COMPASS GROUP



TÜRKİYE İŞ DÜRÜSTLÜĞÜ POLİTİKASI

MAYIS 2024

İÇİNDEKİLER



İşbu İş Dürüstlüğü Politikasına (politika) uyulması zorunludur ve İş Davranış Kuralları ile birlikte uygulanmalıdır. Politikaya uymamak, işten çıkarmaya kadar varabilecek disiplin cezalarına sebebiyet verebilir. Politika, Compass genelinde geçerli olan asgari ölçütleri ve standartları belirler. Bir ülke veya bölgede daha katı ölçütler ve standartlar söz konusuysa, bunların uygulanmasına engel teşkil etmez. Bu politika, yerel politika ve yürürlükteki yasalar arasında bir fark varsa, en katı olan gereklilik uygulanmalıdır. Hukuk biriminin onayının gerektiği ve ülkede Hukuk biriminin bulunmadığı durumlarda, Bölge Baş Hukuk Müşavirinin onayını almanız gerekir.

Giriş 02

Amaç ve kapsam 03

Roller ve Sorumluluklar 03

Etik Karar Verme 03

Üçüncü Taraflarla İlişkiler 04

Çıkar Çatışmaları 06

İş Dürüstlüğü Riskleri 07

Rüşvet ve Yolsuzluk 08

Teşvik Ödemeleri
Hediyeler ve ağırlama
Bağışlar
Sponsorluklar ve toplumsal destek/yatırım
Olası veya fiili çıkar çatışması
Seyahat masrafları ve harcamalar

Dolandırıcılık ve hırsızlık 18

Varlıkların zimmete geçirilmesi, mali ve mali olmayan raporlama

Rekabet yasalarına uyum 20

Rakiplerle yapılan anlaşmalar ve düzenlemeler
Rakiplerle uygunsuz bilgi alışverişi
Ticaret birliği veya sektör etkinliklerine katılım
Dikey anlaşmalar
Hakim konumun suistimali
Ortak girişimler

Kara para aklama, terörizmin finansmanı ve vergi kaçırma 26

Suç gelirlerinin idaresi
Vergi kaçırma

Kara para aklama, terörizmin finansmanı ve vergi kaçırma 29

Suç gelirlerinin idaresi
Vergi kaçırma
Yaptırımlar ve ticari kontroller
Yeni sektörlere/yeni bölgelere giriş
Üçüncü taraflarla yeni ilişkilere giriş
Mevcut üçüncü taraflara yönelik yeni yaptırımlar/varlık dondurma kararları

Bu Politikaya Uyum 33

İzleme 33

GİRİŞ

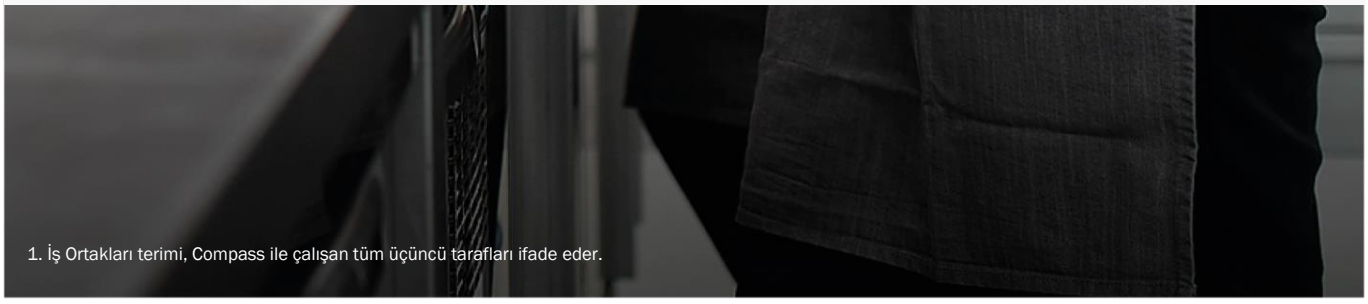


Compass Grup ("**Compass**") en yüksek iş dürüstlüğü standartlarını korumayı kararlılıkla taahhüt eder.
Bu taahhüt bize küresel bir lider ve güvenilir bir ortak olma niteliğini kazandırmıştır.

İş Davranış Kuralları, Vizyonumuz, Değerlerimiz ve 5 Altın Kural ("**Compass'ın Değerleri**"), tüm Compass personelinin çalışma arkadaşları ve müşteriler, tedarikçiler, hissedarlar ve diğer paydaşlar da dahil olmak üzere Compass dışındakilerle ilişkilerinde göstermesini beklediğimiz net davranış standartlarını ortaya koymaktadır.

İnsana dayalı bir işletme ve güçlü bir yönetişim çerçevesine sahip bir kuruluş olarak, etik davranış ve dürüstlük odaklı kararlar almak için standartları belirleme ve örnek olma amacıyla sorumlu liderliğe inanıyoruz. Compass olarak, çalışanlarımızın ve iş ortaklarımızın1 seslerini duyurabildikleri bir çalışma ortamını destekliyor ve çalışanlarımızı doğru olanı yapmaya teşvik eden bir açıklık, güven ve dürüstlük kültürü yaratıyoruz.

İşimizi dürüstlükle yürütmek Compass'ı, çalışanlarımızı, varlıklarımızı, işimizi, itibarımızı ve paydaşlarla ilişkilerimizi korur.



1. İş Ortakları terimi, Compass ile çalışan tüm üçüncü tarafları ifade eder.

AMAÇ VE KAPSAM

Bu **politikanın** amaçları arasında:

– temel iş dürüstlüğü risklerini tanımlamak,
– Compass'ı temsil eden çalışanların, yüklenicilerin ve işçilerin asgari olarak yürürlükteki iş dürüstlüğüne ilişkin yasa ve yönetmeliklere[2] uymalarına yönelik ilke ve gereklilikleri ortaya koymak,
– Compass bünyesinde dürüstlük, ahlak ve doğruluk kültürünü teşvik etmek bulunmaktadır.

İş dürüstlüğü nedir?

İş dürüstlüğü[3], çalışmaların dürüstçe ve sağlam ahlaki ve etik ilkelerle yürütülmesi anlamına gelir. Uygulamada ise, yapacağımızı söylediğimiz şeyi yapmak, hatalarımızı kabul etmek ve birbirimizi eylemlerimizden sorumlu tutmak anlamına gelir. İşimizi dürüstlükle yürütmek; eylemlerimiz, davranışlarımız ve kararlarımızla değerlerimizi hayata geçirmeyi ve kimsenin bizi izlemediğini düşünsek bile kolay olanı değil, her zaman doğru olanı yapacak karaktere ve cesarete sahip olmayı kapsar.

Compass olarak, çalışmalarımızı aşağıdaki şekilde dürüstlükle yürütmeyi taahhüt ediyoruz:

– dürüst, adil ve şeffaf davranarak,
– Birbirimize saygı duyduğumuz ve bir şeylerin doğru olmadığını hissettiğimizde sesimizi çıkarabildiğimiz bir açıklık ve güven kültürünü teşvik ederek,
– eylemlerimizde sorumluluk alarak ve kararlarımızla ilgili hesap verebilirlik sağlayarak.

İş dürüstlüğü; müşterilerimiz, iş ortaklarımız, çalışanlarımız, tedarikçilerimiz, faaliyet gösterdiğimiz yerlerde yaşayan topluluklar, hükümetler, kamu kurumları ve yatırımcılar da dahil olmak üzere tüm paydaşlarımız nezdinde güven oluşturmak ve bu güveni sürdürme noktasında esastır.

Bu politika kimler için geçerlidir?

Bu politika, tüm "**Compass Personeli**", yani Compass bünyesinde çalışan tüm yöneticiler ve görevliler, çalışanlar, yükleniciler ve danışmanlar ile dünyanın herhangi bir yerindeki herhangi bir Compass işletmesinde süresiz, sınırlı süreli veya geçici olarak çalışan işçiler (ayrı ayrı ve toplu olarak "**siz**") için geçerlidir. Bu politika, Compass'ın doğrudan kontrolü altında olan veya çoğunluk hissesi Compass'a ait olan tüm ortak girişim şirketleri veya konsorsiyumlar için de geçerlidir.

ROLLER VE SORUMLULUKLAR

Tüm Compass çalışanlarının ve şirketimiz adına hareket eden kişilerin yüksek ahlaki standartlarımızın elçileri olmaları ve aşağıdaki şekilde bu politikada belirtilen iş dürüstlüğü ilkelerine ve gerekliliklerine tam bağlılık göstermeleri beklenmektedir:

– bu politikanın içeriğini okuyarak ve anlayarak,
– bu politikayı ilgili iş alanlarında uygulayarak,
– ahlak ve dürüstlük ile ilgili gerekli farkındalık eğitimini alarak,
– karar alma süreçlerimizi etkileyebilecek veya başkaları tarafından etkileyebileceği düşünülen olası veya fiili çıkar çatışmalarını beyan ederek ve yöneterek,
– Grup Onayları Kılavuzu ("**GAM**") kapsamındaki gerekliliklere uyarak,
– bu politikanın içeriğini birlikte çalıştığımız kişilerle tartışarak ve endişeleri ve/veya bu politikanın ihlallerini dile getirmenin önemini vurgulayarak,
– Compass'ın 'Konuş ve Dinle Politikası' doğrultusunda ekip üyelerimiz, çalışma arkadaşlarımız veya liderlerimiz tarafından dile getirilen bu gibi endişeleri dinleyerek,
– gerektiğinde mutlaka rehberliğe başvurarak.

ETİK KARAR VERME

İş dürüstlüğü risklerinin azaltılması ve ortadan kaldırılması ile ilgili ilkeler, gereklilikler ve beklentilerin yanı sıra bu risklerin bazı yaygın örnekleri bu politikada sunulmuş olsa da, iş dürüstlüğü ile ilgili bir sorunun ortaya çıkabileceği her durumu önceden tahmin etmek mümkün değildir. İş dürüstlüğü ile ilgili bir sorunla karşılaştığımızda tutarlı bir şekilde yanıt verdiğimizden emin olmak adına, tüm Compass personelini alınan kararların etik, yasal ve doğru kararlar olup olmadığını düşünmeye teşvik ediyoruz.

Kişilerin arka planları, deneyimleri ve kültürel farklılıkları karar verme sürecini ve belirli bir durumda neyi doğru ya da yanlış olarak algıladıklarını etkiler. Aşağıdaki beş soru, Compass bünyesindeki rolünüzde bir kararın veya eylemin doğru olup olmadığını nasıl belirleyeceğiniz konusunda önemli pratik rehberlik sağlar:

– herhangi bir fiili veya olası çıkar çatışmasından ari mi?
– meşru bir kurumsal amaca hizmet ediyor mu?
– Compass'ın Değerlerini destekleme konusundaki rolünüzü ve sorumluluklarınızı yansıttığına inanıyor musunuz?
– kamuya açıklandığı takdirde (örneğin, bir gazetede veya internette yayınlandığı takdirde) Compass'ın dürüstlük ve güçlü yönetişim konusundaki itibarını koruyacak mı?
– İş Davranış Kurallarımız ve 5 Altın Kuralımız ile uyumlu mu?

Yukarıdaki soruların tümüne 'evet' yanıtını veremiyorsanız veya aklınızdaki eylem veya kararın Compass'ın değer ve ilkelerine aykırı olup olmadığından emin değilseniz, rehberlik için yöneticinize, Hukuk birimine veya Grup Etik ve Dürüstlük birimine danışmanız veya Compass'ın gizli bildirim programı 'Konuşmaktan Çekinme, Seni Dinliyoruz' yoluyla endişelerinizi bildirmeniz önemlidir.

2 Bunlarla sınırlı olmamakla birlikte, iş dürüstlüğü ile ilgili geçerli yasalar arasında rüşvet ve yolsuzluk, çıkar çatışması, rekabet, tröst veya tekelcilikle mücadele, dolandırıcılık, hırsızlık, yanlış mali beyan, defter ve kayıtlar, vergi kaçırma, kara para aklama, terörizmin finansmanı, ekonomik ve ticari yaptırımlar, ihracat kontrolleri, insan hakları, insan kaçakçılığı ve modern kölelik ile ilgili yasalar bulunabilir.
3 Daha fazla bilgi için lütfen bkz.

ÜÇÜNCÜ TARAFLARLA İLİŞKİLER

Üçüncü taraflarla olan ilişkileri yönetmek karmaşık bir süreç olabilir ve genellikle Compass'ın faaliyetleri geneline dağılmış birçok farklı birimi içerir.

Üçüncü Tarafı Tanımak ve değerlerimiz ve hedeflerimizin uyumlu olduğundan emin olmak önemlidir. Önleyici bir faaliyet ve izleme kontrolü olarak risk temelli durum tespiti yapmak, Compass'ın Üçüncü Taraf Risk Yönetimi yaklaşımının bir parçası olarak erken uyarı veya ikaz sistemi olarak işlev görür.

Üçüncü taraflar; müşteriler, tedarikçiler (bunlarla sınırlı olmamakla birlikte danışmanlar, müşavirler, temsilciler, aracılar, yükleniciler, distribütörler ve lobiciler de dahil), mali ortaklar, ortak girişimler ve birleşme, devralma veya elden çıkarma kapsamında hedeflenen kuruluşlar olabilir. Devlet yetkilileri, devlet kurumları (veya temsilcileri) ile etkileşimlerle ilgili olarak Compass (veya herhangi bir Compass iştiraki) adına müzakere etmek, temsilde bulunmak, aracılık etmek, tanıtmak veya hareket etmek üzere görevlendirilmesi amaçlanan kişi ve/veya kuruluşları da kapsar.

Belirli üçüncü taraf kategorileri (birinci dereceden aile üyeleri gibi yakından ilişkili olanlar da dahil) bizi başta rüşvet ve yolsuzluk olmak üzere daha yüksek iş dürüstlüğü risklerine maruz bırakmaktadır. Bu kategoriler arasında aracılar, temsilciler ve devlet yetkilileri bulunur.

- **Aracı**, Compass ile başka bir üçüncü taraf arasında bir aracı olarak hareket ederek Compass'a işlerinde yardımcı olmak üzere görevlendirilen üçüncü tarafları ifade eder. Bu kişiler, Compass'ın mal veya hizmet verebileceği veya alabileceği kanallardır. Satış temsilcileri ve danışmanları, gümrük müşavirleri ve temsilcileri, ortak girişimler, avukatlar, muhasebeciler veya finansçılar gibi profesyonel danışmanlar ve distribütörlerin hepsi aracı olabilir.
- **Temsilciler**, Compass'ı temsil etme, adına müzakere etme ve hareket etme kabiliyetine sahip özel bir aracı türüdür.
- Aracılar, Compass ile üçüncü bir taraf arasındaki iş ve iletişim faaliyetlerini yürütürken, temsilciler Compass ile üçüncü taraflar arasında bağlayıcı yasal ilişkiler kurma gücüne sahiptir ve bu da yasal anlamda ve itibar açısından yüksek risk teşkil etmektedir.
- **Devlet yetkilileri arasında şunlar bulunur:**
  - devlete ait işletmelerin veya bir hükümet veya yerel hükümet kurumunun çalışanları,
  - yasama yetkisine sahip bir kurumun çalışanları veya görevlileri, belediye, idari, mali veya adli organ, daire, mahkeme veya makam (kontrol edilen kuruluşun çoğunluk hissesi devlete ait olduğu veya devlet yetkilileri tarafından yönetildiği takdirde),
  - Birleşmiş Milletler, Dünya Bankası veya Uluslararası Para Fonu gibi uluslararası bir kamu kuruluşunun çalışanları veya görevlileri,
  - siyasetçiler veya siyasi parti yetkilileri veya siyasi partilerin görevlileri veya çalışanları ve tüm siyasi makam adayları,
  - kraliyet ailelerinin bazı üyeleri, geleneksel otoriteler ve bazı kabile liderleri de dahil olmak üzere, gelenek veya teamüllere dayalı olarak oluşturulan bir makam, mevki veya pozisyona sahip olan veya bu görevleri yerine getiren bireyler;
  - polis memurları veya diğer kolluk kuvvetleri, üst düzey/üst rütbeli askeri personel, gümrük görevlileri, sınır kontrolü veya kraliyet temsilcileri, hükümetlerin özel danışmanları veya ücretli veya ücretsiz, resmi veya gayri resmi bireysel hükümet görevlileri.

Beklentilerimiz

– Kiminle iş yaptığınızı bilin ve *Üçüncü Taraf Dürüstlük Durum Tespiti Politikasında* tanımlandığı şekilde İş Dürüstlüğü riskleriyle ilgili olarak maruz kaldığınız riski doğru bir şekilde değerlendirin.
– Compass adına uygunsuz işlerde bulunmak üzere üçüncü bir tarafı işe almayın veya görevlendirmeyin.
– Compass adına devlet yetkilileri ile etkileşime girmesi muhtemel bir üçüncü tarafla (örneğin aracı veya temsilci) çalışırken daha fazla özen gösterin.
– Ekonomik yaptırımlara tabi olan herhangi bir üçüncü tarafla (bireyler veya kuruluşlar) ilişki kurmayın.

Uyarı İşaretleri

Aşağıdakiler genellikle üçüncü bir tarafla iş yaparken dikkatle değerlendirilmesi gereken **uyarı işaretleridir**:

– Üçüncü taraf, acente veya danışmanlık şirketinin merkezinin yolsuzlukla anılan bir ülkede olması.
– Üçüncü tarafın vergi cenneti4 bir ülkede kurulmuş olması ve üçüncü tarafın işlerini asıl olarak söz konusu vergi cenneti ülkede yürüttüğünü kanıtlamamış olması.
– İşlemin rüşvet ve yolsuzluk ile ilgili olumsuz bir üne sahip bir ülkeyi içermesi veya bu ülkede gerçekleşmesi.
– Üçüncü tarafın sektörde geçmişinin olmaması.
– Üçüncü tarafın mevcut veya eski bir hükümet yetkilisiyle yakın bağlarının olması.
– Üçüncü tarafın veya danışmanın, uygun ticari nedenler olmaksızın hizmetlerin sunulacağı ülke dışında ikamet etmesi.
– Üçüncü tarafın veya danışmanın ödemeyi nakit olarak talep etmesi veya istemesi.
– Üçüncü tarafın veya danışmanın ödemelerin işlemle ilgisi olmayan yabancı bir ülkede bulunan bir banka hesabına veya kim olduklarını açıklamadığı üçüncü taraflara yapılmasını talep etmesi.
– Üçüncü tarafın veya danışmanın, sunulan hizmetlerin türü için alışılmadık olan önemli bir ön ödeme veya ücret talep etmesi.
– Üçüncü tarafın talep ettiği ücretlerin sunulan hizmetlerle orantılı olmaması.
– Üçüncü tarafın veya danışmanın, sürece görünürde bir değer katmayan ve/veya işlemde yer almayan başka kişilerin veya tarafların sürece dahil edilmesi konusunda ısrar etmesi.
– Üçüncü tarafın veya danışmanın bir işlemle ilişkili olarak sahte fatura veya diğer belgelerin hazırlanmasını talep etmesi.
– Harcamalar ve/veya muhasebe kayıtları konusunda gerekli şeffaflığın olmaması.
– Üçüncü tarafın, üçüncü taraf durum tespiti süreçlerimizde işbirliği yapmaması veya bunlara direnç göstermesi ve/veya standart akdi güvencelerimizi kabul etmek istememesi.

Yapmanız Gerekenler

– Üçüncü tarafla yasal olarak bağlayıcı bir anlaşma yapmadan önce, *Üçüncü Taraf Dürüstlük Durum Tespiti Politikası ve Kılavuzuna* uygun olarak Üçüncü Taraf Dürüstlük Durum Tespiti yapın.
– Yüksek riskli olabilecek üçüncü taraflarla ilişki kurmadan önce, durum tespiti taraması sonucunda yüksek riskli üçüncü taraflar için gerekli onayların alındığından emin olun.
– *GAM*'un Danışmanlar ve Müşavirler bölümünde belirtildiği şekilde ve *Üçüncü Taraf Dürüstlük Durum Tespiti Politikası ve Kılavuzu* uyarınca ilgili kişi/kuruluşlardan üçüncü taraf risk değerlendirmesinin tamamlanmasını talep edin.
– Üçüncü tarafla yapılan sözleşmelere iş dürüstlüğü ile ilgili standart yasal sözleşme maddelerinin dahil edildiğinden emin olun.
– Aşağıdaki durumlarda **devlet yetkilileri** (veya devlet yetkilileriyle yakından bağlantılı kişiler) ile ilgili olarak ülke ve Bölge Baş Hukuk Müşavirinden (veya temsilcisinden) onay alın:
  - mevcut veya eski (son 2 yıl içerisinde görevden ayrılan) bir devlet yetkilisinin danışman, temsilci veya aracı olarak görevlendirilmesi;
  - mevcut veya eski bir devlet yetkilisinin Compass bünyesinde idari bir göreve atanması.

4 Vergi cenneti ülke ifadesi ile vergi, kurumsal şeffaflık ve vergi oranları bakımından işbirliği yapmayan yargı alanları kastedilmektedir. Daha fazla bilgi için bkz. AB'nin vergi konusunda işbirliği yapmayan yargı alanları listesi - Consilium (europa.eu).

ÇIKAR ÇATIŞMALARI

İş yaparken ***fiili*** veya ***olası*** çıkar çatışmalarının ortaya çıkması alışılmadık bir durum değildir. Çıkar çatışması, kişisel çıkarlarınızın (veya size yakın birinin çıkarlarının) Compass'ın çıkarlarıyla uyumsuz olduğu veya uyumsuz göründüğü durumdur. Çıkar çatışmaları algılanan veya fiili çatışmalar şeklinde olabilir ve her ikisi de önemli iş dürüstlüğü riskleri oluşturur. Bu nedenle, çıkar çatışmalarını fark edebilmek, ortadan kaldırabilmek veya azaltabilmek önemlidir.

Çıkar çatışması, kararların kişisel çıkarlar doğrultusunda alınması riskini doğurur. Tüm Compass Personeli, kişisel çıkarlarının Compass'ın çıkarları ile uyumsuz olduğu veya uyumsuz göründüğü durumlardan kaçınmalıdır. Bir çıkar çatışması durumundan kaçınmak mümkün değilse ve/veya fiili veya olası bir çıkar çatışmasının söz konusu olduğunu fark etmeniz halinde, derhal yöneticinizi veya Birim Yöneticisini bilgilendirmeli ve bu durumu Compass Grup Beyan Kaydında açıklamalısınız.

Olası ve/veya fiili çıkar çatışmalarının beyan edilmesi, dürüstlük ve açıklık kültürünü teşvik eder.

Aşağıda, fiili veya algılanan bir çıkar çatışmasına yol açabilecek ve çeşitli önlemlerin alınmasıyla çözülebilecek durumlara örnekler verilmiştir:

- Compass'ın tedarikçisi, potansiyel tedarikçisi, müşterisi, potansiyel müşterisi veya rakibi olan bir işletmede doğrudan veya dolaylı olarak kişisel veya mali menfaat sahibi olmak,
- Compass dışında ücretli veya gönüllü olarak ikinci bir işte çalışmak,
- İçeriden bilgiye dayalı alım satım yapmak,
- Karar alma sürecini etkileyebilecek kişisel ilişkilere sahip olmak,
- Compass'ın bir rakibinden veya iş ortağından kişisel ödeme, ücret, indirim, hediye ve/veya ikram almak,
- Bir aile üyesinin veya yakın arkadaşın istihdamı veya istihdam koşulları ile ilgili doğrudan veya dolaylı karar verme yetkisine sahip olmak veya tam tersi,
- Bir sektör kuruluşunun üyesi veya yöneticisi olmak veya başka bir kuruluşun Yönetim Kurulunda görev yapmak.

İŞ DÜRÜSTLÜĞÜ RİSKLERİ



BU POLİTİKA KAPSAMINDAKİ İŞ BÜTÜNLÜĞÜ RİSKLERİ AŞAĞIDAKİ GİBİDİR:[5]

1. Rüşvet ve Yolsuzluk
2. Dolandırıcılık ve Hırsızlık
3. Rekabet Yasalarına Uyum
4. Kara Para Aklama
5. Terörizmin Finansmanı
6. Vergi Kaçırma
7. Yaptırımlar ve Ticari Kontroller

5 İnsan Hakları, burada bulabileceğiniz İnsan Hakları Politikamızda ele alınmaktadır.

RÜŞVET VE YOLSUZLUK 1

Rüşvet, bir kişinin doğrudan veya dolaylı olarak, menfaat elde eden kişinin görevlerini veya yükümlülüklerini uygunsuz bir şekilde yerine getirmesi niyetiyle herhangi bir kişiye mali veya başka türlü bir menfaat teklif etmesi, vaat etmesi, vermesi veya kabul etmesi veya talep etmesi durumunda ortaya çıkar.

Menfaat; para, hediye, ağırlama, iltimas, uygunsuz imza ikramiyesi veya indirimleri, bağışlar, sponsorluklar veya toplumsal yatırımlar gibi değerli herhangi bir şeyi kapsayabilir. Ayrıca parasal olmayan menfaatler veya bir aile üyesine veya yakın arkadaşa iş vaadi gibi bir imkanı da içerebilir.

Yolsuzluk, verilen yetkinin (örneğin, bir devlet yetkilisi tarafından) şahsi çıkarlar için kötüye kullanılmasıdır ve tipik olarak rüşveti kapsar.

Rüşvetin tüm biçimleri iş dürüstlüğü riskleridir. Compass Personelinin bunları fark etmesi ve uygun şekilde bildirmesi gerekmektedir.

İLKEMİZ

Compass rüşvet veya yolsuzluğa hiçbir şekilde tolerans göstermez ve Compass Personeli hiçbir koşulda rüşvet veya yolsuzluğa karışmamalı veya dolaylı olarak izin vermemelidir.

RİSK ALANLARI

- Teşvik ödemeleri
- Hediyeler ve ağırlama
- Bağışlar
- Sponsorluklar
- Toplumsal destek/yatırım
- Olası veya fiili çıkar çatışması
- Seyahat masrafları ve harcamalar
- Üçüncü taraflarla ilişkiler (yukarıdaki üçüncü taraflarla ilişkiler bölümünde ele alınmıştır)

TEŞVİK ÖDEMELERİ

Risk Alanı	1 **Rüşvet ve Yolsuzluk**
Tanım	– Rutin bir onay veya idari süreç gibi mevcut bir işi hızlandırmak için genellikle devlet yetkililerine yapılan para veya mal **ödemeleridir**.
Beklenti	– Kişisel güvenliğiniz herhangi bir şekilde tehdit altında değilse asla teşvik ödemesi yapmayın.
Uyarı İşaretleri	– Gıda standartları veya sağlık ve güvenlik yetkilisinin ruhsat veya izin vermek veya yenilemek için nakit ödeme veya "bahşiş" talep etmesi. – Kolluk kuvvetleri veya güvenlik personelinin belirli bir bölgede araç kullanmanıza veya belirli bir yere girmenize izin vermek için ücret talep etmesi. – Sınırda kontrol yapan bir yetkilinin pasaport kontrolünden daha hızlı geçmeniz için küçük bir ücret ödemenizi talep etmesi.
Yapmanız Gerekenler	– Kesinlikle yasak olduğundan ve rüşvet olarak kabul edildiğinden, teşvik ödemelerine ilişkin tüm talepleri yazılı olarak reddedin. – Ücret talebinin meşru olup olmadığından emin değilseniz, yayınlanmış resmi ücret tarifesini görmeyi talep edin ve makbuz isteyin. – Bu gibi bir ödeme talebiyle karşılaşmanız halinde, ülke veya Bölge Baş Hukuk Müşaviriyle irtibata geçin. Bu kişiler, Grup Baş Hukuk Müşaviri ve Şirket Sekreteri ile Grup Etik ve Dürüstlük Başkanını bilgilendirecektir. – Kişisel güvenliğiniz risk altındaysa, ödemeyi yapın ve olayı mümkün olan en kısa sürede Bölüm Yöneticinize ve ülke veya Bölge Baş Hukuk Müşavirine bildirin. Bu kişiler, Grup Baş Hukuk Müşaviri ve Şirket Sekreteri ile Grup Etik ve Dürüstlük Başkanını bilgilendirecektir. – Kişisel güvenliğinizin risk altında olduğu durumlarda yapılan her türlü teşvik ödemesi, uygun destekleyici belgeler ve izinlerle birlikte hesaplarımıza doğru ve şeffaf bir şekilde kaydedilmelidir. Bu, ilgili muhasebe standartlarına uymamızı sağlar ve ABD Yurt Dışı Yolsuzluk Faaliyetleri Yasası (FCPA) kapsamındaki defter ve kayıt hükümleri gibi diğer yasaları ihlal edebilecek bu gibi ödemeleri gizlediğimiz yönünde bir algı oluşmasını önler.

HEDİYELER VE AĞIRLAMA

Risk Alanı	1 **Rüşvet ve Yolsuzluk**
Tanım	– **Hediye**, Compass dışından bir kişi veya şirkete teklif edilen veya verilen veya Compass dışından bir kişi veya şirketten kabul edilen veya alınan eşya, nakit veya nakit eş değeri, mal veya hizmet de dahil olmak üzere değerli her türlü şeyi ifade eder. – **Ağırlama**, Compass dışından bir kişi veya şirkete sunulan veya verilen ya da bu kişi veya şirketten kabul edilen veya alınan her türlü seyahat, yiyecek, içecek, konaklama, eğlence, pazarlama, kültürel etkinlik veya spor etkinliği (katılma veya izleme) anlamına gelir. – Hediyeler ve ağırlama genellikle iyi niyet ve saygı göstergesi olarak ve iş ortakları arasındaki çalışma ilişkilerini güçlendirmek için kullanılır.
Beklenti	– Teklif etmek veya kabul etmek istediğiniz her türlü hediye veya ağırlama meşru olmalı, bir i**ş amacına** hizmet etmeli ve değer, nitelik ve ölçek bakımından **şeffaf**, **makul** ve **orantılı** olmalıdır. Bu hususta karar verirken, hediye veya ağırlamayı teklif veya kabul etmenin kişisel muhakemenizi veya dürüstlüğünüzü makul bir şekilde tehlikeye atıp atmayacağını veya karşılığında uygunsuz bir şey yapmanızın beklenmesi gibi sizi uygunsuz bir yükümlülük altına sokup sokmayacağını göz önünde bulundurun.[6] – Her türlü hediye veya ağırlama her zaman profesyonel bir iş ortamına uygun olmalı ve sizin itibarınızı veya Compass'ın itibarını tehlikeye atmamalıdır. Hediye ve ağırlamanın gerçekliği kadar nasıl algılandığının da önemli olduğunu unutmayın. – Kabul edilen veya teklif edilen herhangi bir hediye veya ağırlamanın değeri denetimden kaçınmak için düşük gösterilmemelidir. – Üçüncü tarafın karar alma sürecini veya iş amacını etkilemeye yönelik bir girişim olarak algılanabilecek hediyeler veya ağırlamalar, değeri ne olursa olsun asla teklif veya kabul edilmemelidir. Bu, üçüncü bir tarafın iş alanınızdaki rekabetçi bir teklif, ihale veya sözleşme yenileme sürecine dahil olduğu ve/veya olmayı beklediği durumlarda da geçerlidir. Bir ihale süreci sırasında veya süreç tamamlandıktan sonra tedarikçinin teklif ettiği pahalı bir yemek, bir spor müsabakası veya konser için ücretsiz bilet örnek olarak verilebilir. – Size, size yakın birine veya bir ekip üyesine sunulan hediye ve ağırlamaları suistimal etmeyin. Örneğin, Compass'taki konumunuzu kullanarak, uygun onayı almadan bir aile üyenizin veya yakın arkadaşınızın bir spor müsabakasına veya etkinliğe katılması için bilet ayarlamak veya ayarlanmasını sağlamak bu kapsamdadır. – Her türlü yemek veya ağırlama esnasında alkol tüketimi kontrollü olmalıdır ve aşırıya kaçılmamalıdır. – Nakit (veya nakit eş değeri) hediye edilmesi veya bir başkasının kişisel hesaplarının veya harcamalarının uygunsuz bir şekilde ödenmesi kesinlikle yasaktır. Size nakit (veya nakit eş değeri) hediye teklif edilmesi halinde Hukuk biriminizden biriyle irtibata geçin. – Etkinliğe katılmaktan alınan kişisel zevk dışında hiçbir iş amacına hizmet etmeyen veya gerekçelendirilmeyen büyük spor etkinliklerine (örneğin; tenis turnuvası, Dünya Kupası finalleri, Olimpiyatlar, F1 yarışı) veya kültürel etkinliklere (örneğin; konser, tiyatro oyunu, performans veya gösteri) yönelik davetleri asla kabul veya teklif etmeyin. – Tarafınıza teklif edilen ancak kabul etmediğiniz veya reddettiğiniz hediye veya ağırlamaların Compass Grup Beyan Kaydına girilmesi gerekmez.
Uyarı İşaretleri	– Bir devlet yetkilisine veya iş bağlantısına, eşi veya yakın aile üyesi adına veya bu kişiler için özel bir iyilik veya istek olarak ortaya çıkan hediyeler veya ağırlamalar. – İş alanınızdaki rekabetçi bir teklif, ihale veya sözleşme yenileme sürecine dahil olan veya olmayı bekleyen herhangi bir üçüncü tarafa teklif edilen veya sunulan veya bu gibi üçüncü taraflardan alınan hediyeler ve ağırlamalar. – Taraflar arasında fiili veya algılanan bir çıkar çatışması olması (örneğin; üçüncü tarafın bir Compass çalışanının eşine, arkadaşına, yakınına, aile üyesine kişisel muhakemesini veya dürüstlüğünü tehlikeye atabilecek veya Compass çalışanını uygunsuz bir yükümlülük altına sokabilecek bir hediye veya ağırlama sunması veya çalışandan hediye veya ağırlama kabul etmesi). – Hediye veya ağırlamanın, ticari bir avantaj elde etme bağlamında sunulması ve esasen bir ödül (veya teşvik) olarak değerlendirilmesi. – Teklif edilen veya kabul edilen hediye veya ağırlamanın yetki sınırları dışında olması veya üçüncü tarafın politikasını ihlal etmesi. – Meşru bir iş amacının bulunmadığı durumlarda, bir çalışan ve eşinin katıldığı önemli bir uluslararası spor etkinliği veya kültürel bir etkinlik için pahalı ve çok rağbet gören biletlerin üçüncü tarafa/üçüncü tarafça sağlanması. – Bir iş toplantısı için üçüncü tarafa/tarafça sağlanan lüks, popüler veya özel bir tesiste konaklama ve lüks seyahat. – Bir yıl boyunca üçüncü bir tarafa teklif edilen veya verilen veya üçüncü bir taraftan alınan çok sayıda hediye ve ağırlama.

6. İş amacı, iş ilişkilerinin kurulması veya geliştirilmesi (örneğin, diğer kilit paydaşlarla tanıştırılmak, bir projenin başarısını kutlamak veya ekip bağlarını güçlendirmek), yerel ticari veya toplumsal geleneklere saygı göstermek için makul, uygun ve iyi niyetli bir hediye sunmak, iş ortakları arasında daha iyi uygulamaları yaygınlaştırmak amacıyla ağ kurmak veya Compass hizmetlerini veya değerlerini sergilemek veya tanıtmak olabilir.

Yapmanız Gerekenler	– Hediye veya ağırlamanın meşru olduğundan, bir **iş amacına** hizmet ettiğinden ve değer, nitelik ve ölçek bakımından **şeffaf**, **makul** ve **orantılı** olduğundan emin olun. – Onay veren kişi olarak, aynı kişiye/şirkete veya aynı kişi/şirketçe tekrar tekrar sağlanan menfaatleri onaylarken dikkatli olun. – Onay talep eden kişi olarak, yapılan harcamaların, alınan onayların ve diğer ilgili kayıtların bir kopyasını saklayın. – Devlet yetkililerinin söz konusu olduğu her türlü hediye veya ağırlamanın, rüşvet risklerine yol açabileceğinden ve genellikle tavsiye edilmediğinden Hukuk biriminde **önceden** incelenmesi gerekir. – Geçerli ülke veya Grup sınırlarına (hangisi daha katı ise) uygun olarak alınan veya sunulan hediye veya ağırlamalar için **önceden** onay alın ve Compass Grup Beyan Kaydına girin.[7] – Bir hediye veya ağırlamanın uygunluğundan emin değilseniz, konuyu Bölüm Yöneticinizle görüşmeli veya ülkenizin, Bölgenizin veya Grubunuzun Hukuk ekibinden ya da Grup Etik ve Dürüstlük biriminden biriyle irtibata geçmelisiniz. **Açıklama Eşikleri ve Onay Limitleri ile ilgili gereklilikler için lütfen *burada* yer alan Ek A'yı inceleyin.**

7. Hediye veya ağırlama kabul etmeden veya sunmadan önce Bölüm Yöneticinizden onay almanın makul olarak mümkün olmadığı durumlarda, kendisini mümkün olan en kısa sürede durumdan haberdar etmeli ve söz konusu bildirimi gerekli şekilde Compass Grup Beyan Kaydına girmelisiniz.

BAĞIŞLAR

Risk Alanı	1 **Rüşvet ve Yolsuzluk**
Tanım	– **Bağış**, önemli bir öngörülemeyen harici olay veya doğal afet, önemli etkiler doğurabilecek bir iş krizi veya dayanıklılık sorunu durumunda veya bir hayır kurumuna verilen hediyeler de dahil olmak üzere, karşılığında herhangi bir şey alınmaksızın para veya para eş değerinin (örneğin, "ayni" olarak bilinen ürünler, malzemeler, hizmetler veya iş gücü) hediye edilmesidir. – **Hayır kurumu**, yoksulluğun önlenmesi veya ortadan kaldırılması, eğitim, sağlık, vatandaşlık veya toplumsal gelişim, sanat, kültür, miras, bilim veya sporun ilerletilmesi gibi toplum yararına hayırsever, toplumsal ve insani amaçlar için kurulmuş ve tescil edilmiş gönüllü, kar amacı gütmeyen bir kuruluştur. – **Hayır kurumları**, faaliyet gösterdikleri esas yargı yetki alanında bağış toplayabilen tüzel kişiliklerdir. – **Siyasi bağış**, 2006 tarihli Birleşik Krallık Şirketler Yasası kapsamında belirtilen anlama sahiptir. Compass siyasi bağışlar yapmaz. – Hayır kurumu veya yardım kuruluşu vasfı taşımayan bir müşteriye sözleşmeye dayalı bir müzakere veya taahhüt (sermaye yatırımı veya harcaması dahil) kapsamında yapılan ödemeler, müşteriye genel bir mali getiri sağladığından ve müşterinin gelir akışının bir parçasını oluşturabileceğinden bağış sayılmaz. Bu durumlarda, ödemelerin uygunluğunu gözden geçirmek ve ilgili yetkilendirme, muhasebe işlemi ve gerekli kayıt tutma konusunda tavsiyede bulunmak üzere ülke veya Bölge Baş Hukuk Müşaviri ve Finans Direktörünüze danışmalısınız.
Beklenti	– Yapmak istediğiniz her türlü bağışmeşru olmalı, bir **iş amacına** hizmet etmeli ve değer, nitelik ve ölçek bakımından **şeffaf**, **makul** ve **orantılı** olmalıdır. – Compass, bağışlar yoluyla faaliyet gösterdiği yerler ve hizmet verdiği toplumlar üzerindeki etkisini iyileştirmeyi amaçlamaktadır. Dolayısıyla, *bir hayır kurumuna veya yardım kuruluşuna* yalnızca Grubun aşağıdaki temalara odaklanan *kurumsal sorumluluk hedeflerinden bir veya daha fazlasını* desteklemek için bağışta bulunun: - çevre ve sürdürülebilirlik, - iş sağlığı ve güvenliği, - sağlıklı beslenme ve beslenme eğitimi, - insani gelişim ve eğitim, - toplum katılımı ve sosyal yardım, - çeşitlilik, eşitlik ve kapsayıcılık, - sorumlu iş uygulamaları. – Yukarıdaki kriterleri karşılayan her türlü bağış, aşağıdaki hariç tutulan kategorilerden birine girmemesi koşuluyla değerlendirmeye alınabilir: - Kurulduğu ülkede bir hayır kurumu, yardım kuruluşu veya eş değeri olmayan herhangi bir kuruluş, - Başlıca amacı dini veya inancı teşvik etmek veya yalnızca dini faaliyetler yürütmek olan herhangi bir kuruluş, - Bir partinin siyasi faaliyetlerini destekleyen herhangi bir siyasi kuruluş veya birey, - Hedefleri veya amacı bu politika, Grubun kurumsal sorumluluk hedefleri veya İş Davranış Kuralları ile uyumlu olmayan herhangi bir kuruluş. – Faaliyet gösterdiğimiz toplumlarda çalışmaları veya projeleri olan hayır kurumları veya yardım kuruluşları tercih edilmelidir. – Ödemeler uygun olmalı ve herhangi bir katkı veya para transferi yapmadan önce GAM ve geçerli yerel yetkilendirme ilkeleri uyarınca onaylanmalıdır. – Bağışları yolsuzluk, dolandırıcılık veya diğer uygunsuz ödemeleri gizlemek veya bir iş kararını ya da gelecekteki veya geçmişteki olası kararları uygunsuz ve haksız bir şekilde etkilemek için kullanmayın.

Uyarı İşaretleri	– Bağışçıya özel ayrıcalık tanımak için nüfuzunu kullanabilecek bir devlet yetkilisiyle ilişkili hayır kurumları. – Ödeme veya katkının Compass'ın mevcut veya potansiyel bir satıcısı veya müşterisi ile ilişkili olması. Bu gibi ödemeler, iyi niyetle yapılsa dahi, rekabet veya rüşvet yasalarının ihlaline ilişkin kişisel ve kurumsal riski artırır. – Bağışın yalnızca iş yaptığımız kişilere fayda sağlaması; örneğin, bir Compass müşterisinin aynı zamanda bağışı alan kuruluşun sahibi veya hissedarı olması veya bağışın yalnızca özel hastane veya özel okul gibi özel/ayrıcalıklı bir gruba fayda sağlaması. – Hayır kurumu mütevelli heyeti ve yönetim kurulu üyelerinin siyasetçiler, devlet yetkilileri ve diğer yüksek mevkili ve nüfuz sahibi kişilerden oluşması. – Talebin dini bir kuruluşa üye olan birinden gelmesi. – Ödemelerin toplumsal kurumlardan birine değil de bireylere yapılması.
Yapmanız Gerekenler	– Bağışın meşru olduğundan, bir **iş amacına** hizmet ettiğinden ve değer, nitelik ve ölçek bakımından **şeffaf**, – **makul** ve **orantılı** olduğundan emin olun. – Faydalanıcıların ve potansiyel bağlantılarının (örneğin, devlet yetkilileri/siyasi kimliği olan kişiler) tam olarak anlaşıldığından emin olmak için, Üçüncü Taraf Dürüstlük Durum Tespiti Politikası ve Kılavuzu uyarınca, katkı sağlamadan/ödeme yapmadan önce ilgili alıcılar (bireyler ve/veya kurumlar) ile ilgili Üçüncü Taraf Dürüstlük Durum Tespiti gerçekleştirin. – Tüm bağışlar için **önceden** onay alın ve geçerli ülke veya Grup sınırlarına (hangisi daha katı ise) uygun olarak Compass Grup Beyan Kaydına girin. – Compass Group PLC'den veya Compass Group PLC adına yapılan her türlü bağış için GAM uyarınca Grup onayı gerekir. – Grup bünyesindeki herhangi bir şirket tarafından yapılan bağışlar, her mali yılın sonunda aşağıdaki amaçlar doğrultusunda Compass Group PLC merkez ofisine bildirilmelidir: (a) Bu politikaya uyulduğunu ve Compass Grup kurumsal sorumluluk stratejisinin uygulandığını doğrulamak, (b) Compass Group PLC'nin hayır faaliyetlerini ve harcanan parayı doğru bir şekilde raporlamasına yardımcı olmak. – Bir bağışın uygunluğundan emin değilseniz, bunu Bölüm Yöneticinizle görüşmeli veya ülke, Bölge veya Grup Hukuk ekibinden veya Grup Etik ve Dürüstlük ekibinden biriyle irtibata geçmelisiniz. **Açıklama Eşikleri ve Onay Limitleri ile ilgili gereklilikler için lütfen burada yer alan Ek A'yı inceleyin.**

SPONSORLUKLAR VE TOPLUMSAL DESTEK/YATIRIM

Risk Alanı	1 **Rüşvet ve Yolsuzluk**
Tanım	– **Sponsorluk**, Compass'ın örneğin tanıtım, marka bilinirliği veya iş geliştirme fırsatları gibi bir fayda elde etmesi beklentisi veya taahhüdü ile para ödenmesi anlamına gelir. – **Toplumsal destek/yatırım**, bunlarla sınırlı olmamakla birlikte hizmetler, Compass varlıkları veya ekipmanları da dahil olmak üzere bir toplumun yararı için değerli herhangi bir öğenin, nakit veya nakit eş değerinin sağlanması olarak tanımlanır.
Beklenti	– Compass, toplumsal destek/yatırım yoluyla, Grubun aşağıdaki temalara odaklanan *kurumsal sorumluluk hedeflerinden bir veya daha fazlasını* destekleyerek faaliyet gösterdiği yerler ve hizmet verdiği toplumlar üzerindeki etkisini iyileştirmeyi amaçlamaktadır: - çevre ve sürdürülebilirlik, - iş sağlığı ve güvenliği, - sağlıklı beslenme ve beslenme eğitimi, - insani gelişim ve eğitim, - toplum katılımı ve sosyal yardım, - çeşitlilik, eşitlik ve kapsayıcılık, - sorumlu iş uygulamaları. – Tüm sponsorluklar ve toplumsal destekler/yatırımlar için **önceden** onay alın ve geçerli ülke veya Grup sınırlarına (hangisi daha katı ise) uygun olarak Compass Grup Beyan Kaydına girin. – Ödemeler uygun olmalı ve herhangi bir katkı veya para transferi yapmadan önce *GAM* ve geçerli yerel yetkilendirme ilkeleri uyarınca onaylanmalıdır. – Bir iş kararını ya da gelecekteki veya geçmişteki olası kararları uygunsuz ve haksız bir şekilde etkilemek için veya bir devlet yetkilisinden bir ruhsatın onaylanması veya bir sorunun çözülmesi gibi bir karar almasının beklendiği durumlarda sponsorluk veya toplumsal destek/yatırım sağlamayın. – Sponsorlukları ve toplumsal destekleri/yatırımları yolsuzluk, dolandırıcılık veya diğer uygunsuz ödemeleri gizlemek veya bir iş kararını ya da gelecekteki veya geçmişteki olası kararları uygunsuz bir şekilde etkilemek için kullanmayın. – Siyasi partilere veya dini gruplara sponsorluk veya toplumsal destek/yatırım sağlamayın (yerel bir kültürün temsil edildiği etkinliklere destek verilmesine müsaade edilebilir).
Uyarı İşaretleri	– Sponsorluğun veya toplumsal desteğin/yatırımın fiili veya algılanan bir çıkar çatışması olan bir kişi tarafından veya bu kişiye sağlanmış olması; örneğin, bir aile üyesi, arkadaş veya devlet yetkilisi tarafından yönetilen bir etkinliğe sponsor olunması. – Sponsorluğun veya toplumsal desteğin/yatırımın bağışçıyı, alıcıyı, niteliğini, amacını, değerini ve durumunu açıkça tanımlayan belgelerle yeterli şekilde desteklenmemesi. – Alıcı kurumun bir devlet yetkilisi ya da bir devlet yetkilisinin akrabası tarafından kurulmuş ya da kontrol ediliyor olması veya bir devlet yetkilisi ile ilişkili olması. – Toplum desteğinin/yatırımının boyutunun veya değerinin ilgili toplum için orantısız olması. Bu durumun bir ihale kararını etkilediği algısı oluşabilir. – Tesisin gereksiz olması ve toplumun ihtiyaçlarını karşılamaması. – Sponsorluk veya toplum desteği/yatırımı ile ilgili istişare ve şeffaflık eksikliği. Bu durum kamuoyu tarafından uygunsuz, amacından sapmış veya gereksiz olarak algılanabilir.

Yapmanız Gerekenler	– Sponsorluğun veya toplumsal desteğin/yatırımın meşru olduğundan, bir **iş amacına** hizmet ettiğinden ve değer, nitelik ve ölçek bakımından **şeffaf**, **makul** ve **orantılı** olduğundan emin olun. – Faydalanıcıların ve potansiyel bağlantılarının (örneğin, devlet yetkilileri/siyasi kimliği olan kişiler) tam olarak anlaşıldığından emin olmak için, Üçüncü Taraf Dürüstlük Durum Tespiti Politikası ve Kılavuzu uyarınca, katkı sağlamadan/ödeme yapmadan önce ilgili alıcılar (bireyler ve/veya kurumlar) ile ilgili Üçüncü Taraf Dürüstlük Durum Tespiti gerçekleştirin. – Tüm sponsorluklar ve toplumsal destekler/yatırımlar için **önceden** onay alın ve geçerli ülke veya Grup sınırlarına (hangisi daha katı ise) uygun olarak Compass Grup Beyan Kaydına girin. – Compass Group PLC'yi ilgilendiren veya gözetimini gerektiren önemli bir öngörülemeyen harici olay veya doğal afet, önemli etkiler doğurabilecek bir iş krizi veya dayanıklılık sorununa yanıt olarak yapılanlar da dahil olmak üzere, Compass Group PLC'den veya Compass Group PLC adına yapılan her türlü sponsorluk veya toplumsal destek/yatırım ödemesi için GAM uyarınca Grup onayı gerekir. – Grup bünyesindeki herhangi bir şirket tarafından sağlanan sponsorluklar ve toplumsal destekler/yatırımlar, her mali yılın sonunda aşağıdaki amaçlar doğrultusunda Compass Group PLC merkez ofisine bildirilmelidir: (a) Bu politikaya uyulduğunu ve Compass Grup kurumsal sorumluluk stratejisinin uygulandığını doğrulamak, (b) Compass Group PLC'nin sponsorluk ve toplumsal yatırım faaliyetlerini ve harcanan parayı doğru bir şekilde raporlamasına yardımcı olmak. – Bir sponsorluğun veya toplumsal desteğin/yatırımın uygunluğundan emin değilseniz, bunu Bölüm Yöneticinizle görüşmeli veya ülke, Bölge veya Grup Hukuk ekibinden veya Grup Etik ve Dürüstlük ekibinden biriyle irtibata geçmelisiniz. **Açıklama Eşikleri ve Onay Limitleri ile ilgili gereklilikler için lütfen burada yer alan Ek A'yı inceleyin**

OLASI VEYA FİİLİ ÇIKAR ÇATIŞMASI

Risk Alanı	1 **Rüşvet ve Yolsuzluk**
Tanım	Kişisel çıkarlarınızın (veya size yakın birinin çıkarlarının) Compass'ın çıkarlarıyla uyumsuz olduğu veya uyumsuz göründüğü durumdur. Aşağıdakilerden dolayı **çıkar çatışması** meydana gelebilir: – Grup bünyesinde çalışan bir kişi ile kişisel bir ilişkinizin olması veya şahsınızın veya doğrudan bir aile üyenizin veya arkadaşınızın bir devlet yetkilisi veya Compass ile iş yapan veya rekabet eden bir kuruluş bünyesinde çalışan bir kişi ile kişisel, sosyal veya iş ilişkisi olması durumunda *Compass Group içinde veya dışındaki ilişkiler*. – Üçüncü bir taraf için çalışmanız, Compass'a olan taahhütlerinizi ve sorumluluklarınızı etkileyecek ikincil bir işiniz veya anlaşmanız durumunda *kurum dışı ticari menfaatler*. – Şahsınızın, bir akrabanızın, arkadaşınızın veya iş ortağınızın Compass ile iş yapan veya rekabet eden bir şirkette (veya bağlı şirketlerinde) kontrol sahibi veya önemli bir menfaate sahip olması veya bir yönetici, görevli veya vekil olması durumunda *yatırımlar ve mali menfaatler*. – Ailenizin bir üyesinin Compass ile iş yapan veya rekabet eden bir şirket bünyesinde çalışması durumunda *aile ilişkileri*.
Beklenti	– Olası veya fiili çıkar çatışmalarını gecikmeksizin beyan edin ve durumu Bölüm Yöneticinizle birlikte yönetin. – Bölüm Yöneticileri, çıkar çatışması algısını en aza indirmek ve bu tür çıkar çatışmalarını Hukuk veya İK birimlerine bildirmek de dahil olmak üzere, tespit edilen veya olası iş dürüstlüğü risklerini uygun şekilde değerlendirmeli ve azaltmak için uygun adımları atmalıdır.
Uyarı İşaretleri	– Compass ile rekabet eden, Compass'a hizmet sağlayan veya Compass ile iş ilişkisi olan bir şirkette yarı zamanlı veya ikinci bir işe sahip olmanız. – Bir Compass tedarikçisi veya Compass hizmetlerinden faydalanan bir devlet kurumu bünyesinde çalışan bir aile üyesi veya arkadaşınızın karar verme sürecinizi etkileyebilmesi. – Yakın bir arkadaşınızın veya aile üyenizin bağlı olduğunuz yönetim kademesinde çalışması. – Yönettiğiniz Compass birimine mal tedarik eden yerel bir şirkette hisse sahibi olmanız.
Yapmanız Gerekenler	– Olası veya fiili bir çıkar çatışmasını fark etmeniz halinde derhal Bölüm veya Birim Yöneticinizi bilgilendirin. Birleşme ve devralma faaliyetleriyle ilgili gizli bilgilere sahip olabileceğiniz durumlar da buna dahildir. – Çalışanların ve ilgili üçüncü tarafların her türlü çıkar çatışmasını göreve atanmadan önce ve göreve atandıktan sonra Compass'a bildirmeleri gerekmektedir. – Olası veya fiili çıkar çatışmasını Compass Grup Beyan Kaydına girin. – Bölüm Yöneticileri, çıkar çatışmalarını aktif ve etkili bir şekilde yönetmek için bir eylem planının yürürlükte olmasını sağlamalı ve eylem planını yıllık olarak gözden geçirmelidir.

SEYAHAT VE MASRAFLAR

Risk Alanı	1 Rüşvet ve Yolsuzluk
Tanım	– Satın alma kartı ve kurumsal kredi kartı ile ödenebilen veya bir çalışan tarafından başka bir şekilde yapılan ve gider yönetim sistemi üzerinden iadesi talep edilen **seyahat** ve **seyahatle ilgili olmayan** masraflar. Bu gibi masraflar seyahat, eğlence ve izin verilen ve Compass adına iş yaparken veya yürütürken yapılan diğer masrafları kapsayabilir.
Beklenti	– Seyahat masrafları ve harcamalar, Compass adına iş yaparken yapılmalı ve ilgili koşullarla orantılı ve yerel politikayla uyumlu olmalıdır. – Dahili ve/veya harici üçüncü tarafları kapsayan hediye ve ağırlamalarla ilgili olarak yapılan harcamaları, ilgili mekanda bulunan en kıdemli Compass çalışanı yapmalı ve geri ödenmesini talep etmelidir. Bu durumda, istisnai koşullar olmadığı sürece, fatura veya hesap ödeme yetkisi devredilmemelidir.
Uyarı İşaretleri	– Büyük yuvarlak meblağlar halinde yapılan masraf ödemeleri. – Destekleyici belgelerin olmadığı veya yetersiz olduğu ve amaca ilişkin açıklamaların bulunmadığı masraf iade talepleri. – Masrafın ilgili faaliyet için aşırı görünmesi. – Yemeğe katılanlar hakkında gerekli doğrulamanın yapılmaması. – Yemek veya diğer ağırlama faaliyetleri için kesilen nihai faturayı ilgili mekanda bulunan en kıdemli Compass yöneticisinin ödememiş olması. – Elektronik makbuz veya fatura yerine elle yazılmış masraf belgelerinin sunulması.
Yapmanız Gerekenler	– Bu gibi harcamaların savurganlığa varmadığından, meşru bir iş amacına hizmet ettiğinden ve yeterli belgelerle desteklendiğinden emin olun. – İlgili mekanda bulunan en kıdemli kişi sizseniz, yemeğin veya diğer ağırlama faaliyetleri için kesilen nihai faturayı siz ödemelisiniz. – Onay süreçlerinde yeterli düzeyde görev ayrımı ve mali yetkilendirme sağlanmalıdır. – Hediye ve ağırlama tanımı kapsamına girebilecek ve yukarıdaki hediye ve ağırlama politikası uyarınca belirlenen sınırları aşmayan, üçüncü bir tarafın söz konusu olduğu tüm harcamaların önceden onaylandığından (gerekli durumlarda), kaydedildiğinden ve geçerli ülke veya Grup sınırlarına (hangisi daha katı ise) uygun olarak Compass Grup Beyan Kaydına girildiğinden emin olun. – Onay veren kişi olarak, harcamaları uygunluk ve doğruluk açısından inceleyin.

DOLANDIRICILIK VE HIRSIZLIK 2

Dolandırıcılık, (belirli bir eylemi gerçekleştirmek ya da gerçekleştirmemek suretiyle) gerçeğe aykırı davranmak veya konumunuzu kendi çıkarınız doğrultusunda uygunsuz bir şekilde kullanmak anlamına gelir. Hileli mali raporlama veya harcama beyanı, bir belgenin, hesabın veya sunumun tahrif edilmesi, değiştirilmesi veya Compass defter ve kayıtlarında tahrifat yapılması gibi bir çalışanın Compass'a zarar vererek şahsi kazanç veya menfaat elde ettiği durumları kapsayabilir.

.

Hırsızlık, size ait olmayan bir şeyden kişisel fayda sağlamanız anlamına gelir.

Dolandırıcılık genellikle rüşvet ve yolsuzluk, içeriden bilgiye dayalı alım satım, kara para aklama, yaptırımlar ve vergi kaçırma gibi diğer birçok mali suç türüyle yakından bağlantılıdır.

İLKEMİZ

Compass Personeli bilerek dolandırıcılık veya hırsızlığa karışmamalı veya bu suçları işlememelidir.

RİSK ALANLARI

- Varlıkların zimmete geçirilmesi
- Mali ve mali olmayan raporlama

VARLIKLARIN ZİMMETE GEÇİRİLMESİ, MALİ VE MALİ OLMAYAN RAPORLAMA[8]

Risk Alanı	2 **Dolandırıcılık ve Hırsızlık**
Tanım	– **Varlıkların zimmete geçirilmesine** örnek olarak Compass varlıklarının çalınması veya kötüye kullanılması, envanter, ekipman veya nakit paranın çalınması gibi Compass ekipmanlarının veya kaynaklarının kişisel çıkarlar için kötüye kullanılması, hileli faturalama veya uygunsuz harcamalar veya borçlanmalar verilebilir. – **Mali ve mali olmayan** bilgiler arasındaki tutarsızlık, genellikle bir tür uygunsuz menfaat elde etmek için mali tablolarda tahrifat yapılması şeklinde gerçekleşir. Belgelerde tahrifat yapılması, gelirlerin, karların ve varlıkların olduğundan fazla gösterilmesi ve giderlerin, zararların ve borçların olduğundan az gösterilmesi, muhasebeye ilişkin veya diğer düzenlemelerin veya politikaların kasıtlı olarak yanlış uygulanması, işlemlerin gerçek olmayan bilgilerle veya kasıtlı yanlışlıklarla kaydedilmesi, satıcı ana veri detaylarının veya banka hesaplarının tahrif edilmesi, geçersiz veya var olmayan satıcılar oluşturulmasını kapsar.
Beklenti	– Kişisel olarak menfaat sağlasanız da sağlamasanız da, bilerek dolandırıcılık faaliyetlerinde bulunmayın, bu faaliyetlere taraf veya dahil olmayın. – Dolandırıcılık şüpheleri veya girişimleri de dahil olmak üzere tüm dolandırıcılık olaylarını veya dizilerini Konuş ve Dinle Politikasına, *Soruşturma Politikasına* ve *GAM*'a[8] uygun olarak bildirin. Dolandırıcılık ve hırsızlık ihbarlarının tırmandırılıp tırmandırılmayacağı, hem beklenen mali kaybın değerine hem de Compass'a verilecek olası itibar zararına bağlıdır.
Uyarı İşaretleri	– Bir çalışanın tedarikçi(ler)/müşteri(ler) ile olağandışı ilişkiler içinde olması ve/veya bir çıkar çatışmasını beyan etmemesi. – Bir çalışanın maddi imkanlarının ötesinde yaşaması veya ani yaşam tarzı değişiklikleri. – Bir çalışma arkadaşının görev paylaşımı veya izne çıkma konusunda isteksiz davranması. – Olağan ve rutin prosedürlerin takip edilmemesi. – Olağandışı kredi kartı ödemeleri (örneğin; belirsiz, gecikmeli, şişirilmiş, gerekçesiz veya yeterli makbuz olmadan). – Satın alma siparişlerinin veya ödemelerin bölünmesi veya sürekli olarak tek bir satıcıdan alınan düşük tekliflerin tercih edilmesi. – Sıkça acil satın alma siparişi taleplerinde bulunulması veya tek seferlik satıcı hesabı kullanılması. – Sözleşmeler, anlaşmalar, satın alma siparişleri ve faturaların hizmetlerle ilgili ayrıntıları içermemesi. – Farklı bir para birimi, konum veya adres üzerinden ödeme yapılması talebi. – Harcama analizinde anormallikler veya projeksiyonlar veya tahminlerle uyumlu olmayan hesaplar/bakiyeler.
Yapmanız Gerekenler	– Düzenli iş riski incelemeleri kapsamında dolandırıcılık ihtimalini değerlendirin ve gerekli durumlarda risk yönetimi müdahale planları geliştirin/uygulayın. – Aşağıdaki tutarlarda fiili veya olası bir kayıpla sonuçlanabilecek dolandırıcılık şüpheleri veya girişimleri de dahil olmak üzere dolandırıcılık olaylarını veya serilerini: - ***3.000 ABD Doları (veya yerel eş değeri)*** veya daha fazla ise yerel uygulamalara ve *GAM* bildirim gerekliliklerine göre, - ***20.000 ABD Doları (veya yerel eş değeri)*** veya daha fazla ise Compass Grup Vaka Yönetim Sistemi üzerinden ve *GAM*[8] bildirim gerekliliklerine göre bildirin ve kaydedin. – Büyük dolandırıcılıklar (örneğin, tutarın **250.000 ABD Dolarını (veya yerel eş değerini)** aşmasının beklendiği veya **zararın değerine bakılmaksızın Compass Grup veya üst düzey bir yönetici için ciddi itibar zararına** sebep olabileceği durumlarda) derhal Grup CEO'suna, Grup CFO'suna, Bölge İdari Direktörüne ve Finans Direktörüne, Grup Risk ve İç Denetim Direktörüne, Grup Baş Hukuk Müşavirine ve Şirket Sekreterine ve Grup Etik ve Dürüstlük Başkanına bildirilmeli ve Compass Grup Vaka Yönetim Sistemine kaydedilmelidir. – Gerektiğinde, dolandırıcılık olaylarını Soruşturma Politikasına uygun olarak soruşturun. – İşlemlerin ve ödemelerin gerekçesinin, amacının, esasının ve yasallığının tüm mali defter ve kayıtlarda doğru şekilde yansıtıldığından emin olun. – Uygunsuz, izin verilmemiş ve/veya yeterli belgelerle desteklenmeyen masraflar için ödeme yapmayın. – Onaylayan kişi olarak, onay vermeden önce işlemlerin yeterli şekilde kontrol edildiğinden ve incelendiğinden emin olun.

8. Lütfen bkz. GAM, bölüm 12.2.

REKABET YASALARINA UYUM

3

Rekabet yasaları veya tröst karşıtı yasalar, işletmelerin eşit şartlarda rekabet edebilmesi ve iş yapabilmesi için sektör içinde ve ticari kuruluşlar arasında adil ve serbest rekabeti teşvik etmek üzere tasarlanmıştır.

Dünyanın çoğu ülkesinde, şirketlerin iş yaptıkları pazarlarda rekabetiortadan kaldırmamaları, azaltmamaları veya bozmamaları içindüzenlemeler getiren rekabet yasaları bulunmaktadır. Yürürlüktekirekabet yasalarının kapsamı ve içeriği bölgeden bölgeye değişiklikgösterse de, bu yasalar genel olarak rekabete aykırı anlaşmaları veuygulamaları ve hakim konumun veya önemli bir pazar gücününkötüye kullanılmasını yasaklamayı amaçlar. Rekabet yasalarının çoğuulusal sınırların ötesine uzanır, yani ulusal yasalar ülke sınırlarınındışında gerçekleştirilen eylemlere de uygulanabilir.Bu nedenle faaliyet gösterdiğimiz her yerde aşağıdaki kurallarauyulmasını sağlamamız gerekmektedir.

Rekabete aykırı davranışlar Compass'ı ve Compass Personelini hukuki ve cezai yaptırımlara maruz bırakabilir ve markamıza ve itibarımıza zarar verebilir. Compass, hukuki ve cezai yaptırımların yanı sıra tazminat taleplerine yol açabilecek uzun soruşturmalarla karşı karşıya kalabilir ve bireyler de şahsen suçlu bulunabilir.

İLKEMİZ

Compass, adil bir şekilde iş yapabilen ve yapan bir şirkettir. Compass Personeli, Compass'ın müşterilerinin, tedarikçilerinin ve diğer paydaşlarının güvenini kazanmak amacıyla rakipleriyle adil bir şekilde rekabet etme taahhüdünü yerine getirmek için rekabet yasalarına - veya tröst karşıtı yasalara - uymalıdır.

RİSK ALANLARI

- Rakiplerle yapılan anlaşmalar ve düzenlemeler
- Rakiplerle uygunsuz bilgi alışverişi
- Ticaret birliği veya sektör etkinliklerine katılım
- Tedarik zincirinin farklı seviyeleri arasında yapılan dikey anlaşmalar
- Hakim konumun suistimali
- Ortak girişimler

RAKİPLERLE YAPILAN ANLAŞMALAR VE DÜZENLEMELER (SÖZLÜ ANLAŞMALAR VE MUTABAKATLAR DAHİL)

Risk Alanı	**3 Rekabet Yasalarına Uyum**
Tanım	– Satış veya satın alma fiyatları ile ilgili anlaşmaya varmak veya bunları ayarlamak ("fiyat ayarlama"), pazar paylaşımı veya müşteri tahsisi, ihaleye fesat karıştırma, kapasite veya üretimi kısıtlama veya rakip firmaları bir pazardan dışlayan düzenlemeler veya toplu boykotlar dahil olmak üzere "kartel" benzeri davranış olarak değerlendirilebilecek davranışları kapsayan rakipler arasındaki uygunsuz işlemler veya anlaşmalar (yazılı veya sözlü). – Hukuk birimi tarafından değerlendirilmeden ve onaylanmadan, gayri resmi de olsa herhangi bir düzenleme olasılığının bir rakiple görüşülmesi ve bu gibi bir anlaşma yapılması konusunda dikkatli olunmalıdır.
Beklenti	– Compass, rekabet yasaları olmayan ülkeler de dahil olmak üzere, tüm ülkelerde kartel katılımını yasaklamıştır. – Bir rakiple doğrudan veya dolaylı olarak (gayri resmi, yazılı olmayan bir anlaşma veya mutabakat dahil) fiyat ayarlama, ihaleye fesat karıştırma, üretimi veya kapasiteyi azaltma, genişlemeleri geciktirme, toplu boykot veya bir rakibi dışlamak için diğer planlar, müşteri tahsisi veya pazar paylaşımı ile ilgili herhangi bir konuşma veya tartışmaya katılmayın veya bir anlaşma yapmayın.
Uyarı İşaretleri	– Bir rakiple fiyatlar, oranlar veya ücretler ile ilgili görüşmek. – Bir rakiple müşterileri veya faaliyet bölgelerini görüşmek. – Belirli iş fırsatlarıyla ilgili teklif verme niyetleri de dahil olmak üzere, işletmenin gelecek planlarını bir rakiple görüşmek. – İşletme maliyetleri, kar marjları, satış hacimleri gibi kamuya açık olmayan ticari açıdan hassas diğer bilgilerin paylaşılması. (Daha fazla bilgi için bkz. aşağıdaki "Uygunsuz Bilgi Alışverişi" bölümü) – Müşteriler de dahil olmak üzere herhangi bir üçüncü tarafın yukarıdakilerden herhangi birini talep etmesi.
Yapmanız Gerekenler	– Bir rakibin tarafınızla herhangi bir kartel benzeri eylemi görüşmeye ve/veya bu husuta anlaşmaya çalıştığına dair endişeniz varsa, görüşmeyi derhal sonlandırın ve böyle bir teklif veya bilgiyi kabul edemeyeceğinizi açıkça belirterek derhal Hukuk birimini bilgilendirin. – Bir müşterinin ihale faaliyetlerini veya diğer rekabet eylemlerini ya da sözleşme şartlarını koordine etmeyi talep etmesi halinde Hukuk birimini derhal bilgilendirin. – Rakiplerimizin veya tedarikçilerimizin dahil olduğundan şüphelendiğiniz herhangi bir üçüncü taraf kartel benzeri eylemi Hukuk birimine bildirin. – Rakiplerle herhangi bir sözleşme veya başka türlü ticari düzenlemeler yapmayı düşündüğünüzde, önce Hukuk biriminden daha ayrıntılı yönlendirme isteyin. – Bu gibi sözleşmeler/düzenlemeler yapmadan önce Hukuk biriminden onay alın. – Rekabet yasalarının ihlal edildiğine dair şüphelerinizi ülke ve Bölge Baş Hukuk Müşavirlerine bildirin. Bu kişiler konuyu Grup Baş Hukuk Müşaviri ve Şirket Sekreteri ile Grup Etik ve Dürüstlük Başkanına iletecektir. Eylemin uzun süredir devam ettiğine veya piyasadaki diğer herkesin bunu yaptığına inanıyor olmanız önemli değildir. Bu gibi şüphelerinizi ne olursa olsun bildirmelisiniz.

RAKİPLERLE UYGUNSUZ BİLGİ ALIŞVERİŞİ

Risk Alanı	3 **Rekabet Yasalarına Uyum**
Tanım	– Rakiplerle doğrudan veya dolaylı olarak **gizli veya rekabet açısından hassas bilgilerin paylaşılması**; örneğin, fiyatlar (tedarikçi fiyatları, müşteri fiyatları, indirimler, iskontolar dahil), yakın zamandaki, mevcut veya gelecekteki gelir, birim maliyet, kar seviyeleri, pazar payları, müşteri ve tedarikçi listeleri, maaş veya ücretler veya ihaleye girme niyetleri ile ilgili kamuya açık olmayan bilgilerin paylaşılması.
Beklenti	– Compass Personeli, Hukuk biriminin incelediği resmi bir ortak teklifle ilgili olmadığı sürece, doğrudan veya dolaylı olarak (örneğin; üçüncü bir taraf, müşteri, sektör analisti, gazeteci, ticari yayın veya sosyal medya aracılığıyla) rakiplerle rekabet açısından hassas bilgi alışverişinde bulunmamalıdır. – Compass Personeli, rakiplerin rekabet açısından hassas bilgileri paylaşmaya çalışması veya herhangi bir gizli anlaşma yapmayı teklif etmesi durumunda, Compass'ı bu gibi bir girişimden net bir şekilde uzak tutmalıdır. – Compass Personeli, Compass'ın mal veya hizmet sattığı veya satmayı planladığı fiyat veya diğer mali veya mali olmayan ticari stratejiler de dahil olmak üzere, rakiplerle fiyatlandırma konusunda asla anlaşmamalı ve hatta bu konuları tartışmamalıdır.
Uyarı İşaretleri	– Bir rakibin kendisinin veya Compass'ın teklif verme niyeti, ticari fiyatlandırması veya kamuya açık olmayan mali ve mali olmayan stratejileri ile ilgili sözlü veya yazılı iletileri. – Bir rakip bünyesinde çalışan sektörden birinin kendi şirketi hakkında rekabet açısından hassas bilgiler sunması veya bilgileri karşılıklı olarak gizli bir şekilde paylaşmayı teklif etmesi. Bu hassasiyet, iş ortamı veya sosyal etkinlik fark etmeksizin, bağlam ne olursa olsun mevcuttur.
Yapmanız Gerekenler	– Ticari açıdan hassas bilgileri almış veya paylaşmış olabileceğinize dair herhangi bir endişeniz varsa ya da bu gibi bilgileri paylaşmanız istenmişse Hukuk biriminden tavsiye alın. – Compass'ın bilgilerini rakiplerle paylaşmadan önce Hukuk biriminden tavsiye alın (Hukuk birimi çok özel durumlarda bu bilgilerin paylaşılmasına onay verse dahi bir gizlilik anlaşması gerekebilir). – Fiyatlandırma, hacim veya ihaleye katılma niyeti ile ilgili kamusal bilgilendirmeler yapmadan önce Hukuk biriminden tavsiye alın. – Rakiplerin rekabet açısından hassas bilgiler paylaşması veya koordinasyon içinde hareket etmeyi teklif etmesi halinde, buna itiraz etmeli, görüşmeyi sonlandırmalı ve durumu derhal Hukuk birimine bildirmelisiniz. Bu gibi bilgilerin tarafınızla e-posta yoluyla paylaşılması halinde, nasıl yanıt vereceğiniz konusunda Hukuk biriminden yardım isteyin. Genellikle söz konusu bilgileri talep etmediğinizi ve daha fazla bilgi almak istemediğinizi belirten bir yanıt göndermeniz gerekecektir.

TİCARET BİRLİĞİ VEYA SEKTÖR ETKİNLİKLERİNE KATILIM

Risk Alanı	3 **Rekabet Yasalarına Uyum**
Tanım	– **Ticaret birlikleri**, **sektör kuruluşları**, **konferanslar** ve **diğer sektör etkinlikleri** işimizin faydalı ve meşru bir parçası olabilir. Ancak, Compass'ın rakiplerinin de katılması muhtemel olduğundan, bu etkinliklerde ister resmi ister gayri resmi olsun, her türlü görüşmeye özel dikkat gösterilmesi önemlidir.
Beklenti	– Bu gibi etkinlikleri veya sonrasında düzenlenen sosyal etkinlikleri, rakipler arasında ticari açıdan hassas bilgilerin uygunsuz veya yersiz paylaşımı için bir ortam veya kılıf olarak kullanmayın. – Herhangi bir ticaret birliği etkinliğine katılmadan önce Hukuk biriminden onay alın.
Uyarı İşaretleri	– Konuşmaların gündem maddelerinden uzaklaşması veya kamuya açık olmayan ya da rekabet açısından hassas bilgileri kapsaması.
Yapmanız Gerekenler	– Bir ticaret birliğinin üyesiyseniz ve/veya rakiplerin de yer aldığı gayri resmi bir toplantıya veya başka bir sektör oluşumuna katılacaksanız Hukuk biriminden tavsiye alın ve uygunluk protokollerinin izlendiğinden emin olun (örneğin; yazılı gündem, rekabet yasalarına uyum ile ilgili hatırlatma ve görüşülen konuların kaydı). – Rakipler veya tedarikçilerle sektör, çevre, sürdürülebilirlik veya diğer yönetişim girişimleriyle ilgili olarak işbirliği yapmak istiyorsanız, yapılan anlaşmaların rekabeti kısıtlamadığından veya rekabet üzerinde olumsuz bir etkisi olmadığından emin olmak için Hukuk biriminden tavsiye alın. – Katılım/üyelik ödemelerini Compass Grup Beyan Kaydına (veya yerel eş değerine) girin. – Rekabet açısından hassas bilgilerle ilgili konuları tartışmayın (özellikle pazarlama/üretim stratejisi veya belirli rakiplerin fiyatlandırma/hacim ve maliyet verileri). – Etkinlikte paylaşılan her türlü bilginin ya kamuya açık olduğundan ya da birleştirilip anonim hale getirildiğinden emin olun. – Resmi bir toplantıda ticari açıdan hassas bilgilerin konuşulması veya bir rakibin ticari açıdan hassas bilgiler paylaşması ya da koordinasyon içinde hareket etmeyi teklif etmesi halinde, konunun derhal kapatılmasını isteyin ve kapatılmaması halinde, itirazınızın ve ayrılışınızın tutanağa geçirilmesini talep ettikten sonra toplantıyı terk edin ve ardından Hukuk veya Etik ve Dürüstlük birimlerini bilgilendirin. – Bu tavsiyeyi kararlı ve herkesin görebileceği şekilde uygulamaya hazır olun. Ortamdan sessizce ayrılmak yeterli değildir. Meslektaşlarınızın veya üstlerinizin önünde bu şekilde davranmak garip veya utanç verici hissettiriyorsa da endişelenmeyin. Bunu yapabileceğinize inanmıyorsanız, toplantıya katılmayın.

DİKEY ANLAŞMALAR

Risk Alanı	3 Rekabet Yasalarına Uyum
Tanım	– Tedarik zincirinin farklı seviyelerindeki şirketler arasında yapılan **dikey anlaşmalar** (örneğin, bir tedarikçi veya gıda üreticisi ile alıcı işletme arasında). – Müşterinin tesislerinde gıda hizmetlerinin münhasıran sağlanması da dahil olmak üzere çoğu dikey anlaşma endişe kaynağı değildir. Ancak, dikey anlaşma müşterilerin ürün satışını durdurma veya kısıtlama etkisine sahipse, münhasır tedarik veya satın alma yükümlülükleri doğuruyorsa, münhasır bölgeler veya müşteri grupları tahsis ediyorsa veya asgari veya sabit bir yeniden satış fiyatının uygulanmasını öngörüyorsa rekabet yasalarını ihlal edebilir.
Beklenti	– Hukuk biriminden onay almadan ticari ortaklara yönelik kısıtlayıcı olabilecek hükümler dayatmaya çalışmamalıyız.
Uyarı İşaretleri	– Compass tedarikçileriyle yapılan münhasır tedarik anlaşmaları. – Tedarikçinin Compass'ın kendi tavsiye ettiği perakende fiyatını uygulaması konusunda ısrarcı olması ve aksi takdirde tedariki sonlandırmakla tehdit etmesi.
Yapmanız Gerekenler	– Dikey bir anlaşma yapmadan önce Hukuk biriminden tavsiye alın. Compass'ın hakim konumda olduğunun veya önemli pazar gücüne sahip olduğunun düşünülebileceği alanlarda özellikle dikkatli olun.

HAKİM KONUMUN SUİSTİMALİ

Risk Alanı	3 Rekabet Yasalarına Uyum
Tanım	– Bir işletmenin yaklaşık %40 veya üzeri pazar payına sahip olması halinde hakim konumda olduğu kabul edilebilir, ancak bazı durumlarda %25 veya üzeri bir pazar payı da hakimiyet kurmak için yeterli olabilir. Hakim konumdaki bir şirketin pazar gücünü örneğin aşırı yüksek, ayrımcı veya yıkıcı fiyatlar uygulamak, bir malın tedariki için diğer mal veya hizmetlerin satın alınmasını şart koşmak veya bunları paketlemek, anlaşma yapmayı reddetmek, münhasır anlaşma veya uzun vadeli düzenlemeler talep etmek gibi rakipleri dışlayan veya istismar eden davranışlarla kötüye kullanmasına izin verilmez.
Beklenti	– Bir Compass işletmesinin hakim konumda sayılabileceği pazarlarda rakipleri dışlayarak veya müşterileri istismar ederek hakim konumumuzu kötüye kullanmamalıyız.
Uyarı İşaretleri	– Maliyetin altında fiyatlar/iskontolar sunulması. – Aşırı yüksek fiyatlandırma.
Yapmanız Gerekenler	– Compass'ın potansiyel olarak hakim konumda veya önemli pazar gücüne sahip olması halinde Hukuk biriminden tavsiye alın.

ORTAK GİRİŞİMLER

Risk Alanı	3 Rekabet Yasalarına Uyum
Tanım	– **Ortak girişim ("OG"),** iki veya daha fazla tarafın belirli bir görevi/amacı gerçekleştirmek için işbirliği yapmayı kabul ettiği bir iş düzenlemesidir. Bu görev yeni bir proje veya başka bir ticari faaliyet olabilir. OG'ler birçok farklı şekilde oluşturulabilir.
Beklenti	– Her türlü potansiyel ortak girişim düzenlemesi ile ilgili olarak daima Hukuk biriminden veya Grup Hukuk biriminin Birleşme ve Devralma ekibinden tavsiye alın. – Rakip bir şirketle oluşturulan OG'lerde, Compass'ın rekabet açısından hassas bilgilerini OG'nin yöneticileri veya çalışanlarıyla ya da OG'de görevlendirilen Compass Personeliyle (Hukuk ekibi tarafından açıkça izin verilmedikçe) paylaşmayın veya tartışmayın. – Bir OG'de görevlendirilen Compass Personeli, Hukuk birimi tarafından açıkça izin verilmedikçe, söz konusu OG ile ilgili rekabet açısından hassas bilgileri diğer Compass Personeliyle paylaşmamalıdır. – Compass'ın yer aldığı tüm OG'lerin benzer şekilde uygun bir uyum politikası izlemesi gerekecektir.
Uyarı İşaretleri	– Bir rakipten gelen OG oluşturma teklifi. Compass'ın bir rakip ile ortaklık kurmasının gerekli olup olmadığını değerlendirin. – Compass'ın bir OG'yi fikrini değerlendirmek için rekabet açısından hassas bilgileri bir rakiple paylaştığına dair herhangi bir gösterge. – Oluşturulan bir OG'nin işleyişi sırasında, OG'nin kapsamının ötesine geçen (paylaşan veya alıcı taraf fark etmeksizin) her türlü bilgi paylaşımı veya ortak faaliyet. – Durum tespitinde nihai intifa hakkı sahibinin tespit edilememesi veya paravan bir şirket olduğundan ya da bir mütevelli veya atanmış yöneticinin arkasına gizlendiğinden şüphelenilmesi.
Yapmanız Gerekenler	– Potansiyel bir OG ile ilgili görüşmelere başlamadan önce Hukuk biriminden tavsiye alın. – Görüşmelere başlamak için onay verilmesi halinde, OG ortağı/ortakları ile bilgi paylaşımı ile ilgili bir protokol yapılması da dahil olmak üzere Hukuk biriminin tavsiye ettiği protokolleri izleyin. – Herhangi bir OGG anlaşması veya düzenlemesine girmeden önce Hukuk biriminden ön onay alın. – Üçüncü Taraf Dürüstlük Durum Tespiti Politikası ve Kılavuzuna uygun olarak ödeme alan/yapan kuruluşlar/kişiler ile ilgili Üçüncü Taraf Dürüstlük Durum Tespiti gerçekleştirin. – Rakiplerin hazır bulunduğu OG toplantılarından önce bir gündem belirleyin. Gündeme sadık kalın ve toplantı tutanağı tutun. Tutanakların, toplantıda bulunan herkes tarafından toplantının doğru bir kaydı olarak onaylandığından emin olun ve tutanakları imzalatın.

KARA PARA AKLAMA, TERÖRİZMİN FİNANSMANI VE VERGİ KAÇIRMA 4-6

Her tür suç, bazen suç geliri olarak da anılan bir menfaat (örneğin, kar edilmesini veya mülk edinilmesini) sağlar. **Kara para aklama**, suç gelirlerini saklamak veya gizlemek ve suçlunun elinde tutmak için gösterilen çabadır. Masum üçüncü tarafların da dahil olabileceği şekilde, suçtan elde edilen varlıkların alınmasını veya satılmasını kapsar.

Terörizmin finansmanı, terörizm veya terör mallarını aklama amaçları doğrultusunda kullanılması amaçlanan veya potansiyel olarak kullanılan para veya mülkün alınması veya verilmesini kapsar. Genellikle kara para aklama ile bağlantılıdır.

Vergi kaçırma, dünyanın herhangi bir yerinde verginin yasa dışı olarak ödenmemesi veya eksik ödenmesidir.

Vergi kaçakçılığına aracılık etme, başka bir kişinin vergi kaçırmasına bilerek yardım etmeyi veya başka bir şekilde eylemlerinde suç ortağı olmayı kapsar.

İLKEMİZ

Compass'ın (örneğin; bir müşteri, tedarikçi veya girişim ortağı da dahil olmak üzere üçüncü bir taraftan) aldığı para veya diğer varlıkların suç geliri teşkil ettiğini veya suç veya terörle iltisaklı olduğunu veya Compass'ın para veya diğer mülklerin terör faaliyetleri için kullanılacağı bir anlaşmaya taraf olduğunu biliyorsanız veya bu yönde makul bir şüpheiz varsa, kara para aklama ve terörizmin finansmanı suçları söz konusu olabilir.

Compass kara para aklama, terörizmin finansmanı veya vergi kaçırma gibi suçlara aracılık etmez veya bunlara göz yummaz.

RİSK ALANLARI

- Suç gelirlerinin idaresi
- Vergi kaçakçılığına aracılık etme/vergi kaçakçılığını önleyememe

SUÇ GELİRLERİNİN İDARESİ

Risk Alanı	4 Kara para aklama 5 Terörizmin finansmanı
Tanım	– Bir kişi tarafından doğrudan veya dolaylı olarak suç teşkil eden veya yasa dışı faaliyetler sonucunda elde edilen veya bunlardan türetilen malların veya bu tür malların değerine karşılık gelen paranın **idare edilmesi veya idare edilmesine aracılık edilmesi.**
Beklenti	– Compass Personeli: - Compass'ın suç teşkil eden faaliyetlerden elde edilen gelirleri almamasını sağlamalıdır, zira bu durum suç teşkil edebilir, - hiçbir koşulda yasa dışı yollardan elde edilmiş para veya varlıkları kapsayan ya da terörizmin finanse edilmesini sağlayan ticari bir anlaşma yapmamalıdır, - suç faaliyetleriyle bağlantılı olduğunu bildiği bir karşı tarafla iş yapmamalıdır. – Yürürlükteki yasaları ihlal edebileceğinden, kolluk kuvvetlerine ihbarda bulunulacağı veya bulunulduğu konusunda karşı tarafa asla bilgi vermeyin.
Uyarı İşaretleri	– Ödemelerin ve/veya faturaların birden fazla şekilde (örneğin; nakit, banka havalesi, çek) veya birden fazla tüzel kişiliğe bölünmüş olarak gönderilmesinin talep edilmesi veya karşı tarafça bu şekilde gönderilmesi. – Ödemelerin ve/veya faturaların sözleşmedeki isimden farklı bir isme sahip bir tüzel veya gerçek kişiye ait banka hesaplarına gönderilmesinin talep edilmesi veya bu gibi hesaplardan yapılması. – Karşı tarafın kayıtlı olduğu ülke dışında birden fazla yabancı banka hesabının kullanılması. – Durum tespitinde nihai intifa hakkı sahibinin tespit edilememesi veya paravan bir şirket olduğundan ya da bir mütevelli veya atanmış yöneticinin arkasına gizlendiğinden şüphelenilmesi. – Karşı tarafın olağandışı veya şüpheli belgeler kullanması ve ayrıntıların ve referansların kolayca doğrulanamaması. – Karşı tarafın arka planının, ticari faaliyetleri göz önüne alındığında beklenenden farklı olması. – Müşterinin işlemi gerçekleştirmek için olağandışı veya alışılmadık bir yol önermesi. – Paranın kaynağının veya iddia edilen kullanımının kuruluşun amacı ile tutarlı olmaması. – Üçüncü tarafa yapılacak ödemelerin ülke dışına ve/veya kara para aklama faaliyetleriyle ilişkilendirilen bir ülkeye yapılmasının istenmesi. – İşlemin terörizmle yakın bağlantıları olan veya yasaklı örgütlerin aktif olduğu bir ülkeyi kapsaması veya bu ülkeyle ilişkili olması.
Yapmanız Gerekenler	– *Üçüncü Taraf Dürüstlük Durum Tespiti Politikası ve Kılavuzuna* uygun olarak ödeme alan/yapan kuruluşlar/kişiler ile ilgili Üçüncü Taraf Dürüstlük Durum Tespiti gerçekleştirin. – Karşı tarafların işlemlerini ve faaliyetlerini, kara para aklama faaliyetlerinde bulundukları şüphesine yol açabilecek uyarı işaretleri bakımından izleyin ve en kısa sürede Hukuk veya Grup Etik ve Dürüstlük birimlerine başvurun. – Compass adına hareket eden temsilciler tarafından alınacak paralar ile ilgili paranın kaynağına ilişkin ilgili kontrollerin tamamlandığından ve uygun kara para aklama ve terörizmin finansmanıyla mücadele beyan ve taahhütlerinin anlaşmaya/sözleşmeye dahil edildiğinden emin olun. – Kara para aklama ile ilgili veya suç gelirlerinin tarafımıza aktarıldığına dair şüphelerinizi ülke ve Bölge Baş Hukuk Müşavirine bildirin. Bu kişiler konuyu Grup Etik ve Dürüstlük Başkanına iletecektir. – Yürürlükteki yerel yasa ve yönetmeliklere uymak için yargı bölgesi veya iş birimi için geçerli olan Kara Para Aklamayı Önleme politikalarının/prosedürlerinin gerektiği şekilde uygulanmasını sağlayın. – Düzenli iş riski incelemeleri kapsamında kara para aklama ve terörizmin finansmanı ihtimalini değerlendirin ve gerekli durumlarda risk yönetimi müdahale planları geliştirin/uygulayın.

VERGİ KAÇIRMA

Risk Alanı	6 **Vergi Kaçırma**
Tanım	– **Vergi kaçakçılığına aracılık etme**, bir kişinin başka bir kişinin ilgili bir vergi kaçırma suçunu işlemesine bilerek yardımcı olması ya da kendisine herhangi bir fayda sağlamasa dahi bu kişinin eylemine suç ortaklığı etmesi durumunda ortaya çıkar.

Beklenti	– Compass Personeli:
	  - hiçbir koşulda vergi kaçırma eylemlerine dahil olmamalı, bu konuda tavsiyede bulunmamalı veya başka bir şekilde teşvik etmemeli, yardımcı olmamalı veya aracılık etmemelidir,
	  - Compass tarafından vergi kaçırma ile ilgili olarak uygulamaya konulan, ilgili eğitimlerin tamamlanması ve endişelerin uygun şekilde iletilmesi de dahil olmak üzere tüm önleme prosedürlerine uymalıdır.
	– Yürürlükteki yasaları ihlal edebileceğinden, kolluk kuvvetlerine ihbarda bulunulacağı veya bulunulduğu konusunda karşı tarafa asla bilgi vermeyin.

Uyarı İşaretleri	– Ödemelerin ve/veya faturaların birden fazla şekilde (örneğin; nakit, banka havalesi, çek) veya birden fazla tüzel kişiliğe bölünmüş olarak gönderilmesinin talep edilmesi veya karşı tarafça bu şekilde gönderilmesi. – Ödemelerin ve/veya faturaların sözleşmedeki isimden farklı bir isme sahip bir tüzel veya gerçek kişiye ait banka hesaplarına gönderilmesinin talep edilmesi veya bu gibi hesaplardan yapılması. – Karşı tarafın kayıtlı olduğu ülke dışında birden fazla yabancı banka hesabının kullanılması. – Durum tespitinde nihai intifa hakkı sahibinin tespit edilememesi veya paravan bir şirket olduğundan ya da bir mütevelli veya atanmış yöneticinin arkasına gizlendiğinden şüphelenilmesi. – Karşı tarafın olağandışı veya şüpheli belgeler kullanması ve ayrıntıların ve referansların kolayca doğrulanamaması. – Müşterinin işlemi gerçekleştirmek için olağandışı veya alışılmadık bir yol önermesi. – Paranın kaynağının veya iddia edilen kullanımının kuruluşun amacı ile tutarlı olmaması.
Yapmanız Gerekenler	– Karşı tarafların işlemlerini ve faaliyetlerini, vergi kaçırma faaliyetlerinde bulundukları şüphesine yol açabilecek uyarı işaretleri bakımından izleyin ve en kısa sürede Hukuk veya Grup Etik ve Dürüstlük birimlerine başvurun. – Compass adına hareket eden temsilciler tarafından alınacak paralar ile ilgili paranın kaynağına ilişkin ilgili kontrollerin tamamlandığından ve uygun vergi kaçakçılığı ile mücadele beyan ve taahhütlerinin anlaşmaya/sözleşmeye dahil edildiğinden emin olun. – Vergi kaçırma veya vergi kaçakçılığına aracılık etme ile ilgili veya suç gelirlerinin tarafımıza aktarıldığına dair şüphelerinizi ülke ve Bölge Baş Hukuk Müşavirine bildirin. Bu kişiler konuyu Grup Etik ve Dürüstlük Başkanına iletecektir. – Yürürlükteki yerel yasa ve yönetmeliklere uymak için yargı bölgesi veya iş birimi için geçerli olan vergi kanununa uyum politikalarının/prosedürlerinin gerektiği şekilde uygulanmasını sağlayın. İlgili asgari standartlara uyumu ve Grup Vergi stratejisine uyumu sağlamak için Grup Vergi birimine danışın. – Düzenli iş riski incelemeleri kapsamında vergi kaçırma ihtimalini değerlendirin ve gerekli durumlarda risk yönetimi müdahale planları geliştirin/uygulayın.

YAPTIRIMLAR VE TİCARİ KONTROLLER 7

Compass, faaliyet gösterdiği her yerde işlerini dürüst ve ahlaklı bir şekilde yürütmeyi taahhüt eder. Bu kültürün bir parçası olarak, geçerli yaptırımlar ve ticaret kontrol programları ("yaptırım programları") dahil olmak üzere ilgili tüm yasa ve yönetmeliklere uyulmalıdır.

Yaptırım programları, belirli kişiler, kuruluşlar, sektörler ve/veya ülkeler tarafından veya bunlarla yapılan işlemleri yasaklamak veya kısıtlamak üzere devletler ve devletlerarası kuruluşlar tarafından yürürlüğe konur.

Compass'ın riayet ettiği bir dizi yerel ve uluslararası yaptırım programı bulunmaktadır. Bu programlar, iş yaptığımız ülkeler, müşterilerimizin kimler olduğu, bizim için veya bizim adımıza çalışan kişiler, işlem yapma şeklimiz ve kullandığımız bankacılık hizmetleri ile ilgili olabilir.

Compass, yaptırım ve ticari kontrol düzenlemelerini ihlal etme risklerini yönetmek için etkili ve gerekli önlemleri almayı amaçlamaktadır. Compass, olası işlemin geçerli yaptırımları ihlal etmediğine veya Compass'ı gereksiz risklere maruz bırakmadığına dair önceden onay almadan yaptırım uygulanan taraflarla doğrudan veya dolaylı olarak etkileşime girmez. Yaptırımlara veya ticari kontrollere tabi olan ülkeler, bireyler, kuruluşlar, mallar veya hizmetleri kapsayan tüm faaliyetler ancak uygun onaylar, izinler veya muafiyetler mevcutsa gerçekleştirilir.

İLKEMİZ

Compass, kendisi için geçerli olan tüm yaptırım programlarına saygı duyar ve riayet eder. Yaptırım uygulanan kişiler, kuruluşlar, sektörler veya ülkelerle iş yapmaz.

Compass için geçerli olan yaptırım programlarını ihlal etmesi muhtemel hiçbir işlem yapmamalı veya bu gibi ticari ilişkilere bilerek girmemelisiniz. Bu, yaptırım listelerindeki bireyleri veya kuruluşların dahil olduğu işlemleri, yaptırım uygulanan ülkelerde yapılan işlemleri veya yaptırım uygulanan sektörlerle yapılan yasaklı işlemleri kapsar.

RİSK ALANLARI

- Yeni sektörlere/yeni bölgelere giriş
- Üçüncü taraflarla yeni ilişkilere giriş
- Mevcut üçüncü taraflara yönelik yeni yaptırımlar/varlık dondurma kararları

YENİ SEKTÖRLERE/YENİ BÖLGELERE GİRİŞ

Risk Alanı	7 **Yaptırımlar ve Ticari Kontroller**
Tanım	– Compass'ın halihazırda faaliyet göstermediği bir ülkede şube açılmasını veya şirket kurulmasını kapsayan iş ilişkilerinin kurulması veya ilgili şirketin mukim olduğu ülke dışındaki herhangi bir bölgede veya karasularında yeni bir işe başlanması veya yeni bir sözleşmeye girilmesi veya mevcut bir ülkede yeni bir sektöre girilmesi/yeni bir iş hattının kurulması. – Yeni bölgelere/sektörlere giriş, ilgili bölge/sektör Compass'ın faaliyet gösterdiği başka bir yargı bölgesinde yaptırımlara tabi olabileceğinden yaptırım riskleri yaratabilir. Ayrıca, yeni bölgelerin Compass'ın uymak zorunda kalacağı kendine özgü yaptırım gereklilikleri olabilir.
Beklenti	– Compass, tüm yaptırım programlarına saygı duyar ve riayet eder ve yaptırım veya yasakların uygulandığı ilgili ülke veya sektörlerde iş yapmaz.
Uyarı İşaretleri	– Aşağıdaki yargı bölgelerinde veya aşağıdaki yargı bölgeleriyle sınırı olan/yakın bağlantıları bulunan yeni işletmeler özel yaptırım riskleri doğurabilir: Belarus, Burundi, Orta Afrika Cumhuriyeti, Küba, Kırım, Kongo Demokratik Cumhuriyeti, Irak, İran, Lübnan, Libya, Nikaragua, Kuzey Kore, Rusya, Somali, Sudan, Güney Sudan, Suriye, Ukrayna, Venezuela, Yemen, Zimbabve.[9]
Yapmanız Gerekenler	– Yeni ülkelere, bölgelere veya sektörlere girişle ilgili olarak GAM'u takip edin. – Yaptırım uygulanan bir ülke veya sektörle bağlantılı bir kişi veya kuruluşla iş yapmadan önce ilgili ülke veya Bölge Baş Hukuk Müşavirinden ve Grup Etik ve Dürüstlük Başkanından uygun onayı alın.

9. En güncel yüksek/çok yüksek riskli ülke listesi için lütfen Grup Etik ve Dürüstlük birimine danışın.

ÜÇÜNCÜ TARAFLARLA YENİ İLİŞKİLERE GİRİŞ

Risk Alanı	7 **Yaptırımlar ve Ticari Kontroller**
Tanım	– Yeni üçüncü taraflarla ilişkilere girmek, söz konusu üçüncü taraflar yaptırımlara tabi olabileceğinden veya yaptırımlara tabi kişilerin/kuruluşların mülkiyetinde/kontrolünde olabileceğinden potansiyel yaptırım riskleri doğurur. Yaptırımlara tabi olan üçüncü taraflar, yaptırım gerekliliklerini bertaraf etmek için bu gerçeği Compass'tan gizlemeye de çalışabilir. – Üçüncü taraflar arasında müşteriler, tedarikçiler, yükleniciler/alt yükleniciler, ortaklık yaptığımız kuruluşlar (girişim ortakları, devralma ve tasfiye amacıyla hedeflenen kuruluşlar gibi), danışmanlar (ticari, mali, hukuki danışmanlar ve lobiciler), aracılar, distribütörler, temsilciler ve diğer tüm sözleşmeli taraflar yer alır.
Beklenti	– GAM'un Danışmanlar ve Müşavirler bölümüne uygun olarak ve Üçüncü Taraf Dürüstlük Durum Tespiti Politikası ve Kılavuzu gereklilikleri uyarınca tüm yeni üçüncü tarafların yaptırım listelerinde yer alıp almadığı kontrol edilmelidir.
Uyarı İşaretleri	– Üçüncü tarafın yaptırımların hedefindeki herhangi bir kişi veya kuruluşla bağlantısının veya ilişkisinin olması. – Üçüncü tarafın yakın zamanda kurulmuş ve önemli mali kaynaklara sahip olması nedeniyle bu mali kaynakları nasıl edindiğinin belirsiz olması. – Üçüncü tarafın kurumsal yapısında denizaşırı bir yargı bölgesinde mukim bir holding şirketinin bulunması. – Üçüncü tarafın mal veya hizmetlerin kullanımı hakkında bilgi sahibi olmaması ve/veya iş görüşmeleri sırasında normalde sorulması gereken ticari veya teknik soruları sormaması. – Ödeme koşullarının veya ödeme yönteminin olağandışı olması (örneğin; üçüncü tarafın büyük bir meblağı hemen nakit olarak ödemeye istekli olması (banka dışı transferler)).
Yapmanız Gerekenler	– Üçüncü Taraf Dürüstlük Durum Tespiti Politikası ve Kılavuzuna uygun olarak tüm yeni ve mevcut üçüncü taraflarla ilgili Üçüncü Taraf Dürüstlük Durum Tespiti gerçekleştirin. – Üçüncü tarafların yaptırım uygulanan kişilerle/kuruluşlarla bağlantılarını gizlemeye yönelik olası girişimlerine karşı dikkatli olun. – Üçüncü taraflarla yapılan tüm yazılı sözleşmelerde, ticari yaptırımlarla ilgili olanlar da dahil olmak üzere yürürlükteki tüm yasalara uyma şartının bulunduğundan emin olun.

MEVCUT ÜÇÜNCÜ TARAFLARA YÖNELİK YENİ YAPTIRIMLAR/VARLIK DONDURMA KARARLARI

Risk Alanı	7 Yaptırımlar ve Ticari Kontroller
Tanım	– Bazı durumlarda, mevcut bir üçüncü taraf Compass ile ilişki içindeyken yaptırımlara/varlık dondurma kararlarına tabi olabilir. Bu durum, Compass'ın devam etmekte olan ve yasaklı hale gelen bir işlemi sürdürerek istemeden de olsa yaptırımları ihlal etmesi riskini doğurur.
Compass'ın Kuralı	– İşlemin seyri sırasında herhangi bir zamanda ilgili bir yargı mercii tarafından yaptırıma tabi tutulan bir üçüncü tarafın dahil olduğu tüm işlemler derhal askıya alınmalı ve ilgili varlıklar/fonlar dondurulmalıdır. – Yaptırım uygulanan bir kişi, kuruluş, ülke veya sektörle ilgili olabilecek bir işlemin ayrıntılarını, bu politikayı ihlal edecek şekilde devam etmesini sağlamak amacıyla hiçbir koşul altında düzenlemeyin veya gizlemeyin.
Uyarı İşaretleri	– Üçüncü bir tarafın bir işlemde ani veya açıklanamayan bir değişiklik yapması. – Üçüncü bir tarafın bir işlemi hızlı bir şekilde tamamlamak için aşırı veya orantısız baskı uygulaması. – Üçüncü bir tarafın bir işlemin önemli ayrıntılarının önemli belgelerden çıkarılmasını veya gizlenmesini talep etmesi. – Bir işlemde rol alan bir bankanın işlemi dondurması veya reddetmesi.
Yapmanız Gerekenler	– Yaptırımlara tabi olup olmadıklarını tespit etmek için Üçüncü Taraf Dürüstlük Durum Tespiti Politikası ve Kılavuzuna uygun olarak tüm mevcut üçüncü taraflarla ilgili sürekli ve düzenli izleme gerçekleştirin. – İlişkili bir üçüncü tarafın ilgili yaptırımlara tabi olduğunu biliyorsanız veya bundan şüpheleniyorsanız hiçbir koşulda işleme devam etmeyin. Buna üçüncü taraftan ödeme almak veya üçüncü tarafa ödeme yapmak veya üçüncü tarafın varlıklarıyla başka bir şekilde işlem yapmak da dahildir. – Ülke ve Bölge Baş Hukuk Müşavirini derhal bilgilendirmelisiniz. Bu kişiler yaptırım uygulanan üçüncü tarafla ilgili olarak devam etmekte olan işlemler hakkında Grup Etik ve Dürüstlük Başkanını bilgilendirecek ve böylece atılacak uygun adımlar belirlenebilecektir.

DAHA FAZLA BİLGİ

BU POLİTİKAYA UYUM

Bu politikayı okumalı, anlamalı ve politikaya uymalı ve politikayla ilgili tüm zorunlu eğitimlere katılmalısınız. Bu politikanın ihlal edilmesine yol açabilecek veya ihlal edildiğini düşündürebilecek her türlü faaliyet veya davranıştan kaçınmalısınız. Politikanın ihlali, geçerli iş dürüstlüğü yasalarına uyulmamasına yol açabilir ve suç teşkil edebilir.

Compass bünyesindeki herkes bu politikanın olası ihlallerini bildirme sorumluluğuna sahiptir. Compass, tüm endişelerin bildirilmesini teşvik eder ve bildirimde bulunanların zarar görmesini veya misillemeye maruz kalmasını önlemeyi taahhüt eder.

Bu politikanın ihlal edildiğini biliyor veya bundan şüpheleniyorsanız, endişenizi yöneticinize veya Birim Yöneticinize, yerel İnsan Kaynakları Yöneticinize veya Dinle Programı Sorumlusuna, ülke, bölge veya Grup Hukuk ekibinden veya Grup Etik ve Dürüstlük biriminden birine iletebilirsiniz.

Compass Personeli ve iş ortaklarımız, rehberlik almak ve/veya bu politikaya uyulmadığına dair endişelerini bildirmek için gizli küresel ihbar ve bildirim programımız Konuşmaktan Çekinme, Seni Dinliyoruz'dan da faydalanabilir.

IZLEME VE GÖZDEN GEÇIRME

Bu politika Compass Grup İcra Kurulu tarafından periyodik olarak gözden geçirilecektir.

Compass Personeli bu politika ile ilgili yorum yapmaya ve politikanın nasıl geliştirilebileceği konusunda önerilerde bulunmaya teşvik edilmektedir. Yorumlar, öneriler ve sorular, soru sorma işlevi kullanılarak Grup Etik ve Dürüstlük portalı üzerinden iletilmelidir.



MUHTELİF

Bu politika, Compass Personelinin iş sözleşmesinin bir parçasını teşkil etmez ve herhangi bir zamanda değiştirilebilir.

Bu Politika Compass Grup İcra Kurulu tarafından onaylanmıştır.

Dominic

DOMINIC BLAKEMORE
GRUP CEO'SU, COMPASS GROUP PLC