



Altın Rafineri Dünyası A.Ş. Rüşvet ve Yolsuzlukla Mücadele Politikası

ALTIN RAFİNERİ DÜNYASI A.Ş. RÜŞVET VE YOLSUZLUKLA MÜCADELE POLİTİKASI

1. Amaç

Rüşvet ve Yolsuzlukla Mücadele Politikasının (“Politika”) amacı Altın Rafineri Dünyası A.Ş.’nin faaliyet gösterdiği tüm ülkelerde geçerli rüşvet ve yolsuzluk karşıtı yasa ve düzenlemelere, etik ve mesleki ilkelere ve evrensel kurallara uyum sağlamak amacıyla hazırlanmıştır.

2. Kapsam

İşbu politika aşağıdakileri kapsar;

- ARD Yönetim Kurulu da dahil olmak üzere tüm ARD çalışanlarını,
- Mal ve hizmet aldığımız firmaları ve çalışanlarını, tedarikçiler, danışmanlar, avukatlar, dış denetçiler de dahil olmak üzere ARD adına görev yapan kişi ve kuruluşları da kapsamaktadır.
- Bağlı ortaklıklar ve iştirakleri ve burada çalışanları da kapsar.

Bu Politika; ARD Yönetim Kurulu’na onaylanmış İş Etiği İlkelerinin ve İnsan Kaynakları Uygulamalarının ayrılmaz bir parçasıdır.

3. Tanımlar

Rüşvet

Herhangi bir iş ve işlerde kayırma ve öne alma karşılığında bir ücret/bedel alma ya da verme.

Yolsuzluk

Bir görevi, bir yetkiyi kötüye kullanma, yasaya, kurala, yönetime aykırı iş yapma, haksız kazanç elde etme.

Rüşvet ve Yolsuzlukla Mücadele Mevzuatı

5237 sayılı Türk Ceza Kanunu, 3628 sayılı Mal Bildiriminde Bulunulması, 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 ulusal/uluslararası mevzuat ve uluslararası anlaşmalar.

Türkiye Cumhuriyeti ulusal kanunları ve mevzuatları, OECD Uluslararası Ticari İşlemlerde Yabancı Kamu Görevlilerine Rüşvet Verilmesinin Önlenmesi Sözleşmesi ve faaliyet gösterdiği ve/veya temsil edildiği tüm ülkelerdeki rüşvet ve yolsuzlukla ilgili yasal düzenlemelere ve ilkelere koşulsuz uyum sağlamaktayız.

4. Rüşvet ve Yolsuzluk Türleri ve Gerçekleşme Halleri

- Nakit ödemeler,
- Siyasi ya da diğer bağışlar,
- Komisyon,



Altın Rafineri Dünyası A.Ş. Rüşvet ve Yolsuzlukla Mücadele Politikası

- Sosyal haklar,
- Hediye, ağırlama,
- Diğer menfaatler sayılabilir.

5. Görev ve Sorumluluklar

Rüşvet ve Yolsuzlukla Mücadele Politikasının uygulanması ve güncellenmesi Yönetim Kurulu'nun yetki, görev ve sorumluluğundadır. Bu çerçevede Altın Rafineri Dünyası A.Ş. İş Etiği İlkelerine uyum sağlanması için gerekli süreç, sistem ve organizasyonel yapılar tesis edilmiş, ilgili görev ve sorumluluklar yazılı hale getirilmiştir. Tüm personel Altın Rafineri Dünyası A.Ş. Yönetim Kurulu tarafından belirlenen politikalara uyum sağlamak, yasal mevzuat ve Altın Rafineri Dünyası A.Ş. yönetmelikleri ile belirlenen görevlerini yetkileri dahilinde yürütmek ve uyumlu bir şekilde çalışmak ile sorumludur. Altın Rafineri Dünyası A.Ş. personelinin bu ilkeleri ihlal edecek davranışlarda bulunması halinde gerekli cezai yaptırımlar uygulanır.

6. Mal ve Hizmet Alınan ve Satılan Firmalar ve İş Ortakları

Mal ve hizmet alınan ve satılan firmaların ve iş ortaklarının, Politika esaslarına ve ilgili diğer yasal düzenlemelere uyumu dikkate alınarak bunlara uymayan kişi ve kuruluşlar ile çalışmalar sonlandırılır. Firma ya da iş ortaklarının söz konusu hususlara uyumunun takibi ile bu kapsamda herhangi bir iş ilişkisine girmeden önce gerekli araştırma ve değerlendirmelerin yapılması kendi faaliyet alanını ilgilendiren çalışanın sorumluluğundadır. Yöneticilerinin rüşvet veya yolsuzlukla ilgili sabıkalı olmasına rağmen haklarında olumsuz istihbarat bulunan firma ya da iş ortaklarıyla, diğer kriterleri karşılarsa dahi çalışılmaz. İç Denetim Departmanı, denetimlerinde söz konusu hususlara uygun davranılıp davranılmadığını değerlendirir.

Altın Rafineri Dünyası A.Ş. her türlü rüşvet ve yolsuzluğun karşısındadır. Amacı ne olursa olsun rüşvet alınması ya da verilmesi kesinlikle kabul edilemez.

Rüşvet veya yolsuzluk aracılığıyla Altın Rafineri Dünyası A.Ş. ile iş yapmak isteyen 3. taraflarla iş ilişkisinin devam ettirilmemesi kesin bir kuraldır. Rüşvet veya yolsuzluk aracılığı ile iş yapmak isteyen 3. taraflarla iş ilişkisi sonlandırılır.

Altın Rafineri Dünyası A.Ş. tarafından üçüncü şahıslara teklif edilen ya da verilen her türlü hediye alenen, iyi niyetle ve koşulsuz karşılık beklenmeden teklif edilmelidir. Bu kapsamda verilebilecek hediyeler ve bunların kayıt altına alınması ile ilgili esaslar Şirket yönetiminin sorumluluğundadır. Hediyein kabul edilebilmesi için de aynı prensipler geçerlidir ve bu prensiplerde yer verilen maddi değeri yüksek olmayan, sembolik hediyelerin dışında kesinlikle hediye kabul edilmemelidir. Hediye kabulünün sıklık arz etmemesi, kabul edilen hediyelerle ilgili kabul eden tarafından ilk amiri kanalıyla şirket Üst yönetimine bildirimde bulunulması gerekmektedir.

Bu Politika kapsamında yer alan kişi ve kuruluşların, devlet kurumları ile rutin bir işlemi ya da süreci güvenceye almak ya da hızlandırmak için kolaylaştırma ödemeleri teklif edilmez.

7. Hatasız Kayıt Tutma

Altın Rafineri Dünyası A.Ş. üçüncü şahıslarla (müşteriler, tedarikçiler, vb.) ilişkilere ait her türlü hesap, fatura ve belgenin, doğru, eksiksiz ve zamanında kayda geçirilmesi ve muhafaza edilmesi, herhangi bir işleme ilişkin muhasebe ya da benzer ticari kayıtlar üzerinde tahrifat ya da değişiklik yapılmaması ve



Altın Rafineri Dünyası A.Ş. Rüşvet ve Yolsuzlukla Mücadele Politikası

gerçeklerin sapıtılmaması bakımından tüm yasal düzenlemelerine uyar. Muhasebe hesaplarına aktarılan işlemler, eksiksiz, şeffaf ve net açıklamalara sahip olur.

8. Eğitim

Rüşvet ve Yolsuzlukla Mücadele Politikamız, Altın Rafineri Dünyası A.Ş. çalışanlarına duyurulmuş ve web sitesi aracılığıyla da sürekli ve kolaylıkla erişilebilir durumdadır.

Eğitimler, çalışanların farkındalığının artırılması için önemli bir araçtır. Rüşvet ve Yolsuzlukla Mücadele ile ilgili çalışanların farkındalığının artırılması amacı ile ilgili birimler tarafından şirket içi eğitimler düzenlenmelidir.

9. Politika İhlalleri ve Bildirimi

Altın Rafineri Dünyası A.Ş., dürüst ve şeffaf bir yaklaşımı teşvik eder, yapılan bildirimleri gizli tutar.

Politikaya ilişkin herhangi bir geri bildirim, İhbar ve Bilgi Uçurma Politikası kapsamında aşağıdaki kanallardan biri kullanılarak bildirilebilir. Bu bildirimlerde Kişisel Verilerin Korunmasına ilişkin yasalara uyum sağlanması esastır.

Bir rüşvet ya da yolsuzluk olayına katılmayı reddettiği ya da gerçekleşen ya da gelecekte gerçekleşmesi olası bir rüşvet ya da yolsuzluk olayının iyi niyetli bir şekilde bildirilmesi nedeniyle hiçbir çalışan disiplin cezası, işten çıkarılma, tehdit, mobbing vb. kötü muameleye maruz bırakılamaz.

Altın Rafineri Dünyası A.Ş.'nin üst yönetimi dâhil olmak üzere pay sahipleri ile tüm paydaşlarından herhangi birinin işbu Politika esaslarına aykırı hareket ettiği yönünde görüş veya şüphenin mevcut olması halinde, konu, aşağıda yer verilen iletişim kanallarından biri vasıtasıyla Altın Rafineri Dünyası A.Ş.'ne bildirilir.

denetim@ardrafineri.com.tr / uyum@ardrafineri.com.tr

10. Yürürlük ve Revizyon

İşbu Politika'nın ihtiyaç duyulduğu hallerde güncellenmesi, Yönetim Kurulu'nun yetki ve sorumluluğundadır. Politikaya ilişkin yapılacak güncelleme çalışmaları, Hukuk ve Uyum Birimi tarafından yürütülerek Yönetim Kurulu'nun onayına sunulur.

İşbu Politika Yönetim Kurulu tarafından 27/10/2023 tarihinde onaylanarak yürürlüğe koyulmuştur.

Derya Koç
İç Kontrol ve Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi