



GARANTİ **ALTIN RAFİNERİ**

GARANTİ RAFİNERİ
RÜŞVET VE YOLSUZLUKLA
MÜCADELE POLİTİKASI

garantirafineri.com.tr

GARANTİ RAFİNERİ VE MADEN İŞLETMELERİ A.Ş.
RÜŞVET VE YOLSUZLUKLA MÜCADELE POLİTİKASI

AMAÇ

İşbu Rüşvet ve Yolsuzlukla Mücadele Politikasının ("Politika") amacı, Garanti Rafineri ve Maden İşletmeleri A.Ş.'nin rüşvet ve yolsuzluk karşıtı yasal düzenlemelere, etik ve mesleki ilkelere ve evrensel kurallara uyumunun sağlanmasıdır.

KAPSAM

İş bu Politika, Garanti Rafineri ve Maden İşletmeleri A.Ş.'nin Yönetim Kurulu da dahil olmak üzere tüm çalışanlarını, mal ve hizmet aldığımız firmaları ve çalışanlarını, tedarikçi, danışmanlar, avukatlar, dış denetçiler de dahil olmak üzere Garanti Rafineri ve Maden İşletmeleri A.Ş adına görev yapan kişi ve kuruluşlarını (iş ortaklarını), bağlı ortaklık ve iştiraklerini ve çalışanlarını, vekaleten iş görenleri, üçüncü tarafları ve birlikte iş yapanları kapsamaktadır.

Bu Politika; Garanti Rafineri ve Maden İşletmeleri A.Ş'nin faaliyet gösterdiği ülkelerde geçerli olan rüşvet ve yolsuzluk karşıtı yasa ve düzenlemelere, Yönetim Kurulunun onaylamış olduğu etik ilkelere ve evrensel kurallara uyumunu sağlamak ile birlikte finansal suçların önlenmesine ilişkin yükümlülüklerle uyumunu sağlamaya, müşterilerimizi, iş ortaklarımızı, tedarikçilerimizi, ürün ve hizmetlerimizi risk temelli bir yaklaşımla değerlendirerek, rüşvet ve yolsuzlukla ilgili olası risklerin azaltılmasına yönelik stratejilerimizi, ilgili kontrol ve önlemlerimizi, işleyiş kurallarımızı ve sorumluluklarımızı belirleyerek; İnsan Kaynakları Uygulama Esasları'nı da dikkate alarak; 3628 sayılı Mal Bildiriminde Bulunulması, Rüşvet ve Yolsuzluklarla Mücadele Kanunu ile faaliyet gösterdiği ve temsil edildiği tüm ülkelerdeki rüşvet ve yolsuzlukla ilgili yasal düzenlemelere ve ilkelere ve Türkiye'nin 17/12/1997 tarihinde imzaladığı OECD Uluslararası Ticari İşlemlerde Yabancı Kamu Görevlilerine Rüşvet Verilmesinin Önlenmesi Sözleşmesi'ne uyar. Rüşvet ve Yolsuzluklarla Mücadele Kanunu ve ilgili yasal düzenlemelere uygun olarak, tüm çalışanlarımıza eğitim verilerek bilinçlendirmek Şirketimiz prensibidir.

TANIMLAR

Yolsuzluk: Herhangi bir kurumdaki mevcut kaynak ve yetkilerin kişisel amaçlar için doğrudan veya dolaylı olarak kazanç sağlama amacıyla kötüye kullanılmasıdır.

Rüşvet: Bir kişinin görevinin ifası ile ilgili olarak yapılmaması gereken bir işi yapması, yapılması gereken bir işi yapmaması, yasalara aykırı bir şekilde olağan süreçleri atlayarak hızlandırması, olağan süreçleri

yavaşlatması gibi yollarla görevinin gereklerine aykırı davranması için üçüncü bir kişiyle vardığı anlaşma çerçevesinde yarar sağlamasıdır.

Kamu Görevlisi: TCK'da yer aldığı şekliyle kamusal faaliyetin yürütülmesine atama veya seçilme yoluyla ya da herhangi bir surette sürekli, süreli veya geçici olarak katılan kişileri kapsamaktadır.

Kamu: Devletin halk hizmeti gören tüm organlarını ifade etmektedir.

Yönetim Kurulu: Şirketin yönetim ve kanuni temsil yetkisini haiz kuruldur.

İnsan Kaynakları: Şirket personelinin özlük hakları, atama, işten ayrılma ve organizasyon işleri ile ilgili kişi ya da birimdir.

İç Denetim Departmanı: Şirketin yasal mevzuat, uygulamalar ve politikalara uygun olarak faaliyetlerinin sürdürülmesi konusunda denetim yetkisine sahip kişi ya da birimdir.

BM Küresel İlkeler Sözleşmesi: İnsan hakları, çalışma standartları, rüşvet ve yolsuzlukla mücadele alanlarında iş dünyasının 10 temel sorumluluk alanını ele alan, sosyal sorumluluk ve sürdürülebilirlik uygulamalarına yönelik olarak evrensel olarak kabul edilen Birleşmiş Milletler (BM) bildirgelerine dayanan antlaşmayı ifade eder.

Rüşvet ve Yolsuzluk Mücadele Mevzuatı: 5237 sayılı Türk Ceza Kanunu, 3628 sayılı Mal Bildiriminde Bulunması ,Rüşvet ve Yolsuzluklarla Mücadele Kanunu, OECD Uluslararası Ticari İşlemlerde Yabancı Kamu Görevlilerine Rüşvet Verilmesinin Önlenmesi Sözleşmesi Birleşik Krallık Rüşvet Kanunu Amerika Birleşik Devletleri Yolsuzluk ve Rüşvetle Mücadele Kanunu (FCPA) ve rüşvet ve yolsuzlukla ilişkisi olan diğer ülkelere ait kanunlarda dahil olmak üzere fakat bunlarla sınırlı olmayan tüm ulusal/uluslararası mevzuat ve uluslararası anlaşmalar.

Rüşvet ve yolsuzluk pek çok farklı şekilde gerçekleştirilebilir, bunlar arasında:

- Nakit ödemeler,
- Siyasi partiler ve hayır kurumlarına yapılan bağışlar,
- Alınan komisyonlar,
- Eşitsiz ve iç düzenlemelere aykırı olarak kullandırılan sosyal haklar,
- Hediye,
- Ağırlama faaliyetleri,
- Diğer menfaatler sayılabilir.

GÖREV VE SORUMLULUKLAR

Rüşvet ve Yolsuzlukla Mücadele Politikasının güncellenmesi Uyum Görevlisi'nin, uygulanması ise Genel Müdür'ün yetki, görev ve sorumluluğundadır. Bu çerçevede;

- Genel Müdür, politika ve yönetmeliklerin, stratejilerin yazılı hale getirilmesi ve gerekli sistemlerin kurulmasının sağlanması, politikalara, kural ve düzenlemelere uyulmaması durumunda bildirim, inceleme ve yaptırım mekanizmalarının belirlenmesi ve işletilmesi,
- Risk Komitesi tarafından; etik, güvenilir, yasaya uygun ve kontrollü bir çalışma ortamı tesis edilmesi amacıyla verilen tavsiyelere uyulmaya gayret gösterilmesi,
- İç Denetim Departmanı tarafından Şirketimizin faaliyetlerinin güvenli ve yasal düzenlemelere uyumlu şekilde yürütülüp yürütülmediğine dair raporların değerlendirilmesiyle gerekli önlemlerin alınması Yönetim Kurulu'nun görev ve sorumluluğundadır.

-Ayrıca, tüm Garanti Rafineri ve Maden İşletmeleri A.Ş çalışanları;

- Yönetim Kurulu'nca kabul edilen politikalar ile tabi olunan yasal düzenlemelere uyum sağlamak,
- Kendi faaliyet alanları ile ilgili riskleri etkin şekilde yönetmek,
- Politika'ya aykırı bir davranış, faaliyet ya da uygulama ile karşılaşılması durumunda etik hattı ve mail adresine etik@garantirafineri.com.tr e-mail adresine bildirmek,
- Yönetim Kurulu tarafından Rüşvet ve Yolsuzlukla Mücadele Politikasının uygulanması yolunda alınacak karar ve uygulamalara uymakla sorumludurlar.

Ürün ve Hizmet Alınan/Satılan Firmalar ve İş ortakları

Şirketimiz tarafından sunulan ve/veya temin edilen ürün ve hizmetler, risk temelli bir yaklaşımla değerlendirilir ve olası risklerin azaltılmasına yönelik stratejilerimiz, ilgili kontrol ve önlemlerimiz, işleyiş kurallarımız ve sorumluluklarımız belirlenerek ürün ve hizmet alınan/satılan firmaların ve iş ortaklarının, işbu Politika esaslarına ve ilgili diğer yasal düzenlemelere uyumu dikkate alınıp, bunlara uymayan kişi ve kuruluşlar ile çalışmalar sonlandırılır. Rüşvet ve yolsuzluk ile bağlantılı hakkında olumsuz bir istihbarat olan firmalar ile çalışılmaz, dışarıdan hizmet alınan firma ve iş ortaklarının seçiminde Şirketimiz politika ve etik ilkelerine sahip olmaları gözetilir. Dış hizmet alımına ilişkin tüm süreçlerde yer alan ilgili birimler Şirketimiz iç denetimine tabi olup, denetimlerde Politika esaslarına uyulup uyulmadığı değerlendirilir.

RÜŞVET VE YOLSUZLUKLA MÜCADELE PROGRAMI

Rüşvet ve Yolsuzluk

Garanti Rafineri ve Maden İşletmeleri A.Ş., her türlü rüşvet ve yolsuzluğun karşısındadır. Amacı ne olursa olsun rüşvet alınması ya da verilmesi kesinlikle kabul edilemez. Rüşvet veya yolsuzluk aracılığıyla Garanti Rafineri ve Maden İşletmeleri A.Ş ile iş yapmak isteyen 3. taraflarla iş ilişkisi sonlandırılır.

Rüşvet ve Yolsuzluk Kapsamındaki Odak Alanları

İşbu politika kapsamında, politikaya uyum sağlamak ve uyumlu bir şekilde akışların devam ettirilmesi için birimlerin temel odak alanları olan;

- Hediye kabulü ve sunumu,
- Temsil ve ağırlama faaliyetleri,
- Bağış ödemeleri (Siyasi katkılar ve Hayır Kurumu Katkıları)
- Görevin kötüye kullanımı,
- Üçüncü taraflar ve iş ortakları ile ilişkiler,
- Sponsorluk ilişkileri

kapsamında gereken aksiyonları almalıdırlar.

Hediye kabulü ve sunumu; mevcut iş ilişkisi ile potansiyel iş beklentisi içerisindeki kişiler arasında, maddi veya manevi bir karşılık gerektirmeyen, ticari nezaket veya teşekkür amacıyla verilen ürün ve hizmetlerdir. Garanti Rafineri ve Maden İşletmeleri A.Ş tarafından üçüncü şahıslara teklif edilen ya da verilen her türlü hediye alenen, iyi niyetle ve koşulsuz olarak teklif edilir. Bu kapsamda zımnen veya açıkça bir karşılığa bağlanan hediye veya menfaatlerin alınması yasaktır. Hediye alımı ve sunulması süreçlerine ilişkin usul ve esaslar, İnsan Kaynakları Yönetmeliğinde belirtildiği gibi uygulanmalıdır. Sembolik hediyelerin dışında kesinlikle hediye kabul edilemez. Ayrıca, bu kapsamda olsa bile hediye kabulünün sıklık arz etmemesi, kabul edilen hediyeler ile ilgili kabul eden tarafından süreçlerine ilişkin usul ve esaslar, İnsan Kaynakları Yönetmeliğinde belirtildiği gibi uygulanmalıdır.

Temsil ve ağırlama faaliyetleri; iş ilişkisi veya potansiyel iş ilişkisi içerisindeki kişiler arasında temsil ve ağırlama amacıyla gerçekleştirilen davet, eğlence, yemek, kurumsal iletişim organizasyonları ile eğitim faaliyetleridir. Temsil ve ağırlama süreçlerine ilişkin usul ve esaslar, İnsan Kaynakları Yönetmeliği'nde belirtildiği gibi uygulanmalıdır.

Garanti Rafineri ve Maden İşletmeleri A.Ş., ticari ilişkilerini geliştirmek ve normal ticari iletişim ağı kurma çalışmaları için üçüncü şahıslara ağırlama teklif edebilir veya teklif alabilir. Şirket esaslarına

uygun olan ancak yüksek değerli bir ağırlama teklifi geldiğinde, Genel M¼d¼r ve İnsan Kaynakları'ndan onay alınması gerekmektedir. Politikada belirtilen hususlara uyumlu olsa dahi çıkar çatışmasına yol açabilecek veya bu şekilde algılanabilecek durumlara da sebebiyet verilmemesi, böyle durumlarda ağırlama teklifleri sunulmaması veya kabul edilmemesi gerekmektedir.

Bağış ödemeleri; siyasi katkılar ve hayır kurumu katkıları olarak sıralanabilmektedir. Şirketimiz adına siyasi katkı veya faaliyeti yasaklanmıştır. Hayır kurumlarına yapılacak bağışlarda Şirketimiz, Etik İlkelerin'de yer alan prensiplere uyulmasını zorunlu tutmaktadır. Bağış ödemeleri ile ilgili süreçler, ilgili birimin talep ettiği görüşlerle birlikte araştırmalar yapılır ve etik@garantirafineri.com.tr e-mail adresine yapılan bildirimler neticesinde takip edilir.

Görevin kötüye kullanımı; sahip olunan yetkilerin, karar alma sürecinde özel çıkar sağlamak suretiyle kullanılması anlamına gelmektedir. Bu tür usulsüz durumlar, etik@garantirafineri.com.tr e-mail adresine yapılan bildirimler aracılığı ile takip edilir.

Üçüncü taraflar ve iş ortakları ile ilişkiler; Hissedarlar, iştirakler, grup firmaları, mevcut ve potansiyel olmak üzere; iş ortakları, tedarikçiler, partnerler, destek hizmeti kapsamında olan gerçek ve tüzel kişiler bu politika kapsamında üçüncü taraf olarak kabul edilir. Şirketimizin üçüncü taraflarla yaptığı faaliyetlerde, ilgili birimin talep ettiği görüşlerle birlikte gerekli araştırmalar yapılır ve etik@garantirafineri.com.tr e-mail adresine yapılan bildirimler neticesinde takip edilir.

Sponsorluk ilişkileri; spor, sanat, kültür, eğitim, girişimcilik ve bilim alanlarında ya da bir aktivitenin veya organizasyonun desteklenmesi şeklinde olabilmektedir. Şirketimiz sponsorluk süreçlerinde, ilgili iş biriminin talep ettiği görüşlerle birlikte araştırmalar yapılır ve etik@garantirafineri.com.tr e-mail adresine yapılan bildirimler neticesinde takip edilir.

Rüşvet ve Yolsuzlukla Mücadele Taahhüdü

Amacı ne olursa olsun rüşvet alınması ya da verilmesi kesinlikle kabul edilemez. Hizmet alan veya hizmet veren üçüncü taraflar ile birlikte iş ortakları için de bu ilkeler aranmaktadır. Garanti Rafineri ve Maden İşletmeleri A.Ş. çalışanları haricindeki tüm menfaat sahipleri olan üçüncü taraflar ile faaliyetler; adil, şeffaf, dürüst, yasal ve etik kurallara uygun bir şekilde sürdürülmelidir. Gerek kurum içinde, gerek kurum dışı olan üçüncü taraflar, yasal otoriteler, iş ortakları ve iş ilişkisinde olduğumuz diğer taraflara karşı doğrudan veya dolaylı olarak usulsüz bir şekilde ödeme yapma veya alma ve görevi kötüye kullanma kesinlikle yasaklanmıştır

İZLEME VE KONTROL FAALİYETLERİ

Faaliyet gösterdiği ve İş Ortakları aracılığı ile iş ilişkisi içerisinde bulunduğu sektör, ülke, hizmet kapsamı, işlerin hacmi ve niteliği vb. risk faktörleri dikkate alınarak; maruz kalınabilecek risklerin tanımlanması, bu risklerin derecelendirilmesi, izlenmesi, değerlendirilmesi ve asgari seviyeye indirilmesine ilişkin olarak rüşvet ve yolsuzlukla mücadele kapsamında risk değerlendirmesi gerçekleştirilir. Politikaya aykırı olan veya olma ihtimali olan durumlarda, konu İç Denetçi tarafından Risk Komitesi'ne iletilir. Risk Komitesi tarafından durum incelenir ve uygunsuz davranışların tespiti halinde gerekli yaptırımlar uygulanır.

RÜŞVET VE YOLSUZLUK İLE MÜCADELE FAALİYETLERİ KAPSAMINDA DİKKAT EDİLECEK HUSUSLAR

Doğru Kayıt Tutulması

Odak alanları kapsamında ortaya çıkan tevsik edici tüm belgeler, uygun olarak sunulmalı, kayıtlar eksiksiz, doğru ve güvenilir bir şekilde kaydedilmeli, denetim ve resmî kurumlar tarafından yapılan incelemelerde ilgili kayıtlar hazır bulundurulmalıdır.

Raporlama ve Veri Koruma

Şirketimiz adına hareket eden bir çalışan, şirketimiz içinde veya şirketimiz ile ilişki içerisinde olan bir tarafta yolsuzluk şüphesi duyduğunda, kendisine rüşvet teklif edildiğinde, rüşvet vermesi istendiğinde veya herhangi bir hukuka aykırı faaliyetin içinde kaldığında durumu derhal ve her hâlükârda 3 gün içinde gecikmeksizin etik@garantirafineri.com.tr e-mail adresine raporlamalıdır.

Politika İhlallerinin Bildirimi

Garanti Rafineri ve Maden İşletmeleri A.Ş. çalışanı ya da adına hareket eden bir kişinin işbu Politika'ya aykırı hareket ettiği yönünde görüş ya da şüphe varsa, etik@garantirafineri.com.tr e-mail adresine iletilmelidir.

Garanti Rafineri ve Maden İşletmeleri A.Ş., çalışanlarına ve paydaşlarına dürüst ve şeffaf bir yaklaşımı teşvik etmekte olup; iyi niyetle içten kaygılarını dile getiren herhangi bir çalışanını ya da Garanti Rafineri ve Maden İşletmeleri A.Ş. adına hareket eden bir kişiyi desteklemektedir ve bildirimleri gizli tutmaktadır. Bir rüşvet ya da yolsuzluk olayına katılmayı reddettiği ya da gerçekleşen ya da gelecekte gerçekleşmesi olası bir rüşvet ya da yolsuzluk olayını iyi niyetli bir şekilde rapor ettiği için herhangi bir çalışanın kötü muameleye (disiplin cezası, işten çıkarılma, tehdit, mobbing vb.) maruz kalması Garanti Rafineri ve Maden İşletmeleri A.Ş. açısından kabul edilemez bir durumdur. Bildirim yapan kişinin, bu tür bir muameleye maruz kalması durumunda bunu İnsan Kaynakları'na iletmesi beklenmektedir.

Bu bildirimlerde Kişisel Verilerin Korunması'na ilişkin yasalara uyum sağlanması esas olup, Garanti Rafineri ve Maden İşletmeleri A.Ş bünyesinde gerekli idari ve teknik tedbirler alınmaktadır.

Eğitim Faaliyetleri

Eğitimler, çalışanların rüşvet ve yolsuzluk suçları ile mücadele konusunda farkındalığının artırılması için önemli bir araçtır. Verilecek eğitimler, Şirketimiz tüm çalışanlarını kapsar.

YÜRÜRLÜK VE GÖZDEN GEÇİRİLME

İşbu Politika, Yönetim Kurulu onayıyla yürürlüğe girer. Kanuna ve kanun uyarınca çıkarılan alt düzenlemelerdeki değişiklikler takip edilerek, kural ve süreçlerine etkisi değerlendirilir ve gerekli güncellemeler yapılır. Politikanın güncellendiği Şirketimiz web sitesi üzerinden ilan edilir.

REV .NO/YÜRÜRLÜK TRH : 1 /02.05.2023