

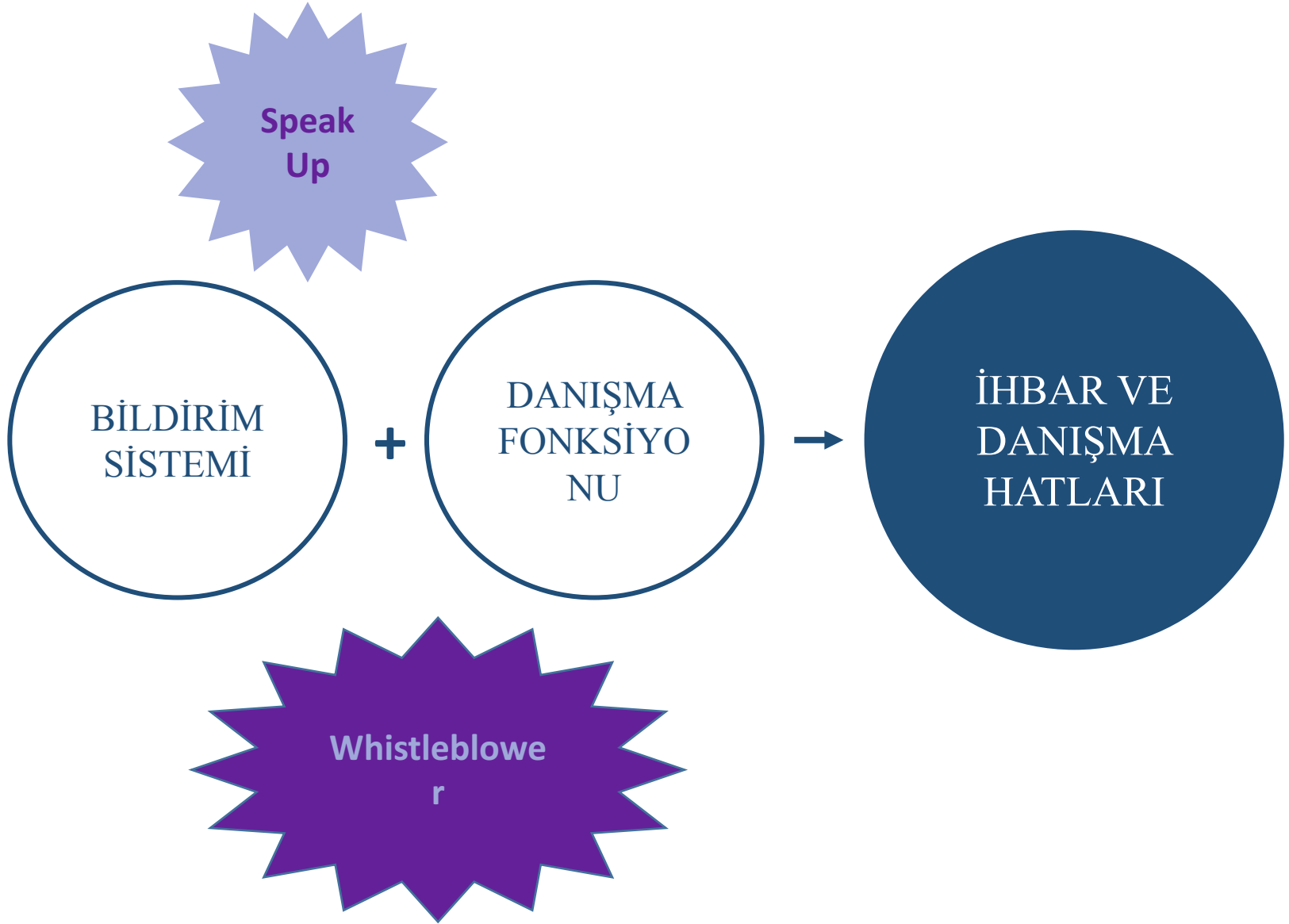
İhbar ve Danışma Hatlarında Geleneksel Yöntemler ve Dikkat Edilmesi Gereken Hususlar

Av. Emre Kotil
Paksoy

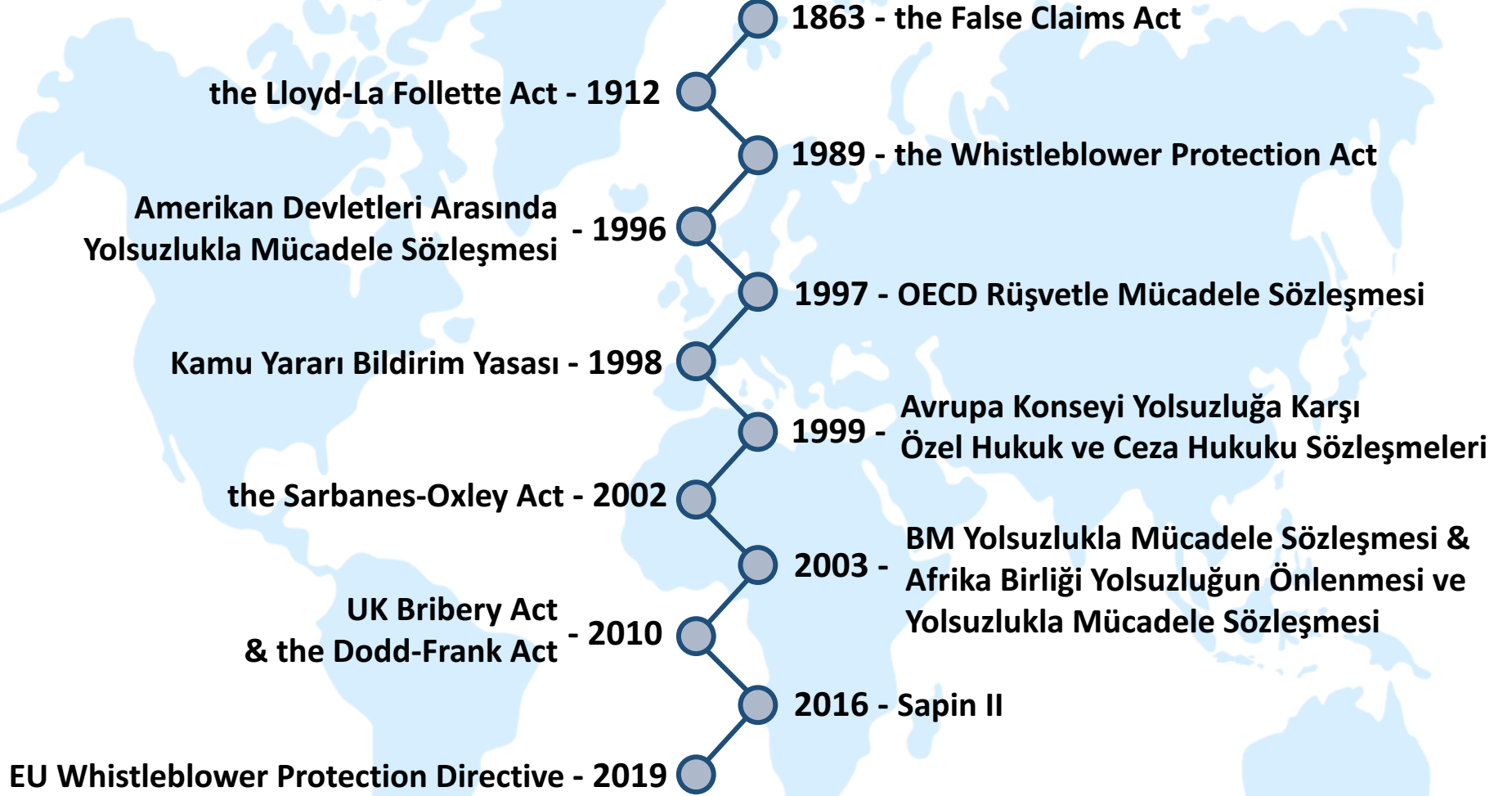
27 Kasım 2019

**Bu sunumda yer alan yazılı ve sözlü görüş ve değerlendirmeler sunumu yapan kişi/kişilerin kişisel değerlendirmeleri olup TEİD'in görüşünü yansıtmamaktadır.*

Tanımlar



Uluslararası / Yabancı Mevzuat



Yerel Mevzuat - I

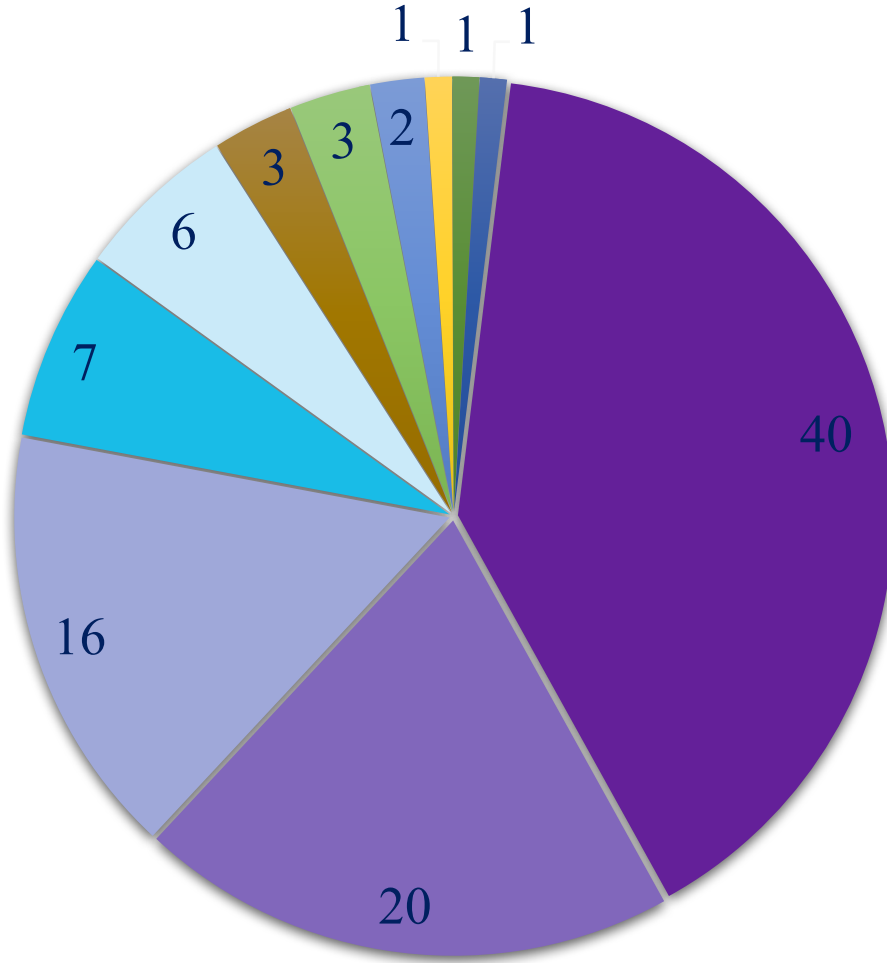
- **İhbar ve danışma hatlarıyla ilgili özel düzenleme yok**
- **Türkiye'nin taraf olduğu milletlerarası sözleşmeler:**
 - 1997 OECD Rüşvetle Mücadele Sözleşmesi (2003)
 - 1999 Avrupa Konseyi Yolsuzluğa Karşı Özel Hukuk ve Ceza Hukuku Sözleşmeleri (2004)
 - 2000 BM Sınırışan Örgütlü Suçlara Dair Sözleşme (2003)
 - 2003 BM Yolsuzlukla Mücadele Sözleşmesi (2006)
- **Hatların kurulmasında ve uygulanmasında milletlerarası sözleşmeler ve farklı kanunlarda yer alan düzenlemeler dikkate alınmalı**
 - Türk Ceza Kanunu
 - Türk Borçlar Kanunu
 - İş Kanunu
 - Kişisel Verilerin Korunması Kanunu, vs.



Yerel Mevzuat - II

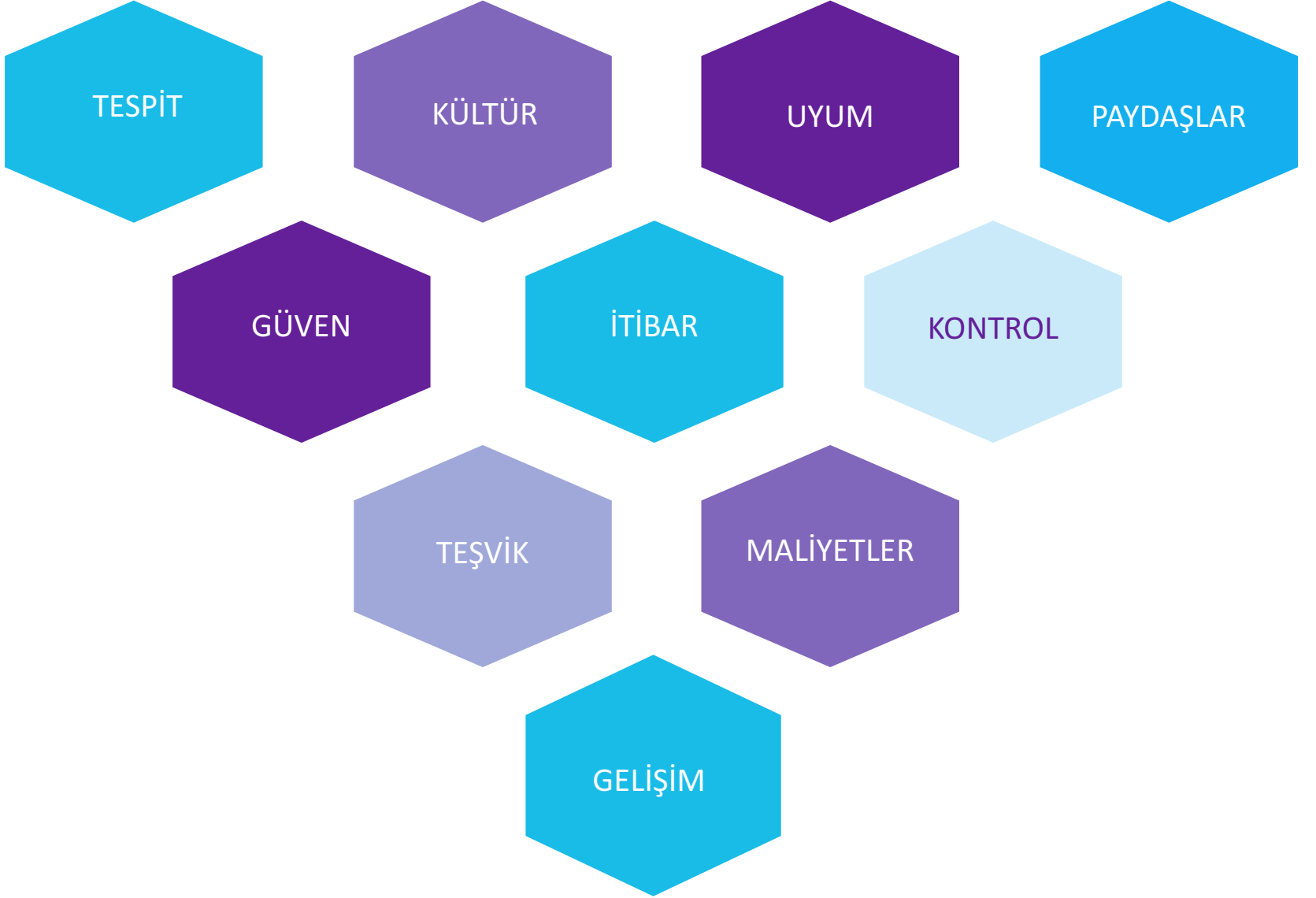
- **4557 sayılı İş Kanunu**
 - Eşit davranma ilkesi
 - İş sözleşmesinin feshi, fesih usulü
- **5237 sayılı Türk Ceza Kanunu**
 - Güveni kötüye kullanma, dolandırıcılık, rüşvet, sahtecilik vs.
 - Suçu bildirmeme suçu
- **5271 sayılı Ceza Muhakemesi Kanunu**
 - Soruşturma, kovuşturma usulü
 - Delillerin değerlendirilmesi
- **6098 sayılı Türk Borçlar Kanunu**
 - İşçinin kişiliğinin korunması
- **6698 sayılı Kişisel Verilerin Korunması Kanunu**
 - Verilerin işlenmesi, aktarılması

Neden Gerekli | İş Suistimallerinin Tespit Edilme Yolları*



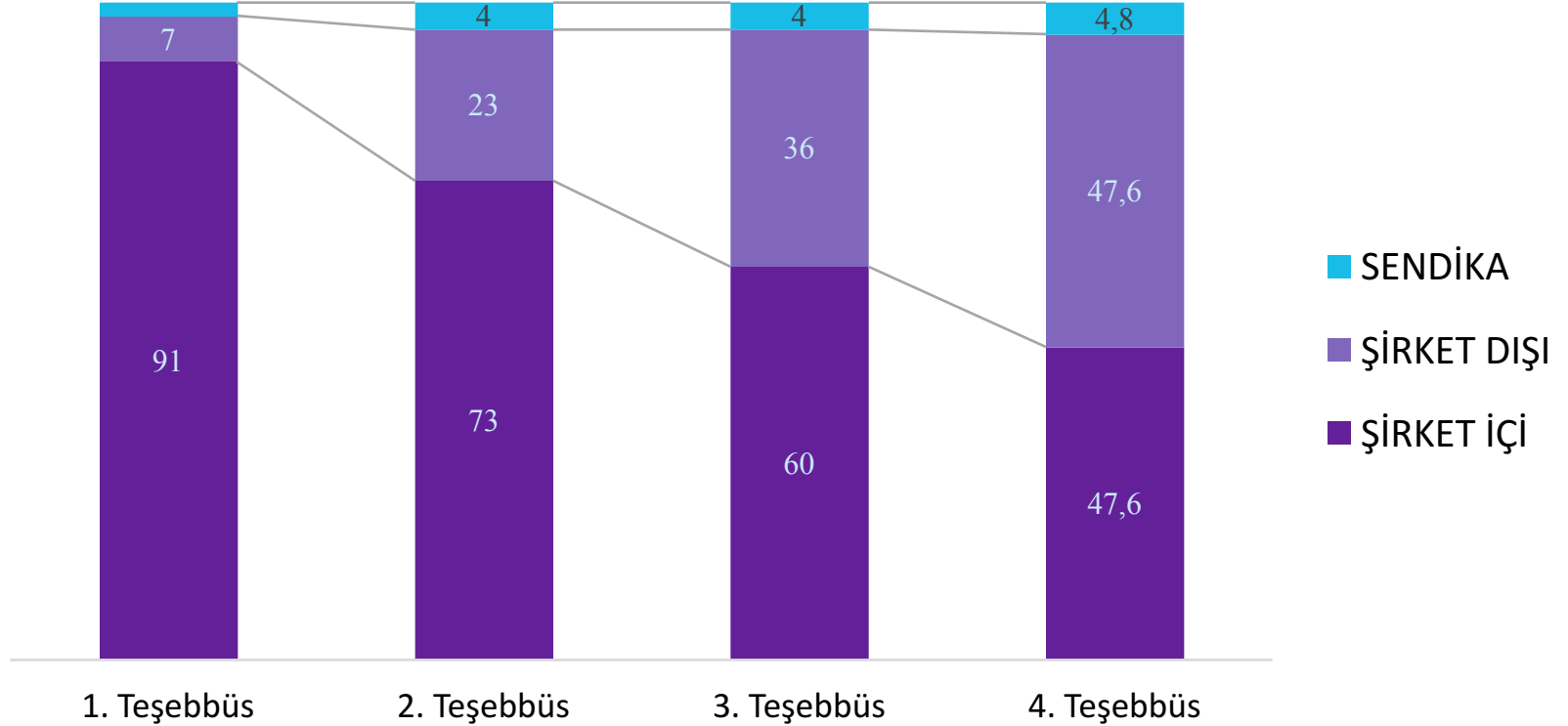
- İhbar
- İç Denetim
- Yönetim Kontrolü
- Tesadüf
- Diğer
- Hesap Mutabakatı
- Gözetim/İnceleme
- IT Denetimleri
- Kolluk Kuvveti Bildirimleri
- Dış Denetim
- Belge İnceleme

Neden Gerekli | Unsurlar



Neden Önemli?

Bildirimler Kime Yapılıyor?*



Şirket İçi | İhlali gerçekleştiren kişi, bildirimde bulunanın yöneticisi veya üst yöneticisi, şirket içi veya şirkete bağlı ihbar veya danışma hattı

Şirket Dışı | İdare, polis, medya, STK

Yöntemler



Etkin İhbar ve Danışma Hatları

Planlama

- Yöntemler
- Kaynaklar
- 24/7/365 erişim
- Amaçlar
- Bildirilebilecek konular
- Ulaşılabilirlik
- Anonim bildirim
- Gizlilik
- Görev ve yetki dağılımı
- Altyapı
- Güvenlik

Etkin İhbar ve Danışma Hatları

İletişim

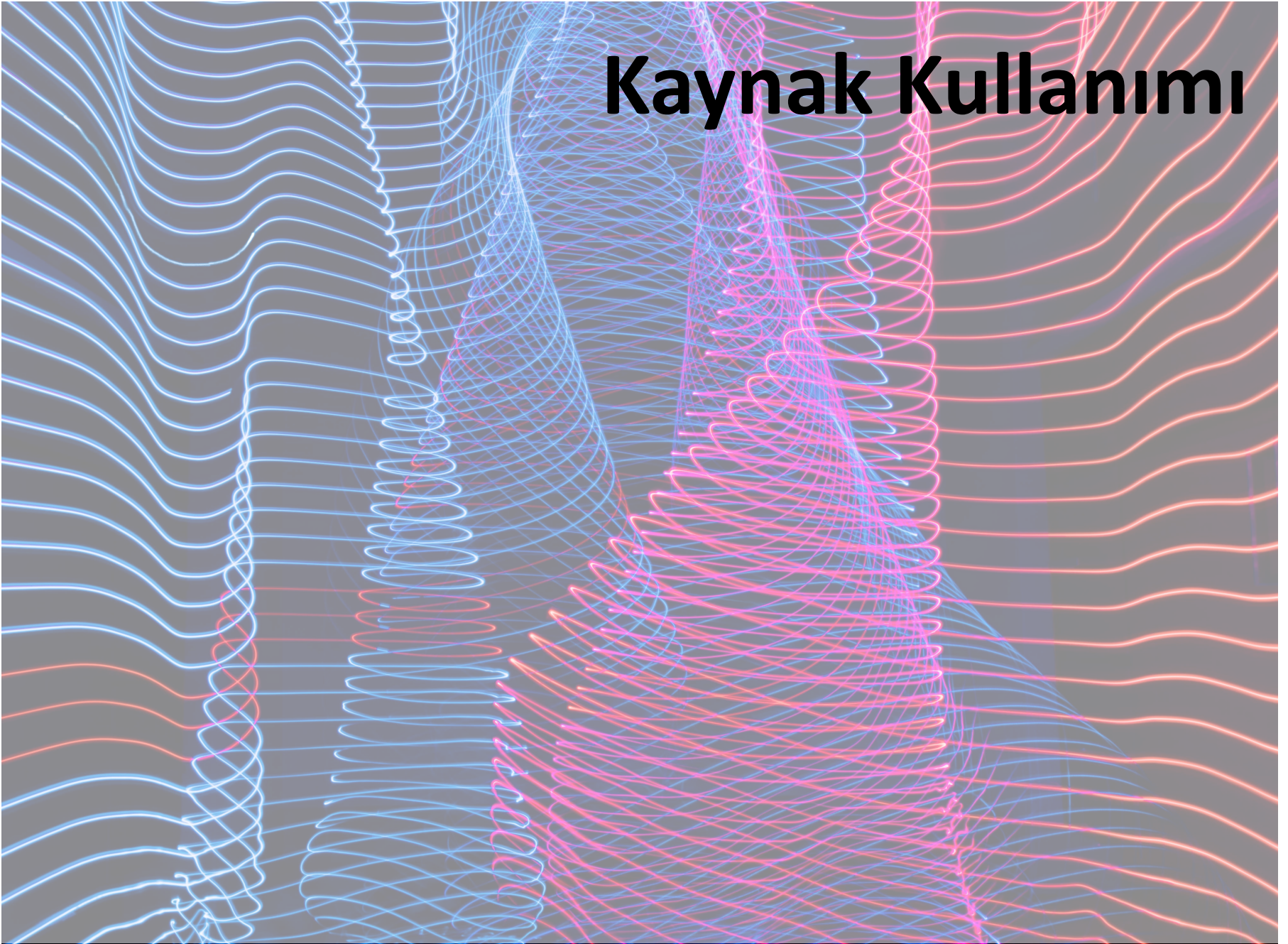
- **Etik kod**
- **İhbar politikası**
- **Soruşturma prosedürü**
- **Tone at the Top**
- **Bağımsızlık**
- **Misillemeye karşı güvence**
- **Eğitim**
- **Hatırlatıcı mesajlar**

Etkin İhbar ve Danışma Hatları

Uygulama

- **İnsan Kaynağı**
- **Yabancı dil desteği**
- **Bildirimlerin dağıtımı**
- **Gizlilik**
- **Adımların takibi**
- **Etkin soruşturma**
- **Tutarlı sonuç**
- **Aksiyon**
- **Raporlama**
- **Analiz**

Kaynak Kullanımı



Teşekkürler

