

	Görevler Ayrılığı Politikası	Doküman No	ALT.PL.005
		Hazırlanma Tarihi	4.03.2025
		Güncelleme No	1
		Güncelleme Tarihi	28.08.2025
		Sayfa No	1/3

Giriş

Altek Metal, iş süreçlerinde etkin bir iç kontrol sistemi oluşturmak ve olası hata, suistimal veya çıkar çatışmalarını önlemek amacıyla görevler ayrılığı ilkesini benimser. Görevler ayrılığı, şirketin faaliyetlerinin şeffaf, güvenilir ve etkin bir şekilde yürütülmesini sağlamak için temel bir kontrol mekanizmasıdır.

1. Amaç

Bu politikanın amacı, görev ve sorumlulukların net bir şekilde ayrılarak, çalışanların yetki ve sorumluluklarının çakışmasını önlemek, iş süreçlerinde denetim mekanizmalarını güçlendirmek ve şirketin güvenilirliğini artırmaktır.

2. Kapsam

Bu politika, Altek Metal bünyesindeki tüm çalışanları, birimleri ve iş süreçlerini kapsar.

3. Temel İlkeler

3.1 Yetki ve Sorumlulukların Ayrılması

- İş süreçlerindeki görevler, kontrol ve onay süreçlerinden sorumlu kişiler arasında ayrılır.
- Bir çalışanın aynı süreç içinde hem işleme hem de onaylama yetkisine sahip olması önlenir.

3.2 Şeffaflık ve Hesap Verebilirlik

- Görevler ayrılığı ilkesine uygun olarak, her bir çalışanın sorumlulukları açık bir şekilde tanımlanır ve iletilir.
- Çalışanlar, sorumluluk alanlarındaki faaliyetler için hesap verebilir olmalıdır.

3.3 Çıkar Çatışmasının Önlenmesi

- Çalışanların çıkar çatışmasına neden olabilecek birden fazla görev üstlenmesi engellenir.
- Çıkar çatışması riski taşıyan durumlar düzenli olarak değerlendirilir ve gerekli önlemler alınır.

3.4 İç Kontrol Mekanizmalarının Güçlendirilmesi

- Görevler ayrılığı, şirketin iç kontrol mekanizmalarını destekler ve hata veya suistimal risklerini azaltır.
- İç kontrol süreçleri düzenli olarak gözden geçirilir ve iyileştirilir.

4. Uygulama Esasları

Hazırlayan	Kontrol Eden	Onaylayan
Engin Karabaglı Marketing, Digitalisation & Sustainability Manager	Fatih ERSÖZ Kalite Kontrol Mühendisi	Kenan ÇAKMAZ Kalite Yöneticisi

BU DOKÜMAN ALTEK METAL SANAYİ VE TİCARET A.Ş.'NE AİTTİR. BÜTÜNÜ VEYA HİÇBİR KISMI ALTEK A.Ş.'NİN YAZILI İZİNİ OLMADAN ÇOĞALTILARMAZ, KOPYALANAMAZ, ŞİRKET DIŞINDA DAĞITILAMAZ, İÇERİĞİ AÇIKLANAMAZ. BÜTÜN HAKLARI SAKLIDIR

	Görevler Ayrılığı Politikası	Doküman No	ALT.PL.005
		Hazırlanma Tarihi	4.03.2025
		Güncelleme No	1
		Güncelleme Tarihi	28.08.2025
		Sayfa No	2/3

4.1 Görev Tanımları

- Her bir çalışan için net ve ayrıntılı görev tanımları hazırlanır.
- Görev tanımları, çalışanların rollerini, sorumluluklarını ve yetkilerini açık bir şekilde belirtir.

4.2 Onay ve Kontrol Mekanizmaları

- İş süreçlerindeki kritik kararlar, birden fazla kişinin onayını gerektirir.
- Kontrol ve denetim süreçleri, bağımsız birimler veya kişiler tarafından yürütülür.

4.3 Eğitim ve Farkındalık

- Çalışanlara, görevler ayrılığı ilkesinin önemi ve uygulama yöntemleri hakkında düzenli eğitimler verilir.
- Görevler ayrılığına ilişkin farkındalık, tüm çalışanlar arasında teşvik edilir.

4.4 İzleme ve Değerlendirme

- Görevler ayrılığı politikası, düzenli olarak izlenir ve değerlendirilir.
- Politikanın ihlal edilmesi durumunda gerekli düzeltici ve önleyici aksiyonlar alınır.

5. Sorumluluklar

5.1 Üst Yönetim

- Görevler ayrılığı ilkesinin uygulanmasını sağlamak ve gerekli kaynakları tahsis etmekle sorumludur.

5.2 İnsan Kaynakları Birimi

- Çalışanların görev tanımlarını oluşturmak ve görevler ayrılığına uygun bir şekilde düzenlemekle sorumludur.

5.3 İç Denetim Birimi

- Görevler ayrılığı ilkelerinin uygulandığını ve etkili bir şekilde çalıştığını denetlemekle sorumludur.

5.4 Çalışanlar

Hazırlayan	Kontrol Eden	Onaylayan
Engin Karabaglı Marketing, Digitalisation & Sustainability Manager	Fatih ERSÖZ Kalite Kontrol Mühendisi	Kenan ÇAKMAZ Kalite Yöneticisi

BU DOKÜMAN ALTEK METAL SANAYİ VE TİCARET A.Ş.'NE AİTTİR. BÜTÜNÜ VEYA HİÇBİR KISMI ALTEK A.Ş.'NİN YAZILI İZİNİ OLMADAN ÇOĞALTILARMAZ, KOPYALANAMAZ, ŞİRKET DIŞINDA DAĞITILAMAZ, İÇERİĞİ AÇIKLANAMAZ. BÜTÜN HAKLARI SAKLIDIR

	Görevler Ayrılığı Politikası	Doküman No	ALT.PL.005
		Hazırlanma Tarihi	4.03.2025
		Güncelleme No	1
		Güncelleme Tarihi	28.08.2025
		Sayfa No	3/3

- Görevler ayrılığı ilkesine uygun davranmak ve bu ilkeyi ihlal edebilecek durumlardan kaçınmakla yükümlüdür.

6. Sürekli Gelişim

- Görevler ayrılığı politikası, değişen iş koşullarına ve organizasyonel ihtiyaçlara göre düzenli olarak gözden geçirilir ve güncellenir.

Sonuç

Altek Metal, görevler ayrılığı ilkesini benimseyerek iş süreçlerinin güvenilirliğini, şeffaflığını ve etkinliğini artırmayı taahhüt eder. Bu politika, şirketin uzun vadeli başarısına ve sürdürülebilirliğine katkıda bulunur.

Hazırlayan	Kontrol Eden	Onaylayan
Engin Karabagli Marketing, Digitalisation & Sustainability Manager	Fatih ERSÖZ Kalite Kontrol Mühendisi	Kenan CAKMAZ Kalite Yöneticisi

BU DOKÜMAN ALTEK METAL SANAYİ VE TİCARET A.Ş.'NE AİTTİR. BÜTÜNÜ VEYA HİÇBİR KISMI ALTEK A.Ş.'NİN YAZILI İZİNİ OLMADAN ÇOĞALTILARMAZ, KOPYALANAMAZ, ŞİRKET DIŞINDA DAĞITILAMAZ, İÇERİĞİ AÇIKLANAMAZ. BÜTÜN HAKLARI SAKLIDIR