



# **BERICHT**

## **SYSTEMAUDIT**

**ISO 9001:2008**

**ISO 14001:2004**

**BS OHSAS 18001:2007**

# **MAKTES MÜHENDİSLİK İNŞAAT TAAHHÜT VE TEKSTİL SANAYİ TİCARET LTD. ŞTİ.**

**VALİDE-İ ATIK MAHALLESİ NUH KUYUSU CADDESİ NO:81/2  
ALTUNIZADE ÜSKÜDAR İSTANBUL/TÜRKİYE**

**DATUM DES AUDITS**

**VOM: 07-EYL-2015 BIS 07-EYL-2015**

**AZ: 31300359**

# 1 Zertifizierungsempfehlung

Wir danken Ihnen für die vertrauensvolle Zusammenarbeit im Rahmen des kürzlich abgeschlossenen Audits in Ihrem Unternehmen. Der vorliegende Bericht beinhaltet die Ergebnisse des Audits, inklusive aller Stärken, Chancen und Schwächen. Der Unternehmensleitung wurde die Auswertung bereits in der Abschlussbesprechung des Audits vorgestellt. Sie kann nun von Ihnen zur Verbesserung der Effektivität Ihres Managementsystems verwendet werden. Wir freuen uns, Sie auf dem Weg zu einem nachhaltigen Unternehmenserfolg begleiten zu dürfen.

Das Auditteam empfiehlt der DQS für das Regelwerk ISO 9001:2008:

- die Erteilung des Zertifikats
- die Erteilung des Zertifikats, sobald die Umsetzung der Korrekturmaßnahmen nachgewiesen ist
- die Aufrechterhaltung des Zertifikats
- die Aufrechterhaltung des Zertifikats, sobald die Umsetzung der Korrekturmaßnahmen nachgewiesen ist
- trifft nicht zu, da außerordentlicher Bericht

Das Auditteam empfiehlt der DQS für das Regelwerk ISO 14001:2004:

- die Erteilung des Zertifikats
- die Erteilung des Zertifikats, sobald die Umsetzung der Korrekturmaßnahmen nachgewiesen ist
- die Aufrechterhaltung des Zertifikats
- die Aufrechterhaltung des Zertifikats, sobald die Umsetzung der Korrekturmaßnahmen nachgewiesen ist
- trifft nicht zu, da außerordentlicher Bericht

Das Auditteam empfiehlt der DQS für das Regelwerk BS OHSAS 18001:2007:

- die Erteilung des Zertifikats
- die Erteilung des Zertifikats, sobald die Umsetzung der Korrekturmaßnahmen nachgewiesen ist
- die Aufrechterhaltung des Zertifikats
- die Aufrechterhaltung des Zertifikats, sobald die Umsetzung der Korrekturmaßnahmen nachgewiesen ist
- trifft nicht zu, da außerordentlicher Bericht

Bitte denken Sie daran, die DQS möglichst frühzeitig über wesentliche Änderungen des Managementsystems zu informieren, damit wir gemeinsam geeignete Maßnahmen zur Aufrechterhaltung der Zertifizierung vereinbaren können.

## 2 Das Managementsystem

### 2.1 Bewertung

DQS-Begutachtungen nutzen Plan – Do – Check – Act, kurz den PDCA-Zyklus. Er kann auf einzelne Prozesse, ein System oder eine geführte Organisation angewendet werden.



- Plan:** Aktivitäten werden mit Zielen, Prozessen und Ressourcen geplant.
- Do:** Die Planung wird verwirklicht.
- Check:** Ergebnisse werden mit Zielen und Erwartungen verglichen.
- Act:** Benötigte Verbesserungen und Veränderungen werden definiert und geplant – siehe 1. Schritt "Plan".

Zusammenfassend haben wir Ihr Managementsystem wie folgt bewertet:

### 2.2 PLAN: Das Managementsystem und Ziele

Şirketin enetegre yönetim sistem dokümanları QM / UM / OH standartlarına uygun ve süreçler ile belgelenmiş satandartların isteklerini karşılamaktadır.

Şirket süreçleri ve bunların etkileşimleri mantıklı ve anlaşılır olarak görüldü. Entegre El kitabı kalite, güvenlik ve çevre süreç tanımları, süreç çalışma ve kullanma talimatları ve gerekli prosedürleri Yönetim sistemi dokümanları olarak görüldü. Proses hedefleri tanımlanmış ve sürekli izlenip gerekli düzeltme veya iyileştirmeler ihtiyaç halinde yapılarak yürütüldüğü ile ilgili çalışmalar vardır. Süreç başarı denetimleri süreç hedefleri çalışanlar ve gerekli sorumlular ulaşabilir, dokümanlara için sorumlular tanımlanmıştır. Yönetim el kitabı şu anda 00 Sürüm 02.04.2015 tarihlidir.

Şirketin aşağıdaki gibi bazı önemli hedefleri şunlardır:

- Çalışılacak minimum tedarikçi puanı %70
- Müşteri memnuniyeti %85
- Doğal kaynak kullanımını azaltma %1
- İş kazası 0

Şirketin mevcut süreçleri, prosedürleri ve faaliyetler tespit edilerek dokümante edilmiştir. Bunlar planlı ve uygun tesisler, ekipman veya cihazlar ile kalifiye personel tarafından yürütülmektedir. Kalite gibi çevre koruma ve iş güvenliği süreçleri tehlikeye maddeler, tehlikeli maddelerin, acil durum yönetimi veya çevresel yönlerinin tanımlanması ve risklerin ele alınmış nasıl kontrol edileceği belirtilmiştir.

Yönetim sistemi, kalite, çevre ve İSG faaliyetlerini desteklemektedir. Arayüzler süreç açıklamalarında açıkça tarif edilmiştir. Tüm süreç modellerinde yönetimi, iş ve destek süreçlerinin etkileşimi grafiksel olarak sunulmuştur. Süreçler çalışanlara bilinen yollarla duyurulmuş.

MAKTES Ltd. Şti. yönetimi kalite, çevre ve iş güvenliği için bir yönetim ilkesi belirlemiştir. Yönetim politikası müşteri ihtiyaçlarının yerine getirilmesi dayanan bir politikadır. Sürekli iyileştirme süreci planlanan tasarım (kalite, kurumsal çevre koruma, iş güvenliği) ve yasal gereklere uyum sonucuna dayanmaktadır. Bu durum kalite, çevre ve iş sağlığı ve güvenliği hedefleri ile desteklenmiştir.

Politika ve strateji MAKTES Ltd. Şti. gelişimi müşteri memnuniyeti güçlendirilmesine dayalı ve daha fazla hedef pazar başarısı üzerine inşa edilmiştir. Çevre, sağlık ve güvenlik olgun ve pratik çözümler ile sağlanmıştır. Hedefler yıllık belirlenir. Hedefler tüm bölümleri kapsayınca kadar kırılmış. Hedefler ile ilgili bir performans ölçüm sistemi inşa edilmiştir.

Ağustos 2015 yılında yönetim gözden geçirme toplantısı yapılmıştır. Kalite, çevre ve iş güvenliği yönetim sistemleri etkinliği üzerine tartışmaların bir parçası olarak, hedefler belirlenmiş ve kabul edilmiştir. Ayrıca, çevre boyutlarının belirlenmesi ve ilgili mevzuat gereklilikleri dikkate alınmıştır.

QM / UM / OH Yönetim Temsilcisi yazılı olarak atanmış ve çalışanlar ile paylaşılmış. Üst yönetimin tüm çalışanların görev ve sorumluluklarını açıkça belirlemiş ve gerekli atamalar yapılmıştır.

2015 yılında eğitim ihtiyacı belirlenmiş ve planlama personel ile görüşülerek yapılmıştır. Eğitim ve bunların etkinliğinin değerlendirilmesi sürekli uygulandığı denetim sırasında saptandı.

Eğitim ve öğretim kalitesi, çevre koruma ve iş güvenliği ortak çalışmalarını için birleştirilmiş. Eğitim ile ilgili

talimatların yürütülmesi denetimi farklı yerlerde örneklerde görüldü.

Bir kadro belirlenerek yasal gerekliliklere uygunluğu sağlamak için düzenli yasal kayıtlar kontrol edilmiştir.

Şirket çevre yönleri ile alakalı olarak yılda en az bir kez değerlendirme yaparak gerekli iyileştirmeleri yapmaktadır.. Tüm faaliyetlerin ve hizmetlerin çevreye uygunluğu incelenmektedir. Çevre yönleri ve çevresel etki değerlendirilmesi dokümente edilen prosedür ile takip edilmektedir.

Çevre boyutlarının belirlenmesi ve değerlendirme sonuçları daha önce belgelenmiştir. Yıllık bazda bir güncelleme ivedimli yapılmaktadır.

Tehlike tanımlama ve risk değerlendirme yıllık olarak Bu sorumluluğu üstlenen kişiler ile yapıyor. Son güncelleme Nisan 2015 gerçekleşmiş ve ortaya çıkan tedbirlerin iş sağlığı ve güvenliği yönetim programı geliştirmek için belirlenen hedefleri kapsadığı görüldü.

Çevre ve iş güvenliği hukuku temel alınarak gözetilmesi, iç denetimler ve iş sağlığı ve güvenliği denetimleri tarafından sağlanmaktadır. Uzman denetçiler ile yürütülen kontrollerin kayıtları görülmüştür. Yeni yasal düzenlemelerin uygulanması (tehlikeli maddelerin tehlikeli atık) doğrulandı. İç denetçilerin değerlendirmesine dayanarak şirket aldığı ve diğer alınacak tedbirlerin gözden geçirilmesi ve iyileştirilmesi için çalışmalar yaptığı tespit edilmiştir.

/

Im Unternehmen liegen die Managementdokumente mit allen zu dokumentierenden QM/UM/AS Verfahren vollständig und normkonform vor.

Die Darstellung der Prozesse und deren Wechselwirkungen wurden logisch und nachvollziehbar dargestellt. Das Management-Handbuch stellt eine Zusammenführung von Qualität, Arbeitssicherheit und umweltrelevanten Prozessbeschreibungen, Verfahrens- Arbeits- und Betriebsanweisungen dar. Prozessziele werden definiert und stets und ständig den Erfolg von Prozessumsetzungen ermittelt, um im Bedarfsfall mittels Korrektur- bzw. Vorbeugemaßnahmen zu reagieren. Zur Erfolgskontrollen wurden Messgrößen mit für die Erreichung der Ziele verantwortlichen Mitarbeitern sowie Terminierungen definiert. **Die Ausgabe vom Management-Handbuch ist 02.04.2015 zurzeit 00. Version.**

Einige Programme der Zielsetzungen sind wie folgt:

- Mindestpunktzahl für Lieferanten mit denen arbeiten akzeptierbar ist %70
- Kunden Zufriedenheit %85
- Reduzieren von Nutzung der natürlichen Ressourcen %1
- Arbeitsunfälle 0

Die im Unternehmen vorhandenen Prozesse, Abläufe und Tätigkeiten sind ermittelt und dokumentiert. Sie werden geplant und von qualifiziertem Personal mit geeigneten Anlagen, Maschinen bzw. Geräten durchgeführt. Umwelt- und arbeitssicherheitstechnische Abläufe wie z.B. der Umgang mit wassergefährden Stoffe, mit Gefahrstoffen, das Notfallmanagement oder die Ermittlung der Umweltaspekte und der Gefährdungen sind geregelt.

Das Managementsystem unterstützt die Qualitäts- und umweltbezogenen Tätigkeiten. Die Schnittstellen sind in den Prozessbeschreibungen eindeutig beschrieben. In einem Prozessmodell werden die Führungs-, Geschäfts- und Unterstützungsprozesse in ihrer Wechselwirkung graphisch dargestellt.

Die Prozesse sind den Mitarbeitern bekannt und werden beachtet.

Die Geschäftsführung der MAKTES Ltd. Şti. hat eine Managementpolitik mit den Aspekten Qualität, Umwelt und Arbeitssicherheit festgelegt. Die Managementpolitik orientiert auf die allseitige Erfüllung von Kundenforderungen, die planmäßige Gestaltung des kontinuierlichen Verbesserungsprozesses (Qualität, betrieblicher Umweltschutz, Arbeitssicherheit) und die konsequente Einhaltung gesetzlicher Forderungen. Sie wurde durch Qualitäts-, Umwelt- und Arbeitsschutzziele untersetzt.

Die Entwicklung der Politik und Strategie MAKTES Ltd. Şti. basiert auf der Stärkung der Kundenzufriedenheit und auf dem Ziel den Markterfolg weiteraufzubauen. Der Umwelt-, Arbeits- und Gesundheitsschutz ist eine gewachsene und praktizierte Verpflichtung.

Ziele werden jährlich vorgegeben. Sie werden bis in die Abteilungen herunter gebrochen. Ein Kennzahlensystem ist aufgebaut.

Im April **August 2015** wurde die Managementbewertung durchgeführt. Im Rahmen der Gespräche über die Wirksamkeiten der Qualität- Umwelt- und Arbeitssicherheitsmanagementsysteme wurden die Ziele ermittelt und verabschiedet. Weiterhin wurde an den Ergebnissen der Ermittlung der Umweltaspekte und den Erfordernissen der relevanten Gesetzgebung orientiert.

Der Managementbeauftragte für QM/UM/AM ist schriftlich benannt. Die Aufgaben und Verantwortlichkeiten des Beauftragten der obersten Leitung sind klar in ihrer Benennung geregelt.

Die Schulungsbedarfsplanung **2015** und Mitarbeiterunterweisungen wurden eingesehen. Die kontinuierliche Durchführung der Schulungen und die Bewertung ihrer Wirksamkeit wurden nachgewiesen.

Die Schulungen und Unterweisungen sind in einer gemeinsamen Systematik mit Qualität, Umweltschutz und Arbeitssicherheit zusammengeführt. Die Durchführung der Unterweisungen wurde in Stichproben an verschiedenen Stellen Auditiert und dabei waren keine Abweichungen.



Zur Sicherstellung der Einhaltung gesetzlicher Forderungen werden mehrere Kataster geführt. Regelmäßig wird der Rechtskataster auf Aktualität überprüft.

Die für das Unternehmen relevanten Umweltaspekte werden mindestens einmal jährlich ermittelt und bewertet. Dabei wird die Umweltrelevanz aller Tätigkeiten und Dienstleistungen untersucht. Die Bewertung der Umweltaspekte und Umweltauswirkungen erfolgt nach einem festgeschriebenen Verfahren.

Die Ergebnisse der Ermittlung und Bewertung der Umweltaspekte liegen dokumentiert vor. Eine Aktualisierung erfolgt jährlich.

Die Gefährdungsermittlung und Risikobeurteilung erfolgt auch jährlich. Die Verantwortung dafür tragen die Vorgesetzten. Letztmalige Aktualisierung erfolgte in **April 2013**. Die daraus abgeleiteten Maßnahmen werden als Ziele zur Verbesserung im Arbeitsschutz-Managementprogramm aufgenommen.

Die Einhaltung grundlegender Forderungen des Umwelt- und Arbeitsschutzrechtes wird durch interne Audits und Begehungen der Fachkraft für Arbeitssicherheit gewährleistet. Protokolle über durchgeführte Kontrollen der Fachkraft wurden eingesehen. Die Umsetzung neuer gesetzlicher Vorschriften wurde überprüft (Abfallentsorgung, Umgang mit Gefahrstoffen). Aufgrund der Begutachtung konnte festgestellt werden, dass im Unternehmen gesetzliche und andere Forderungen überprüft und erfüllt werden.

## 2.3 DO: Prozesse in der Praxis

Yapılan sistem denetimi planlama, yürütme ve yönetimin değerlendirilmesi sırasında, ana ve destek süreçlerden örnekler alınarak değerlendirilmiş. Bu denetimde yönetim ve proje dokümanları çalışanlar ile istişare edilerek ve tüm bölümlerde yöneticiler veya personel ile görüşülmüştür. ISO 9001:2008, ISO 14001:2004 ve BS OHSAS 18001:2007 Temel gereksinimleri şirket süreçlerine entegre edilmiştir.

Anahtar süreçler tanımlanmış ve tam olarak uygulandığı görülmüştür. Girdiler ve çıkışlar ve arayüzler süreç dokümanlarında tanımlanmıştır. süreç yapıları, tanımlanmış belgelenmiş ve uygulanmaktadır. Süreç şirketin tanıtımıyla sorumluluk ve yetkileri açık bir şekildedir ve uygulanmaktadır. Tüm anahtar süreçler müşteriye uygulanır.

İSG yönetim süreçleri tehlike değerlendirmesi elde edilmiştir. Denetimden sonra bu izlenim büyük ölçüde ilgili tüm süreçlerde olduğu kaydedildi. Denetimde çeşitli noktalarda yönetici ve çalışanları ile çevre faaliyetleri tartışıldı. İş güvenliği ve çevre konularında çalışanların duyarlılığı iyi görüldü.

Süreçlerin yönetiminden ve kontrolünden sorumlu kişilerin görevlerini talimat ve gerekli deneyim ve ayrıntılı belgelere sahip oldukları onaylandı. Çalışanlar sistematik eğitilmiş ve görevlerine tam hakimler.

Ölçme izleme ve uygun işlemler ile ürün özellikleri ile ilgili olarak gerçekleştirilen işlemlerin kontrolü sağlanmaktadır. Süreçler ve ürünler kendi istikrar ve kalite açısından önemli miktardaki kontroller ile izlenmektedir. Bu süreçleri kontrollü şartlar altında çalışanlar sağlamaktadır. Bu işlem ya da faaliyet uygulanması, uygun çalışma koşulları ve tesislerin kuruluşu yoluyla ve ilgili standart ve yönetmeliklere uyarak elde edilir. Çevre, sağlık ve güvenlik, tüm süreçlerde önemli yer kaplamaktadır. En son çevre bulguları ve nedenleri tüm karar alma aşamalarında dikkate alınır.

Tüm şirketin kalite gibi ilgili çevre süreçleri vardır ve tedarik, tehlikeli maddelerin, atık ayırma, atık bertarafı ve operatör eğitimi ile ele alınarak düzenlenmektedir. Bertaraf kayıtları mevcuttur.

Şirkette yoğun iletişim gerçekleşmektedir. Personel uzmanlığı ve iç değişimi planlı olarak ele alınmaktadır. Tüm çalışanlar planlı ve bilinçli olarak geliştirilmiş ve eğitilmiş olarak işe başlamaktadır.

MAKTES Ltd. Şti.yapısı. organizasyon şemaları tanımlanmış. Görevler ve sorumluluklar düzenlenmiş organizasyon el kitabında belirtilmiş. Düzenlemeler çalışanlara bilinen metodlar ile duyurulmuş.

Bir kaliteyi sağlamak ve sağlarken çevre bilinci eğitilmiş çalışanlar ile gerçekleştirilmektedir.

Harici kamu otoriteleri ile iletişim ve normal koşullarda uygulanan metodlar belirlenmiş ve duyurulmuş.

Herhangi bir acil durumda yapılacaklar prosedürler ve süreçleri ile belirlenen metodlar çalışanlar için tarif edilmiştir. Kurumsal gereklilikler şirkette oluşturulan hızlı yardımı sağlamak içindir. Tahliye tatbikatları, yangın ve ilk müdahale eğitimleri işçilerin bilinçli olmalarını sağlamaktadır.

Düzenli tatbikatlar yapılıyor. En son tatbikat Mayıs 2015 yılında yapılmış.

Acil kaçış yolları ve uyarı planları şirkette çeşitli uyarılar aracılığıyla çalışanlara duyurulmuştur. Eğitimlerde, çalışanlar da sözlü olarak herhangi bir risk ve risk azaltma önlemlerinin yapılması için öneri verirler. Acil



durumlarda davranışların bilinçli olması için bir yangın veya acil durum alarmı eğitiminin bir parçası olarak tüm şirket çalışanlarına eğitim notları verilmiş. Aynı şekilde, değişik temalar ile tehlikeler şirkette eğitim konusu olarak ziyaretçilere de anlatılıyor.

Politika uygunluk, etkililik ve uyarlanış veya gerekirse sürekli iyileşme uygulanması için her yıl gözden geçirilir. Yeni ölçülebilir hedefler şirketin bireysel birimleri tarafından politika ile uygun olarak türetilmiştir.

Temel prensipler hata önleme, sürekli iyileşme, eğitim ve çalışanların gelişimine müşteri memnuniyetinin güçlendirilmesi dayanmaktadır.

Sistemik izleme bulunmaktadır. Ayrıca kalite ile ilgili hedefleri ve müşteri memnuniyeti ve pazar başarıları hedefleri olarak takip ve operasyonel hedefleri olarak kuruluş birimlerinde takip edilmektedir.

Buna ek olarak, çevre ve iş güvenliği hedefleri yıllık tanımlanmış. Bu hedeflere uygulamak için belirtilen başarı ve tedbirlerinin uygulanan bir yönetim programı vardır.

Hedefler ve programlar çalışanlaraca bilinir ve iş görevlerin yerine getirilmesinde dikkate alınır.

Uygulanması, uygulama takvimi, eylemin sorumlu ve maliyet planı için tarif edilmiş belirlenen eksiklikler ve düzeltici ve önleyici faaliyetler için ayarlanmış olan çevre ve güvenlik hizmetlerin sürekli iyileştirilmesi hedefine ulaşmak için, böylece, şirket iyi kurulmuş Entegre Yönetim Sistemi vardır.

Şirketin çevresel amaçları, çevre yönetim programı ve gerekli önlemler, ilgili liderler ve uygulama tarihlerinin tanımlandığı bir çevre programı vardır. Bu program çevre analizi sonucu elde edilmiştir.

İç denetim için bir denetim planı hazırlanmıştır. Denetim planı, denetim kriterleri, denetim kapsamının, frekans ve denetim metodolojisi içerir. Kaliteli çevre ve iş güvenliği yönetim sistemleri için şirketin tüm organizasyonel birimlerini içerir. Her yapılan denetimler için oluşturulan bir denetim kaydı oluşturmaktadır. İç denetimler 27-28.07.2015 tarihinde yapılmıştır. Şirketin üst yönetimi için denetim raporları Yönetim temsilcisi tarafından şirketin yönetimine izlemesi için sunulmaktadır. Şirket iç denetimleri etkili bir izleme sistemi oluşturmuştur.

Denetimde çeşitli noktalarda mesleki ve şirket çalışanları ile çevre faaliyetleri görüşüldü. İş güvenliği ve çevre konularında çalışanların duyarlılığı iyi görüldü.

Müşteri beklentileri ve gereksinimleri müşteri ziyaretleri ve anketler ile bağlantılı olarak yönetimi tarafından belirlenmiş metotlar ile yapılmakta ve böylece müşteri memnuniyeti analiz edilmektedir.

2015 yılında, hiçbir dış şikayet çevresel veya iş güvenliği konularında alınmamış. Ancak, bu durumda nelerin yapılacağı yönetim Kurulu tarafından yayınlanan ve şirketin dokümanlarında görülmüştür. Çalışanlar bu konuda bilinçlidir.

Sorumluluklar ve izleme, kalibrasyon, bakım ve test ekipmanlarının belirlenmesi ve ölçüm cihazları ile işlemlerin nasıl yapılacağı belirlenmiş. Her ölçüm cihazı için detaylı kalibrasyon talimatları daha önce yayınlanmış. MAKTES Ltd. Şti. ait kullanılan tüm ölçüm cihazları kalibre edilmiş. Ölçüm cihazlarının muayene durumu açıkça tanınabilir olduğu görüldü.

/

Im Verlauf der Systemprüfung wurden Planung, Ausführung und Bewertung von Management-, Haupt- und Unterstützungsprozessen anhand von Stichproben geprüft. Dabei wurden Leitungs- und Projektdokumente eingesehen sowie Führungskräfte oder Mitarbeiter in allen Strukturen persönlich befragt.

Grundsätzlich sind die Forderungen der DIN EN ISO 9001:2008, der DIN EN ISO 14001:2004 und der BS OHSAS 18001:2007 in die Prozesse integriert.

Die Schlüsselprozesse sind in vollem Umfang erkannt und definiert. Ein- und Ausgaben sowie Schnittstellen sind festgelegt. Die Prozessstrukturen sind festgelegt, dokumentiert und umgesetzt. Mit der eingeführten Prozessorganisation ist eine eindeutige Zuordnung von Verantwortung und Befugnis umgesetzt. Alle Schlüsselprozesse sind auf die Kunden aufgelegt.

Die zu lenkenden Prozesse sind aus der Gefährdungsbeurteilung abgeleitet worden. Dabei wurden nach dem Eindruck des Audits weitgehend alle relevanten Prozesse erfasst. Im Audit wurden an verschiedensten Stellen arbeitssicherheits- sowie umweltrelevante Tätigkeiten mit Mitarbeitern diskutiert. Die Sensibilität der Mitarbeiter für Arbeitssicherheit- und umweltrelevante Themen erschien gut.

Die für die Lenkung und Steuerung der Prozesse verantwortlichen Personen sind in ihre Aufgaben eingewiesen und verfügen über die notwendigen Erfahrungen sowie detaillierten Unterlagen. Die Mitarbeiter werden systematisch geschult und an neue Aufgaben herangeführt.

Die Überwachung und Lenkung der Prozesse erfolgt in Bezug auf geeignete Prozess- und Produktmerkmale. Die Prozesse und Produkte werden mit Kennzahlen in Hinblick auf ihre Stabilität und Qualität überwacht. Es wird sichergestellt, dass die Prozesse unter beherrschten Bedingungen ablaufen. Dies wird erreicht durch die festgelegte Art und Weise der Prozess- bzw. Tätigkeitsdurchführung, geeignete Arbeitsbedingungen und – Einrichtungen und durch die Einhaltung der einschlägigen Normen und Regelwerke. Umweltschutz, Gesundheit und Arbeitssicherheit sind bei allen Prozessen wichtige Aspekte. Die neuesten umweltrelevanten Erkenntnisse werden deshalb bei allen Entscheidungsfindungen berücksichtigt.

Im Unternehmen sind alle Qualitäts relevanten und alle umweltrelevanten Abläufe, wie z.B. auch Beschaffung, Umgang mit Gefahrstoffen, Abfalltrennung, Abfallentsorgung und Unterweisung der Mitarbeiter geregelt. Entsorgungsnachweise sind vorhanden.

Im Unternehmen findet eine intensive Kommunikation statt. Der planmäßigen Entwicklung der Mitarbeiterkompetenz und dem internen Meinungsaustausch wird eine große Bedeutung beigemessen. Alle Mitarbeiter werden planmäßig und zielgerichtet entwickelt und geschult.

Die Struktur der MAKTES Ltd. Şti. ist in Organigrammen festgelegt. Aufgaben und Verantwortlichen der Führungskräfte sind geregelt und teilweise im Managementhandbuch niedergeschrieben. Die Regelungen sind den Mitarbeitern bekannt und werden beachtet.

Zur Schaffung eines Qualitäts- und Umweltbewusstseins werden Schulungen mit den Mitarbeitern durchgeführt.

Die externe Kommunikation mit öffentlichen Stellen und im Normfall ist festgelegt.

Für die Bewältigung von eventuellen Notfällen sind Verfahren und Abläufe beschrieben. Die organisatorischen Voraussetzungen, um eine schnelle Hilfe sicher zu stellen, sind geschaffen. Die Ausbildung von Räumungshelfern, Brandschutzshelfern und Ersthelfern ist sichergestellt.

Regelmäßige Übungen werden durchgeführt. Letztmalig erfolgte eine Übung im **Mai 2015**.

Notfall- Fluchtwege- und Alarmierungspläne wurden den Mitarbeitern durch verschiedene Aushänge im Unternehmen bekannt gemacht. In Schulungsveranstaltungen werden die Mitarbeiter darüber hinaus auch mündlich über etwaige Risiken und Risikominimierungsmaßnahmen informiert. Das Verhalten bei einem Feuer- oder Notfallalarm wurde den Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern des Unternehmens im Rahmen von Unterweisungen bekannt gegeben. Ebenso war das Thema „Sammelplätze“, welche im Gefahrfall aufzusuchen sind, Gegenstand von Unterweisungen im Unternehmen.

Die Politik wird jährlich auf Angemessenheit, Umsetzung auf Wirksamkeit überprüft und wenn erforderlich angepasst oder ergänzt. Aus der Politik werden jährlich neue messbare Ziele abgeleitet, die bis in die einzelnen Einheiten des Unternehmens herunter gebrochen werden.

Die grundsätzliche Vorgehensweise basiert auf der Stärkung der Kundenzufriedenheit, auf Fehlervermeidung, ständiger Schulung und Weiterbildung der Mitarbeiter.

Es findet eine systematische Zielverfolgung statt. Es werden auch Qualitäts bezogene Ziele und die Zufriedenheit der Auftraggeber und der Markterfolg als Ziele verfolgt und in den Organisationseinheiten als operative Ziele formuliert.

Daneben werden jährlich Umwelt- und Arbeitssicherheitsziele definiert. Zur Umsetzung dieser Ziele besteht ein Managementprogramm aus dem die für die Zielerreichung umzusetzenden Maßnahmen spezifiziert sind.

Die Ziele und Programme sind den Mitarbeitern bekannt und werden bei der Erfüllung der Arbeitsaufgaben berücksichtigt.

Um das Ziel der kontinuierlichen Verbesserungen der Q.- Umweltschutz- und Arbeitssicherheitsleistungen zu erreichen, wurden für ermittelte Defizite Korrektur- und Vorbeugemaßnahmen festgelegt und für die Umsetzung, Umsetzungstermin, Verantwortlichen und Kosten im Maßnahmenplan beschrieben. Somit besitzt das Unternehmen ein gut eingeführtes KVP.

Um die Umweltschutzziele zu erreichen wurde das Umweltmanagementprogramm sowie Analyse der Umweltaspekte, worauf die erforderlichen Maßnahmen, die jeweilige Verantwortungsträger und Umsetzungstermine definiert sind, erstellt.

Für die internen Audits wurde ein Auditsplan erstellt. Der Auditsplan beinhaltet Audit Kriterien, den Audit umfang, Häufigkeit sowie Audit Methode. Er enthält alle Organisationseinheiten des Unternehmens für die Qualitäts- Umwelt- und Arbeitssicherheitsmanagementsysteme. Für die durchgeführten Audits wurden jeweils ein Audit Protokoll erstellt. **Die internen Audits wurden im 27-28.07.2015 durchgeführt.** Für die oberste Leitung des Unternehmens stellen die Audits berichte ein wirksames Kontrollinstrument zur Lenkung und Steuerung des Unternehmens dar.

Im Audit wurden an verschiedensten Stellen arbeitssicherheits- sowie umweltrelevante Tätigkeiten mit Mitarbeitern diskutiert. Die Sensibilität der Mitarbeiter für Arbeitssicherheit- und umweltrelevante Themen erschien gut.

Kundenerwartungen und -bedürfnisse werden durch die Geschäftsleitung im Rahmen von Kundenbesuchen und -befragungen ermittelt. Entsprechende Analysen konnten nachgewiesen werden.

Im Jahr 2015 wurden keine externen Beschwerden zu Umwelt- oder arbeitssicherheitsrelevanten Sachverhalten registriert. Sollte dies jedoch Fall sein, werden diese Beschwerden der Geschäftsleitung bekanntgegeben und durch entsprechend kompetente Mitarbeiter des Unternehmens bearbeitet.

Die Zuständigkeiten und die Abläufe für die Überwachung, Kalibrierung, Wartung und Kennzeichnung der Prüf- und Messmittel sind festgelegt. Für die einzelnen Prüfmittelarten liegen detaillierte Kalibrier Anweisungen vor. Die bei MAKTES Ltd. Şti. verwendeten Messgeräte wurden kalibriert. Der Prüfstatus der Messgeräte war eindeutig erkennbar.

#### Verifizierung der Auditierung aller Schichten

| Name Produktionsprozess | Ausführende Schicht | Auditzyklus                      |                       |                       |                       |                       |                       |
|-------------------------|---------------------|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                         |                     | Erst- / Re-zertifizierungs-audit | 1. Überwachungs-audit | 2. Überwachungs-audit | 3. Überwachungs-audit | 4. Überwachungs-audit | 5. Überwachungs-audit |
|                         | 1, 2, 3             |                                  |                       |                       |                       |                       |                       |
|                         | 1, 2, 3             |                                  |                       |                       |                       |                       |                       |
|                         | 1, 2, 3             |                                  |                       |                       |                       |                       |                       |
|                         | 1, 2, 3             |                                  |                       |                       |                       |                       |                       |
|                         | 1, 2, 3             |                                  |                       |                       |                       |                       |                       |

Bei diesem Beispiel handelt es sich um folgende Schichtzeiten:  
 - Schicht 1 (08:00 – 18:00 Uhr)

Anmerkung: Die Zertifizierungsgesellschaft muss vermerken, welche Produktionsprozesse in welcher Schicht in jedem Audit des 3-jährigen Auditzyklus auditiert wurden.

## 2.4 CHECK: Ergebnisse und Bewertung

Düzeltilci ve önleyici faaliyetler, planlı olarak yönetim tarafından değerlendirmektedir, iç denetimler, şikayetler, kalite kontrolleri ve yöneticilerin kontrollerin sonuçlarında yürütülür ve belgelendirilir. tanımlı ve düzeltilici faaliyetlerin sistematik çalışmalar ile saptanabilir olduğu görüldü. Hatalar kusur raporları ve denetim sonucu günlüklere kaydediliyor. Gerekli önlemler bölümler ve koordinatlar ile belirleniyor. Yönetim Temsilcisi Yönetimi İnceleme Raporunu 2015 yılı için kapsamlı bir analiz yaparak ortaya koymuş..

Yönetim sistemini geliştirmek için her türlü önlem yönetim temsilcisi tarafından bir eylem planı birlikte yayınlanıyor. Eylem Planı 2015 yılı için incelenmiştir. Eylem Planı 2015 QM, UM,OH hedefleri verimliliğini artırarak, süreçlerini optimize ve kalitesinin iyileştirilmesi, kaynakların kullanımını içermektedir. Ayrıca çevre ve güvenlik faydalarını artırmak ve enerji tasarrufu sağlamak İSG için belirtilmesi gereken kazalar ve diğer çevresel kazaların önlenmesi için önleyici tedbirler, acil ve tehlike planında sunulmuştur. Şirkette yoğun iletişim gerçekleşmektedir. Personel uzmanlığı ve iç değişimi planlı olarak ele alınmaktadır. Tüm çalışanlar planlı ve bilinçli olarak geliştirilmiş ve eğitimli olarak işe başlamaktadır.

/

Korrektur- und Vorbeugungsmaßnahmen werden im Ergebnis von Managementbewertungen, internen Audits, Reklamationen, Qualitätsprüfungen und Kontrollen der Führungskräfte geplant, durchgeführt und dokumentiert. Die Festlegung und systematische Bearbeitung von Korrekturmaßnahmen waren in allen Strukturen nachweisbar. Fehler werden in Mängelberichten und Prüfprotokollen aufgezeichnet. Notwendige Maßnahmen werden durch die Fachabteilungen eingeleitet und koordiniert. Der Managementbeauftragte hat im Bericht zur Managementbewertung eine umfassende Fehleranalyse für **2015** zusammengestellt.

Alle Maßnahmen zur Verbesserung des Managementsystems werden in einem Aktionsplan des Managementbeauftragten zusammengestellt. Der Aktionsplan **2015** wurde begutachtet. Der Aktionsplan **2015** beinhaltet Ziele des KVP sind unter anderem der sparsame Einsatz von Ressourcen, die Optimierung von Prozessen, die Verbesserung der Qualität, Erhöhung der Wirtschaftlichkeit. Auch die Einsparung von Energie und weiteren Verbesserung der Umwelt- und Arbeitsschutzleistungen sind hier zu nennen.

Die Vorbeugungsmaßnahmen zur Abwendung von Unfällen und sonstigen Umwelt relevanten Störfällen sind im Notfall- und Gefahrenplan dargestellt.

Im Unternehmen findet eine intensive Kommunikation statt. Der planmäßigen Entwicklung der Mitarbeiterkompetenz und dem internen Meinungs-austausch wird eine große Bedeutung beigemessen. Alle Mitarbeiter werden planmäßig und zielgerichtet entwickelt und geschult

## 2.5 ACT: Verbesserung



Hatalar ve potansiyel iyileştirmeler için çok iyi düzenlenmiş aksiyonlar görülmüştür.  
*Der Umgang mit Fehlern und Verbesserungspotentialen ist im Unternehmen sehr gut organisiert*

## 2.6 Weitere Stärken und Potenziale

Auflistung der Stärken, wie im Schlussgespräch erläutert

- \* Detaylı yazılmış el kitabı / Ausführliches Handbuch.
- \* Tertipli düzenli ve temiz bir çalışma ortamı / Ordentliche und saubere Arbeitsplätze.
- \* İSG konusuna verilen önem / Wird großer Wert an Arbeits- und Gesundheitsschutz gegeben.
- \* Detaylı olarak yapılan tedarikçi değerlendirmeleri / Lieferanten Bewertungen werden detailliert durchgeführt.
- \* Müşteri memnuniyetine verilen önem / Wert an Kundenzufriedenheit.

Auflistung der Potenziale, wie im Schlussgespräch erläutert

- \* Değişik başlıklar altında görüşülen YGG konularının standart başlıkları altında toplanması / Themen der Management Bewertung nach den Norm Artikeln erstellen.
- \* Risk analizlerinde tedbir alındıktan sonraki puanların da yazılması / In die Risikoanalysen sollen auch die Punkte nach den genommenen Maßnahmen eingetragen werden.
- \* Şantiyelerdeki eğitim kayıtlarının bir kopyalarının merkezde saklanması / Ein Exemplar der Schulungsunterlagen die in den Baustellen durchgeführt worden sind, sollen auch im Zentrum gespeichert werden.

## 2.7 DQS Best

Nachstehend finden Sie eine detaillierte Auswertung Ihres Managementsystems auf einer Skala von 1 bis 10.

| Bewertete Kriterien                 |      |                                     |   |   |   |   |   |   |   |   |    |
|-------------------------------------|------|-------------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|
|                                     | Erg. | 1                                   | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Plan                                | 1    | Führung mit Zielen und Planung      |   |   |   | • | • | • |   |   |    |
|                                     | 2    | Managementsystem und Prozesse       |   |   |   | • | • | • |   |   |    |
|                                     | 3    | Organisation und Ressourcen         |   |   |   | • | • | • |   |   |    |
|                                     | 4    | Personal Management                 |   |   |   | • | • | • | • |   | •  |
| Do                                  | 5    | Operative Prozesse                  |   |   |   | • | • | • |   |   |    |
|                                     | 6    | Kommunikation mit Kunden            |   |   |   | • | • | • |   |   |    |
|                                     | 7    | Design, Entwicklung, Beschaffung    |   |   |   | • | • | • |   |   |    |
| Check                               | 8    | Messung und Analyse von Ergebnissen |   |   |   | • | • | • |   |   |    |
|                                     | 9    | Bewertung von Ergebnissen           |   |   |   | • | • | • |   | • |    |
| Act                                 | 10   | Korrekturmaßnahmen                  |   |   |   | • | • | • |   |   |    |
|                                     | 11   | Kontinuierliche Verbesserung        |   |   |   | • | • | • |   |   |    |
| <b>Durchschnittliches Ergebnis:</b> |      |                                     |   |   |   |   |   |   |   |   |    |

Keine  
Bewertung,  
da Kunde

### 3 Ergebnisse des Audits

#### ISO 9001:2008

Geltungsbereich der Zertifizierung (Scope):

Mechanical Systems ( Sanitary,heating and cooling,ventilation,air conditioning,fire systems) projecting,commitment, testing and commisioning,technical operation,maintenance and repair

Die oberste Ebene des Managementsystem-Handbuches wurde auditiert. Es wurde Konformität mit den anzuwendenden Regelwerksanforderungen festgestellt.

Aktuelle Version des Handbuchs: 02.04.2015

ja  nein

Bemerkungen:

Das Managementsystem ist wirksam und erfüllt die Forderungen.

ja  
 nur teilweise – siehe Maßnahmenpläne  
 nein – siehe Maßnahmenpläne

Anzahl der Abweichungen:

Hauptabweichungen: 0

Nebenabweichung: 0

Vor-Ort-Verifizierung der Abweichungen, erforderlich durch Nachaudit / außerordentliches Audit:

ja  nein

## ISO 14001:2004

Geltungsbereich der Zertifizierung (Scope):

Mechanical Systems ( Sanitary,heating and cooling,ventilation,air conditioning,fire systems) projecting,commitment, testing and commisioning,technical operation,maintenance and repair

Die oberste Ebene des Managementsystem-Handbuches wurde auditiert. Es wurde Konformität mit den anzuwendenden Regelwerksanforderungen festgestellt.

Aktuelle Version des Handbuchs: 02.04.2015

ja  nein

Bemerkungen:

Das Managementsystem ist wirksam und erfüllt die Forderungen.

ja  
 nur teilweise – siehe Maßnahmenpläne  
 nein – siehe Maßnahmenpläne

Anzahl der Abweichungen:

Hauptabweichungen: 0

Nebenabweichung: 0

Vor-Ort-Verifizierung der Abweichungen, erforderlich durch Nachaudit / außerordentliches Audit:

ja  nein

## BS OHSAS 18001:2007

Geltungsbereich der Zertifizierung (Scope):

Mechanical Systems ( Sanitary,heating and cooling,ventilation,air conditioning,fire systems) projecting,commitment, testing and commisioning,technical operation,maintenance and repair

Die oberste Ebene des Managementsystem-Handbuches wurde auditiert. Es wurde Konformität mit den anzuwendenden Regelwerksanforderungen festgestellt.

Aktuelle Version des Handbuchs: 02.04.2015

ja  nein

Bemerkungen:

Das Managementsystem ist wirksam und erfüllt die Forderungen.

ja  
 nur teilweise – siehe Maßnahmenpläne  
 nein – siehe Maßnahmenpläne

Anzahl der Abweichungen:

Hauptabweichungen: 0

Nebenabweichung: 0

Vor-Ort-Verifizierung der Abweichungen, erforderlich durch Nachaudit / außerordentliches Audit:

ja  nein



## 4 Auftragsdaten und Angaben zum Audit

### 4.1 Auftragsdaten

|   |   |
|---|---|
| Name des Unternehmens:  | MAKTES MÜHENDİSLİK İNŞAAT TAAHHÜT VE TEKSTİL SANAYİ TİCARET LTD. ŞTİ.                     |
| Hauptadresse:   | VALİDE-İ ATİK MAHALLESİ NUH KUYUSU CADDESİ<br>NO:81/2 ALTUNİZADE ÜSKÜDAR İSTANBUL/TÜRKİYE |
| Aktenzeichen:   | 31300359  |
| Auftragsnummer:   |   |
| Datum des Audits:   | 07-Eyl-2015 bis 07-Eyl-2015   |
| Anzahl der Personentage (PT) gesamt:  | 3,0   |
| Datum der Systemanalyse   | 06.09.2015 bis 06.09.2015   |
| SIC / IAF / EA / NACE Code: (Haupt)   | 18+19   |
| SIC / IAF / EA / NACE: (weiterer, falls zutreffend)   | 29.2  |
| SIC / IAF / EA / NACE: (weiterer, falls zutreffend)   |   |
| Ausschlüsse, falls anwendbar  | <input checked="" type="checkbox"/> keine <input type="checkbox"/> - (bitte erläutern)    |
| Anzahl der Mitarbeiter am Hauptstandort, die gegenwärtig durch die Zertifizierung erfasst sind: | 8   |

### 4.2 Oberste Leitung und Ansprechpartner

|                                |                      |
|--------------------------------|----------------------|
| Geschäftsführer / Werksleiter: | Mehmet SİNANOĞLU     |
| Telefon:                       | +90 216 532 71 40    |
| E-Mail:                        | mehmet@maktesltd.com |
| Managementbeauftragte(r):      | İrem Nur IŞIK        |
| Telefon:                       | +90 216 532 71 40    |
| E-Mail:                        | irem@maktesltd.com   |
| Leitende(r) Auditor(in):       | Süleyman AYGÜN (SA)  |
| Telefon:                       | 0532 691 91 77       |
| E-Mail:                        | suleyman@saygun.org  |
| Weitere(r) Auditor(in):        | Şahin SALLABAŞ (ŞS)  |
| Telefon:                       | +90 216 457 38 39    |
| E-Mail:                        | sahin@dqs.com.tr     |
| Weitere(r) Auditor(in):        | Altay ONUR (AO)      |
| Telefon:                       | 0533 743 20 74       |
| E-Mail:                        | altay.onur@gmail.com |
| DQS-Kundenbetreuung:           | Emel SALLABAŞ        |
| Telefon:                       | +90 216 457 38 39    |
| E-Mail:                        | emel@dqs.com.tr      |

### 4.3 Auditdaten

#### Auditierte Standorte und Interviewbasis

Standort: Valide-i Atik mahallesi Nuh kuyusu  
caddesi no:81/2 Altunizade Üsküdar/İSTANBUL

AZ: 31300359

Schichten: 1

Hauptgeschäftstätigkeit/Prozesse am Standort, bitte ausführen: Mechanical Systems ( Sanitary,heating and cooling,ventilation,air conditioning,fire systems) projecting,commitment, testing and commisioning,technical operation,maintenance and repair

|                    | Ist | Davon interviewt | In % |
|--------------------|-----|------------------|------|
| Führungskräfte     | 8   | 8                | 100  |
| Andere Mitarbeiter | 0   | 0                |      |
| Mitarbeiter gesamt | 8   | 8                | 100  |

#### Remote Locations und zusätzliche Standorte:

Keine zusätzlichen Standorte und/oder Remote-Locations werden zur Zeit durch diese Zertifizierung abgedeckt.

Zeitplan an Kunden versendet am: 18.08.2015

Ablauf des Audits:

Der Auditzeitplan wurde eingehalten

Der Auditzeitplan wurde wie folgt geändert:

Abschlussbesprechung:

Eine Abschlussbesprechung mit der obersten Leitung wurde durchgeführt. Die Auditergebnisse wurden vorgestellt, erläutert und – soweit erforderlich – diskutiert. Korrekturmaßnahmen und Maßnahmenpläne wurden, soweit erforderlich, mit den jeweils Verantwortlichen vereinbart.

## 5 Nächste Schritte

### 5.1 Maßnahmen des Kunden

Korrekturmaßnahmen:

- Korrekturmaßnahmen waren nicht erforderlich
- Die geplanten Korrekturmaßnahmen werden wie vereinbart umgesetzt und bis zum auf Wirksamkeit geprüft.

Verbesserungspotentiale:

Die identifizierten Verbesserungspotentiale werden intern bewertet und fließen ggf. in den kontinuierlichen Verbesserungsprozess ein, soweit dies als hilfreich angesehen wird.

Abweichungen die während des Audits festgestellt wurden, müssen nachweislich und wirksam innerhalb des festgesetzten Zeitrahmens geschlossen werden. Ansonsten kann es zur Aussetzung oder zum Entzug des Zertifikates kommen.

### 5.2 Maßnahmen der DQS

Art des nächsten Audits:

- Überwachungsaudit
- Rezertifizierungsaudit
- Außerordentliches Audit

Daten des nächsten Audits:  
(unverbindlich abgeschätzter Aufwand)

Geplanter Zeitpunkt für das nächste Audit: 36 KW 2016  
(ggf. KW oder Monat)

mit 2 Personentag(en)  
durch 3 Auditor(en)

Voraussichtliche Themenschwerpunkte:

Kunde wünscht:

- Informationen über
- Angebot über
- Telefonanruf durch Kundenbetreuer

Weitere Bemerkungen:

### 5.3 Identifizierter Änderungsbedarf

Basisdaten geändert?

- ja
- nein

## 6 Anlagen zum Bericht

- Maßnahmenpläne  
(dem Kunden am Ende des Audits vom Auditor übergeben) Anzahl:

### Für den internen Gebrauch:

- Basisdaten Anzahl:
- Basisdaten – für Regelwerk(e) [sofern anwendbar] Anzahl:
- Feststellungen
- Weitere Dokumente für Regelwerk(e)  
[sofern anwendbar für Medizin, Automotive...]
- Teilnehmerliste(n) Abschlussgespräch
- Geprüfte Zertifikatentwürfe [sofern anwendbar] Anzahl:
- Sonstiges

Bericht erstellt am 08.09.2015

Auditleiter(in) Süleyman AYGÜN (SA)  
Regelwerk ISO 9001:2008, ISO 14001:2004, BS OHSAS  
18001:2007

Für kombinierte Audits

Auditor Şahin SALLABAŞ (ŞS)  
Regelwerk ISO 9001:2008, ISO 14001:2004, BS OHSAS  
18001:2007

Für kombinierte Audits

Auditor Altay ONUR (AO)  
Regelwerk ISO 9001:2008, ISO 14001:2004, BS OHSAS  
18001:2007

13.09.2015

Datum



fachliche Prüfung der DQS

### **Vertraulichkeit**

Der Inhalt dieses Berichts und alle im Zusammenhang des Audits erhaltenen Informationen über das auditierte Unternehmen werden von den Mitgliedern des Auditteams und von der DQS vereinbarungsgemäß vertraulich behandelt.

### **Verteiler:**



DQS  
MAKTES MÜHENDİSLİK İNŞAAT TAAHHÜT VE TEKSTİL SANAYİ TİCARET LTD. ŞTİ.