

GARANTİ RAFİNERİ VE MADEN İŞLETMELERİ A.Ş.

Borsa İstanbul Sorumlu Altın Tedarik Zinciri

UYUM RAPORU

2024

www.garantirafineri.com.tr

GARANTİ RAFİNERİ VE MADEN İŞLETMELERİ A.Ş.**BORSA İSTANBUL (BİST) SORUMLU KIYMETLİ MADEN TEDARİK ZİNCİRİ RAFİNERİ UYUM RAPORU****GARANTİ RAFİNERİ GENEL DEĞERLENDİRME**

Borsa İstanbul Kıymetli Madenler Piyasasında faaliyet gösteren Kıymetli Madenler Aracı Kuruluşları ile Rafineri Listesi'nde yer alan Türkiye' de kurulu rafinerilerin Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zincirine yönelik yükümlülüklerini yerine getirebilecek işleyen, güçlü ve hesap verebilir bir iç kontrol sistemi tesis etmelerinin yanında, suç gelirlerinin aklanması ve terörizmin finansmanına, insan hakları ihlalleriyle mücadele etmelerini sağlayacak standartlara da uyum sağlamaları, bu kapsamda bağımsız denetimden geçerek uyum ile bağımsız denetim raporlarını kamuoyu ile paylaşmaları gerekmektedir.

Garanti Rafineri Ve Maden İşletmeleri A.Ş. 2021 yılında Borsa İstanbul Sorumlu Kıymetli Maden Tedarik Zinciri Uyum Programının unsurlarını oluşturan "Borsa İstanbul Kıymetli Maden Aracı Kuruluşları ile Rafinerilerin İç Kontrol Sistemi ve Uyum Esasları Hakkındaki Yönerge", Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Yönergesi", "Borsa İstanbul Sorumlu Tedarik Güvence Denetimi Yönergesi" ve Borsa İstanbul Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi" düzenlemeleri kapsamında Uyum Programı oluşturmıştır.

Garanti Rafineri Ve Maden İşletmeleri A.Ş. bu uyum programıyla faaliyetlerini iç hukuktan kaynaklı yükümlülüklerine bağlı olarak yürütmenin yanında hem ulusal hem de uluslararası kurallara da uyumlu işleyen, güçlü ve hesap verebilir bir iç kontrol ve şirket yönetim sistemi benimsemiştir.

Garanti Rafineri ve Maden İşletmeleri A.Ş., Kıymetli Maden Tedarik zincirinin bir unsuru olarak, Borsa İstanbul düzenlemeleri kapsamında uyumluluk faaliyetlerini beş adım yaklaşımında yer alan esaslara uygun olarak yerine getirir.

Beş adım yaklaşımının her bir adımına uygunluk içerir iş bu rapor sorumlu tedarik zinciri uyum programına uygun olarak hazırlanmıştır.

BEŞ ADIM KURALI

Beş Adım Yaklaşımı, şirketimizin faaliyetlerini ilgilendiren, tüm diğer düzenlemeler kapsamında şirketimiz nezdinde oluşturulan ve uygulandığı politika, prosedürler, iç kontrol sistemleri ve organizasyonel yapısı oluşturulması ve sürekli geliştirilmesi için gerekli asgari standartlar olarak kabul edilir. Beş adım yaklaşımının esasları aşağıda belirtilmiştir:

1. Güçlü şirket yönetimi sistemlerinin kurulması
2. Tedarik zincirindeki risklerin belirlenmesi ve değerlendirilmesi
3. Belirlenen risklere yanıt verebilecek bir stratejinin tasarlanması ve uygulanması
4. Uyum çalışmalarının bağımsız üçüncü taraflarca denetlenmesi (Bağımsız Güvence Raporu)
5. Tedarik zinciri uyum çalışmalarının yıllık olarak raporlanması

Garanti Rafineri, faaliyetlerini (OECD)'nin ve FATF tavsiyeleri paralelindeki Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehber'ini gözeterek, Borsa İstanbul A.Ş. Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi'ne uyum göstererek yürütmektedir.

Bu uyum rehberi, Yükümlülerin;

- Kıymetli Maden tedariki ile ilgili Borsa İstanbul düzenlemelerine uyumunu ve uluslararası standartları gözettiğini,
- Şirket içi politika ve prosedürler ile, mevcut risklerin etkilerini en aza indirmesini ve olası risklerin ortaya çıkmasına istinaden bunlara karşı atılacak adımların tespitinin yapılmasını,
- Çatışmaya katkıda bulunmaktan kaçınmasını,
- İnsan hakları ihlalleriyle mücadele etmesini,
- Suç Gelirlerinin aklanması ve terörün finansmanı ile mücadele etmesini,
- Uluslararası standartlara uyum için yüksek standartlarda durum tespiti benimsemesini,
- Güçlü şirket yönetim yapısına sahip olmasını,
- Sürdürülebilirliği desteklemek için sorumlulukları ele alınmasını amaçlamaktadır.

Yukarıda anılan düzenlemeler dikkate alınarak Şirketimiz bünyesinde oluşturulan uyum programı uyarınca hazırlanan işbu rapor, 2024 yılı Şirketimiz sorumlu altın tedarik zinciri faaliyetlerini özetlemektedir.

RAFİNERİ BİLGİLERİ	
RAFİNERİNİN TİCARİ UNVANI	Garanti Rafineri ve Maden İşletmeleri A.Ş.
RAFİNERİNİN ADRESİ	Yenibosna Merkez Mah. Ali Duran Sokak No: 8 34197 Bahçelievler/İstanbul/Türkiye
RAPORLAMA TAKVİM YILI	01 Ocak 2024 – 31 Aralık 2024
RAPOR TARİHİ	27 MART 2025
BU RAPOR İÇİN SORUMLU PERSONEL	Arzu Şengül Dönmez (arzu.donmez@garantirafineri.com.tr) Kader Gül (kader.gul@garantirafineri.com.tr)
BU RAPOR İÇİN SORUMLU PERSONEL	Kıymet Çetin (kiymet.cetin@garantirafineri.com.tr)
SORUMLU ÜST YÖNETİM:	Atasay Kamer , Burak Yakın

ADIM 1: GÜÇLÜ BİR ŞİRKET YÖNETİM SİSTEMİNİN OLUŞTURULMASI

Uyum beyanı:

Birinci adım: EVET, Borsa İstanbul uyum programı kapsamında "Güçlü Şirket Yönetim Sistemlerinin Kurulması" yükümlülüğü ile tam uyumluyuz.

Kıymetli maden tedarik zincirine yönelik durum değerlendirmesi ile ilgili şirket politikası var mıdır?

Uyum göstergesi ve yorumlar:

Garanti Rafineri ve Maden İşletmeleri A.Ş. bünyesinde 2022 yılı içerisinde OECD "Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberine" uygun bir Sorumlu Kıymetli Maden Tedarik Zinciri Şirket Politikası geliştirilmiş ve uygulamaya alınmıştır. 23.02.2023 32113 Sayılı Resmi Gazete yayınlanan Kıymetli Maden Standartları ve Rafinerileri Hakkında tebliğ(Tebliğ no 2023/1) Kıymetli madenlerin standartları ve kıymetli maden rafinerilerinin kuruluş, faaliyet, gözetim ve denetim

esaları ile Borsada işlem gören kıymetli madenlerin standartlarına ve ürünleri Borsada işlem gören kıymetli maden rafinerilerine ilişkin esasları kapsamında ;mevzuat değişikliği güncellemesi ile 2024 yılında kıymetli madenler sorumlu tedarik zinciri uyum politikası olarak versiyon 3 revize edilmiştir.

Garanti Rafineri'nin şirket politikaları, altının sorumluluk bilinciyle tedarik edilmesine dair; çıkarıldığı noktadan, son kullanıcıya ulaştırıldığı noktaya kadar çatışmaya duyarlı tedarik uygulamaları ve tedarikçilerin risk farkındalığı dahil olmak üzere sorumlu tedarik anlayışını ve uygulamalarını benimsemeyi ve geniş kesimlere yayarak bilinçlendirmeyi amaçlamıştır.

İnternet sitesinde yayınlanan politikalar ile Garanti Rafineri;

- Ulusal ve Uluslararası sorumlu tedarik zinciri düzenlemelerine aykırı kıymetli maden tedarikini engellemeyi,
- İhtilafın finansmanına katkıda bulunan her türlü hareketten sakınacağını ve ilgili Avrupa Birliği, Birleşik Krallıklar Hazinesi, Amerikan Hazinesi (OFAC) ve Birleşmiş Milletler Güvenlik Konseyi yaptırımları, kararları ve uygulandığı ölçüde bu kararları uygulayan iç hukuk kurallarına uyumlu bir şekilde faaliyette bulunmayı,
- Sorumlu tedarik zincirinde karşılaşılabilecek risklerin azaltılmasına yönelik uygun stratejilerin oluşturulmasını sağlamayı,
- Üst yönetim olmak üzere Garanti Rafineri'nin yöneticileri ve tüm birim çalışanlarına rehberlik etmeyi sağlamıştır.

Kıymetli Maden Tedarik Zinciri Durum Değerlendirmesini desteklemek amacıyla uygun bir iç yönetim yapısı tesis edilmiş midir?

Uyum göstergesi ve yorumlar:

Garanti Rafineri Ve Maden İşletmeleri A.Ş. Sorumlu Tedarik Zinciri uyum düzeyinin belirlenmesi amacıyla Çatışmalardan etkilenmiş ve yüksek riskli bölgelerin kıymetli madenleriyle ilgili risklerini temel alarak kendisini, faaliyetlerini ve tedarikçilerle ilişkilerini değerlendirebileceği ve bu bölgelerin kıymetli madenlerine ilişkin Sorumlu tedarik zinciri ortak ilke ve standartları içeren, denetim ve inceleme odaklı iç yönetim sistemleri kurmuş, kurum içi hesap verilebilirlik sağlanmıştır. Sorumlu tedarik zinciri yönerge ve rehberleri kapsamında Şirketimizin faaliyetleri ile ilgili olarak, İç Kontrol Sistemi ve Tedarik Zinciri Uyum Programının oluşturulması, bu kapsamda; risk yönetimi faaliyetlerinin etkin ve ivedi bir şekilde yürütülmesi, takip ve kontrol faaliyetlerinin zamanında yürütülmesi amacıyla bir Uyum Birimi oluşturulup, Yönetim Kurulu'na bağlı olmak üzere iç kontrol ve tedarik zinciri uyum görevlileri atanmıştır. Garanti Rafineri 'ye ait işlemlerin ilgili mevzuat ile kurum politika ve prosedürlerine uygun olarak yürütülüp yürütülmediği hususlarının yıllık olarak ve risk temelli bir yaklaşımla incelenmesine, iç kontrol faaliyetleri, sorumlu tedarik zinciri politikası ve prosedürleri ve ilgili diğer mevzuat çerçevesinde kurum içerisinde ortaya çıkan risk ve eksikliklerin önlenmesine yönelik tedbirler alınarak, risklerin derecelendirilmesi, değerlendirilmesi ve azaltımı için gerekli çalışmaların yürütülmesi, hesap ve kayıt düzeninin bütünlüğünün ve güvenilirliğinin, veri sistemindeki bilgilerin zamanında ve doğru bir şekilde elde edilebilirliğinin sağlanması, belge ve kayıt düzeninin oluşturulması, yedeklenmesi ve muhafaza edilmesi, hata, hile ve usulsüzlüklerin önlenmesi ve tespiti amacıyla hata ve suistimallerin tespit edilerek gerekli önlemlerin alınmasına ve bunların yeniden ortaya çıkmasının önlenmesine yönelik tedbirler alınarak, Üst Yönetim'e ve Yönetim Kurulu onayına sunulmak suretiyle, Borsa ve Bakanlık tarafından belirlenen periyotlarla raporlanmasına, takip ve kontrol çalışmalarında tespit edilen aksaklıkların ve risk içeren müşteriler/tedarikçiler, hizmetler ve işlemlerin iç kontrol kapsamına dâhil edilmesine, gerçekleştirilen faaliyetlerin tamamını temsil edebilecek nicelik ve nitelikte birim ve işlemin

denetlenmesinin sağlanmasına, eğitim programlarının yürütülmesine ve tüm bu hususları içeren halihazırda oluşturulmuş iç kontrol sisteminin geliştirilmesine ve kontrolüne; halihazırda oluşturulmuş iç kontrol sistemine ilişkin kurum politikası ve prosedürlerin belirli periyodlarla ve mevzuat değişikliklerine istinaden zamanında gözden geçirilmesine ve gerekmesi halinde revizesine ve Yönetim Kurulunca onaylanmasına yönelik, Garanti Rafineri tarafından oluşturulan organizasyon planı ile bunlara ilişkin usul ve esasların tümünün yer aldığı sistemlerin etkin ve doğru bir şekilde çalıştırılması sağlanmıştır. Söz konusu sistemlerin işleyişi ve uygunluğunun raporlamasından sorumlu olan bir iç kontrol birimi oluşturularak, risk yönetimi faaliyetlerinin etkin bir şekilde yürütülmesi sağlanmıştır. Risk yönetim faaliyetleri; Kontrol faaliyetleri ve uyum faaliyetlerinin tümünü içeren iç kontrol sistemi (iç kontrol ve risk yönetim sistemleri), üst düzey bir yönetsel kontrol mekanizmasında yer alan iç sistemler birimlerinin (uyum birimi ve hukuk birimi) bir araya gelmesi sonucu ortak bir çalışma ile belirli periyodlarda operasyonel işlemlerin bilgi toplanması sağlanmış, uyumsuzluklarla ilgili bildirim sistemi tesis edilerek üst yönetime direkt raporlama imkânı verilmiştir. Şirket içi uygun iletişim sistemleri belirlenerek ve eğitimler verilerek bu sürecin işlerliğine uygun faaliyet ve uygulamalar geliştirmek amacıyla kurum kültürü oluşturmuştur. İç Kontrol Sistemi ve Tedarik Zinciri Uyum Programının bütünü, yükümlünün faaliyetlerinin kapsamı ve özelliklerine uygun bir biçimde yeterli ve etkin bir şekilde yürütülmesinden, nihai olarak Yönetim Kurulu sorumludur.

Tedarik zincirindeki tüm aktörlerin tanımlanması, tedarik zinciri süreçlerinin şeffaflığı, kimlik tespiti de dahil olmak üzere kontrolü ve izlenebilirliği ile ilgili durum değerlendirmesini kapsayan güçlü bir şirket iç sistemi tesis edilmiş midir?

Uyum göstergesi ve yorumlar:

Garanti rafineri, tedarik zincirindeki tüm yeni ve mevcut tedarikçileri ile müşterilerini tanımlayarak gerekli bilgi ve belgeleri kayıt altında tutmaktadır. Risk değerlendirme kılavuzuna göre altının kabul edilip işleme alınabilmesi için öncelikle "Müşteri Tanı" sürecinin tamamlanması ve onaylanması gerekmektedir. Müşteri ve tedarikçilere ait profiller satış temsilcilerinden temin edilen bilgi ve belgelere ve haricen uyum görevlisi tarafından yapılan araştırmalara göre oluşturulmakta, arşiv sistemimizde ise "Müşterini Tanı" prensipleri kapsamında geliştirilmiş tetkikler için temin edilen belgeler muhafaza edilmektedir. Müşteri ve mal kabulünden üretim ve satış safhasına kadar her bir işlemin işlem bazında izlenebilirliği için risk yönetim ve iç kontrol politikaları oluşturularak sürecin takibinin sağlanması amaçlanmıştır. Risk takip süreçlerinde de gerekli geliştirmeler yapılarak süreç sağlıklı bir şekilde devam etmektedir.

Şirketimiz tedarik zincirinde bulunan müşteri ve tedarikçilerin her birine kullanılan CRM sistemi üzerinde müşteri numarası ile cari kayıt açmakta devamında sisteme dahil edilerek çalışmalar başlatılmaktadır. Müşteri Tanı ilkesi kapsamında temin edilen tüm bilgi ve belgeler sistem üzerinde kayıt altında tutulmaktadır. Müşteri ve / veya tedarikçiye ait profiller, referansları, risk dereceleri ile temin edilen tüm bilgi ve belgeler minimum 8 yıl süre ile arşiv programında saklanmaktadır.

Etkin iç kontrol ve izlenebilirlik sistemlerinin daha proaktif ilerlemesini teminen Garanti Rafineri bünyesinde, Hazine ve Maliye Bakanlığı'ndan rafineri faaliyet izni 22/08/2024 tarihinde alınmasını müteakip KMTS (Kıymetli Maden Takip Sistemi) kurulmuş olup, mal kabul-laboratuvar-üretim-kalite kontrol-mal çıkış aşamalarının gerek Uyum Görevlileri gerekse ilgili departmanların yetkilileri tarafından şeffaf bir şekilde izlenebilir ve kontrol edilebilir olması hedeflenmiştir.



Kıymetli Maden Tedarik eden karşı taraflar ile şirket ilişkileri güçlendirilerek Tedarik zinciri politikalarına uyum sağlamalarına destek olundu mu?

Uyum göstergesi ve yorumlar:

Garanti Rafineri, tüm birimleriyle suç gelirlerinin aklanması, kara para aklama, terörizmin finansmanı ve bağlantılı diğer suçlar ile olan mücadelede gerek ulusal gerekse uluslararası alandaki tüm çabaları desteklemeyi, ulusal ve uluslararası tüm yasalara ve diğer yasal düzenlemelere ve mevzuatlara Uymayı ilke edinmiştir. Şirket politikası ticari sözleşmelere veya anlaşmalara dahil edilerek oluşabilecek risklerin azaltılması ve tedarik zincirindeki aktörlerin sorumlu altın tedarik zincirine ilişkin farkındalıklarının oluşmasına katkı sağlanmaktadır. Ayrıca çatışmalardan etkilenmiş ve yüksek riskli bölgelerin madenlerine ilişkin sorumlu tedarik zinciri konusundaki beklentilerimiz açık ve net bir şekilde ifade edilerek üzerlerinde baskı kurabilmek için uzun süreli ilişki kurulmaktadır.

Kıymetli maden tedarik zincirinin tüm süreçlerinde risklerin tanımlanması ve üst yönetime uyumsuzlukların bildirilmesi konusunda işçiler dahil tüm şirket çalışanlarının katılımıyla bir iç iletişim sistemi tesis edilmiş midir?

Uyum göstergesi ve yorumlar:

Garanti Rafineri, altın tedarik zinciri süreci içerisinde yer alan bütün paydaşlarının (çalışan/müşteri/tedarikçi vd.) olası risk ve her türlü şüpheyi, kaygıyı ihbar etmesine imkan veren iç iletişim sistemleri kapsamında, paydaşlarının böyle bir bilgi ve bulguyu rahatlıkla paylaşılabilmesi amacıyla gizlilik ilkeleri çerçevesinde hazırlanmış özel bir iç ihbar mekanizması (etik@garantirafineri.com) oluşturulmuştur. İç Kontrol ve Tedarik Zinciri Uyum birimi buraya gelen bildirimleri takip etmek, değerlendirmek ve gerektiğinde Yönetim Kuruluna iletmek ile görevlidir. Raporun değerlendirilmeye alındığı periyod içerisinde bu yönde herhangi bir şikayet ve bilgi paylaşımı kaydedilmemiştir.

ADIM 2: TEDARİK ZİNCİRİNDEKİ RİSKLERİN BELİRLENMESİ VE DEĞERLENDİRİLMESİ

Uyum beyanı:

İkinci adım : EVET, Borsa İstanbul "Tedarik zincirindeki olası risklerin belirlenmesi ve değerlendirilmesi" yükümlülüğü ile tam uyumluyuz.

Kıymetli maden tedarik zincirindeki risklerin belirlenmesine yönelik bir süreç var mıdır?

Uyum göstergesi ve yorumlar:

Altın tedarik zinciri süreci içerisindeki risklerin belirlenmesi ve gerekli önlemlerin alınmasına, bu yönde düzeltici faaliyetlerin uygulanarak benzer risk durumlarının tekrarlanmasını önleyici uygulamalar yapılmasına yönelik Şirketimiz risk yönetimi ve iç kontrol faaliyetleri ile ilgili şirket politikası oluşturulmuştur. Bu kapsamda Garanti Rafineri'nin risk kriterleri, müşterini tanı prensipleri ve iç tetkik süreçleri, risk tanımlama ve değerlendirme süreçleri söz konusu şirket politikasında belgelendirilmiştir. Bununla birlikte, ilgili iş birimleri tarafından gerekli kontroller yapılarak, iş süreçleri çerçevesinde tedarik zinciri ve risk profili hakkındaki bilgilerin tutarlı olmalarını sağlamak için iş ilişkisinin seyri boyunca gerçekleştirilen işlemleri uygun bir şekilde inceler ve risk bazlı bir yaklaşımla izleriz.



Tedarik zinciri durum değerlendirmesi kapsamında risk bazlı yaklaşım yapılmakta mıdır?

Uyum göstergesi ve yorumlar:

Borsa İstanbul (BİST)'un Sorumlu Kıymetli Maden Tedarik Zinciri Rehberi ve prosedürlerine uygun olarak müşteri ve altın içerikli değerli madenlerin kabul safhasından başlamak üzere, tedarik zinciri durum değerlendirmesi sistemi ve tedbirleri uygulamaya alınmıştır.

Altının kaynağından başlamak üzere risk bazlı bir durum değerlendirmesi süreci oluşturularak çatışmalardan etkilenmiş, insan haklarının ihlal edildiği bölgeler, çevre ve insan sağlığını tehdit eden emek-yoğun ve küçük ölçekli madencilik alanları gibi kaynağı yüksek riskli bölgelerden olan altınlar için yüksek seviye risk durum değerlendirmesi yapılarak madenlerin çıkarılması, menşei, taşınması ve ticaretinin yapılmasıyla ilgili süreç ile tüm işlemlerin gözlenmesi dahil, sistemin kontrol ve denetimini sağlayacak prosedürler uygulamaya alınmıştır.

Risk değerlendirmesi yönetime rapor edilmekte midir?

Uyum göstergesi ve yorumlar:

Garanti Rafineri, Risk Değerlendirmesi çerçevesinde şirket içi risk yönetim sistemlerinin işleyişini detaylı bir şekilde belgelendirmiştir. Sürecin kendisi düzenli olarak İç Kontrol ve Tedarik Zinciri Uyum Birimi tarafından yürütülmekte ve gerekli görülen durumlarda üst yönetime raporlanmaktadır.

ADIM 3: TANIMLANAN RİSKLERE YANIT VEREBİLECEK BİR YÖNETİM SİSTEMİNİN TASARLANMASI VE UYGULANMASI

Uyum beyanı:

EVET, Borsa İstanbul Uyum Programı kapsamında "Belirlenen Risklere Yanıt Verebilecek Bir Stratejinin Oluşturulması ve Uygulanması" Yükümlülüğü ile tam uyumluyuz.

Risk durumlarındaki hareket tarzları ve risk yönetimine ilişkin iş ilişkisinin kesilmesi, ticaretin askıya alınması yoluyla riskin hafifletilmesi veya ticarete devam ederken riskin hafifletilmesi gibi uygun bir risk yönetim stratejisi belirlenmiş midir?

Uyum göstergesi ve yorumlar:

Şirket Risk Yönetimi ve İç Kontrol Politikası uygulamaya alınmış ve riskli durumlar, riskin seviyesine göre alınacak önlemler ve uygulamalar ile risk yönetimi prensipleri belirlenmiş, riskli durumlarda iş ilişkisinin kesilmesi, ticaretin askıya alınması yoluyla riskin hafifletilmesi veya ticarete devam ederken riskin hafifletilmesi gibi riski azaltmaya yönelik yöntemler oluşturulmuştur.

Risk Yönetimi ve İç Kontrol Politikası'nda altın tedarik zincirinde yüksek risk kriterleri doğrultusunda yer alan olguların veya bu olguların varlığına dair güçlü ihtimallerin olması durumundaki yüksek risklere karşı, düzenli olarak gözlem, analiz ve tespitler yapılarak yüksek risk durumu uyum birimince değerlendirilir ve Üst Yönetime bu doğrultuda bilgi verilir. Olası veya mevcut iş ilişkileri ile ilgili risk azaltımına ilişkin kararların raporlanması ve takibi uyum birimi tarafından yürütülür. Karar sonucu riskli durumun devam etmesi halinde durum Uyum Görevlisi tarafından Üst Yönetim'e raporlanarak alınacak aksiyonlara ilişkin nihai karar verilir.



Risklerin periyodik olarak tekrar değerlendirilmesi, sürecin riskli durumlarla ilgili kısımlarının gözlemlenmesi ve ilave tedbirlerin uygulamaya alınması, değerlendirmelerin periyodik olarak Üst Yönetime rapor edilmesi gibi risk azaltıcı önlemlerle ilgili uygulamalar belirlenmiş midir?

Uyum göstergesi ve yorumlar:

Evet, uyum birimi Risklerin gözlemlenmesi ve ilave tedbirler uygulanması açısından orta veya yüksek riskli olduğuna karar verdiği işlemleri Genel Müdür'e değerlendirilmek üzere iletirken, Yönetim Kuruluna veya yönetim tarafından yetkilendirilen Üst Yönetime bilgi vermektedir. Risk raporu sonucunda olası veya mevcut iş ilişkileri ile ilgili risk azaltımına ilişkin kararlar Genel Müdür tarafından alınmaktadır. Genel müdür müşteriye/ tedarikçiye reddeder ticari ilişkiyi sonlandırır ya da müşteriye/ tedarikçi ile çalışılmasına ve/veya çalışmaya devam edilmesine karar verebilir; takiben çalışma süresi içerisinde riskin azaltılmasına ilişkin bir azaltım planı yapılabilir ve sonuçları izlenebilir. Yüksek risk olgularının mevcudiyeti veya bu olguların mevcudiyet ihtimalinin devam etmesi durumunda ise; süreyi uzatabilir veya ticari ilişkiyi askıya alabilir veya ticari ilişkiyi sonlandırabilir. Bu karar doğrultusunda Uyum Görevlisi tarafından Üst Yönetim'e periyodik raporlamalar yapılır. Periyodik olarak yapılan risk izleme ve değerlendirme faaliyetleri neticesinde riskin devam etmesi halinde sonuç Yönetim Kuruluna veya Yönetim Kurulu tarafından yetkilendirilen Üst Yönetim'e raporlanır.

ADIM 4: TEDARİK ZİNCİRİ DURUM DEĞERLENDİRMESİ İÇİN BAĞIMSIZ DENETÇİYLE ANLAŞMA YAPILMASI

Uyum beyanı:

EVET, Dördüncü adım (Tedarik zinciri durum değerlendirmesi için bağımsız denetçiyle anlaşma yapılması) ile tam uyumluyuz.

Uyum göstergesi ve yorumlar:

2024 yılı Uyum süreci durum değerlendirmesi denetimi için bağımsız denetçi olarak REPORT BAĞIMSIZ DENETİM A.Ş. ile anlaşılmıştır. Bağımsız denetim raporları, Şirketimiz web sitesinde yayınlanacaktır. <https://www.garantirafineri.com.tr/uyum>

ADIM: 5 UYUM ÇALIŞMALARININ YILLIK OLARAK RAPORLANMASI

Uyum beyanı:

EVET, Beşinci adım (Uyum çalışmalarının yıllık olarak raporlanması yükümlülüğü) ile tam uyumluyuz.

Uyum göstergesi ve yorumlar:

Garanti Rafineri ve Maden İşletmeleri A.Ş.'nin 2024 yılı için sistem ve prosedürleri, çalışma prensipleri ve süreçlerinin OECD'nin "Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri İçin Uyum Rehberi" ile BİST'in "Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi" konusundaki rapor ve bilgiler şirketimizin web sitesinde yayınlanan şirket politikasında, uyum ve bağımsız denetçi raporlarında bulunabilir.



Genel Değerlendirme

2024 yılı raporlama döneminde Borsa İstanbul (BİST)'in Sorumlu Kıymetli Maden Tedarik Zinciri Rehberi ile ilgili gerekliliklere uyumlu mudur? EVET.

Sonuç olarak Garanti Rafineri ve Maden İşletmeleri A.Ş., 01.01.2024-31.12.2024 dönemi raporlama yılı için bu raporda açıkladığımız üzere BİST'in Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Rehberliği gereklerine uymak için etkili yönetim sistemleri ve süreçlerini başarılı bir şekilde uygulamıştır.

Garanti Rafineri ve Maden İşletmeleri A.Ş., sosyal sorumluluklarını ve yasal yükümlülüklerini yerine getirmeye devam edeceğini ve iç kontrol sistemlerini sürekli olarak güncelleyeceğini beyan eder.

27/03/2025

Kader GÜL
İç Kontrol ve Tedarik Zinciri
Uyum Personeli

Arzu ŞENGÜL DÖNMEZ
İç Kontrol ve Tedarik Zinciri
Uyum Personeli

Kıymet ÇETİN
İç Kontrol ve Tedarik Zinciri
Uyum Personeli

Atasay KAMER
Yönetim Kurulu Başkanı