1. AMACI:

DTM SERT'in tarafsızlık, çıkar çatışmalarından kaçınma ve tarafsızlığın korunmasına ilişkin bir prosedüre sahip olması gerekmektedir. Bu prosedür tarafsızlığın sağlanması, çıkar çatışmalarının önlenmesi ve yönetim sistemi belgelendirmesi için tarafsızlığın korunmasına yönelik Komitenin amaçlarını ve kurallarını sağlamak için oluşturulmuştur.

Bu prosedürün amacı **DTM SERT**'in yönetim sistemi belgelendirme sisteminin tarafsızlığına yönelik yaklaşımını etkin bir şekilde tanımlamaktır.

2. TANIMLAR

—

3. İLGİLİ DOKÜMANLAR

ISO/IEC 17021-1:2015
PL.01 Bağımsızlık ve Tarafsızlık Politikası
P.11 Gizlilik Prosedürü
A.01 Tarafsızlık Risk Analizi
F.12.Denetim Ekibi Atama Formu
GT.09 Tarafsızlık Komitesi Üyeleri Görev Tanımı
F.55 Çıkar Çatışması Kayıt Formu
F.35 Tarafsızlığı Koruma Komitesi Toplantı Tutanağı

4. UYGULAMA

4.1. Tarafsızlık

4.1.1. Tarafsızlık ve Bağımsızlık Taahhüdü

- **DTM SERT** Üst Yönetimi **PL.01 Bağımsızlık ve Tarafsızlık Politikası** uyarınca tarafsızlığı taahhüt eder.
- Belgelendirme faaliyetlerinde yer alan tüm **DTM SERT** personeli (şirket içi veya şirket dışı) ve komiteleri tarafsız bir şekilde hareket eder.
- **DTM SERT** akreditasyon kapsamı dahilinde müşterilerine danışmanlık hizmeti yapmaz veya teklif sunmaz.
- **DTM SERT** yönetim sistemi şartlarına ilişkin eğitimler düzenlerse, eğitim sadece genel bilgileri kapsar, firmaya özel çözümler üretmez ve belge müşterisiyle birebir yürütülmez.
- **DTM SERT** yönetim sistemi şartlarını uygulamak için herhangi bir şablon sağlamaz.
- **DTM SERT**, ilişkisinin olduğu farklı tüzel kişiliklerin faaliyetlerinin, belgelendirme faaliyetleri tarafsızlığını riske atmamasını sağlar.
- Farklı bir tüzel kişilik fiyat teklifi sunarsa veya danışmanlık sağlarsa, **DTM SERT**'in yönetimindeki ve denetim, gözden geçirme ve belgelendirme kararındaki personeli farklı tüzel kişiliğin danışmanlık faaliyetinde yer almaz. Farklı tüzel kişiliğin personeli **DTM SERT**'in yönetim, denetim, gözden geçirme veya belgelendirme kararı faaliyetlerinde yer almaz.
- **DTM SERT**'in faaliyetleri, belirtilen kuruluşla çalışırsa belgelendirmenin daha kolay, hızlı ve ucuz olacağını ima ederek danışmanlık veren bir kuruluşun faaliyetleriyle bağlantılı olarak pazarlanmaz veya fiyat teklif sunulmaz.
- Herhangi bir çıkar çatışmasının olmadığından emin olmak için danışmanlık yapan veya bir müşteri tarafından istihdam edilen personel (yönetim kapasitesinde çalışanlar dahil), **DTM SERT** tarafından

denetim, gözden geçirme, belgelendirme kararları alma ya da danışmanlık veya istihdamın bitiminden sonraki üç (3) yıl içinde şikâyet veya itirazın çözümünü incelemek veya onaylamak için kullanılmaz.

4.1.2. Tarafsızlık Risk Analizi

DTM SERT, A.01 Tarafsızlık Risk Analizi uyarınca tarafsızlık risklerini sürekli olarak belirler, analiz eder, değerlendirir ve izler. Riskler; süreçler, müşteriler, personel/denetçiler, ortaklar ve ilişkili kuruluşlar, sahiplik yapısı, finansman ve gelir bağımlılığı, ticari/mali baskılar, akreditasyon askı-iptali veya kapsam değişiklikleri, uzaktan denetim/BİT uygulamaları ile komite ve belgelendirme karar mekanizmaları dahil tüm fiili veya algılanan çıkar çatışması kaynakları dikkate alınarak belirlenir.

Belirlenen riskler A.01 Tarafsızlık Risk Analizine kaydedilir; mevcut kontroller ve gerekli ilave tedbirler tanımlanarak kalan risk yeniden değerlendirilir. DTM SERT, risklerin nasıl ortadan kaldırıldığını veya kabul edilebilir seviyeye indirildiğini kayıtlarla gösterebilir. Kalan riskler A.01 üzerinden izlenir ve YGG'de üst yönetimin değerlendirmesine sunularak riskin kabulü, ilave tedbir uygulanması veya daha düşük seviyeye indirilmesi kararı kayıt altına alınır. Riskin kabulü izleme yükümlülüğünü ortadan kaldırmaz.

4.2. Çıkar Çatışması

4.2.1. Personel

Kişiler aşağıdaki durumlar olduğunda denetçi olarak veya belgelendirme kararında görevlendirilmez:

- Son 2 yıl içerisinde müşteri (resmi veya gayrı resmi) için çalışma
- Gelecekteki 12 ay içinde müşteri için çalışmaya başlamak için herhangi bir anlaşma veya buna yönelik fikri olması
- Son 2 yıl içerisinde müşteri ile çalışma ilişkileri olması
- Müşterinin üst düzey yöneticileri ile yakın kişisel ilişkileri olduğunu belirtmesi

Baş denetçiler genellikle aynı kuruluşu ard arda 3 kez denetleyemez. Bu kuralın herhangi bir istisnası, denetçiyi ard arda görevlendirmenin neden mümkün olmadığına veya olduğuna dair bir gerekçe sunulur ve tarafsız ve objektif kanıt temelli bir denetimin nasıl sağlandığının gösterilmesi ile olur.

Muhtemel bir çıkar çatışması belirlenirse, nihai belgelendirme karar sürecinde potansiyel ekip üyesi yer almaz.

Belgelendirme müdürü, belgelendirme kararlarını alırken fiili veya algılanan çıkar çatışmalarından kaçınmak için yerine getirilmesi gereken uygun hükümlerden sorumludur.

Tüm **DTM SERT** personeli kendi kişisel veya kurumsal muhtemel çıkar çatışmalarının belirlenmesinden ve Belgelendirme Müdürü'nün dikkatine sunulmasından sorumludur.

Tüm **DTM SERT** personeli, **DTM SERT**'e **F.55 Çıkar Çatışması Kayıt Formu** ile çıkar çatışmalarını bildirmekle sorumludur.

DTM SERT her denetim için muhtemel çıkar çatışmalarını **F.12 Denetim Ekibi Atama Formu** uyarınca kontrol eder.

4.3. Tarafsızlığı Koruma Komitesi

4.3.1. Tarafsızlığı Koruma Komitesinin Amacı ve Temel Misyonu

DTM SERTİFİKASYON HİZMETLERİ A.Ş. bünyesinde oluşturulan **Tarafsızlığı Koruma Komitesi'nin temel amacı**;

a) **Bağımsız Gözetim ve Politikaların Geliştirilmesi: DTM SERT**'in uygunluk değerlendirme ve belgelendirme faaliyetlerinde tarafsızlık, bağımsızlık ve gizlilik ilkelerine tam uyumunu gözetmek; tarafsızlıkla ilgili politikaların (**PL.01 Tarafsızlık Bağımsızlık Taahhüdü**) ve prosedürlerin (**PR.10 Tarafsızlık Prosedürü**) tarafsızlık prensiplerine uygun olarak oluşturulmasına, geliştirilmesine ve sürdürülmesine katkı sağlamaktır.

b) **Ticari ve Mali Baskıların Engellenmesi:** Belgelendirme kararlarının, denetim sonuçlarının ve operasyonel süreçlerin herhangi bir ticari, finansal, siyasi veya kişisel baskıdan etkilenmesini önlemek; **DTM SERT** üst yönetiminin veya hissedarlarının ticari kaygılarla tarafsızlığı tehlikeye atacak eğilimlerine karşı bağımsız bir **denge ve denetleme** mekanizması oluşturmaktır.

c) **Çıkar Çatışması ve Risk Yönetimi Denetimi:** Kurumsal yapıdan, hissedarlardan, grup/ilişkili şirketlerden, iç/dış personelden, müşterilerden, finansman ve gelir bağımlılığından, akreditasyon statüsünden, uzaktan denetim/BİT uygulamalarından ve karar/komite yapılarından kaynaklanabilecek tüm çıkar çatışması risklerini (A.01 Tarafsızlık Risk Analizi) ve alınan önlemler sonrasında geriye kalan artık/kalan riskleri bağımsız bir gözle değerlendirmek, denetlemek ve üst yönetime tavsiyelerde bulunmaktır.

d) **Kamuoyu Güveninin ve Şeffaflığın Korunması:** Belgelendirme sisteminin açık, adil, ayrımcılıktan uzak ve kamuoyu nezdinde güvenilir bir şekilde işletildiğini doğrulamak; şikâyet, itiraz ve tarafsızlık ihlallerine yönelik bildirimlerin objektif bir yaklaşımla ele alındığını denetlemektir.

e) **Akreditasyon ve Standart Şartlarının Güvencesi:** Şartlarına uygun olarak; yılda en az 1 kez belgelendirilen müşteri dosyalarını (örnekleme yöntemiyle), mali yapıyı, bütçe bağımsızlığını ve **Mesleki Sorumluluk Sigortası** coğrafi teminat kapsamını tarafsızlık yönünden bağımsız incelemeye tabi tutmaktır.

f) **DTM SERT**'in ticari ve diğer hususlarda, belgelendirme faaliyetlerinin tutarlı ve tarafsız bir şekilde sağlanmasını önlemeye izin vermesine herhangi bir eğilimleri incelemek.

g) Belgelendirmede bağımsızlık ve gizliliğini etkileyen konular.

h) Yeni bir akreditasyonun alınması halinde mevzuata ait yeni üyenin komiteye dahil edilmesinin yanında diğer komite üyelerinin de bilgilendirilmesi yapılır.

i) Yıl içerisinde gelen şikayetler ile belgelendirme kararlarına yapılan itirazların, **DTM SERT**'in tarafsızlığını, bağımsızlığını ve güvenilirliğini zedeleyecek sistemsel bir eğilim veya çıkar çatışması oluşturup oluşturmadığını gözetim düzeyinde değerlendirmektir.

4.3.2. Komitenin Oluşumu, Temsil Edilen İlgili Taraflar ve Dengeli Temsil İlkesi

DTM SERT; belgelendirme faaliyetlerinin tarafsızlığını, bağımsızlığını ve objektifliğini gözetmek, çıkar çatışması risklerinin yönetimini bağımsız bir bakış açısıyla denetlemek amacıyla **Tarafsızlığı Koruma Komitesi**'ni (Tarafsızlık Komitesi) oluşturmuştur.

Komite; tek bir ilgili tarafın, ticari çıkarın veya kurum içi fonksiyonun (iç/dış personel) baskın hale gelemeyeceği şekilde **Dengeli Temsil İlkesi** esas alınarak yapılandırılmıştır.

a) **Komite Üye Sayısı ve Karar Yeter Sayısı:** Komite, en az 3 (üç) bağımsız üyeden oluşur. Komitenin toplanabilmesi ve karar alabilmesi için üye tam sayısının salt çoğunluğunun (yarısının 1 fazlası) katılımı şarttır. Kararlar oy birliği ile alınır.

b) **Temsil Edilen İlgili Taraf Kategorileri:** Komite yapısında aşağıda belirtilen 3 (üç) ana ilgili tarafın dengeli temsili zorunludur:

1. Grup- Kamu Görevlileri / Düzenleyici Kurum Temsilcileri: Emekli veya aktif görevde bulunan kamu yetkilileri veya düzenleyici idare temsilcileri.

2. Grup- Belgelendirme / Akredite Kuruluş Yetkilileri veya Akademisyenler: Uygunluk değerlendirme, akreditasyon, standart veya kalite altyapısı alanında uzman bağımsız temsilciler.

3. Grup- Özel Sektör / Sanayi-Ticaret Odaları veya STK Temsilcileri: Hizmet alan sektörleri, iş dünyasını veya sivil toplum/tüketici örgütlerini temsil eden bağımsız çalışan veya yöneticiler.

c) İç/Dış Personel Sınırlaması: DTM SERT'in kadrolu veya dış kaynaklı çalışanları komitede **tek ilgili taraf veya baskın grup olamaz**; komitenin çoğunluğu her zaman **DTM SERT** ile organik ve ticari bağı bulunmayan dış ilgili taraflardan oluşur.

4.3.3. Komite Üyelerinin Belirlenmesi, Değerlendirilmesi ve Atanması Prosesi

Tarafsızlığı Koruma Komitesi üyelerinin seçim, yetkinlik doğrulama, atama ve özlük yönetimi süreçleri aşağıdaki adımlarla yürütülür:

1. **Atama Yetkili Makamı:** Komite üyeleri, **DTM SERT Yönetim Kurulu (veya Genel Müdür)** kararı ile resmi olarak atanır. Atama kararı **F.63 Tarafsızlığı Koruma Komitesi Atama Tutanağı** ile kayıt altına alınır.
2. **Aday Gösterme ve Yetkinlik Kriterleri:** Kalite Yönetim Sistemi Temsilcisi (KYST) ve Belgelendirme Müdürü; dengeli temsil yapısına uygun adayları tespit eder. Adayların üniversite mezunu olması ve alanında **en az 5 yıllık iş tecrübesine** sahip olması şarttır.
3. **Tarafsızlık ve Çıkar Çatışması Sorgulaması:** Adayların **DTM SERT**, şirket hissedarları (İlker Süslü, Yunus Kaçan, Engin Özaydın, İbrahim Oğur vb.), grup şirketleri (DETAM Çorlu, Deneyimli Enerji ve diğerleri.) veya belgelendirilen müşterilerle tarafsızlığı zedeleyecek bir ticari, mali veya yakınlık ilişkisinin bulunmadığı doğrulanır.
4. **Sözleşme ve Taahhütname İmzalanması:** Ataması uygun bulunan üye ile **F.40 Tarafsızlık Koruma Komitesi Üyelik Sözleşmesi** imzalanır. Üye, görevi kabul ederken gizlilik, bağımsızlık, hediye/menfaat reddi ve çıkar çatışması bildirim yükümlülüklerini yazılı olarak taahhüt eder.
5. **Komite Özlük Dosyasının Oluşturulması:** KYT, atanan her bir komite üyesi için özel özlük dosyası açar ve muhafaza eder. Özlük dosyasında asgari olarak; *Özgeçmiş (CV), Diploma/Yetkinlik Belgeleri, Kimlik ve İletişim Bilgileri,* ***GT.09 Görev Kabul Beyanı,*** **F.40 Tarafsızlık Koruma Komitesi Üyelik Sözleşmesi** bulundurulur.
6. **Görev Süresi ve Üyelik Değişikliği:** Komite üyeleri 3 (üç) yıl süreyle atanır. Görev süresi dolan veya üyelik kriterlerini kaybeden, üst üste 2 toplantıya mazeretsiz katılmayan ya da çıkar çatışması doğan üyelerin görevi Yönetim Kurulu kararıyla sonlandırılır ve yerine aynı ilgili taraf kategorisinden yeni üye atanır.

4.3.4. Komite Çalışma Esasları, Sekretarya ve Toplantı Gündemi

1. **Toplantı Periyodu:** Komite, **yılda en az 1 (bir) kez** olağan olarak toplanır. Gereken durumlarda veya tarafsızlığa yönelik acil tehdit tespitinde Yönetim Kurulu Başkanının, Genel Müdürün veya Komite Başkanının çağrısıyla olağanüstü toplantı düzenlenir.
2. **Komite Başkanlığı ve Sekretaryası:** Komite, kendi üyeleri arasından bir **Komite Başkanı** seçer. Komitenin sekretarya hizmetleri, toplantı organizasyonu, dosya hazırlığı ve karar bildirimleri **Kalite Yönetim Sistemi Temsilcisi (KYST) (GT.02 Kalite Yöneticisi Görev Tanımı)** tarafından yürütülür. Toplantı gündemi Belgelendirme Müdürü ve KYT iş birliğiyle hazırlanır.

3. **Zorunlu Toplantı Gündem Maddeleri:** Komite toplantısında **F.35 Tarafsızlık Komitesi Toplantı Tutanağı** üzerinden aşağıdaki konular zorunlu olarak değerlendirilir:
    - **DTM SERT** Politika (PL.01) ve Prosedürlerinin (PR.10) tarafsızlık yönünden uygunluğu.
    - Ticari, mali veya diğer baskıların belgelendirme kararlarına etkisinin incelenmesi.
    - Finansal yapı, bütçe bağımsızlığı ve Mesleki Sorumluluk Sigortası poliçe kapsamı.
    - A.01 Tarafsızlık Risk Analizi sonuçları, uygulanan kontroller, kalan/artık riskler ve bunlara ilişkin YGG üst yönetim kararları.
    - Yıl içerisinde gelen şikayetler ile belgelendirme kararlarına yapılan itirazların, **DTM SERT**'in tarafsızlığını, bağımsızlığını ve güvenilirliğini zedeleyecek sistemsel bir eğilim veya çıkar çatışması oluşturup oluşturmadığını gözetim düzeyinde değerlendirmektir.
    - Belgelendirilen kuruluş dosyalarının tarafsızlık yönünden örneklenmesi (**Her 100 belgelendirilmiş müşteri için en az 1 dosya rastgele seçilerek denetlenir**).

4.3.5. Komitenin Sorumluluk, Yetki ve Bağımsız Hareket Etme Hakkı

1. **Bilgi ve Belgeye Erişim Yetkisi:** Komite, fonksiyonlarını yerine getirebilmek için **DTM SERT**'in ortaklık yapısı, mali kayıtları, gelir kaynakları, denetçi dosyaları ve belgelendirme kararları dahil tüm bilgi ve belgelere erişim yetkisine sahiptir.
2. **Gözetim ve Tavsiye Yetkisi:** Komite, üst yönetimin yetki devrini, denetim faaliyetlerinden bağımsızlığını ve belgelendirme politikalarının tüm sektörlere eşit uygulanıp uygulanmadığını denetler.
3. Komite üyelerinin sorumlulukları, yetkileri, yetkinlik kriterleri **GT.09 Tarafsızlık Komitesi Üyeleri Görev Tanımı'nda** belirtilmiştir**.**
4. Tarafsızlık Koruma Komitesi Sözleşmesi her komite üyesi tarafından imzalanır.
5. Komite üyelerine komitede yer almak için herhangi bir maaş veya ücret ödemez. Sadece toplantıyla ilgili giderleri öderler.
6. **Üst Yönetimin Tavsiyelere Uymaması ve Bağımsız Bildirim Hakkı: DTM SERT** üst yönetimi, Tarafsızlığı Koruma Komitesinin sunduğu tavsiye ve kararlara uymakla yükümlüdür. Üst yönetimin komite tavsiyesine uymaması halinde, gerekçesini yazılı olarak dokümante etmesi şarttır. Üst yönetimin tarafsızlığı tehlikeye düşüren bir duruma müdahale etmemesi veya komite kararını reddetmesi halinde; komite, gizlilik şartlarına (PR.11 Gizlilik Prosedürü) uymak kaydıyla **bağımsız hareket ederek yetkili akreditasyon kuruluşunu (TÜRKAK vb.) ve ilgili resmi mercileri doğrudan bilgilendirme yetki ve hakkına sahiptir**.
7. **DTM SERT** veya diğer zorunlu gerekliliklerle çatışan komite tavsiyelerine uyulmaz. Yönetim tavsiyeye uyulmama nedenini dokümante eder ve dokümanı muhafaza eder.

4.3.6. Tarafsızlığı Koruma Komitesi Toplantısı

- Tarafsızlığı Koruma Komitesi Toplantısı en az yılda bir kez yapılır. Gereken durumlarda Genel Müdür veya Yönetim Kurulu Başkanı çağrısı ile olağanüstü toplantı yapılabilir. Komitenin toplanabilmesi için üye sayısının yarısının 1 fazlası olması gerekmektedir.
- Tarafsızlık Koruma Komitesinin sekretaryası, toplantının organizasyonu, kayıtlarının tutulması ve kurul kararlarının ilgililere yazılı olarak bildirilmesi **Kalite Yönetim Sistemi Temsilcisi** tarafından yapılır.

Tarafsızlık Koruma Komitesi toplantılarının gündemi, Belgelendirme Müdürü hazırlar, Gündem maddeleri;

1. **DTM SERT** politika ve prosedürleri
2. Bağımsızlık ve tarafsızlıkla ilgili prensipler geliştirilmesi
3. Belgelendirme işlemlerine engel olabilecek ticari veya diğer konulara izin verilmesi
4. Belgelendirmeye olan güveni etkileyen konular hakkında tavsiye verilmesi
5. Finansal yapı
6. Akreditasyon kuralları
7. Belgelendirme uygulamalarındaki yeni gelişmeler
8. Denetim, Belgelendirme ve Karar Verme İşlemlerinin Tarafsızlığı
9. Çıkar Çatışması Risk Değerlendirme Matrisi ve Sonuçları
10. Belgelendirilen kuruluşların dosyaları (Belgelendirilen her 100 kuruluş için 1 dosya incelenecektir).
11. Gerekli görülebilecek diğer konular

Toplantı sonucunda, görüşülen konular ve alınan kararlara ait toplantı tutanağı tanzim edilir. Toplantı tutanağı katılımcılar tarafından imzalanır. Kararlar, oy birliği ile alınır. Oy birliğinin sağlanamadığı durumda ilgili firma ve konu özelinde dosya ele alınır. Tarafsızlıkla ilgili hususlar geriye dönük izlenir. Denetim tekrarı gerektiren bir durumun oluşması durumunda tekrar edilir.

DTM SERT in, işletim prosedürleriyle veya diğer zorunlu şartlarla çelişen girdilere uymaması halinde üst yönetim, girdilere uyulmaması kararının dayanaklarını dokümante etmesi ve uygun personel tarafından gözden geçirilmesi için bu dokümanı muhafaza etmesi esastır. Uymamanın sebebini kayıt altına alınır, uymama gerekçesi bir sonraki tarafsızlık koruma komitesine sebebiyle birlikte sunulur.

Kuruluşun mali kontrolünün bağımsızlığı ve belgelendirme kararı alma bağımsızlığı dahil bu toplantıların girdileri **F.35 Tarafsızlığı Koruma Komitesi Toplantı Tutanağı**'nda belirtilmiştir.

REVİZYON BİLGİLERİ		
Rev. No	**Revizyon Tarihi**	**Revizyon Açıklaması**
00	10.02.2025	Dokümanın yayınlanması
01	07.07.2026	Maddi hataların düzeltilmesi, standart revizyon tarihi eklenmesi,
02	19.09.2026	Tarafsızlık komisyonu üyeleri seçimi, atama kararları, komisyon görev yetki ve sorumluluklarının revizyonu; tarafsızlık risk tanımlama metodolojisinin genişletilmesi.