



	<b>TRB</b>	Sayfa No:	Sayfa 2 / 4
	<b>TARAFSIZLIK VE BAĞIMSIZLIK</b>	Doküman No:	T.004
	<b>TALİMATI</b>	Yayın Tarihi:	28.11.2016
		Revizyon No:	00
		Revizyon Tarihi:	-

### Amaç ve Kapsam:

Bu çalışma talimatı, TRB ve ilişkili kuruluşlar arasında, özellikle danışmanlık aktivitelerinde hiçbir çıkar çatışması olmadığını ve kontrolünü tanımlamak için yayımlanmıştır. Bu çalışma talimatı aynı zamanda diğer potansiyel çıkar çatışmaları ile de ilgilidir.

### Çıkar Çatışması

Eğer bir birey, kuruluş veya ilişkili kuruluş, profesyonel denetim süreci ve metodunu, ilgili standartlarda, rehberlerde ve TRB dokümanlarında açıklanan belgelendirme faaliyetlerini, TRB'nin sertifikasyon sürecindeki kararlarını ve belgelendirme tavsiyelerini etkileyecek çıkarlar sağlıyor ise bu durum "Çıkar Çatışması" olarak adlandırılır.

TRB'nin tarafsızlığı ve bağımsızlığı 3 seviyede temin edilir:

- Strateji ve Politika seviyesinde
- Belgelendirme kararları ve süreci seviyesinde
- Denetim seviyesinde.

#### 1. Strateji ve Politika

TRB'nin genel politikası olarak, şirket ortakları, TRB'nin belirlenmiş hizmetlerini sürekli sağlamasını engelleyecek ve kesintiye uğratabilecek hiçbir ticari ve diğer çıkar eğilimleri içinde olamazlar. TRB; tarafsızlığını temin etme amacı ile hiçbir teşekkül, grup veya derneğe üye değildir. TRB hizmetleri bütün başvuru sahiplerine açıktır ve internet ortamında sürekli erişilebilir durumdadır.

TRB'ye belgelendirme hizmeti almak için müracaat eden firmalara, bir grup veya derneğe üye olması, daha önce belgelendirilmiş olan firma sayısına bakılmaksızın T.001 Denetim Ücreti Talimatında belirtilen esaslara sadık kalarak eşit muamele eder. TRB herhangi bir UDK (Uygunluk Değerlendirme Kuruluşları) başvurularını kabul etmemektedir.

TRB hiçbir şekilde; gelen müşteri başvurularında uygulamayı hızlandırarak veya yavaşlatarak da yapılan gizli ayrımcılıklar benzeri ayrımcı uygulamada bulunmamaktadır.

TRB Sistem Belgelendirme El Kitabı ve Çalışma Talimatları, tarafsızlık ve bağımsızlığın temini ve korunması anlamında oluşturulan sistem hakkında detaylı bilgi sağlamaktadır.

Oluşturulan Danışma Komitesi, TRB genel politikası, stratejik yönetimi ve TRB'yi etkileyen önemli kararlar hakkında yön gösterici olarak hareket etmektedir.

#### 2. Belgelendirme Kararları

Belgelendirmenin yapılması, sürdürülmesi, genişletilmesi, daraltılması, askıya alınması veya geri çekilmesi ile ilgili kararlar TRB bünyesinde oluşturulmuş teknik yeterliliğe sahip Belgelendirme Tescil Komitesi bünyesinde karara bağlanır. Komite tarafından alınan her türlü karar oybirliğiyle alınır.

TRB bu yetkilerini kesinlikle dışarıdan bir kuruluşa devretmez. Belgelendirme Tescil Komitesi tarafından alınan her türlü kararın sorumluluğu TRB tarafından üstlenilmiştir.

TRB'nin organizasyon yapısı, aynı zamanda kararlarının ve hizmetlerinin entegrasyonuna yönelik koruma sağlayacak şekilde yapılandırılmıştır. Belgelendirme kararı verenler denetimi yapan kesinlikle farklıdır. Bu koruma koşulları Görev Tanımlarında, ilgili Prosedürlerde ve Danışma Kurulu görevlerinde detaylandırılmıştır. Belgelendirme Tescil Komitesi görevlerini Çalışma Talimatı T007'de belirtildiği gibi yerine getirir. Oluşturulan Danışma Komitesi, TRB'nin denetim, belgelendirme ve karar sürecinde tarafsızlığını yılda en az bir kez gözden geçirmektedir.

HAZIRLAYAN	ONAYLAYAN
YÖNETİM TEMSİLCİSİ	GENEL MÜDÜR



## TRB TARAFSIZLIK VE BAĞIMSIZLIK TALİMATI

Sayfa No:	Sayfa 3 / 4
Doküman No:	T.004
Yayın Tarihi:	28.11.2016
Revizyon No:	00
Revizyon Tarihi:	-

### 3. Denetim

TRB'nin iç tetkik faaliyetleri aynı zamanda ISO 17021:2015 standardında çerçevelenen tarafsızlık ve bağımsızlık ilkelerini ve koşullarını da denetlemektedir. TRB, belgelendirme hizmeti talep eden hiçbir kuruluşa danışmanlık hizmeti vermez. Bu danışmanlık hizmetleri yönetim sistemi dokümantasyonu hazırlanması ve uygulanması, firmalarda uygulanan yönetim sistemlerinde karar verme sürecinde yer alınması, firmaların sistem tasarımı, firmaların iç tetkik faaliyetlerinde yer alınması, firmaların yönetim sisteminin geliştirme ve uygulanmasında bulunulması ve öneri-tavsiyelerde (finansal tavsiyeler dahil) bulunulması şeklinde olabilir. Adı geçen ve bunlara benzer faaliyetlerin bütünü TRB'nin kesinlikle faaliyet gösteremeyeceği alanlar olarak tespit edilmiştir.

TRB, genel katılıma açık bilgilendirme toplantıları, yönetim sistemleriyle alakalı eğitimler, dış denetimler, firmanın talebine istinaden denetime hazır olup olmadığını belirleme tetkikleri ve spesifik önerilerde bulunmadan iyileştirme fırsatlarının belirleme aktivitelerinin sağlanması (ön denetimler) gibi hizmetleri verebilir.

TRB'nin ilişkili kuruluşları ve tedarikçileri tarafından danışmanlık ile belgelendirme faaliyetlerinin bağlantılı olduğu izlenimini yaratacak bir beyan kesinlikle yapılmaz. TRB, müşterilerine danışmanlık ve belgelendirme hizmetlerinin birlikte alınması halinde herhangi bir avantajı sağlayacağı, süreci basitleştireceği veya daha ucuzlatacağı izleniminin vermediğini temin etmektedir. TRB'nin bağımsızlığını etkileyecek bu tür girişimler anında operasyon müdürüne bildirilmektedir.

TRB'nin danışman firma konumundaki kuruluşlardan, belgelendirme hizmeti ile ilgili bir talep gelmesi durumunda TRB, danışman firma ve müşteri arasındaki herhangi bir çıkar çatışması veya organizasyonların bağlantılı olduğu algısını engellemek için bütün yazılı olarak taahhütlerini almakla yükümlüdür. TRB üst yönetimi aynı zamanda müşteri denetimlerine de denetçi sıfatıyla görev almaktadırlar. Denetim sürecinde bağımsızlık ve tarafsızlığı korumak için üst yönetim de denetimler için özel gizlilik anlaşmaları imzalamış bulunmaktadır. Üst yönetim ticari ve diğer baskılardan muaf tarafsız bir şekilde denetimlerini icra etmekte ve belgelendirme karar sürecinde yer almamaktadır.

Belgelendirme talebinde bulunan firmalara danışmanlık hizmeti sağlayan tetkikçiler veya teknik uzmanlar (son iki yıl içinde firmanın yönetiminde yer alanlar da dahil) belgelendirme sürecine hiçbir şekilde dahil edilmemektedirler. TRB potansiyel bütün çıkar çatışması olması muhtemel alanları belirlemiştir. Olası çıkar çatışmalarını nasıl kontrol edeceğini ve çözüm yollarını F052 Risk Analiz Tablosu ile açıklamaktadır. Oluşturulan Danışma Komitesi, TRB'nin denetim sürecinde tarafsızlığını yılda en az bir kez gözden geçirmektedir.

### İlişkili Kuruluş

Bu çalışma talimatı; TRB, tüm ilişkili kuruluş veya kişilerle muhtemel çıkar çatışmalarını tanımlamış, doküman etmiş, risk analizlerini yapmış, yönetmiş ve yönetim sistemi belgelendirme faaliyetlerinin tarafsızlığını garanti altına almıştır.

### Bir Danışmanlık Firması ile Bağlantılı Olan Tetkikçiler veya Teknik Uzmanlar

Bazen, aynı zamanda bir danışmanlık firmasında danışman olarak çalışan tetkikçiler veya teknik uzmanlar belgelendirme denetimleri için görevlendirilebilir. Bu kişiler, çıkar çatışması olarak görülen durumların açık tanımını yapan bir Gizlilik Anlaşması imzalamakla ve buna uymakla yükümlüdürler. Aynı zamanda bu kişiler, çalıştıkları danışman firma kanalıyla gelen belgelendirme işlerinde görev alamazlar. Denetçi/teknik uzman havuzunda yer alan kişilerden danışmanlık yapan varsa bu kişilerin çalıştıkları danışmanlık şirketindeki diğer danışmanların isim listesi ile danışman kişiden son 2 yıl içinde gerçekleştirdiği danışmanlıkların bir listesi alınır. Bu bilgiler ve kayıtlar her personelin dosyasında muhafaza edilir. Bu kayıtlar, bu kişilerin danışmanlık firmalarıyla ilişkilerini açıkça listelemektedir.

HAZIRLAYAN	ONAYLAYAN
YÖNETİM TEMSİLCİSİ	GENEL MÜDÜR



**TRB  
TARAFSIZLIK VE BAĞIMSIZLIK  
TALİMATI**

Sayfa No:	Sayfa 4 / 4
Doküman No:	T.004
Yayın Tarihi:	28.11.2016
Revizyon No:	00
Revizyon Tarihi:	-

**Bir Müşteri Firma ile Bağlantısı Olan Tetkikçi veya Teknik Uzmanlar**

Bir tetkikçi veya teknik uzman, tetkik sürecinde görevlendirildiği zaman, Denetçi/Teknik Uzman Atama Formu'nun çıkar çatışması ile ilgili bölüm kendisine doldurtulur. Bu formda ilişkisizlik beyanı da yer almaktadır ve bu forma imza atan tüm denetçi/teknik uzmanlar söz konusu firma ile son 2 yıl içinde herhangi bir ilişkisi olmadığını beyan ve kabul etmiş olur. Potansiyel bir çıkar çatışması söz konusu ise, denetçi/teknik uzman konu ile ilgili derhal TRB'yi bilgilendirmek zorundadır. Böyle bir durum beyan veya tespit edilirse bilgi derhal operasyon müdürüne aktarılır ve denetim ekibi değiştirilir. Ayrıca oluşturulan Tarafsızlığı Sağlama Komitesi yılda en az bir kez TRB tarafından yapılmış olan risk analizi ve potansiyel tehditlerin değerlendirilmesinin gözden geçirilmesini yapmaktadır.

**İLGİLİ DOKÜMANLAR**

- T.001 Denetim Ücretleri Talimatı
- T07 Belgelendirme Tescil Talimatı
- F09 ISO 27001 Denetim Ekibi Atama Formu
- F001 Gizliliğin Korunumu Sözleşmesi
- F002 Hizmet Çalışma Kontratı
- F052 Risk Analiz Tablosu

HAZIRLAYAN	ONAYLAYAN
YÖNETİM TEMSİLCİSİ	GENEL MÜDÜR