

PRIMA INDUSTRIE

Grup Muhbirlik Politikası

Prima Industrie		1
-----------------	--	---

İndeks

Sözlük.....	3
1. AMAÇ	3
2. KAPSAM.....	4
3. GENEL PRENSİPLER	4
4. MUHBİRLİK YÖNETİMİ	5
4.1. <i>Kimler rapor edebilir</i>	5
4.2. <i>Kabahat raporunun özellikleri ve raporda bildirilenler</i>	5
4.3. <i>Muhbirlik sürecini yöneten Yetkili Kuruluş ve raporlama kanalları</i>	6
4.4. <i>Muhbirlik Yönetim Süreci</i>	6
4.4.1. <i>Aşama 1: Ön Analiz</i>	6
4.4.2. <i>Aşama 2: Soruşturma</i>	7
4.4.3. <i>Aşama 3: Soruşturmalardan sonra gerçekleştirilecek eylemlerin tanımı</i>	8
4.4.4. <i>Aşama 4: Raporlama</i>	8
4.5. <i>Dosyalama</i>	9
4.6. <i>Misilleme niteliğinde ve/veya ayrımcı eylemlerin değerlendirilmesi</i>	9
4.7. <i>Disiplin Eylemlerinin Uygulanması</i>	9
5. ROLLER VE SORUMLULUKLAR	9
5.1. <i>Çalışanlar</i>	10
5.2. <i>İç Denetim Risk ve Uyumluluk Departmanı</i>	10
5.3. <i>Kabahat raporunda yer alan Şirket Teftiş Organı</i>	10
6. DİĞER İLGİLİ BELGELER.....	10
EK 1 – Muhbirlik Kayıt Şablonu.....	11
EK 2 – Kabahat raporu taahhüdü geri bildirimi.....	13
EK 3 – Soruşturma sonucu geri bildirimi	14

Sözlük

İtalya Kanun Hükmünde Kararname no. 231/2001 veya Kararname – 29 Eylül 2000 tarihli 300 sayılı Yasanın 11. maddesi ve sonraki değişiklik ve eklemeler gereğince tüzel kişiler, şirketler ve tüzel kişiliği olmayanlar da dahil olmak üzere derneklerin idari sorumluluğunu içeren Haziran 2001 tarihli 231 sayılı İtalya Kanun Hükmünde kararnamesi.

Kabahat raporunun alıcısı – İç Denetim, Risk ve Uyumluluk Departmanı.

AB Direktifi 2019/1937 - AB yasalarının ihlallerini rapor eden kişilerin korunmasına ilişkin Avrupa Parlamentosu ve Avrupa Birliği Konseyi Direktifi.

Kabahat raporu taahhüdü geri bildirim – Prima Industrie'nin, muhbiri kabahat raporunun taahhüdü hakkında bilgilendirmek için sağladığı geri bildirim.

Soruşturma sonucu geri bildirim Prima Industrie'nin, muhbiri soruşturmaların neticesi ve uygun görüldüğü yerlerde bu tür bir soruşturmanın sonucu hakkında bilgilendirmek için sağladığı geri bildirim.

Birimler – Prima Industrie Grubunun her işlev bölümü.

231 Modeli – Grubun her bir İtalyan şirketinin, 231/2001 sayılı Kanun Hükmünde Kararnamenin 6. maddesi uyarınca sağlanan Kuruluş, Yönetim ve Kontrol Modeli.

Teftiş Organı veya "Organismo di Vigilanza" – 231/2001 sayılı Kanun Hükmünde Kararnamenin 6. maddesi uyarınca, Modelin işlevleri ve gözlenmesinden ve Grubun her İtalyan şirketi için güncellenmesinden sorumlu organ.

Muhbir – Bir kabahati bildiren kişi.

Raporun öznesi – Grubun içinde ya da dışında olsun, kabahat raporunun konusu olan kişi.

Kabahat raporu (bundan sonra "rapor" olarak anılacaktır) – Şirketin, şirket personeline veya üçüncü taraflara atfedilebilen ve yasalar, yönetmelikler ve/veya kurum içi prosedürlerin usulsüzlük ya da ihlallerine yol açabilecek davranışlarla ilgili olarak aldığı her türlü iletişim.

İsimsiz kabahat raporu – Muhbirin kimliğinin bilinmediği bir kabahat raporu.

Şirket – Prima Industrie Grubunun her şirket bölümü.

Muhbirlik Ön Analiz Raporu – Ön analiz faaliyetleri tamamlandığında, Kurumsal İç Denetim tarafından hazırlanan rapor.

Nihai Muhbirlik Soruşturma Raporu – Muhbirlik yönetimi süreci tamamlandığında, Kurumsal İç Denetim tarafından hazırlanan rapor.

Muhbirlik Kaydı – Alınan tüm raporların, muhbirin mahremiyetini ve kabahat raporlarının içeriğinin gizliliğini garanti etmek üzere uygun bir biçimde kaydedildiği ve yönetildiği kayıt. Ayrıca kayıta, ön analizin ("Muhbirlik Ön Analiz Raporu"na göre) ve olası soruşturmanın ("Nihai Muhbirlik Soruşturma Raporu") sonuçları da detaylandırılır.

1. AMAÇ

Bu Politika, en iyi uygulamalar, referans standartlar ve AB yasalarının ihlallerini rapor eden kişilerin korunmasına ilişkin **2019/1937 sayılı AB Direktifi** ile Avrupa düzeyinde dahil edilen ilkeler uyarınca,

Prima Industrie		3
-----------------	--	---

raporları iletme, alma, analiz etme, araştırma, bildirme ve dosyalama yöntemleri de dahil olmak üzere, kabahat raporları yönetim sürecinin tamamını düzenler.

İtalya kararnamesine istinaden bu Politika, "Kamu veya özel sektör istihdamı bağlamında haberdar oldukları suç veya usulsüzlük raporlarını yazan kişileri koruma hükümlerini" içeren, 179/2017 sayılı Yasada yer alan hükümleri kapsamaktadır. Bu bakımdan Politika, 231/2001 sayılı Kanun Hükmünde Kararnamenin amacına uygun olarak kabahat raporlarının yönetimine ilişkin Kurumsal Modelde yer alan prensipleri uygulamaktadır.

2. KAPSAM

Politika, Prima Industrie Grubunun tüm şirketleri ve her türlü kabahat raporu ile ilgilidir. Kabahat raporları, herhangi bir kimse, çalışanlar veya üçüncü şahıslar tarafından, hatta isimsiz olarak gönderilebilir.

3. GENEL PRENSİPLER

Prima Industrie, Muhbirlik Yönetimi sürecinde aşağıdaki genel prensiplerden ilham almıştır ve bunları uygular:

- **Gizlilik:** Prima Industrie, rapor edilen kişiler ve olayların yanı sıra muhbirin kimliği üzerinde maksimum gizliliği garanti etmeyi taahhüt eder.
Bir kabahat raporu alan, analiz eden veya işlemde geçiren herhangi bir kimsenin, makul sınırlar dahilinde ve ilave şirket fonksiyonlarının dahil edilmesinin gerektiği durumlar haricinde işlenen bilgilerin ve muhbirin kimliğinin gizliliğini sağlaması gerekmektedir.
- **Sınırlı paylaşım:** Prima Industrie, kabahat raporlarına ve/veya oradaki bilgilere erişimin katı bir biçimde "bilmesi gereken ilkesi" ile yönetilmesini ve bu tür rapor ve/veya bilgilerin yalnızca gerekli görülen kişilerle paylaşılmasını sağlamayı taahhüt eder.
- **Objektiflik ve tarafsızlık:** Prima Industrie, kabahat raporlarının objektiflik ve tarafsızlık ilkelerine tam olarak uygun biçimde ele alınmasını sağlamayı taahhüt eder. Raporlanan kişiye karşı, yalnızca muhbir tarafından ifade edilenlere dayanarak, objektif kanıt toplanmadan ve kabahat raporunda yer alan bilgilerin doğruluğu kontrol edilmeden, hiçbir eylemde bulunulmayacaktır.
- **Anonimlik olasılığı:** Prima Industrie, anlaşılır, detaylı ve iş/meslek kapsamı ile ilgili olduğu sürece, yalnızca muhbirin bilindiği değil, tüm kabahat raporlarının eksiksiz yönetimini garanti eder. İsimli kabahat raporları, işbirliği talep etmek ve gerekirse daha fazla yararlı bilgi elde etmek üzere muhbirle iletişim kurmanın zor veya imkansız olduğu durumlar haricinde, isimsiz olmayan bir formdakiyle aynı şekilde incelenip analiz edilir.
- **Misillemeden koruma:** Prima Industrie, iyi niyetle kabahat raporu sunan herhangi birine karşı tehdit, misilleme ve/veya ayrımcılığa müsaade etmemektedir. İyi niyetle hareket eden muhbir veya soruşturmaya katılan herhangi biri, her türlü misillemeye karşı korunacaktır ve iyi niyetle bir kabahat bildirmesi sebebiyle kovulamaz, görevlerinde değişiklik yapılamaz, uzaklaştırılmaz, transfer edilemez, çalışma koşulları üzerinde olumsuz etkileri olan diğer kurumsal önlemlere tabi tutulamaz, tehdit edilemez ya da taciz edilemez veya ayrımcılık yapılamaz.
- **Kişisel bilgilerin işlenmesi:** elde edilen her türlü bilgi ve kişisel veri, mahremiyet yönetmeliklerine uygun olarak işlenecektir ve kabahat raporunun amacı için açıkça ilişkili değilse dikkatle alınmayacak, işlenmeyecek ya da dosyalanmayacaktır. Muhbirlik Yönetimi sürecinin bir parçası olarak Grubun, daha fazla izne gerek olmadan, yasa dışı eylemler/sahtekarlık ve/veya istihdam ilişkisi ile ilgili yükümlülüklerin iddia edilen ihlallerinin imkan dahilinde işlenmesine ilişkin raporların

doğrulanmasını amaçlayan kurum içi analizler ve soruşturmalar yürütmek amacıyla çalışanların kişisel verilerine erişimi olabilir ve bu verileri işlemesi gerekebilir.

- **Muhbirlik Politikası ilkelerine uygun olmayan davranışın cezalandırılması:** Geçerli iş gücü düzenlemeleri uyarınca Grup, aşağıdaki kişilere karşı uygun eylem gerçekleştirme hakkını saklı tutar: (i) muhbir koruma önlemlerini ihlal eden kişiler; (ii) rapor öznesi kişiyi yalnızca karalama, kötüleme veya bu kişiye başka türlü zarar verme amacıyla kötü niyetli veya ağır ihmaliyle yanlış ve/veya asılsız kabahat raporları oluşturan kişiler; (iii) rapor edilen sıfatıyla, raporlanan olaylardan etkili bir şekilde sorumlu kabul edilen kişiler.

4. MUHBİRLİK YÖNETİMİ

4.1. Kimler rapor edebilir

Prima Industrie adına ve yerine faaliyet gösteren veya her halükarda şirket faaliyetleriyle bir şekilde ilişkisi olan ("muhbirler") Grubun içinden ya da dışından herhangi bir kimse kabahat raporlayabilir. Bu kişiler aşağıdakileri içerir:

- Tüzel Kuruluşların yönetici ve üyeleri (Hissedarlar, Yönetim Kurulu, Kanuni Denetçiler Kurulu, vb.).
- Grubun çeşitli mevkilerdeki çalışanları ve işbirlikçileri/ortakları.
- Üçüncü Taraflar (örneğin işbirlikçiler, herhangi bir tür sözleşme veya görevle ilgili danışmanlar, araçlar ve temsilciler gibi kuruluş adına faaliyet gösteren kişiler, ürün veya hizmet tedarikçileri, distribütörler, iş ortakları, paydaşlar).

4.2. Kabahat raporunun özellikleri ve raporda bildirilenler

Önceki paragrafta tanımlanan kişiler aşağıdaki aleni veya şüpheli türdeki durum ve davranışları rapor edebilir (**kabahat raporları** adı verilir):

- Suç, kusur ve usulsüzlük ya da her halükarda yasa, yönetmelik veya Yetkili Makamların hükümlerinin ihlalini içeren cezai olarak ilgili davranışlar.
- Ahlak Kurallarında yer alan prensiplerin veya diğer Grup Uyumluluk Programlarının (örn. Yolsuzluk Karşıtı Program, İhracat Kontrol El Kitabı, vb.) ihlali.
- İtalyan Şirketlerin 231/2001 sayılı Kanun Hükmünde Kararnamesi uyarınca Kurumsal Modelde yer alan prensiplerin veya ilişkili uygulama araçlarının (örn. usuller) ihlali.
- Prima Industrie Grubuna mali hasar (sahtekarlık, yolsuzluk, çıkar çatışmaları) veya imaj zedelenmesine yol açabilecek davranışlar.
- Çalışanlar, kullanıcılar ve vatandaşların sağlık veya güvenliğine ya da çevreye zarar verme olasılığı bulunan davranışlar.
- Üçüncü taraflar veya Şirketin çalışanlarına para, mal veya başka menfaatler için teklifler, bunların alınması veya talep edilmesi.
- Kamu yararına zarar verebilecek davranışlar.

Daha sonraki soruşturmaları kolaylaştırmak adına **Grup, aşağıdaki özelliklere ve asgari içeriğe sahip kabahat raporlarının kullanımını desteklemektedir:**

- Raporlar kanıtlanmalı ve kesin ve tutarlı gerçekçi unsurlara dayalı olmalıdır.
- Raporlar, sorumlu kişilerin gerekli ve uygun kontrol ve soruşturmalara devam edebilmesi için kullanışlı öğeler sağlamalıdır.

- Şirket, raporlayan tarafları, geçerlilik kontrollerini kolaylaştırmak adına kimliklerini ifşa etmeye teşvik etmekle birlikte, bu tür raporların yeterli bir şekilde detaylandırılması ve olay ve durumları belirli bağlarla ilişkilendirerek ortaya çıkarabilmesi koşuluyla, isimsiz bildirim yapmak da mümkündür. İsimsiz kabahat raporları, muhbirin güvenliğine ilişkin geçerli yönetmelikler bakımından aynı uygunluk düzeyini sağlamayabilir.

Raporların içeriği aşağıdaki durumlarla **kesinlikle ilgili olmamalıdır**, bunlar bildirilmeleri halinde “kabahat raporları” olarak işlenmeyecektir:

- Muhbir tarafından yapılan kişisel nitelikteki şikayetler.
- İstihdam ilişkisinin normal disiplini kapsamındaki iddialar/talepler.

4.3. Muhabirlik sürecini yöneten Yetkili Kuruluş ve raporlama kanalları

Prima Industrie, İç Denetim Risk ve Uyumluluk Departmanını **kabahat raporlarının alıcısı** olarak belirlemiştir. Raporlar aşağıdaki kanallar aracılığıyla gönderilebilir:

- E-posta adresi: compliancehelpline@primaindustrie.com
- Telefon numarası: + 39 011 4103623
- Posta adresi: Prima Industrie S.p.A., Internal Audit, Risk & Compliance, Via Pianezza, 36, 10093 Collegno TO

İç Denetim Risk ve Uyumluluk Departmanı, yukarıda listelenen raporlama kanallarının bakımını ve Grubun İnternet ve İnternet siteleri aracılığıyla yeterli tanıtım yapılmasını sağlamaktan sorumludur.

2019/1937 sayılı Avrupa Direktifi ve İtalya kararnamesinin (Yasa No. 179/2017 ve 53/2021) hükümleri uyarınca, yukarıda listelenen raporlama kanalları muhbirin ve paylaşılan veri ve bilgilerin gizliliğini koruyarak, kimliklerini açıklayan kişilerin yeterli koruma almasını ve misilleme ve/veya ayırıcı eylemlerden korunmasını garanti etmektedir.

Birim müdürleri, Kıdemli Yöneticiler ve Başkan Yardımcıları da dahil olmak üzere, raporları doğrudan alan tüm çalışanlar, raporları derhal İç Denetim Risk ve Uyumluluk Departmanına ileterek, içeriğin ve raporda tanımlanan kişinin mahremiyetini garanti etmelidir. Bu zorunluluğa uyulmaması, disiplin cezalarıyla sonuçlanabilir (idari kurullar ve İK biriminin belirti ve değerlendirmelerine göre).

4.4. Muhabirlik Yönetim Süreci

Raporların yönetimi için izlenecek operasyon adımları aşağıda özetlenmiştir.

4.4.1. Aşama 1: Ön Analiz

İç Denetim Risk ve Uyumluluk Departmanı, sürecin sonraki aşamalarını yönetmeye yönelik gerekli ve uygun değerlendirmeleri sağlayarak, objektiflik, yetkinlik ve mesleki özen ilkelerine uygunluğu ve azami hızı garanti eder.

Teslim alınan her kabahat raporu, raporun içeriği ve özelliklerinden bağımsız olarak hemen **Muhbirlik Kaydına** (bkz. Ek 1) girilir. Muhbir referansları mevcut ise, İç Denetim Risk ve Uyumluluk birimi raporu üstlenen muhbire geri bildirim de sağlar (**Kabahat raporu taahhüdü geri bildirim**i, bkz. Ek 2).

Rapor kayda geçirildikten sonra, İç Denetim Risk ve Uyumluluk Departmanı raporun ön analizini başlatır. Bu aşamada, gizlilik ilkeleri ve “bilmesi gereken” prensibine uygun olarak ve eğer gerekli görülürse, İç Denetim

Risk ve Uyumluluk Departmanı raporun yapısını dikkate alarak aşağıdakiler gibi diğer tüzel birimler/kişilerin dahiliyetini değerlendirebilir:

- **Grup İK Departmanı veya ilgili Şirketin İK Departmanı;** kabahat raporu geçerli iş gücü düzenlemelerinin ihlali açısından anlamlı ise veya personel ve/veya kurumsal yönetim yönleriyle ilişkiliyse.
- **Grup Hukuk Departmanı;** kabahat raporu, raporlanan olgunun yeterli değerlendirmesini sağlamak üzere belirli hukuki beceriler gerektiren unsurlar içeriyorsa.
- **İlgili Şirketin İş Sağlığı ve Güvenliği amaçları doğrultusunda HSE ve/veya İşveren;** rapor çalışanlar, kullanıcılar ve vatandaşların sağlık ve güvenliğine veya çevreye zarar verebilecek durumlarla ilgiliyse.
- **Grup Veri Koruma Yetkilisi (DPO) veya İlgili Şirketin DPO'su;** rapor gizlilik mevzuatının ihlali açısından potansiyel olarak ilişkiliyse.
- **Diğer grup birimleri;** özel ihtiyaçlar durumunda.
- **İlgili İtalyan şirketlerin Teftiş Organı** ("Organismo di Vigilanza" olarak da bilinir); rapor, 231/2001 sayılı Kanun Hükmünde Kararnamenin amaçlarıyla potansiyel olarak ilgiliyse ve Kararnamede belirtilen suçlardan birinin veya Modelin prensiplerinin ya da uygulanmasına yönelik araçların (örn. usuller) şüpheli veya aleni ihlallerinin işlenmesini oluşturabilecek davranışlarla ilgiliyse, bu kuruluşun dahil edilmesi zorunludur.

Aşamanın sonunda, İç Denetim Risk ve Uyumluluk Departmanı, alınan kabahat raporunun içeriğini ve ön analizin sonucu açıklayan ve kabahat raporunu aşağıdaki gibi sınıflandıran özel **Muhbirlik Ön Analiz Raporunu** hazırlar:

- **"Açık bir şekilde asılsız";** soruşturma yapılmasına gerek yoktur.
- **"Doğrulanamaz";** raporun yeterli kabul edilmesi için gerekli unsurları içermemesi nedeniyle, soruşturma yapılması mümkün değildir.
- **"Doğrulanabilir ve soruşturulacak";** rapor yeterli biçimde detaylandırıldığından, soruşturma yapılması gereklidir.

Daha sonra Muhbirlik Ön Analiz Raporu, gizlilik ilkeleri ve "bilmesi gereken" temeline uygun olarak, Denetim ve Risk Komitesine, Kanuni Denetçilere ve Prima Industrie S.p.A. Yönetim Kurulu Başkanına ve "Ön Analizde" yer alan birim ve organlara gönderilir. Belgenin içeriği, sürecin ve yönetilen bilgilerin tam izlenebilirliğini sağlamak için Kayıt içinde de kaydedilir.

4.4.2. Aşama 2: Soruşturma

"Doğrulanabilir ve soruşturulacak" olarak kaydedilen raporlar için, İç Denetim Risk ve Uyumluluk Departmanı kabahat raporu içeriklerinin teyit edilip edilmediğini (tam veya kısmi olarak) doğrulamak üzere bir çalışma planı tanımlar.

Kabahat raporunun 231/2001 Kanun Hükmünde Kararname açısından ilgili olması durumunda, İtalyan şirketin Teftiş Organı hemen dahil edilerek, soruşturmanın ilerleyişi konusunda bilgilendirilmelidir.

Raporun geçerliliğini doğrulamak için İç Denetim Risk ve Uyumluluk Departmanı:

- Sağlanan bilgi ve belgelere açıklamalar ve/veya eklemeler almak üzere, bireysel ve gizli bir görüşme yapmak için muhbirle iletişime geçebilir (isimsiz değilse).
- Bildirilen olayları açıklayabilecek başka kişilerle toplantı düzenleyebilir.
- Raporu doğrulamak için gerekli görülen başka faaliyetler gerçekleştirilebilir.

İç Denetim Risk ve Uyumluluk Departmanı, gerekli görülürse ve yeterli gizlilik ve ifşa etmeme sözleşmelerinin tanımlarına uyularak soruşturmayı desteklemesi için harici danışman veya uzmanlar görevlendirebilir.

231/2001 sayılı Kanun Hükmünde Kararnameye istinaden ilgili bir rapor durumunda, soruşturmanın desteklenmesi için harici danışman ve/veya uzmanların dahililiyeti, ilgili şirketin Teftiş Organına bildirilmelidir.

Soruşturma aşamasında yer alan herhangi bir kimse, İç Denetim Risk ve Uyumluluk Departmanı ile aynı gizlilik kısıtlamaları ve sorumluluklarına tabi olup, olası çıkar çatışmaları durumunda raporun yönetiminden geri çekilmek zorundadır.

4.4.3. Aşama 3: Soruşturmalarından sonra gerçekleştirilecek eylemlerin tanımı

Soruşturma tamamlandıktan sonra İç Denetim Risk ve Uyumluluk Departmanı, soruşturmanın sonucuna göre atılacak adımları değerlendirir:

- **"Asılsız kabahat raporları"**: Soruşturma tamamlandığında kabahat raporlarının asılsız olduğu tespit edilirse, İç Denetim Risk ve Uyumluluk Departmanı raporu dosyalama işlemiyle devam eder. Müteakip doğrulamalardan sonra asılsız olduğu kanıtlanan olayları iyi niyetle rapora eden kişilere karşı herhangi bir eylem ya da yaptırım değerlendirilmez.
- **"Asılsız ve kötü niyetli kabahat raporları"**: Soruşturulduktan sonra asılsız ve kötü niyetli olduğu ve bir veya daha fazla kişi ya da şirket birimi veya Grubu kötülemek amacıyla yapıldığı belirlenen ve/veya her durumda başka çalışanlara yönelik taciz kabul edilen raporlar için İç Denetim Risk ve Uyumluluk Departmanı, kötü niyetle rapor eden kişiye karşı cezalandırma ihtimalini ve/veya koşulların karşılanması halinde Yetkili yargı makamına bildirmek de dahil olmak üzere diğer önlemleri değerlendirmek üzere yetkili kurumsal birimleri bilgilendirir.
- **"Sağlam temelli kabahat raporları"**: Sağlam temelli raporlar (veya öyle görünen) durumunda, İç Denetim Risk ve Uyumluluk Departmanı ayrıntılı bir eylem planının hazırlanması için yetkili kurumsal birimleri derhal bilgilendirir. Duruma bağlı olarak, eylem planı cezai, sivil ve/veya idari suçların bildirilme ihtimalinin yanı sıra, bildirilen kişiye ve/veya bildirilen yasa dışı davranış ve/veya ihlallerin yazarları olarak bulunan kişilere karşı yaptırım uygulanmasını da içerebilir. 231 ilişkisi bulunan olaylarda, İç Denetim Risk ve Uyumluluk Departmanı ilgili şirketin Teftiş Organı ile anlaşmalı olarak Kurumsal Modeli uygulama gerekliliğini değerlendirir.

4.4.4. Aşama 4: Raporlama

Muhbirlik yönetim süreci sona erdiğinde, İç Denetim Risk ve Uyumluluk Departmanı aşağıdaki bilgileri içeren bir **Nihai Muhbirlik Soruşturma Raporu** oluşturur:

- Gerçekleştirilen eylemlerin özeti.
- Ana sonuçlar.
- Asılsız kabul edilmişse, raporun reddedilmesine yol açan nedenler.
- Tespit edilen potansiyel boşluklar.
- Tanımlanan eylem planları.
- Raporun öznesi veya kötü niyetli muhbire karşı yaptırımların uygulanması.
- Raporun öznesi veya kötü niyetli muhbire karşı olası adli muamelelerin başlatılması.

Nihai Muhbirlik Soruşturma Raporu her zaman Denetim ve Risk Komitesine, Kanuni Denetçilere ve Prima Industrie SpA Yönetim Kurulu Başkanına ve ayrıca ilgili Birim/Şirketin yönetimine ve raporun yapısına bağlı olarak ilgili Şirketlerin Teftiş Kuruluna (“Organismo di Vigilanza”) gönderilir.

Nihai Muhbirlik Soruşturma Raporunun içeriği, izlenen sürecin ve yönetilen bilgilerin tam izlenebilirliğini sağlamak için Muhbirlik Kaydına da kaydedilir.

Raporlama aşamasının sonunda ve isimsiz bir rapor mevcut olması halinde, İç Denetim Risk ve Uyumluluk Departmanı muhbire soruşturmaların neticesi ve uygun görülürse sonucu hakkında geri bildirim verir (**Soruşturma sonucu geri bildirim** - bkz. Ek 3)

4.5. Dosyalama

İç Denetim Risk ve Uyumluluk birimi, tüm kabahat raporlarının kaydedilmesini ve raporların ve soruşturma sırasında oluşturulan tüm ilgili belgelerin izlenebilirliğini ve dosyalanmasını garanti ederek, en yüksek veri güvenliği ve gizliliği standartlarına sağlamalıdır.

4.6. Misilleme niteliğinde ve/veya ayrımcı eylemlerin değerlendirilmesi

Sunulan bir raporun neticesinde misilleme ve/veya ayrımcılık niteliğinde bir davranışa maruz kaldığını düşünen bir muhbir, aşağıdakileri değerlendirmesi için kendi yöneticisini, yetkili İK Birimi Başkanını veya İç Denetim Risk ve Uyumluluk Departmanını bilgilendirebilir:

- Durumu eski haline çevirme ve/veya ayrımcılığın olumsuz etkilerini iyileştirme gerekliliği/fırsatı.
- Misilleme ve/veya ayrımcılık failine karşı disiplin işlemlerini başlatmak için gerekli koşulların varlığı.

Ayrıca muhbir, bağlı olduğu sendika kuruluşunu veya şirketteki temsilci kuruluşu da bilgilendirebilir.

4.7. Disiplin Eylemlerinin Uygulanması

Bu Politikada tanımlanan prensiplere ve geçerli iş gücü mevzuatının hükümlerine uygun olarak Prima Industrie, aşağıdaki amaçlarla yeterli disiplin cezaları uygulama hakkını saklı tutar:

- **Bildirilen olaylardan sorumlu kabahat raporu özneleri:** Yürütülen soruşturmalara göre, kurum içi yönetmelik veya prosedürlerin ciddi ihlal veya usulsüzlüklerinden sorumlu çalışanlar. Rapor edilen kişinin üçüncü şahıs olması halinde Grup, tanımlanan sözleşme maddelerinin hükümlerine uygun olarak ceza uygulama veya sözleşmeyi hemen feshetme hakkını saklı tutar.
- **Muhbiri koruma önlemlerini ihlal eden personel:** İyi niyetli muhbiri tehdit eden, gözünü korkutan veya herhangi bir şekilde misilleme niteliğinde davranış sergileyen ya da muhbiri koruma önlemlerini ihlal eden çalışanlar.
- **Kötü niyetli muhbir:** Rapor edilen kişiyi veya raporda belirtilen diğer kişileri yalnızca karalama, kötüleme veya bu kişilere zarar verme amacıyla bilerek ve kötü niyetli bir şekilde yanlış ve/veya asılsız raporlama yapan kişiler (kasıtlı suistimal veya ağır ihmal ile oluşturulan asılsız raporlar).

Ayrıca, bu Politikanın prensiplerini ihlal eden kişilere de disiplin cezaları uygulanabilir.

5. ROLLER VE SORUMLULUKLAR

5.1. Çalışanlar

Prima Industrie operasyonlarına ilham veren etik prensiplere uygun olarak potansiyel olarak yasa dışı veya aksi şekilde kabul edilen ve bu politika kapsamında yer alan doğru veya farazi olaylar hakkında bilgi sahibi olan tüm çalışanlar söz konusu olayları bu politikaya uygun olarak hemen bildirmelidir.

Her ne sebeple olursa olsun, bir kabahat raporu alan çalışanlar:

- Raporu derhal İç Denetim Risk ve Uyumluluk birimine göndermelidir.
- İçeriğin ve muhbir kimliğinin gizliliğini sağlamalıdır.

5.2. İç Denetim Risk ve Uyumluluk Departmanı

- Raporlama kanallarını yönetir ve devamlılığını sağlar.
- Gizlilik ilkesi uyarınca, kabahat raporunu derhal analiz eder ve rapor yapısını dikkate alarak yetkili birimler/organlar ile paylaşır (231/2001 sayılı Kanun Hükmünde Kararnamenin amacına uygun raporlar durumunda ilgili Şirketin Teftiş Kurulu, gizlilik amaçlarına uygun raporlar durumunda ilgili şirketin Veri Koruma Yetkilisi).
- Raporun yapısına bağlı olarak, derhal soruşturmaların ilerleyişini diğer yetkili tüzel birimlere/organlara iletir ve onları düzenli olarak son durumlardan haberdar eder.
- Gerçekleştirilecek denetim faaliyetlerini planlar ve bunları doğrudan ya da üçüncü şahıs profesyonelleri görevlendirerek uygular.
- Denetim ve Risk Komitesini, Kanuni Denetçileri ve Prima Industrie S.p.A. Yönetim Kurulu Başkanını Muhbirlik Ön Analiz Raporunu hazırlayarak rapor ve ön analizin sonuçları hakkında ve Nihai Muhbirlik Soruşturma Raporunu hazırlayarak ise soruşturmanın sonuçları ve gerçekleştirilen iyileştirme eylemleri hakkında bilgilendirir.
- Olayın özgünlüğüne bağlı olarak, ilgili şirketin Teftiş Organı ve Kanuni Denetçiler Kurulunu alınan kabahat raporlarının yönetimi hakkında bilgilendirir.
- Muhbirlik Kaydının korunmasıyla ilgilenerek, kabahat raporlarının kaydını ve tüm ilişkili belgelerin arşivlenmesini sağlar.

5.3. Kabahat raporunda yer alan Şirket Teftiş Organı

- 231/2001 sayılı Kanun Hükmünde Kararname amaçlarıyla ilgili raporların soruşturulmasında harici danışmanların olasılıkla dahil edilmesini bildirir.
- İç Denetim, Risk ve Uyumluluk biriminden ileri soruşturmalar talep edebilir.
- 231 Modelini güncelleme gerekliliğiyle ilgili bilgi sağlar.

6. DİĞER İLGİLİ BELGELER

- Prima Industrie Grubunun Mesleki Ahlak Kuralları.
- İtalyan Şirketlerin 231/2001 sayılı Kanun Hükmünde Kararnameye uygun Kurumsal, Yönetim ve Kontrol Modeli.
- Yolsuzluk Karşıtı Program (programın mevcut olduğu Grup şirketleri için).
- İhracat kontrol el kitabı (el kitabının mevcut olduğu Grup şirketleri için).

EK 1 – Muhbirlik Kayıt Şablonu

1. Kabahat Raporunu Tanımlayan Veriler	
Kabahat Raporu Protokol No.:	
Rapor Alınma Tarihi:	
Raporun alınma şekli:	
Rapor Türü: İsimsiz/İsimsiz Değil	
Raporun İlgilendirdiği Şirket:	
Muhbir:	
Kabahat raporu (raporun tüm metni detaylandırılır):	
Rapora eklenen belgeler:	
Kabahat raporu taahhüdü geri bildirimi: gönderildi/gönderilmedi	
231/01 sayılı Kanun Hükmünde Kararname amaçları için potansiyel olarak ilgili rapor (yalnızca İtalyan şirketler için): EVET/HAYIR	
2. Ön Analiz	
Raporun yapısı dikkate alınarak, ön analizlerde yer alan diğer yetkili tüzel birimler/organlar:	
<ul style="list-style-type: none"> • Birim Adı (belirtin) • Birim Adı (belirtin) • ... 	
Ön analizlerin sonuçları:	
<ul style="list-style-type: none"> • "Açık bir şekilde asılsız"; soruşturma yapılmasına gerek yoktur. • "Doğrulanamaz"; raporun yeterli kabul edilmesi için gerekli unsurları içermemesi nedeniyle, soruşturma yapılması mümkün değildir. • "Doğrulanabilir ve soruşturulacak". 	
GG-AA-YYYY tarihinde aşağıdaki kişilere gönderilen Muhbirlik Ön Analiz Raporu:	
<ul style="list-style-type: none"> • Denetim ve Risk Komitesi • Kanuni Denetçiler • Prima Industrie S.p.A. Yönetim Kurulu Başkanı • Diğerleri (belirtin) • Diğerleri (belirtin) • ... 	
3. Yürütülen soruşturma ve yapılacak eylemler (yalnızca "doğrulanabilir/soruşturulacak" konumundaki raporlar için)	
Soruşturmaya dahil olan üçüncü taraflar (geçerliyse):	
Yürütülen prosedürlerin özeti:	
Soruşturma sonuçları:	
<ul style="list-style-type: none"> • "Asılsız raporlar". • "Asılsız ve kötü niyetli raporlar". 	
Prima Industrie	11

<ul style="list-style-type: none">"Sağlam temelli raporlar".
Asılsız kabul edilmişse, raporun dosyalanmasına yol açan nedenler:
Kurum İçi Denetim ve Risk Yönetimi Sisteminde saptanan iyileştirilmesi gereken alanlar:
Belirlenen eylem planları ve iyileştirmeler:
Raporun öznesi olan kişilere veya kötü niyetle raporlama yapan tarafa karşı yaptırım uygulamaları:
GG-AA-YYYY tarihinde aşağıdaki kişilere gönderilen Nihai Muhbirlik Soruşturma Raporu: <ul style="list-style-type: none">Denetim ve Risk KomitesiKanuni DenetçilerPrima Industrie S.p.A. Yönetim Kurulu BaşkanıDiğerleri (belirtin)Diğerleri (belirtin)...
Soruşturma sonucu geri bildirim: gönderildi/gönderilmedi

EK 2 – Kabahat raporu taahhüdü geri bildirim

Sayın “muhbir”,

raporunuzun alındığını ve YYYY-NNN no. ile kaydedildiğini size bildirmek isteriz.

Geçerliliğini ve doğruluğunu değerlendirmek üzere raporun yapısını araştıracağız ve aşağıdakileri garanti edeceğiz:

- Alınan bilgilerin gizliliği ve kısıtlı paylaşımı;
- Yürütülecek analizlerde objektiflik ve tarafsızlık;
- Her türlü misilleme ve/veya ayrımcılığa karşı koruma;
- Muhbirlik Politikası ilkelerine uygun olmayan davranışın cezalandırılması.

Raporlanan konuyla ilgili paylaşılmasını uygun bulduğunuz ek bilgiler ortaya çıkarsa, tereddüt etmeden ve mutlak güvence ile aşağıdaki e-posta adresine iletmenizi tavsiye ederiz:

compliancehelpline@primaindustrie.com.

Raporun ön analizinin ardından derin bir soruşturma başlatma ihtiyacı ortaya çıkarsa, soruşturmanın sonuçlanması konusunda sizi bilgilendireceğiz.

Yardıminız için teşekkürler,

İç Denetim Risk ve Uyumluluk Başkanı

EK 3 – Soruşturma sonucu geri bildirim

Sayın “muhbir”,

YYYY-NNN no. ile kaydedilen raporunuzla ilgili olarak, söz konusu raporun ileri araştırma için uygun kabul edildiğini ve akabinde GG-AA-YYYY tarihinde sona eren bir araştırma başlatıldığında size bildirmek isteriz.

Yürütülen soruşturmayı takiben rapor aşağıdaki gibi sınıflandırılmıştır:

- “Asılsız kabahat raporu”.
- “Asılsız ve kötü niyetli kabahat raporu”.
- “Sağlam temelli kabahat raporu”.

[PARTE IN ROSSO DA VALUTARE – NON OBBLIGATORIA]

Soruşturmanın sonuçları, gerçekleştirilecek eylemleri takip etmek amacıyla Şirketin Yönetim ve Denetim Organlarına bildirilmiştir.

Soruşturmaların ve onlardan kaynaklanan müteakip faaliyetlerin, aşağıdakiler garanti edilerek gerçekleştirildiğini teyit ederiz:

- Alınan bilgilerin gizliliği ve kısıtlı paylaşımı;
- Yürütülecek analizlerde objektiflik ve tarafsızlık;
- Her türlü misilleme ve/veya ayrımcılığa karşı koruma;
- Muhbirlik Politikası ilkelerine uygun olmayan davranışın cezalandırılması.

Yardıminız için teşekkürler,

İç Denetim Risk ve Uyumluluk Başkanı