

Yolsuzlukla Mücadele Politikası



MADEN
METALÜRJİ

I. AMAÇ

Yolsuzlukla Mücadele Politikası ile OYAK Maden Metalürji'nin yolsuzluk karşıtı politika ve uygulamalarının ortaya konulması amaçlanmaktadır. Bu politika, tüm iş ilişkilerimize ve işlemlerimize temel teşkil eden OYAK Maden Metalürji Etik Kurallar ve Çalışma İlkeleri'nin ayrılmaz bir parçasıdır.

II. KAPSAM

Yolsuzlukla Mücadele Politikası, OYAK Maden Metalürji Şirketleri ile bu şirketler adına hareket eden tüm üçüncü tarafları, Yönetim Kurulu üyelerini ve çalışanları kapsar. Bu kapsama giren tüm kişi ve kuruluşların politikaya uyumlu bir şekilde hareket etmesi esastır.

III. YOLSUZLUKLA MÜCADELE POLİTİKASI

OYAK Maden Metalürji Şirketleri Yönetim Kurulu üyeleri, çalışanları ve bu şirketler adına hareket eden tüm üçüncü tarafların yolsuzluk kapsamında OYAK Maden Metalürji şirketlerini zan altında bırakabilecek her türlü davranış ve hareketten uzak durması gerekir. Kamu ya da özel sektör fark etmeksizin, yolsuzluk kapsamına girebilecek her türlü nakdi/gayri nakdi menfaatin alınması ya da verilmesi yasaktır.

A. Yasal Ortam

Türkiye'nin de üyesi olduğu Ekonomik Kalkınma ve İşbirliği Örgütü (OECD), 1999 yılında 'Uluslararası Ticari İşlemlerde Yabancı Kamu Otoritelerine Rüşvet Verilmesinin Önlenmesi Sözleşmesi'ni imzalamış ve ticari işlemler sırasında meydana gelebilecek her türlü rüşvetin önlenmesinin önemini vurgulamıştır. Ekonomik Kalkınma ve İşbirliği Örgütü'nün üyesi olan tüm ülkeler, yerli ve yabancı fark etmeksizin kamu otoritelerine önerilecek/verilecek rüşveti suç olarak tanımlamıştır. Bu konudaki hassasiyeti vurgulayan benzer anlaşmalar, Birleşmiş Milletler ve Avrupa Konseyi gibi diğer uluslararası platformlarda da uygulamaya alınmıştır. Türkiye Cumhuriyeti Devleti de bu anlaşmalara taraf olmayı kabul etmiştir ve söz konusu anlaşmalarla getirilen düzenlemeleri uygulamaktadır.

B. Tanımlar

i. Yolsuzluk Nedir?

Yolsuzluk; bulunulan konum nedeniyle sahip olunan yetkinin doğrudan ya da dolaylı yoldan maddi veya manevi kazanç sağlamak amacıyla kötüye kullanılmasını ifade eder. Bir yolsuzluk suçu, yalnızca suçu işleyenlerin ceza alması sonucuyla değil, bu suçun olduğu sırada gözetim görevlerini ihlal etmiş olmaları durumunda, bağlı buldukları yöneticilerinin ve temsil ettikleri şirketlerinin yasal veya cezai yaptırımlarla karşılaşmasıyla sonuçlanabilir. En sık rastlanılan yolsuzluk örnekleri arasında rüşvet yer almaktadır.

Rüşvet; görevin gereklerine aykırı olarak bir işi yapmak veya yapmamak için yasal olmayan bir şekilde çıkar sağlanması, karar ve uygulamaları etkilemek amacıyla doğrudan ya da dolaylı olarak ödeme ya da menfaat temin edilmesidir. Bu durum, nakdi veya gayri nakdi şekilde ödeme yapılması, bağış gerçekleştirilmesi, sembolik değeri aşan hediye verilmesi, kişisel menfaat sağlayacak bir teklifte bulunulması gibi pek çok farklı şekilde gerçekleştirilebilir. Türk Ceza Kanunu

uyarınca rüşvet bir suç olarak tanımlanmış olup halka açık anonim şirketlerde çalışanların rüşvet suçuna konu eylemleri işlemleri halinde uygulanacak yaptırımlar Türk Ceza Kanunu'nda tanımlanmıştır.

Çıkar çatışması; OYAK Maden Metalürji Etik Kurallar ve Çalışma İlkeleri'nde yer aldığı şekliyle bir kişi ya da kurumun statüsünü uygunsuz bir şekilde kullanmak suretiyle kişisel ya da kurumsal menfaatler elde etme potansiyelini gösteren durumdur. Çıkar çatışmasından bahsedebilmek için uygunsuz bir davranışın ortaya çıkmış olması gerekmez. Bu nedenle, her çıkar çatışması durumunun aynı zamanda yolsuzluk olduğu düşünülmemelidir. Ancak kişi ve kurumlar, herhangi bir çıkar çatışmasına konu olmakla, yolsuzluk vakalarına açık hale gelebilir. Bu politika dokümanının tarafları, olası yolsuzluk riskine karşı varsa içinde bulunulan çıkar çatışması durumunu ortadan kaldıracak önlemler almak durumundadır.

ii. Kolaylaştırma Ödemeleri Nedir?

Kolaylaştırma ödemeleri; kişilerin devlet kurumlarında gerçekleştirilecek olan haklı iş ve işlemlerinin (yasal izin ve ruhsat alınması, vize başvurusu vb.) hızlandırılması ya da sonucunun güvence altına alınması için ilgili işlemlerin takibini yürüten kamu otoritelerine nakdi ya da gayri nakdi birtakım menfaatlerin sağlanmasıdır. Bu politika kapsamına giren kişi ve kuruluşların bu tür ödemelerde yer alması hiçbir surette kabul edilemez. OYAK Maden Metalürji şirketleri çalışanları, kolaylaştırma ödemelerini yapmalarını neticesinde iş süreçlerinde oluşabilecek herhangi bir aksaklık ve gecikmeden sorumlu tutulamaz.

iii. Kamu Otoritesi Kimdir?

Kamu otoritesi, kamusal faaliyetin yürütülmesi sürecine atama ya da seçilme yoluyla, herhangi bir surette sürekli veya geçici olarak katılan kişidir. Siyasi parti üye ve adayları ile sivil toplum kuruluşlarında görev alan kişiler de bu tanım kapsamında değerlendirilmektedir.

C. Satınalma ve Satış Süreçleri

Satınalma Süreçleri: OYAK Maden Metalürji şirketlerinde satınalma işlemleri şeffaf iş süreçleri dâhilinde ve objektif kriterler gözetilerek yürütülür.

Mal ve hizmet alımlarında, tedarik sorumluluğunu doğrudan üzerine alarak katma değer sağlayan, faturalamayı bizzat yapan, mali ve hukuki sorumluluk taşıyan tedarikçilerle çalışılması esastır. Yönetim Kurulu kararı doğrultusunda, aracı¹ kurum veya kişilerle ancak tedarikçi firmanın şart koştuğu durumlarda ve satınalma komitesi onayı dâhilinde çalışılabilir. Bu gibi zorunlu ve istisnai durumlarda, aracı şirket ya da şahıs ile yapılacak görüşmelerin asıl tedarikçi firma ile irtibat sağlanarak gerçekleştirilmesi esastır.

Tedarik süresince, satınalma birimi çalışanları tarafından tedarikçiler ile gerçekleştirilen tüm görüşmelerde OYAK Maden Metalürji şirketinden ikinci bir tarafın da dâhil edilmesi gerekmektedir. Satınalma sürecindeki diğer tüm uygulama detayları Satınalma Prosedürü'nde tarif edilmektedir.

¹Bir veya birden fazla üretici firma veya tüccar adına teklif veren, faturalamayı kendisi yapmayan, tedarik sorumluluğu (mal erişimi, finansman, stok, kalite garantisi vb.) üstlenmeyen ve ticari anlaşmada taraf olmadığı için anlaşmaların gizlilik maddeleri ile bağlı olmayan firma/shahıs.

Satış ve Pazarlama Süreçleri: OYAK Maden Metalürji şirketlerinin mamul satış ve pazarlama süreçleri merkezi olarak icra edilmektedir.

OYAK Maden Metalürji, müşterileriyle doğrudan çalışır. Müşterileri ile irtibatı doğrudan müşterinin kurumsal yetkilisiyle ya da resmi temsil yetkisi olan aracı kurum ya da kişiler yoluyla yapar.

D. OYAK Maden Metalürji Adına Hareket Eden Üçüncü Taraflar

OYAK Maden Metalürji şirketleri adına hareket eden tüm üçüncü tarafların (tedarikçiler, müşteriler, iş ortakları, alt işverenler, aracılar vb.) yasal düzenlemelere, OYAK Maden Metalürji Etik Kurallar ve Çalışma İlkeleri ile Yolsuzlukla Mücadele Politikasına uyumu hassasiyetle gözetilir. Bu doğrultuda, OYAK Maden Metalürji adına hareket eden üçüncü taraflar hiçbir suretle ticari bir karar uygunsuz şekilde etkilemek amacıyla herhangi bir menfaat alamaz veya veremez.

OYAK Maden Metalürji şirketleri ile iş yapan tarafların ilgili yasal düzenlemelere ve OYAK Maden Metalürji etik kuralları ile yolsuzlukla mücadele politikalarına uyacaklarına dair taahhütlerine iş sözleşmelerinde yer verilir ve sözleşme hükümlerine tam uyum gözetilir.

Politika esaslarına ve yasal düzenlemelere uyumun sağlanmadığının tespiti halinde bu konular Etik Kurul'da ele alınır, incelenir ve alınan karara göre politikanın uygulama ve yaptırım boyutu devreye girer.

E. Birleşme ve Devralmalar

OYAK Maden Metalürji'nin gerçekleştireceği şirket devralmaları ve birleşmeler öncesinde satın alınacak ya da ortaklık kurulacak olan şirketin yolsuzluk riski, iç kontrol ortamı ve itibar sicili kapsamlı bir şekilde incelenir. Bu incelemeler gerektiği takdirde konusunda uzman bir firma danışmanlığında yürütülür. İnceleme sonuçları ilgili karar organlarında değerlendirilir.

Birleşme kararı alınan firma ile yurt içi ve yurt dışında mevcut tüm faaliyet ve işlemlerin Türkiye Cumhuriyeti'nin taraf olduğu uluslararası hukuk kuralları ve Yolsuzlukla Mücadele Politikası ile uyumlu olacak şekilde gerçekleştirilebilmesi için ortak bir yaklaşım sergilenerek karşılıklı mutabakat sağlanır.

F. İşe Alım Süreci

Kilit pozisyonların işe alımı sırasında mevcut insan kaynakları prosedürlerinin ötesinde kişinin bilgisi ve onayı dâhilinde, kapsamlı özgeçmiş ve referans taramaları gerçekleştirilir.

G. Bağış ve Sponsorluklar

OYAK Maden Metalürji; yasal olmayan hiçbir faaliyete, toplum içinde herhangi bir ayrımcılığı teşvik edecek projelere, siyasi/dini/etnik içerikli organizasyonlara ve zararlı alışkanlıkları özendirici etkinliklere destek olmaz.

OYAK Maden Metalürji şirketlerine yönelik her türlü ayni ve nakdi bağış talepleri, kurumsal sosyal sorumluluk öneri ve istekleri Kurumsal İlişkiler Üst Yöneticisine iletilir. Kurumsal

İlişkiler birimi ilgili yardım taleplerini; OYAK Maden Metalürji ilke ve stratejilerine uyumu ve bağışın takip edilebilirliğine ilişkin görüşleriyle beraber Yönetim Kurulu Başkanı onayına sunar.

OYAK Maden Metalürji şirketlerine gelen tüm kurumsal destek ve sponsorluk talepleri yine Kurumsal İlişkiler fonksiyonuna iletilir. Birim tarafından objektif bir şekilde incelenerek olumlu değerlendirilen talepler Yönetim Kurulu Başkanı onayına sunulur. Şirket prensipleri gereği; ürün satışlarını destekleyici ve müşteriler ile ilişkileri geliştirici katkısı bulunan sektörel dernek/birlik/komite gibi kurumlar haricinde hiçbir kurum ile sponsorluk ilişkisi içerisine girilmemesi ilke edinilmiştir.

OYAK Maden Metalürji tarafından gerçekleştirilen tüm bağış ve sponsorluklar kayıt altına alınmakta ve kamuoyuna raporlanmaktadır.

Yardım ve sponsorluklara yönelik uygulama detayları OYAK Maden Metalürji Kurumsal İlişkiler Prosedüründe yer almaktadır.

H. Kayıtların Doğruluğu

OYAK Maden Metalürji her türlü hesap, fatura ve belgeyi mevcut yasal düzenlemelere uygun olarak eksiksiz, kesin, şeffaf ve doğru bir şekilde kayda almaktan ve muhafaza etmekten sorumludur. Herhangi bir işleme ilişkin muhasebe ya da diğer ticari kayıtlar ve bu kayıtlara ilişkin belgeler üzerinde tahrifat yapılamaz. Kayıtların doğruluğu hususu; OYAK Maden Metalürji iç kontrol ortamı, risk değerlendirmeleri, kontrol aktiviteleri, raporlama ve gözetim uygulamaları yoluyla güvence altına alınır. OYAK Maden Metalürji mali tabloları, uluslararası tanınırlığı olan bağımsız denetim firmaları tarafından düzenli olarak denetlenir.

İ. Eğitimler

OYAK Maden Metalürji çalışanlarının etik kurallar ve yolsuzlukla mücadele konuları hakkında farkındalık ve yetkinliğinin artırılmasına yönelik yüz yüze eğitimler ve e-öğrenme uygulamaları İnsan Kaynakları birimlerinin desteğiyle geliştirilerek düzenli olarak uygulanır. Eğitim programlarının tasarımı ve uygulamasında, süreçlerdeki risk düzeyleri gözetilir ve ihtiyaçlara göre fonksiyona özel eğitim programları oluşturulur.

J. Risk Değerlendirmeleri, İç Kontroller ve Denetim

OYAK Maden Metalürji iş süreçlerinde potansiyel yolsuzluk risklerini önleyecek etkin iç kontroller bulunmaktadır. Bu kapsamda;

- Kurumsal politika, prosedür, talimat ve standartlara uyum sağlar,
- Şirket içinde satınalma, satış, pazarlama, mali işler, insan kaynakları ve kurumsal ilişkiler süreçlerindeki işlem yetkilerinin tanımlandığı Yetki Sınırları Yönetmeliği'ne tam uyum gözetilir,
- Muhasebe ve satınalma uygulamalarının yürütüldüğü SAP ERP sisteminde kullanıcı yetkileri GRC sistemi vasıtasıyla yönetilir ve görevlerin ayrılığı ilkesine uyum gözetilir,

- Kurumsal risk yönetimi uygulamaları kapsamında yolsuzluk riskleri de değerlendirilir ve bu riskler sürekli olarak izlenir,
Bu kapsamdaki çalışmalar periyodik olarak bağımsız yönetim kurulu üyelerinden müteşekkil Risklerin Erken Teşhisi Komitesi'ne raporlanır,

- Yolsuzluk ortamının oluşmaması ama cıyla kurumsal iş hedeflerinin gerçekçi bir şekilde belirlenerek bireysel hedeflere indirgenmesi sağlanır,

- Şirketlerinde risk yönetimi, iç kontrol ve yönetim süreçlerinin etkinliği iç denetim fonksiyonu tarafından yürütülen denetimler kapsamında değerlendirilir. Bu denetimlerde ilgili süreçlerde yer alan potansiyel yolsuzluk riskleri de ele alınır. Yılda en az bir kez olmak üzere ve talep edilen durumlarda bağımsız yönetim kurulu üyelerinden oluşan Denetimden Sorumlu Komite'ye yolsuzluk risklerine yönelik iç kontrol ortamı, inceleme ve soruşturma faaliyetleri hakkında bilgilendirme yapılır.

K. İhlallerin Bildirimi

OYAK Maden Metalürji yolsuzlukla mücadele ve etik uyum sisteminin geliştirilmesi ve sürdürülmesi kapsamında tüm paydaşların olası bir uygunsuzluğa ilişkin bildirimde bulunabilecekleri veya bilgi alabilecekleri (**çağrı merkezi, e-posta ve web formu**) iletişim kanalları mevcuttur. Bu iletişim kanallarına erişim doğrudan Yönetim Kurulu Başkanı'na bağlı olarak faaliyet gösteren İç Denetim Üst Yöneticisi ile sınırlıdır.

OYAK Maden Metalürji çalışanları ve OYAK Maden Metalürji adına hareket eden tüm üçüncü taraflara yönelik gözlemlenen veya şüphe duyulan olası ihlallerin isimli ya da isimsiz olarak ivedilikle etik iletişim kanalları vasıtasıyla iletilmesi gerekmektedir. Bildirimde bulunan kişilerin kimliği gizli tutulur ve iletilen hususlar gizlilik kuralları dahilinde incelenir.

OYAK Maden Metalürji Etik Bildirim Hattı, etik bildirimlerinizi kimlik beyanı zorunlu tutulmadan iletebileceğiniz tarafsız ve bağımsız bir bildirim hattı olup Remed firması tarafından yönetilmektedir. Sorularınız ve bildirimleriniz için aşağıda yer alan iletişim kanallarını kullanabilirsiniz.

Çağrı Merkezi (7/24): 0212 924 7865

E-posta: erdemir@etikhat.com

Web Formu: www.remedetikhat.com.tr

(Kullanıcı adı: Erdemir **ve Şifre:** Erdemir22)

L. Uyumsuzlukların Çözülmesi

OYAK Maden Metalürji Yolsuzlukla Mücadele Politikasına yönelik uyumsuzlukların çözülmesi ve gerekli görülen hallerde yaptırımların uygulanmasından sorumlu organ Etik Kurul'dur. Kurul; Yönetim Kurulu Başkanı ve Murahhas Aza, Grup İnsan Kaynakları Üst Yöneticisi ve Grup Hukuk Üst Yöneticisinden oluşur; raportörlüğünü ise İç Denetim Üst Yöneticisi icra eder. Etik Kurul, Yolsuzlukla Mücadele Politikasının yürütülmesi bakımından etik uyum sistemi kapsamındaki süreçleri uygular.

M. Yürürlük ve Gözden Geçirme

Bu politika Yönetim Kurulu onayı ile yayınlanmış olup senede bir kez ihtiyaçlar ve güncel uygulamalar doğrultusunda gözden geçirilmektedir.



**MADEN
METALÜRJİ**