

# TÜMGİŞ

## İÇ DENETİM VE UYUM POLİTİKASI

### Madde 1 – Amaç ve Dayanak

Bu Politikanın amacı, TÜMGİŞ bünyesinde yürütülen tüm faaliyetlerin mevzuata, iç düzenlemelere ve etik ilkelere uygunluğunun sağlanması, risklerin tespit edilmesi ve kurumsal uyum kültürünün geliştirilmesidir.

### Madde 2 – Kapsam

Bu Politika; TÜMGİŞ Yönetim Kurulu, denetim kurulu, çalışanlar ve dernek adına hareket eden tüm kişi ve birimleri kapsar.

### Madde 3 – Denetim İlkeleri

Denetim faaliyetleri bağımsızlık, tarafsızlık, gizlilik ve profesyonellik ilkeleri çerçevesinde yürütülür. Denetim süreçleri hiçbir kişi veya birimin etkisi altında kalmaksızın gerçekleştirilir.

### Madde 4 – Risk Yönetimi

Kurumsal faaliyetlerde ortaya çıkabilecek mali, operasyonel, hukuki ve itibari riskler düzenli olarak analiz edilir ve gerekli önleyici tedbirler alınır.

### Madde 5 – Uyum Mekanizması

TÜMGİŞ faaliyetlerinin yürürlükteki mevzuata uygunluğu sürekli izlenir. Mevzuat değişiklikleri takip edilerek iç düzenlemeler güncellenir.

### Madde 6 – Bildirim ve İhbar Sistemi

Uyumsuzluk veya ihlal şüphesi bulunan durumlar gizlilik esasına uygun şekilde bildirilir. Bildirim yapan kişilerin hakları korunur.

### Madde 7 – Denetim Raporları

Denetim sonuçları düzenli olarak raporlanır ve ilgili kurullara sunulur. Tespit edilen eksiklikler için düzeltici faaliyetler uygulanır.

### Madde 8 – Yaptırımlar

Uyum ihlalleri durumunda disiplin hükümleri ve yasal süreçler uygulanır.

### Madde 9 – Yürürlük

Bu Politika, TÜMGİŞ Yönetim Kurulu onayı ile yürürlüğe girer.

**TÜMGİŞ Yönetim Kurulu**