1. Önleme

Cengiz Holding, belirlenmiş olan uyum risklerine yönelik risk değerlendirme çalışmalarının yapılması, durum tespit sürecinin işletilmesi, çalışanlar arasında farkındalığın oluşturulabilmesi için sürekli eğitim ve gelişim olanaklarının sunulması ve gerekli politika ve prosedürlerin yazılmasıyla önleyici tedbirleri almaktadır.

5.1.1. Uyum Risklerinin Değerlendirilmesi

Uyum risklerinin belirlenmesi, var olan uyum risklerinin sınıflandırılması, artık risklerin değerlendirilmesi, izlenmesi ve risk envanter çalışmasının yapılmasını kapsamaktadır.

Cengiz Holding'in uyum risklerinin belirlenmesi öncelikle işin sahibi olan çalışanların sorumluluğundadır. Bu nedenle, çalışanlar günlük iş rutinleri içerisinde karşılaşılabilecekleri uyum risklerini tanımlayarak bu riskleri azaltmak için gerekli önlemleri alırlar.

Uyum risk değerlendirme çalışmaları uyum görevlisi tarafından en az yılda bir defa gerçekleştirilmekte olup Holding'in maruz kaldığı veya kalabileceği riskler göz önünde bulundurularak yıl içerisinde güncellemeler yapılabilir.

5.1.2. Durum Tespit Süreci

Durum tespiti, Holding'in iş ilişkisi içerisinde olduğu müşteri ve üçüncü taraflar nedeniyle maruz kalabileceği risklerin ölçülmesi kapsamında işletilen, müşteriler ve üçüncü taraflar hakkında yeterli bilgi toplama sürecini ifade etmektedir. Sürece ilişkin kontroller *Cengiz Holding Yolsuzlukla Mücadele Politikası'nda* bahsedildiği şekilde gerçekleştirilmelidir.

İlgili değerlendirme sadece müşteri ve üçüncü taraflara yönelik değil aynı zamanda çalışanlara yönelik de gerçekleştirilmelidir.

5.1.3. Eğitim ve İletişim

Cengiz Holding çalışanlarının görev ve sorumluluklarına paralel olarak uyum risklerine yönelik farkındalığın artırılması ve çalışanların uyum konularındaki sorumlulukları hakkında bilgilendirilmeleri için eğitimler vermektedir. Eğitimler haricinde periyodik olarak yapılacak bilgilendirme mailleri, duyurular ve hatırlatmalar bu sürecin parçasını oluşturmaktadır.

Eğitimlerin içeriği, kaynakları, organizasyonu ve katılımların takibi uyum görevlisinin sorumluluğu arasındadır. Çalışanlar, düzenlenen eğitimlere makul bir gerekçe göstermeksizin katılım sağlamadıkları durumlarda Disiplin Yönetmeliği'nde belirtilen disiplin yaptırımlarıyla karşılaşabilirler.

5.1.4. Politika ve Prosedürler

Politika ve prosedürler, ulusal ve uluslararası yasal düzenlemeler ile sektörel standartlar incelenerek Cengiz Holding'in faaliyetleri dikkate alınarak hazırlanmıştır. Holding, politika ve prosedürlerinde açık standartlar ve kurallar belirleyerek çalışanların görev ve sorumluluklarını yerine getirirken mevcut kanun ve düzenlemelere uyumu öncelik haline getirmeyi amaçlamaktadır.

Yasal mevzuatlarda değişiklikler olması durumlarında politikalar bekletilmeden güncellenmektedir. Ayrıca yıllık bazda yapılan sistematik risk analizi çalışmasının sonuçlarına göre gerek duyulması halinde politika ve prosedürler güncellenebilir. Bu nedenle uyum görevlisi Holding'in faaliyetleri itibarıyla tabi olduğu ulusal ve uluslararası yasal düzenlemeleri sürekli takip ederek herhangi yeni bir yükümlülük doğması durumunda ilgili gerekli güncellemeleri gerçekleştirir.

5.2. Tespit Etme

Cengiz Holding, uyum kapsamında karşılaşılabilecek riskleri tespit etmek için aktif ve etkin bir izleme süreci gerçekleştirmektedir. Bu amaçla, güncellenen mevzuatı takip eder ve mevcut politikalarını buna göre değiştirir. Ayrıca iş ilişkisine girilmeden önce yapılan durum tespit çalışmalarını takip eden periyodik kontrolleri de gerçekleştirerek olası uyumsuz durumları saptar ve gerekli aksiyonları alır.

5.3.Tepki Verme

Önleme ve tespit süreçleri sonrası, belirlenen kurallara uyulmaması durumunda adil, bağımsız, güvenilir ve kayıtlara dayalı bir yaklaşımla uyum görevlisi tarafından incelenir. İnceleme, disiplin yaptırımı gerektiren iddiaların bildirilmesini takiben ivedilikle başlatılır. Kanıtların toplanması ve iddia edilen uyumsuzluğa ilişkin karar metni Disiplin Kurulu'na iletilir. Yaptırım kararı Disiplin Kurulu tarafından alınır. Yaptırım uygulamasını gerektirecek yeterli kanıt ve dokümanın toplanamaması durumunda uyumsuzluk konusunda hala şüphe duyulması halinde konu adli mercilere iletilir.

Çalışanlar, karşılaştıkları veya maruz kaldıkları her türlü etik dışı uygulamaları, yasal düzenlemelere aykırı davranış ve söylemleri, Cengiz Holding itibarını zedeleyecek her türlü eylemi bağlı buldukları Cengiz Holding veya Grup Şirketi'nin mail adresine bildirmelidirler. İhbarda bulunan kişilere yönelik misilleme eylemlerine sebep verilmesi durumunda eylemi gerçekleştiren kişilere Disiplin Kurulu tarafından yaptırım uygulanabilir.

6. Yetki ve Sorumluluklar

Tüm Cengiz Holding çalışanları bu Politika'ya uymak zorunda olup Politika'da bahsedilen kurallar ile çelişen bir duruma tanık olduğunda vakit kaybetmeden durumun Hukuk Departmanı'na bildirilmesi gerekmektedir.

Bu Politika'nın gerekliliklerinin çalışanlara iletişiminden ve çalışanların Politika'ya uygun hareket ettiğine dair iç kontrol ortamının oluşturulmasından Hukuk Departmanı sorumludur.

Cengiz Holding'in faaliyetlerinin bulunduğu ülkelerde bu Politika kapsamına giren yasal düzenlemelerin Politika'ya göre daha sıkı olması durumunda ilgili yasal düzenlemeler dikkate alınmalıdır.

Politika'ya uyulmaması durumunda çalışanlar, iş akdinin feshedilmesini de içerebilecek çeşitli disiplin cezaları ile karşılaşabilirler.

7. Revizyon Tarihiçesi

Bu Politika Şirket'in ilgili Yönetim Kurulu Kararı ile onaylanarak yürürlüğe girmiş olup Politika'nın değişen yasal mevzuat ve Grup süreçlerine paralel olarak periyodik olarak güncellenmesi Hukuk Departmanı'nın sorumluluğundadır.

Revizyon	Tarih	Açıklama
----------	-------	----------