

KIYMETLİ MADENLER SORUMLU TEDARİK ZİNCİRİ ŞİRKET POLİTİKASI

1. GİRİŞ

Onsa Rafineri A.Ş. olarak, kıymetli madenlerin ihtilaflardan etkilenen ve yüksek riskli bölgelerden çıkarılması, ticareti ve taşınmasından ve bu bölgelerden ihraç edilmesinden kaynaklanabilecek önemli olumsuz etkilere ilişkin risklerin farkındayız. Suç gelirlerinin aklanmasını ve terörün finansmanını önleme, çatışmalara katkı sağlamama, rüşvet ve yolsuzlukla mücadele etme, yerel mevzuata uyma, insan haklarına ve çevreye saygılı olma sorumluluğumuzun bilincindeyiz.

Bu bağlamda;

- ❖ İşbu politikayı Kıymetli madenlerin çıkarıldığı noktadan son kullanıcıya ulaştırıldığı noktaya kadar sorumlu tedarik uygulamalarıyla uyumlu bir şekilde tedarikçilerin risk farkındalığına yönelik ortak bir referans olarak benimsemeyi ve geniş kesimlere yaymayı,
- ❖ Çatışmanın finansmanına katkıda bulunan her türlü hareketten sakınacağımızı ve ilgili Birleşmiş Milletler yaptırımları, Avrupa Birliği, Birleşik Krallıklar Hazinesi, Amerikan Hazinesi yaptırımları, FATF¹ tavsiye ve kararları ile uygulandığı ölçüde bu kararları uygulayan iç hukuk kurallarına uyacağımızı,
- ❖ Bununla birlikte, faaliyetlerimizi yerine getirirken güçlü yönetim sistemimizi etkin hale getirerek sosyal sorumluluklarımızın da bilinciyle, özellikle sürdürülebilirlik; çevre, sosyal ve yönetim konularıyla ilgili ulusal ve uluslararası sorumluluklarımızı gözeteceğimizi,

; taahhüt ediyoruz.

İşbu Kıymetli Maden Tedarik Zinciri Şirket politikası ("Politika"), Ekonomi ve Kalkınma İş Birliği Örgütü'nün (OECD) Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri Rehberi'nin II no'lu eki, Londra Külçe Piyasası Birliği (LBMA) Sorumlu Altın ve Gümüş Rehberleri, Hazine ve Maliye Bakanlığı Kıymetli Maden Standartları ve Rafinerileri Hakkında Tebliğ² (Tebliğ No:2023/1) ile Borsa İstanbul'un (BIST) Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi³ gereklilikleri çerçevesinde hazırlanmıştır.

2. POLİTİKANIN AMAÇ VE KAPSAMI

Bu politika Onsa Rafineri A.Ş., faaliyetlerini sürdürürken benimsediği temel ilke ve değerler ile iç hukuk ve uluslararası düzenlemelerden aldığı referansların tedarikçilerle paylaşılması, iş ilişkisinin kurulması ve devam eden süreçlerde yol gösterici olması amacıyla hazırlanmıştır.

Bu politika, uyum yönünden Onsa Rafineri A.Ş.de yürütülen tüm faaliyetler ile her kademedeki yönetici ve çalışanlarını kapsar.

Onsa Rafineri A.Ş. Altın Tedarik Zinciri Şirket Uyum Politikası yönetim kurulu tarafından onaylandığı an yürürlüğe girer. Olabilecek değişiklikler uyum sorumlusu tarafından revize numarasıyla birlikte yönetim kuruluna sunulur yönetim kurulunun onayı sonrasında yayınlanır. Birim sorumluları, yöneticileri bu yönergenin esaslarının ve uygulama

şeklinin tüm birim çalışanlarınca iyi anlaşılmasını sağlamaktan, birim içi uyum sistemlerinin gerekliliklerini yerine getirecek bir işleyiş tarzını oluşturmaktan ve birim içi ilgili talimat ve yönergeleri uygulamaktan sorumludurlar.

Onsa Rafineri A.Ş. uyum süreci ve durum değerlendirmesi aşamalarından gerek şirket Yönetim Kurulu gerekse de müşterilerimiz ve akredite olduğumuz kuruluşlar ile diğer üçüncü kişilere karşı ana sorumlusu, şirket uyum sorumlusudur.

Onsa Rafineri A.Ş. kıymetli maden rafinasyonu işiyle ilgili olarak tabi olduğu akredite kurum ve kuruluşların, ulusal ve uluslararası yönetmelik ve standartların gerekliliklerini yerine getirici faaliyet ve uygulamalar kapsamında uygulamaya koyduğu Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Şirket Politikası ile süreç içerisindeki riskleri karşılamayı esas alarak tüm ticari ilişkilerini bu politika esasları üzerine kurup, tedarik zinciri sürecini ve ilgili ticari işlemleri yönetmeyi ilke edinmiştir.

Onsa Rafineri A.Ş.'nin tüm çalışanları diğer şirket içi politika ve prosedürlere uymakla yükümlü olduğu gibi bu politikaya da uygun hareket etmekle yükümlüdür.

Bu politika aşağıdaki bölümlerden oluşmaktadır:

- a) Organizasyon ve sorumluluklar
- b) Risklerin belirlenmesi ve değerlendirilmesi
- c) Yüksek riskli tedarik zinciri için kriterler
- d) "Müşterini Tanı" ilkesi ve tedarik zincirine ilişkin inceleme
- e) İşlemlerin izlenebilirliği
- f) Tedarik zinciri durum tetkiki (due diligence) kayıtlarının saklanması
- g) Eğitim
- h) Taahhütlerimiz
- i) Sonuç

A) ORGANİZASYON VE SORUMLULUKLAR

1. Onsa Rafineri A.Ş., ulusal ve uluslararası sorumluluklarının bilincinde olarak kıymetli madenlerin yasal kaynaklardan gelmesine önem verir. Bu anlamda Onsa Rafineri A.Ş.;

- Çatışmalara katkı sağlamamak,
- Suç gelirlerinin aklanmasını ve terörün finansmanı ile rüşvet ve yolsuzluğa iştirak eden kişi ve kuruluşlarla ticari ilişki içerisine girmemek,
- Devlet dışı silahlı gruplara doğrudan veya dolaylı destek verilmesine olanak sağlamamak,
- Çocuk işçi çalıştırılması, çocuk işçiliğin en kötü biçimleri, kişinin kendi isteği olmaksızın zorla veya zorunlu çalıştırma, iş istismarına karşı durmak ve ilişkilendirilmemek,
- ILO⁴ Sözleşmeleri ve tavsiyeleri, İnsan Hakları Evrensel Bildirgesi ve BM Küresel İlkeler Sözleşmesi⁵ uyarınca kölelik ve insan kaçakçılığına karşı durmak ve ilişkilendirilmemek,
- Çalışma ortamında fiziksel, sözlü, cinsel veya psikolojik taciz, zorbalık, şiddet, suistimal veya tehdit gibi ağır insan hakları ihlallerine karşı durmak ve ilişkilendirilmemek,

- Din, dil, ırk, cinsiyet, cinsel yönelim, renk, ulusal veya sosyal köken, etnik köken, yaş, gebelik, engellilik veya siyasi görüşler gibi herhangi bir ayrımcılığa karşı durmak ve ilişkilendirilmemek,
- İnsan hakları ihlallerinin herhangi bir görünümü, her türlü işkence, zulüm, insanlık dışı/küçültücü muamele, savaş suçları, diğer ciddi uluslararası insani hukuk ihlallerine (insanlığa karşı işlenen suçlar, soykırım vb.) karşı durmak ve ilişkilendirilmemek,
- Uluslararası düzenlemeleri gözeterek ulusal çevre, sağlık, güvenlik ve iş mevzuatına ve/veya şirket politikasına uygunluk sağlamak,

; için ulusal ve uluslararası hukuk ile düzenlemeler, rehberler kapsamında çaba göstermekle birlikte ulusal ve uluslararası platformlarla iş birliği içindedir.

2. Onsa Rafineri A.Ş. kıymetli maden faaliyetlerinin her aşamasında, inceleme ve kontrol odaklı bir organizasyon ile kapsamlı bir yönetim sistemi kurma suretiyle aşağıda sıralı, ancak bunlarla sınırlı olmayan düzenlemelere uyum sağlamayı, politika ile prosedürlerini güncellemeyi taahhüt eder.

- LBMA, Sorumlu Altın ve Sorumlu Gümüş Rehberi.
- OECD, Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri Rehberi.
- Hazine ve Maliye Bakanlığı Kıymetli Maden Standartları ve Rafinerileri Hakkında Tebliğ (Tebliğ No:2023/1)
- Borsa İstanbul A.Ş., Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi.
- Borsa İstanbul A.Ş., Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Yönergesi.
- Borsa İstanbul A.Ş., Kıymetli Madenler Aracı Kuruluşları ile Rafinerilerin İç Kontrol Sistemi ve Uyum Esasları Hakkında Yönerge.
- Borsa İstanbul Sorumlu Tedarik Zinciri Güvence Denetimi Yönergesi
- Suç Gelirlerinin Aklanmasının ve Terörün Finansmanının Önlenmesine Dair Tedbirler Hakkında Yönetmelik.

3. Onsa Rafineri A.Ş., faaliyetlerini ticari itibarını gözeterek, dürüstlük kuralları, yüksek ahlaki, etik ve sosyal değerleri benimseyerek yürütür; yalnızca meşru ve yasalara uygun iş ortaklarıyla ticari ilişkiye girer.

4. Onsa Rafineri A.Ş. bir organizasyon yapısı kurarak;

- Tedarik zincirinin mevcut durumunun ve uyum düzeyinin belirlenmesi amacıyla, gerekli yeterliliğe, bilgiye ve deneyime sahip olan Üst Yönetime yetki ve sorumluluk vermiştir.
- Sorumlu tedarik zinciri süreçlerinin işletilmesini ve izlenmesini desteklemek için gerekli kaynakları tahsis etmiş, sistemden sorumlu düzenlemelere uygun bir iç kontrol ve tedarik zinciri uyum görevlisi atamış ve izlenmesini desteklemek için yazılı prosedürler oluşturmuştur.

- Sorumlu tedarik zinciri kapsamında gerekli bilgilerin ilgili çalışanlara, tedarikçilere ulaşmasını sağlayacak organizasyon yapısını ve iletişim süreçlerini hayata geçirmiştir. Gerekli durumlarda güncellemeler yaparak ilgili güncellemelere ilişkin eğitim faaliyetleri düzenlemektedir.
- Tedarik zincirinde yer alan süreçlerle ilgili gerekli inceleme, iç kontrol ve izleme faaliyetlerinin yürütülmesini teminen iç hesap verebilirliği sağlamaktadır.
- Herhangi bir çalışanı veya dış paydaşlarının, kıymetli maden tedarik zincirine ilişkin kaygılarını veya yeni tanımlanabilecek risk durumlarını ifade edebilecekleri bir ihbar sistemi geliştirip buna ilişkin bir "İhbar ve Bilgi Uçurma Politikası" yayımlamıştır.
- Tedarik zincirinde risk yönetim faaliyetlerinin desteklenmesi amacıyla bir "Risk Komitesi" oluşturmuştur.

B. RİSKLERİN BELİRLENMESİ VE DEĞERLENDİRİLMESİ

Onsa Rafineri A.Ş., Sorumlu Tedarik Zinciri kapsamında risklerini belirler ve değerlendirir. Bu kapsamda aşağıdaki kriterleri dikkate alır:

- Kıymetli madenin çıkarılması, taşınması veya ticareti esnasında olabilecek yaygın insan hakları ihlalleri
- Devlet dışı silahlı gruplardan veya bunların bağlantılarından maden tedariki veya bunlara ödemeler yapılması veya bunlara başka bir yolla lojistik yardım veya donanım temin edilmesi.
- Rüşvet ve yolsuzluk
- Kıymetli madenin kaynağının yanlış beyan edilmesi.
- Çatışmalara katkı sağlanması
- Kara paranın aklanması ve terörün finansmanı
- Çatışmalardan Etkilenen ve Yüksek Riskli Bölgelerden (CAHRA) kıymetli maden çıkarma, ticaret ve ihracatla ilgili vergi, harç ve imtiyaz ücretlerin ödenmemesi

Onsa Rafineri A.Ş., tedarikçilerinin faaliyet gösterdikleri ülkedeki çevre, sağlık, güvenlik ve iş mevzuatına uymalarını bekler. Çevre, sosyal, yönetim faktörleri bakımından aşağıdaki kriterleri dikkate alır:

- Hava, su, toprak kirliliği ve olay yönetim planları, özellikle su kıtlığının olduğu alanlarda su yönetimi.
- Dünya Mirası Alanları ve Korunan Alanlardan izinsiz kaynak kullanımı,
- Cıva ve siyanür dahil tehlikeli kimyasalların depolanması, taşınması ve bertaraf edilmesi.
- İşgücü sorunlarının yönetimi.
- Topluluk katılımı ve yönetim programları.
- İş bütünlüğü ve etik davranışın yönetimi ve Maden Çıkarma Endüstrisi Şeffaflık Girişimi (EITI) gibi ilgili girişimlerin uygulanmasının desteklenmesi.

Şirketin ve tedarik zincirinin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin tanımlanması, erken teşhisi, tespit edilen risklerin değerlendirilmesi, gerekli önlemlerin uygulanması ve risklerin yönetimiyle ilgili süreçler Şirketin yazılı prosedürlerinde detaylandırılır.

Onsa Rafineri, risk değerlendirmesi kapsamında etkin bir iç kontrol sistemi kurmuştur. Bu bağlamda takip ve kontrol faaliyetlerinin sağlanması, işlemlerin ilgili mevzuat, rehberler, kurum politikası ve prosedürlerine uygun olarak yürütülüp yürütülmediğinin risk temelli yaklaşımla incelenmesi sağlanır.

İşbu Politika' da belirtilen "Organizasyon ve Sorumluluklar", "Yüksek Risk Kriterleri" ve "Taahhütlerimiz" başlıkları altında yer alan konuların, suiistimal ve ihlal edildiğine dair ciddi bir şüphe, bulgu veya tespitin olması durumunda tedarikçilerimizle olan ilişkiler derhal askıya alınır veya sonlandırılır.

Onsa Rafineri A.Ş., risk yönetimi kapsamında tespit ettiği aksaklıklar veya yüksek riskli unsurlar bakımından riskin azaltılması amacıyla, uygun olduğu durumlarda yerel ve merkezi otoritelerin, uluslararası kuruluşların ve sivil toplum kuruluşlarının da iş birliğiyle, iş ortakları nezdinde ölçülebilir iyileşme planlamalarını da kapsayabilecek etkin bir risk azaltıcı plan yapabilir. Bu planın oluşturulmasından sonraki altı ay içinde riskin önlenmesi veya azaltılması konusunda kayda değer ölçülebilir bir iyileştirme sağlanamadığı takdirde, ticari ilişki en az üç ay boyunca askıya alınır veya sonlandırılır. Askıya almayla beraber, ticari ilişkinin kaldığı yerden devam ettirilmesinden önce sağlanması gereken tedrici ilerleme için performans amaçlarını belirten revize edilmiş bir risk yönetim planı hazırlanır.

Risk değerlendirmesi ve iç kontrol faaliyetleri, sorumlu tedarik zinciri politikası ve prosedürleri, ilgili diğer mevzuat ve rehberler çerçevesinde ortaya çıkarılan risk, eksiklik, hata ve suiistimaller ile bunların yeniden ortaya çıkmasının önlenmesine yönelik tedbirlerin Yönetim Kuruluna raporlanmasını içerir. Risk yönetimi, takip ve kontrole ilişkin bu faaliyetler, iç kontrol ve tedarik zinciri uyum görevlisi, Uyum Risk Komitesi tarafından Yönetim Kurulu'nun gözetim ve denetiminde gerçekleştirilir.

C. YÜKSEK RİSKLİ KIYMETLİ MADENLERİN TEDARİK ZİNCİRİNE İLİŞKİN KRİTERLER

Onsa Rafineri A.Ş., faaliyet konusu kapsamında gerçekleştirdiği kıymetli madenler ile ilgili işlemlerde, yüksek riskli bir tedarik zincirinin mevcut olduğunu belirlemek için aşağıda belirtilen kriterleri dikkate alır:

a) Lokasyon bakımından;

- Madenden çıkarılan kıymetli madenler veya geri dönüştürülebilir kıymetli madenlerin, çatışmalardan etkilenen ve yüksek riskli (CAHRA) bölgelerden tedarik edilmesi veya buralardan geçmesi ya da buralardan taşınması.
- Madenden çıkarılan kıymetli madenin çatışmalardan etkilenen ve yüksek riskli (CAHRA) bir ülkeden çıkartıldığına veya çatışmalardan etkilenen ve yüksek riskli bir ülkeden geçtiğine dair makul bir şüphe iddiasının bulunması.
- Madenden çıkarılan kıymetli madenlerin rezervleri, kaynakları sınırlı olan veya üretim seviyeleri düşük olan; geri dönüştürülebilir kıymetli madenlerin ise sınırlı ihracat kapasitesi olan bir ülkeden geldiğinin beyan veya iddia edilmesi veya kaynağına ilişkin bilgi edinilememesi.

b) Kıymetli maden tedarikçisi, tedarikçinin tedarikçileri ve/veya tedarik zincirinde yer alan yukarı akışta bulunan diğer aktörler bakımından;

- Madenden çıkarılan kıymetli madenler veya geri dönüştürülebilir kıymetli maden tedarikçisi, tedarikçinin tedarikçileri ve/veya yukarı akışta bulunan diğer aktörlerin ve/veya bunların nihai faydalanıcılarının yüksek riskli bölgelerden kıymetli madenlere ilişkin menfaat sağlaması.
- Madenden çıkarılan kıymetli madenler veya geri dönüştürülebilir kıymetli madenlerin, tedarikçisinin ve/veya tedarikçinin tedarikçilerinin veya bunların sahiplerinin siyasi nüfuz sahibi kişiler olması.
- Madenden çıkarılan kıymetli madenler veya geri dönüştürülebilir kıymetli maden tedarik eden tedarikçilerin son 12 ay içinde yüksek riskli bir ülkeden kıymetli maden tedarik ettiğinin bilinmesi, tedarikçilerce sağlanan belgelerde maddi tutarsızlıkların olması veya istenen belgelerin sağlanmasının reddedilmesi.
- Madenden çıkarılan kıymetli madenler veya geri dönüştürülebilir kıymetli madenler, tedarikçilerinin ve/veya tedarikçinin tedarikçilerinin silah ticareti, kumar oynatma, kumarhane işletmeciliği, antika, sanat eserleri, elmas ticareti gibi yüksek riskli bir işle iştigal etmeleri, cemiyet mensubu ve cemiyet liderleri olmaları.
- Geri dönüştürülebilir kıymetli madenin sıra dışı açıklanamayan bir coğrafi güzergahtan tedarik edilmesi.
- Geri dönüştürülebilir kıymetli maden tedarikçisinin kara para aklama konusunda yüksek riskli bir ülkede faaliyet göstermesi.
- Madenden çıkarılan kıymetli maden tedarikçileri tarafından sağlanan belgelerde maddi tutarsızlıklar olması veya istenen belgeleri sağlamayı reddetmiş olmaları.

c) Ürün bakımından;

- Emek yoğun (ASM) madencilik faaliyetinden elde edilmiş olması; .
- Tespit edilebildiği ölçüde, madenden çıkarılan kıymetli madenlerin, yıkıcı zarara veya son derece olumsuz bir şekilde çevre, sosyal, yönetim (ÇSY) faktörlerine katkıda bulunması.
- Madenden çıkarılan kıymetli madenlerin ağırlıklı olarak cıva gibi çevreye ve insan sağlığına olumsuz etki yaratan kimyasallar kullanılarak üretilmesi.
- Geri dönüştürülebilir kıymetli madenlerin, LBMA'ye akredite olmayan bir rafineriden veya yüksek riskli tedarik zincirine sahip bir tüccardan veya LBMA'ye akredite olmayan bir rafineri tedarik zincirine sahip bir tüccardan tedarik edilmesi.

D. MÜŞTERİNİ TANI İLKESİ ve TEDARİK ZİNCİRİNE İLİŞKİN İNCELEME

Onsa Rafineri A.Ş., tedarikçileri ile gireceği ticari ilişkinin başından sonuna kadar tüm süreçlerde "Müşterini Tanı İlkesi"ne uygun olarak hareket eder. Müşteri tanıma süreci, kıymetli madenlerin kaynağından başlayarak tedarik zincirindeki tüm unsurların tespit edilmesi, değerlendirilmesi ve izlenmesini kapsar. Onsa Rafineri A.Ş., işlemlerde gerekli özenin gösterilmesi için risk temelli yaklaşımı benimseyen, işlemlerin izlenmesini sağlayan bir prosedüre sahiptir.

Onsa Rafineri A.Ş., kıymetli maden tedarik zinciri aktörlerinin kimlik tespiti ile başlayan güçlü dahili inceleme, kontrol, izlenebilirlik sistemlerini şeffaf bir şekilde yürütür. Bu bağlamda, tedarikçilerden Müşteri Tanı Formlarıyla (KYC) birlikte ilgili mevzuat ve rehberler kapsamında faaliyetlerine, pazar alanlarına, ürün ve hizmetlerine, ödeme biçimine,

tedarik ettikleri kıymetli madenlerin menşesine, formlarına ve fakat bunlarla sınırlı olmaksızın gerekli bütün bilgi ve belgeler talep edilir.

Onsa Rafineri A.Ş. hem hali hazırda kıymetli madenler tedarikçileri hem de yeni/potansiyel tedarikçileri ile iş ilişkisine girmeden önce, Müşterinin Tanınması kapsamında elde etmiş olduğu bilgi ve belgeleri kontrol eder. Onsa Rafineri A.Ş.'nin sorumlu tedarik zinciri kapsamında belirlenen risk kriterlerine göre oluşan/olası bir riskli durumda geliştirilmiş durum tespiti (enhanced due diligence) için tedarikçilerden ilave bilgi/belge talep eder.

E. İŞLEMLERİN İZLENEBİLİRLİĞİ

Onsa Rafineri A.Ş., risk temelli bir yaklaşımla yapılan ve/veya yapılacak işlemlerin tedarik zinciri boyunca tedarikçi risk profili ile tutarlı olmasını teyit etmek amacıyla işlemleri uygun bir şekilde inceler ve izler.

Bu bağlamda, aşağıda yer alan kontrol faaliyetlerini yürütür;

- Kıymetli maden içeren ürünlerin hacimlerinin, türlerinin ve konsantrasyonlarının kontrol edilmesi.
- Her gönderi için mevcut nakliye rotasının izlenmesi.
- Gönderi/nakliye belgeleri ile (analizler, ağırlıklar, seri numaraları) fiziksel sevkiyatın karşılaştırılıp doğrulanması.
- Belgelerin ve ürünlerin birbirleriyle (sipariş ve teslim edilen ürün, fatura) ve KYC bilgileriyle (maden kapasitesi, menşei, kaynaklar) tutarlı olduğunun teyit edilmesi.

Ürüne ilişkin tutarsızlık tespiti veya şüphe duyulması halinde:

- Kıymetli madenler tutarsızlıklar giderilene kadar muhafaza edilir.
- Bir inceleme yürütülür ve kayıt altına alınır.
- Bulgular yazılı olarak kayda geçirildikten sonra iç kontrol ve tedarik zinciri uyum görevlisine ve üst yönetime raporlanır.

F. TEDARİK ZİNCİRİ DURUM TETKİKİ KAYITLARININ SAKLANMASI

Tedarik zincirine ilişkin gerekli bilgi ve belgelere ilişkin kayıtlar en az 8 yıl saklanır.

G. EĞİTİM

İç kontrol ve tedarik zinciri uyum görevlisi, eğitim programlarının düzenlenmesinden sorumludur. Bu kapsamda, aşağıdaki konular dahil ancak bunlarla sınırlı olmamak üzere ilgili konularda ihtiyaca göre asgari düzeyde eğitimler verilir.

- Kambiyo mevzuatı ile uygulama alanları
- Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölge kavramı ve diğer Uyum Rehberi kavramları
- Sorumlu Tedarik Zinciri ile ilgili mevzuat, şirket politikaları, Müşterini Tanı Süreci, risk alanları, uygulama ve örnek olay çalışmaları

- Risk alanları
- Kurum politikası ve prosedürleri
- Müşterinin tanınmasına ilişkin esaslar
- Şüpheli işlem bildirimine ilişkin esaslar
- İlgili kurum ve kuruluşlara yapılacak bildirimlere ilişkin esaslar
- Muhafaza ve ibraz yükümlülüğü
- Bilgi ve belge verme yükümlülüğü
- Yükümlülükler uyulmaması halinde uygulanacak yaptırımlar
- Suç Gelirlerinin aklanması ve terörün finansmanı ile mücadele alanında ulusal ve uluslararası düzenlemeler

Gerekli görüldüğü takdirde konusunda uzman eğitimcilerden destek alınabilir.

H. TAAHHÜTLERİMİZ

- a) Onsa Rafineri A.Ş. olarak, insanların ve/veya çevrenin maruz kalabileceği zararların önlenmesi için çaba harcar, çevre ve insan sağlığını koruma ve sosyal sorumluluklarımızın bilinciyle faaliyette bulunuruz.
- b) Çatışmalardan etkilenen ve yüksek riskli bölgelerden kaynak sağlarken veya buralarda faaliyet gösterirken işkence, zulüm, insanlık dışı ve aşağılayıcı muamele, zorla ve zorunlu çalıştırılmaya, ILO Konvansiyonu No.182 kapsamında tanımlandığı şekliyle çocuk işçiliğin en kötü hallerine, insan hakları ihlalleri ve suiistimallerine, yaygın cinsel şiddete, savaş suçları, uluslararası insan hakları hukuku ihlalleri ile insanlığa karşı suçlara veya soykırıma hiçbir şekilde tolerans göstermeyecek, katkıda bulunmayacak, yardım etmeyecek, kazanç sağlamayacak veya kolaylaştırmayacağız.

Yukarıda açıklanan suiistimleri işlediklerine veya bu tür suiistimleri işleyen veya bunlarla bağlantısı olan herhangi bir tarafla tedarikçimizin ilişkisi olduğuna dair makul bir risk tespit ettiğimizde bu kişilerle olan ticari ilişkimizi askıya alacağız veya derhal sonlandıracağız.

- c) Madenlerin çıkarılması, taşınması, ticareti, elleçlenmesi veya ihracatı yoluyla devlet dışı silahlı gruplara doğrudan veya dolaylı herhangi bir desteğe tolerans göstermeyeceğiz. Devlet dışı silahlı gruplardan veya bunların bağlantılarından madenler tedarik etmek veya bunlara ödemeler yapmak veya bunlara başka bir yolla lojistik yardım veya ekipman temin etmek dahil ancak bunlarla sınırlı olmamak üzere devlet dışı silahlı gruplara doğrudan veya dolaylı hiçbir desteğe tolerans göstermeyeceğiz. Bu kapsamda aşağıdakilerle sınırlı olmamak üzere devlet dışı silahlı gruplar vasıtasıyla;

I. Maden sahalarının, ulaşım yollarının, değerli madenlerin ticaretinin yapıldığı noktaların ve tedarik zincirindeki yukarı akış aktörlerinin kontrol edilmesine ve/veya,

II. Maden sahalarına erişim noktalarında, kıymetli maden taşıma/ulaşım güzergahlarında veya kıymetli maden ticareti yapılan yerlerde para veya kıymetli madenlerin yasa dışı vergilendirmesine veya bunlar üzerinden haraç alınmasına ve/veya,

III. Aracıların, ihracat şirketlerinin veya uluslararası tüccarların yasadışı vergilendirilmesine veya haraca bağlanmasına,

Hiçbir suretle tolerans göstermeyeceğiz.

Tedarikçilerimizin devlet dışı silahlı gruplardan veya bunların bağlantılarından madenler tedarik ettiği veya bunlara ödemeler yaptığı veya bunlara başka bir yolla lojistik yardım veya ekipman temin ettiğine dair makul bir risk tespit ettiğimizde bu kişilerle olan ticari ilişkimizi askıya alacağız veya derhal sonlandıracağız.

d) Yasa dışı yollarla maden sahaları, ulaşım yollarını veya tedarik zincirinde yukarı akışta bulunan aktörlerin kontrolünü elinde bulunduran; madenlere erişim noktalarında, ulaşım yollarında veya madenlerin ticaretinin yapıldığı yerlerde yasa dışı olarak vergi toplayan veya para ya da maden olarak haraç alan özel veya kamusal güvenlik güçlerine yönelik doğrudan veya dolaylı desteği ortadan kaldırmayı taahhüt ediyoruz.

e) Özel veya kamusal güvenlik güçlerinin görevinin yalnızca maden sahalarında ve/veya çevresindeki bölgelerde ve/veya ulaşım yolları boyunca insan haklarını korumak, maden çalışanlarının, ekipman ve tesisin güvenliğini sağlamak ve maden sahasının veya ulaşım yollarına müdahale edilmesinin önüne geçmek olduğunun bilincindeyiz.

f) Onsa Rafineri A.Ş. olarak bizim veya tedarik zincirimizdeki herhangi bir şirketin kamu veya özel güvenlik güçleriyle sözleşme yapması durumunda, güvenlik ve insan haklarına dair gönüllü ilkelere bağlı kalmayı veya sözleşme yaptığımız güvenlik güçlerinin bu ilkelere uymaları için çaba göstermeyi taahhüt ediyoruz. Özellikle de ağır insan hakları ihlallerinden sorumlu olduğu bilinen kişilerin veya güvenlik güçleri birimlerinin işe alınmalarını sağlamaya yönelik tarama politikalarını destekleyeceğiz ve bu politikaların oluşturulmasına yönelik adımlar atacağız.

g) Onsa Rafineri A.Ş. olarak, güvenliğin sağlanması için kamu veya özel güvenlik güçlerine yapılan ödemelerde şeffaflığın, orantılılığın ve hesap verebilirliğin nasıl daha iyi hale getirilebileceği konusunda işe yarar çözümlere katkı yapmak için merkezi veya yerel makamlarla, uluslararası kuruluşlarla ve sivil toplum örgütleriyle çalışma çabalarını destekleyeceğiz ve bu yönde adımlar atacağız.

Onsa Rafineri A.Ş. olarak, korunmasız grupların, özellikle de tedarik zincirindeki madenlerin emek yoğun veya küçük ölçekli madencilikle (ASM) çıkarıldığı yerlerde elle çalışan madencilerin, maden sahalarında kamu veya özel güvenlik güçlerinin varlığından kaynaklanan olumsuz etkilere maruz kalmalarını önlemek veya en aza indirmek için yerel makamlarla, uluslararası kuruluşlarla ve sivil toplum örgütleriyle birlikte çalışma çabalarını destekleyeceğiz ve bu yönde adımlar atacağız.

h) Şirketimizin tedarik zincirindeki özel konumu gereğince, kamu veya özel güvenlik güçlerine doğrudan veya dolaylı destek sağlandığı yönünde makul bir riskin mevcut olduğunu belirlediğimiz durumlarda, bu riskin önlenmesi veya azaltılması için yukarı akıştaki tedarikçilerle ve diğer menfaat sahipleriyle birlikte derhal bir risk yönetim planı oluşturup uygulayacağız. Bu gibi durumlarda, risk yönetim planının oluşturulmasını izleyen altı ay içinde riskin azaltılması girişimlerinin başarısız olması durumunda, yukarı akıştaki tedarikçilerle olan ticari ilişkimizi askıya alacağız veya sonlandıracağız.

i) Onsa Rafineri A.Ş. olarak, madenlerin kaynağına ilişkin hile ile asıl kaynağının gizlenmesi veya örtülmesi, kıymetli madenlerin çıkartılması, ticareti, elleçlenmesi, taşınması ve ihracı, devletlere ödenen vergilerin, ücretlerin ve imtiyaz ödemelerinin yanlış beyan edilmesi için rüşvet teklif, vaat veya talep etmeyeceğiz ve rüşvet taleplerine karşı direneceğiz.

- j) Onsa Rafineri A.Ş. olarak, kıymetli madenlerin çıkartılması, ticareti, elleçlenmesi, taşınması veya ihracı faaliyetleri sonucunda veya bu faaliyetlerle bağlantılı olarak, maden sahalarına erişim noktalarında, ulaşım güzergâhları boyunca veya madenlerin yukarı akıştaki tedarikçiler tarafından alım satımının yapıldığı noktalarda yasa dışı vergilendirmeden veya madenlerin haraç olarak alınmasından kaynaklanan bir para aklama riskinin mevcut olduğunu makul olarak tespit ettiğimiz durumlarda, para aklamalarının etkili bir şekilde önlenmesi çabalarına destek olacağız ve önlenmesine katkı yapacak adımlar atacağız.
- k) Onsa Rafineri A.Ş. olarak, çatışmalardan etkilenen ve yüksek riskli alanlarda madenlerin çıkarılmasıyla, ticaretiyle ve ihracıyla ilgili bütün vergilerin, ücretlerin ve imtiyaz ücretlerinin uluslararası standartları da dikkate alarak devletlere ödenmesini gözeteceğiz.
- l) Onsa Rafineri A.Ş. olarak, Şirketimizin tedarik zincirindeki özel konumu gereğince, olumsuz etki risklerinin makul bir zamanlama programına göre atılan ölçülebilir adımlar yoluyla önlenmesi veya azaltılması amacıyla tedarikçilerle, merkezi veya yerel yönetim makamlarıyla, uluslararası kuruluşlarla, sivil toplum örgütleriyle ve etkilenen üçüncü taraflarla iş birliği yapmayı taahhüt ediyoruz. Riskin azaltılması girişimlerinin başarısız olması halinde yukarı akıştaki tedarikçilerle alışverişimizi askıya alacağız veya sonlandıracağız.
- m) Onsa Rafineri A.Ş. olarak, tedarikçilerimizin devlet dışı silahlı gruplara doğrudan veya dolaylı olarak destek verdiği ve/veya destek veren bir taraftan mal tedarik ettiği ve/veya böyle bir tarafla bağlantılı olduğu şeklinde makul bir risk tespit ettiğimiz halde derhal ticari ilişkimizi askıya alacağız veya ticari ilişkimize son vereceğiz.
- n) Onsa Rafineri A.Ş. kıymetli madenlerin satışına ilişkin ödemelerin resmi banka kanalı ile yapıldığını gözetir. Onsa Rafineri A.Ş.'nin taraf olacağı herhangi bir ödemenin banka haricinde nakit ödeme yoluyla yapılması yalnızca Üst Yönetim'in onayı ve ödemeye ilişkin bilgilerin güvenilir ve teyit edilebilir olması ile mümkündür.
- Onsa Rafineri A.Ş. aşağıda yer alan fakat bunlarla da sınırlı olmamak üzere "d", "e", "f" bentlerindeki hallerde "sıfır tolerans" ilkesini benimser;
- o) Tedarikçilerimizin madenden çıkarılan kıymetli madenleri, UNESCO tarafından "Dünya Mirası Sit Alanı" ilan edilen bölgelerden tedarik ettiğine dair makul bir risk tespit ettiğimizde bu kişilerle olan ticari ilişkimizi derhal sonlandıracağız.
- p) Madenden çıkarılan veya Geri Dönüştürülen kıymetli madenin uluslararası yaptırımları (Birleşmiş Milletler, Avrupa Birliği, Birleşik Krallık Hazinesi ve ABD Hazinesi, FATF yaptırımları dahil ancak bunlarla sınırlı olmamak üzere) ihlal ederek elde edildiğinin tespit edilmesi halinde iş ilişkisine asla girmeyeceğiz.
- q) Madenden çıkarılan kıymetli madenleri veya geri dönüştürülebilir kıymetli madenleri, tedarik eden iş ortaklarının, yukarı akış şirketlerin ve/veya bunların nihai faydalanıcılarının kara para aklama, dolandırıcılık, terörizm, ağır insan hakları ihlallerine ilişkin faaliyette bulunmalarına veya doğrudan ve/veya dolaylı yoldan devlet dışı silahlanmış örgütlere destek vermelerine tolerans göstermeyeceğiz.

İ. İLGİLİLERİN GERİ BİLDİRİMLERİ

İşbu Politika hakkında ilgililerin geri bildirim ve görüşlerine önem verilir. Politikaya ilişkin herhangi bir geri bildirim, ihbar ve Bilgi Uçurma Politikası kapsamında aşağıdaki kanallardan biri kullanılarak bildirilebilir. Bu bildirimlerde Kişisel Verilerin Korunması'na ilişkin yasalara uyum sağlanması esastır.

E-posta adresi : etik@onsarafineri.com / compliance@onsarafineri.com

Adres : Osmangazi Mahallesi 3117 Sokak No:3 Esenyurt - İstanbul / Türkiye

Telefon numarası : +90 212 886 7100

J. SONUÇ

Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri uygulamaları Onsa Rafineri A.Ş.'nin prensibi ve yükümlülüğüdür. Onsa Rafineri A.Ş.'nin çalışanları, yürürlükteki bütün yasa ve yönetmeliklere, Şirket politika ve prosedürlerine uygun hareket etmekle yükümlüdür. Personel Yönetmeliği hükümleri saklıdır. Onsa Rafineri A.Ş., işbu Politika'da belirtilen konularla ilgili bütün gelişmeleri yakından takip ederek ulusal ve uluslararası mevzuatta ve uygulamada yapılan bütün güncellemeleri faaliyetlerine uygular.

K. YÜRÜRLÜK VE REVİZYON

İşbu Politikanın 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 21.03.2022 tarihinde onaylanarak yürürlüğe koyulmuştur.

¹ <https://www.fatf-gafi.org/en/topics/high-risk-and-other-monitored-jurisdictions.html>

² <https://www.hmb.gov.tr/finansal-piyasalar-ve-kambiyo-mevzuat>

³ <https://www.borsaistanbul.com/files/borsa-istanbul-as-kiymetli-madenler-sorumlu-tedarik-zinciri-uyum-rehberi.pdf>

⁴ <http://www.ilo.org/global/lang--en/index.htm> - Uluslararası Çalışma Örgütü

⁵ <https://unglobalcompact.org/what-is-gc/mission> - Küresel İlkeler Sözleşmesi'nin 10 ilkesi, insan hakları, işçi hakları, çevre ve yolsuzlukla mücadele alanında evrensel olarak kabul görmüş beyannamelerden alınmıştır. Küresel İlkeler Sözleşmesi şirketlerden, sürdürülebilirlik için bu ilkeleri kavramalarını, desteklemelerini ve uygulamalarını beklemektedir.

Yönetim Kurulu Karar Tarihi	Versiyon No
15.06.2021	(1)
21.03.2023	(2)