

İhbar ve Bilgi Uçurma Politikası

1. AMAÇ

Bu Politika ("Politika") aşağıdaki durumları teşkil eden ya da teşkil edebilecek bir eylem ya da ihmalin bildirilmesine ilişkin prosedürleri düzenler. Bunlar, kanunların ve yönetmeliklerin, Altın Rafineri Dünyası A.Ş. ve bağlı kuruluşlarının etik kurallarında belirlenen değerlerin ve ilkelerin, iç ve dış paydaşın veya diğer üçüncü kişilerin, kurum-içi denetim ilkelerinin, şirket politikalarının ve kurallarının ihlal edilmesi ya da ihlallerinin teşvik edilmesi ve/veya Altın Rafineri Dünyası A.Ş. ve bağlı kuruluşları, müşterileri, hissedarları, ortakları, üçüncü taraflar ve daha genel olarak toplum için herhangi bir türde zarara (Örneğin: Ticari, ekonomik, çevresel, işçilerin ya da üçüncü tarafların güvenliği ya da sadece itibar zedelenmesi) neden olabilecek eylemler ya da ihmallerdir.

2. ALICILAR

- a) Şirket yönetim kurullarının üyeleri, grup çalışanları,
- b) Grup'un müşterileri, tedarikçileri, ortakları, danışmanları, hissedarları ve daha genel olarak paydaşları ("Üçüncü Taraflar"),

3. ŞİKAYETLER

Altın Rafineri Dünyası A.Ş.'nin çalışma faaliyetleri esnasında değerli maden tedarik zincirinde yer alan herhangi bir çalışanı, dış paydaşı veya benzer şekildeki kişilerin, değerli metal tedarik zinciri ile ilgili çalışma faaliyetleri sırasında endişelerini veya yeni tespit edilen herhangi bir riski dile getirmelerini ve kamu yararını korumak amacıyla şüpheli bir görevi suistimal ve / veya yasadışı bir eylem hakkında bilgi ifşa etmelerini mümkün kılacak şekilde tasarlanmıştır

Şikâyet; kanunların ve/veya yönetmeliklerin, Altın Rafineri Dünyası A.Ş. şirket etik kurallarında belirlenen değerlerin ve/veya ilkelerin, şirket içi denetim ilkelerinin ve şirket politikalarının ve/veya kurallarının ihlalini ya da bunların ihlaline yönelik teşviki teşkil eden ya da edebilecek olası yasadışı eylemlerin ya da ihlallerin iletilmesi anlamına gelir.

Aşağıda yazılı olanlarla sınırlı olmamak kaydıyla şikâyet konusu olabilecek hususlar;

- Mali yolsuzluk veya uygunsuzluk veya dolandırıcılık,
- Yasal yükümlülükler veya meri yasalara uyulmaması,
- İnsan Hakları ihlalleri (sağlık ve güvenlik ve çocuk işçiliği tehlikeleri dahil),
- Çevreye karşı verilen ciddi zararlar,
- Suç faaliyetine yönelik hareketler,
- Uygunsuz muamele ve/veya etik olmayan davranışlar,
- Değerli metal tedarik zincirinde özen yükümlülüğü ile ilgili Suç Gelirlerinin Aklanmasının ve Terörizmin Finansmanının Önlenmesi Politikası ile Rüşvet ve Yolsuzlukla Mücadele Politikası gibi şirket politikalarına karşı gerçekleşen herhangi bir ihlali gizlemeye kalkışmak,
- Belgelerin tahrifi veya dolandırıcı tedarikçiler ve Altın Rafineri Dünyası A.Ş.'nin Altın Tedarik Zincirlerinde Gerçekleştirilecek İncelemeyle İlgili Şirket Politikası, Suç Gelirlerinin Aklanmasının ve Terörizmin Finansmanının Önlenmesi Politikası ile Rüşvet ve Yolsuzlukla Mücadele Politikasına karşı gerçekleşen doğrudan veya dolaylı ihlaller,
- Çatışmalardan etkilenmiş veya yüksek riskli bölgelerden tedarik edilen altınlarla direkt veya dolaylı temasta olunması,



Yapılacak bildirimlerin asgari ölçüde aşağıdaki soruların cevaplarını, kanıtlarını ve ayrıntılarını içermesi gerekmektedir.

- Meydana gelen olayın ayrıntılı bir açıklaması ve Bilgi Uçuran/şikâyetle bulunan/raporlayan Tarafın bu durumdan nasıl haberdar olduğu
- Şüpheli ve/veya ilgili kişi/lerin ismi/leri
- Konu ne zaman/nerede/kimler arasında meydana geldi
- İlk kez ne zaman ortaya çıktı? Tekrarlıyor mu? Kaç kez tekrarlandı
- Henüz gerçekleşmediyse, ne zaman gerçekleşmesi bekleniyor
- Konunun ne zaman farkına varıldı
- Konudan başka kim haberdar? Yöneticiler konuyu biliyorlarsa, bunu önlemek için herhangi bir önlem alındı mı
- Olaya tanıklık derecesi nedir? Doğrudan tanık oldu mu yoksa başka birinden mi duyuldu
- Bildirim Konusu davranış, eylem veya olay hakkında herhangi bir emare, bulgu veya kanıt var mı
- Duruma müdahil olan kişilerin isimleri ve pozisyonları, ya da onları tanıtıcı bilgiler
- Şikâyetle belirtilen eylem veya eylemleri onaylayabilecek diğer tarafların isimleri
- Bildirilen eylemlerin meydana geldiğini onaylayabilecek dokümanlara yapılan referans

Şirket genel merkezinde bulunan İç Denetim Departmanı şikâyeti almak ve incelemekten sorumludur. İç denetim Departmanının iletişim bilgileri aşağıdaki gibidir.

Yazışma Adresi : İkitelli OSB Mah. Çevre 4.Blok Sok. Çevre San.Sit.-Blk.No:3/3
Başakşehir/İstanbul
E-posta Adresi : denetim@ardrafineri.com.tr / uyum@ardrafineri.com.tr
Telefon Numarası : +90 212 485 00 53-+90 532 270 51 34

İddia edilen bir ihlalle ilgili herhangi bir nedenle bilgi sahibi olan alıcılar aşağıdakileri yapmalıdır:
Alınan bilgiyi gizli tutmak, Bilgi Uçuran/şikâyetle bulunan/raporlayan tarafın politikanın 3. maddesi kapsamında belirtilen Bilgi Uçurma prosedürlerini izlemeye teşvik etmek. Şikâyeti hemen ve yalnızca e-posta adresine ya da şikâyeti posta yoluyla İç Denetim Departmanının adresine göndermek ve her durumda bağımsız analiz ve/veya araştırma yapmaktan kaçınmak. Gönderenin kimliğini belirlemek mümkünse, İç Denetim Departmanının e posta adresinden bir bildirim göndererek şikâyetin alındığını ve kayıtlara geçirildiğini karşı tarafa belirtmelidir. Şikâyetin geçerliliğine ilişkin kontroller sırasında, gereken ek bilgiler için gönderici ile temasa geçilebilir.

4. GİZLİLİK VE MİSİLLEME YAPMAMA

Şirket, Bildirimde Bulunan Tarafın anonim kalma tercihinə saygı duyar. Bu kapsamda, yukarıda sayılan yöntemler ile yapılan bildirim ve içeriği gizli tutulur. Bildirime müteakip ne şekilde ve hangi süre içerisinde aksiyon alınacağı yazılı olarak hazırlanan prosedür ile belirlenir.

Bildirimde Bulunan Tarafa, işbu Politika uyarınca yapacağı bildirimler esnasında gizlilik konusunda aşağıdaki seçenekler sunulur:

- Anonim kalmak için isim ve iletişim bilgilerini paylaşmamak
- İsim ve iletişim bilgilerini bu bilgilerin sadece yetkili kişilere iletilmesine izin vermek suretiyle paylaşmak. Bu durumda inceleme veya Soruşturma sırasında ihtiyaç duyulan bilgileri talep etmek için doğrudan Bildirimde Bulunan Taraf ile iletişime geçilebilir. Bu kapsamda yürütülecek inceleme veya yürütülecek Soruşturmanın gizliliği esas olmakla birlikte, inceleme



veya soruşturmanın seyri konusunda herhangi bir bilgi verilip verilmeyeceği hususuna Yönetim Kurulu karar verir. Soruşturma sırasında bilgi veren/alan tüm kişiler hem sağladıkları bilgileri hem de Soruşturma devam ederken öğrenebilecekleri bilgileri gizli tutmakla ve soruşturmanın varlığını, gizliliğini, sürece dâhil olan bireyleri korumakla ve onlara saygı duymakla yükümlüdür.

Altın Rafineri Dünyası A.Ş. gerçek bir şüphe, kaygı veya endişenin iyi niyetli bir şekilde dile getirilmesi durumunda, Bildirimde Bulunan Tarafa misilleme yapılmaması ilkesini esas alır. Bu nedenle Bildirimde Bulunan Tarafın kendisini rahat ve güvende hissetmesi, dürüst ve iyi niyet kuralları çerçevesinde hareket ettiği müddetçe mesleki yaşamının olumsuz etkileneceğinden endişe duymaması çok önemlidir.

Altın Rafineri Dünyası A.Ş. dürüst ve şeffaf bir yaklaşımı teşvik eder, Altın Rafineri Dünyası A.Ş. adına hareket eden, endişesini iyi niyetle ifade eden ve raporları gizli tutan herhangi çalışanı veya kimseyi destekler. Çalışan, inkâr edilmiş muhtemel bir rüşvet veya yolsuzluğu veya ortaya çıkması muhtemel bir rüşvet veya yolsuzluk halini iyi niyetle raporlaması sebebiyle disiplin işlemi, işten çıkarılma, tehdit, mobbing gibi kötü muameleye maruz kalmaktadır. Çalışanın, İç Denetim Departmanına yaptığı bildirimler nedeniyle böyle bir muameleye maruz kalması Altın Rafineri Dünyası A.Ş. tarafından kabul edilemez bir durumdur. Bu Politikaya aykırı olan veya olabilecek durumlarda, durum Risk Komitesi tarafından incelenir ve uygunsuz davranışın saptanması halinde gerekli yaptırımlar uygulanır.

5. ŞİKAYETİN GEÇERLİLİĞİNE İLİŞKİN KONTROLLER

Konuya ilişkin belirli yasal mevzuattan bağımsız olarak İç Denetim Departmanı şikayetin geçerliliğini kontrol etmekten sorumludur. Bu bağlamda, müdahil tüm taraflara yönelik olarak tarafsızlık, adalet ve gizlilik ilkelerini gözeterek İç Denetim Departmanı hızlı ve kapsamlı bir kontrol ve araştırma gerçekleştirecektir. Bu kontroller sırasında İç Denetim Departmanı her bir konuda işlev gösteren ilgili birim veya şirketten yardım talep edebilir. Uygun durumlarda, katılımlarının şikâyetin doğrulanmasına yardımcı olması ve gizliliğe zarar gelmemesi şartıyla, şikâyetin alanında uzmanlaşmış şirket dışı danışmanların yardımını da talep edebilir. Araştırma ve kontroller tamamlandığında, İç Denetim Departmanı gerçekleştirilen araştırmalara ve elde edilen kanıtlara ilişkin kısa bir rapor hazırlar. Daha sonra, sonuçlara dayalı olarak, her bir konuda işlev gösteren ilgili birim veya şirketle söz konusu raporu paylaşarak şirketi korumaya yönelik alınacak tedbirler konusunda plan yapıp karar vermelerini sağlar. Ek olarak, her bir şikâyetle ilişkin olarak yapılan araştırmaların ve kontrollerin sonuçlarını içeriğinden etkilenen şirket birimlerinin yöneticilerine bildirir. Ancak, araştırmaların yetersiz kanıtla sonuçlanması ya da şikâyetle belirtilen olayların kanıtlanmamış olduğunun ortaya çıkması durumunda, İç Denetim Departmanı şikâyeti seyrine ilişkin bir açıklamayla birlikte dosyalayacaktır. İç Denetim Departmanı periyodik olarak Yönetim Kuruluna alınan şikâyetlerin türlerine ve araştırma faaliyetlerinin sonuçlarına ilişkin raporlar sunar.

6. KİŞİSEL VERİLERİN İŞLENMESİ

Altın Rafineri Dünyası A.Ş., işbu belgeyle, şikâyetlerin işlenmesi sırasında elde edilen Bilgi Uçuran/şikâyetle bulunan/raporlayan Taraf ya da müdahil diğer taraflara ait kişisel verilerin (ırksal ve etnik altyapı, dini ve inançlar, politik düşünceler gibi hassas veriler ve bir kişinin sağlığına ve cinsel yönelimine ilişkin kişisel veriler dahil olmak üzere) kişisel verilerin korunmasına ilişkin meri mevzuat hükümlerine tamamen uygun şekilde, ve her durumda Şirket Kişisel Verileri Koruma Politikası hükümleri doğrultusunda işleneceğini beyan eder. Yalnızca şikâyetin geçerliliğinin doğrulanması ve şikâyetin işlenmesi için kesinlikle gerekli olan veriler işlenecektir. İç Denetim Departmanı Veri Kontrolörü sıfatıyla (konuya ilişkin belirli yerel mevzuata bağlı olmaksızın) kişisel verileri yalnızca



Altın Rafineri Dünyası A.Ş. İhbar ve Bilgi Uçurma Politikası

bu Politikada belirtilen prosedürleri gerçekleştirme amacıyla işleyecektir. Bu nedenle, alınan şikayetlerin uygun şekilde yönetilmesini sağlamak ve yasal ya da mevzuata ilişkin yükümlülüklerle tamamen uygunluk sağlamak için, kişisel verileri müdahil kişilerin mahremiyetine, haklarına, temel özgürlüklerine ve itibarına tamamen saygı göstererek işlemden geçirecektir. Veri işleme faaliyetleri, usulüne uygun şekilde İç Denetim Departmanı tarafından denetlenecek olan ve özellikle güvenlik tedbirleri ve müdahil kişilerin mahremiyetinin korunması ve şikayetlerdeki bilgilerin gizliliği konusunda bilgi uçurma prosedürlerini yönetmek üzere denetçi olarak görevlendirilmiş çalışanların sorumluluğunda olacaktır. İç Denetim Departmanı, şikayetlerdeki kişisel verileri şirket kurullarına ve geçerli durumlarda her bir olaya müdahil olan ilgili birimlere açıklayabilir.

Toplanan bilgilerin ve yürütülen kontrollerin şikâyet içeriğinin doğru olduğunu göstermesi koşuluyla, suç failine karşı uygun yasal işlem ve/veya disiplin işlemi başlatmayı garanti etmek ve gereken prosedürleri başlatmak için adli makamlara da şikayetlerdeki kişisel verileri açıklayabilir. Bu durumlarda, madde 5'te açıklandığı şekilde, veriler şirket dışındaki uzman taraflara da açıklanabilir. Şikâyet geçerliliğinin doğrulanmasına ilişkin faaliyetler sırasında verilerin kazara ya da yasadışı şekilde zarar görmeye, kaybolmaya ya da yetkisiz şekilde ifşa edilmeye karşı korunması için gereken tüm tedbirler alınacaktır. Ayrıca, şikâyetle ilişkin dokümanlar hem basılı kopya olarak hem de dijital formatta, en fazla bu Politikada belirlenen prosedürlerin uygun şekilde tamamlanması için gereken bir süre boyunca saklanacaktır.

Derya Koç
İç Kontrol ve Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi

