

İSGOLD ALTIN RAFİNERİSİ A.Ş.

Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Politikası

V04

Tarih: 13.03.2024

Tekrar Gözden Geçirme Tarihi: 13.03.2025

1. Önsöz

Sertifikalı bir RJC üyesi ve altın işinde iki kuşaktan fazla aile şirketi olan İSGOLD, en yüksek etik, ahlaki ve sosyal sorumluluk standartlarını getirerek sürdürülebilirlik ilkesine kendini adanmıştır.

İSGOLD, çalışanları ve yöneticileri aracılığıyla yürürlükteki yasalara uygun şekilde ve genel olarak dürüst ve etik bir şekilde yürütür. İSGOLD, dürüstlük, etik, şeffaflık ve doğruluk taahhüdünün müşteriler ve iş ortakları arasında güven inşa eden temel bir temel olduğuna inanır.

2. Kapsam

Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Politikası, İSGOLD tarafından elleçlenen tüm değerli metaller ve madenci ve madencilik şirketleri, hurda toptancıları, rafineriler ve metal tüccarları olan tüm iş ortakları için geçerlidir.

Başlangıçtan beri, ticari kültürümüzün merkezinde risk değerlendirmesi ile risk izleme ve kontrol felsefesi yer aldı. Değerli metal hammaddelerimizin tedarikinden, rafine, ticaret, üretim veya bitmiş ürünlerin teslimatına kadar yaptığımız her şeyde tüm maddi ve potansiyel riskler izlenir ve raporlanır.

Bu Politika, değerli metallerin meşru ve etik kaynaklardan tedarik edilmesini, suç, silahlı çatışma veya insan hakları ihlali ile ilişkilendirilmemesini sağlamak için İSGOLD'un müşterileri ve iş ortaklarıyla ulusal ve uluslararası alandaki çabaların desteklenmesi ve aktif işbirliği için bir taslak oluşturur. Herhangi bir yasa dışı faaliyetle bağlantılı olabilecek bir iş teklifini reddetmek, kesin kanaatimiz ve değiştirilemez politikamızdır.

Bizim "Yüksek risk" tanımımız, "Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerden Sorumlu Kıymetli Maden Tedarik Zincirleri için OECD Durum Tespiti Kılavuzu" (OECD DDG) ve LBMA'nın Sorumlu Altın Rehberi ile uyumludur. İSGOLD'un İç Kontrol ve Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi, "Yüksek Riskli" olarak sınıflandırılan her türlü yeni iş ilişkisini reddetme yetkisine sahiptir. Üst yönetim, İSGOLD'un İSGOLD Durum Tespiti Kılavuzu uyarınca değerli metal tedarik zincirlerine katılımı için nihai kontrol ve sorumluluğu elinde tutar.

Tedarik zinciri durum tespiti ve uyumlu taahhüdümüz, politikalarımız ve uygulamalarımız, insan hakları ihlalleri ile mücadele etmek, çatışmaya katkıda bulunmaktan kaçınmak ve beyaz yakalı suçlara katkıda bulunmaktan kaçınmak için OECD Durum Tespiti Rehberi (DDG), OECD DDG 'Supplement on Gold', Responsible Jewellery Council standardı, 'LBMA Sorumlu Altın Rehberi', 'LBMA Sorumlu Gümüş Rehberi', BORSANIS Sorumlu Kıymetli Madenler Tedarik Zinciri Rehberi ve Mali Suçları Araştırma Kurulu (MASAK) tarafından tebliğ edilen ilgili mevzuatlara uygun ve uyumludur. Bu, suç gelirlerinin aklanması ve terörizmin finansmanı önlenmesi standartlarına uyumu içermektedir.

3. Taahhütlerimiz

Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Politikası uyarınca taahhüdümüz:

- OECD Sorum Altın Tedarik Zinciri Rehberi Ek II'de belirtildiği üzere, madenlerin çıkarılması, taşınması veya ticareti ile ilgili aşağıda yer alan suistimallerle ilişkili herhangi bir taraf ya da gruba karşı kesinlikle hoşgörü gösterilmez, ticari ilişki kurulmaz, yardımda bulunmaz:
 - Her türlü zorla veya zorunlu çalıştırma;
 - Her türlü işkence, zalimane, insanlık dışı ve aşağılayıcı muamele;
 - Çocuk işçiliğinin en kötü biçimleri;
 - İnsan ticareti / kaçakçılığı, yaygın cinsel şiddet gibi diğer ağır insan hakları ihlalleri ve suistimalleri;
 - Savaş suçları veya uluslararası insancıl hukukun diğer ciddi ihlalleri, insanlığa karşı suçlar veya soykırım.
 - Rüşvet vermek veya rüşvet almak
- Değerli maden tedarik eden Karşı Taraflarla, yukarıda tanımlanan ciddi suistimalleri gerçekleştiren, maden tedarik ettiği tedarikçilerinde bu suistimallerin gerçekleştiği veya bunlarla bağlantılı olduğuna dair makul bir risk tespit ettiğimiz takdirde, herhangi bir iş ilişkisine girilmez veya bu taraflarla olan ilişkilerimiz derhal askıya alınır veya sonlandırılır. ISGOLD'un amacı ayrıca Karşı Tarafı, tanımlanan risklerin ve ihlallerin koşullarını ortaya çıkarmak, Karşı Tarafın bunları nasıl ele alması gerektiği (hafifletme ve çare önlemleri yoluyla) ve Karşı Tarafın gelecekte oluşabilecek diğer riskleri önlemek veya etkisini azaltmak için uygun bir şekilde kontrol mekanizmalarını belirlemek adına teşvik etmektir.
- Aşağıdaki madenlerin çıkarılması, taşınması, ticareti, elleçlenmesi veya ihracatı yoluyla devlet dışı silahlı gruplara doğrudan veya dolaylı herhangi bir desteğe tolerans göstermeyiz. Bununla sınırlı olmamak üzere, devlet dışı silahlı gruplardan veya aşağıda detayları verilen onlara bağlı olan başka unsurlardan değerli maden satın almayı, onlara ödeme yapmayı veya başka bir şekilde lojistik yardım veya ekipman sağlamayı içerir:
 - Maden sahalarını veya nakliye yollarını, madenlerin ticaretinin yapıldığı noktaları ve tedarik zincirinde etkin olan aktörleri yasa dışı bir şekilde kontrol edenler;
 - Maden sahalarına erişim noktalarında, nakliye yolları boyunca veya maden ticareti yapılan noktalarda yasa dışı olarak vergi veya para veya değerli madeni gasp edenler;
 - Araçlardan, ihracat şirketlerinden veya uluslararası tüccarlardan yasadışı olarak vergi veya haraç alanlar.
- Yukarıda tanımlandığı gibi, devlet dışı silahlı gruplara doğrudan veya dolaylı destek sağlayan herhangi bir taraftan kaynak sağladıklarını veya bunlarla bağlantılı olduklarını belirlediğimizde, üst düzey tedarikçilerle etkileşimi derhal askıya alırız veya sonlandırırız.
- OECD Rehberi Ek-II'nin 10. Paragrafı uyarınca, tedarik zincirindeki maden sahalarını, ulaşım yollarını ve yukarı akış aktörlerini yasa dışı olarak kontrol eden kamu veya özel güvenlik güçlerine doğrudan ya da dolaylı desteği, maden sahalarına erişim noktalarında, ulaşım yolları boyunca veya maden ticaretinin yapıldığı noktalarda yasadışı olarak para ve madenlerin vergilendirilmesini veya gasp edilmesini, araçlardan, ihracat şirketlerinden veya uluslararası tüccarlardan yasa dışı vergi veya şantaj yapmayı ortadan kaldırıyoruz.

- Maden sahalarında ve / veya çevredeki alanlarda ve / veya ulaşım yolları boyunca kamu veya özel güvenlik güçlerinin rolünün, insan haklarının korunması, maden işçilerinin, ekipmanların ve tesislerin güvenliğinin sağlanması dahil olmak üzere, maden sahasını veya nakliye yollarını meşru maden çıkarma ve ticarete müdahaleden korumak gibi yalnızca hukukun üstünlüğünü sürdürmek olması gerektiğini kabul ederiz.
- Biz veya tedarik zinciri sözleşmemizdeki herhangi bir şirket, kamu veya özel güvenlik güçleri olduğunda, bu tür güvenlik güçlerinin Güvenlik ve İnsan Hakları Gönüllü İlkelerine uygun olarak angaje olmasını sağlamayı taahhüt ederiz. Özellikle, ağır insan hakları ihlallerinden sorumlu olduğu bilinen kişi veya güvenlik gücü birimlerinin işe alınmamasını sağlamak için tarama politikalarını benimsemeyi destekleyecek veya benimsemek için adımlar atacağız.
- Güvenliğin sağlanması için kamu güvenlik güçlerine yapılan ödemelerde şeffaflığın, orantılılığın ve hesap verilebilirliğin nasıl iyileştirilebileceğine ilişkin uygulanabilir çözümlere katkıda bulunmak için merkezi veya yerel yetkililer, uluslararası kuruluşlar ve sivil toplum kuruluşlarıyla ilişki kurma çabalarını desteklemekteyiz veya adımlar atmaktayız.
- Savunmasız grupların, özellikle de zanaatkâr madencilerin maruz kalmasını önlemek veya en aza indirmek için yerel yetkililer, uluslararası kuruluşlar ve sivil toplum kuruluşlarıyla ilişki kurma çabalarını desteklemekteyiz veya adımlar atmaktayız.
- Tedarik zincirinin doğrudan veya dolaylı olarak yasadışı hareket eden kamu veya özel güvenlik güçlerini desteklemesine yönelik makul bir risk tespit etmemiz halinde, herhangi bir yukarı akış katılımcısı (lar) ile ilişkimizi derhal askıya almaktayız veya sonlandırmaktayız.
- Herhangi bir rüşvet teklif etmez, vaat etmez, vermez veya talep etmeyiz ve madenlerin kökenini gizlemek veya gizlemek, madenlerin çıkarılması, ticareti, elleçlenmesi, taşınması ve ihracatı için rüşvet taleplerine direnmeyiz.
- Tedarik zincirinde maden sahalarına erişim noktalarında, nakliye yolları boyunca veya yukarı akış katılımcıları tarafından kıymetli metallerin ticaretinin yapıldığı noktalarda kıymetli metallerin yasa dışı vergilendirilmesi veya gasp edilmesinden elde edilen değerli metallerin Madencilik, ticaret, elleçleme, nakliye veya ihracattan kaynaklanan veya bunlarla bağlantılı bu tür yasadışı uygulamaların makul bir riskini belirlediğimiz durumlarda, kara para aklamanın ve terörizmin finansmanının etkili bir şekilde ortadan kaldırılmasına katkıda bulunmak için çabaları desteklemekteyiz ve / veya adımlar atmaktayız. Bu kapsamda tespit ettiğimiz herhangi bir yasadışı şüpheli işlem bildirimini Mali Suçları Araştırma Kurulu'na (MASAK) derhal bildireceğiz.
- Müşterinizi Tanıyın (KYC) dahil olmak üzere, Karşı Taraflarla herhangi bir kıymetli maden tedariki konusunda iş ilişkisine girmeden önce, riske dayalı bir yaklaşım izleyerek, sistematik olarak gelişmiş durum tespiti uygulamalarını gerçekleştiririz. Riske dayalı bir yaklaşım kullanarak, bunlara ait uygun bir inceleme ve izleme gerçekleştiriyoruz: ilişkinin seyri boyunca gerçekleştirilen işlemler ve herhangi bir yasa dışı faaliyet riskini önlemek için yürürlükte olan yönetim yapıları. Belirlenen risklere yanıt vermek için bir yönetim stratejisi uygulayın.

- Tedarik zincirindeki pozisyonumuza uygun olarak, iş birliği içerisinde olduğumuz Karşı Taraflardan Madencilik Sektörü Şeffaflık Girişimi (EITI) uyarınca ödemeleri ifşa ettiklerine dair kanıt talep etmeyi taahhüt ediyoruz.
- İşlemleri, tedarik zinciri risk düzeyine bağlı olarak rasgele yerinde kontrol yaparak, Karşı Tarafların KYC bilgilerinin yıllık bazda güncellemesi sayesinde takip ediyoruz.
- Risk önleme karar verme sürecini, İç Kontrol ve Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi'nin başkanlık ettiği, İç Denetçi, Satış Müdürü ve Üretim-Kalite Müdürü'nden oluşan Sorumlu Tedarik ve Uyum Komitesi (Komite) aracılığıyla yönetmekteyiz. Komite, her Karşı Taraf ve onun tedarik zincirleri için belirlenen risk seviyesinin ele alınmasından ve risk seviyesini doğrulamaktan sorumludur.
- Küçük Ölçekli Madencilik faaliyetlerinin meşru olması ve risklerin buna göre tanımlanıp yönetilmesi koşuluyla Küçük Ölçekli Madencilerden altın satın alın. Küçük Ölçekli Madencilik faaliyetlerini, OECD Rehberi Durum Tespiti Kılavuzunun Ek II'sinde tanımlanan madenlerin çıkarılması, taşınması veya ticaretiyle ilişkili çatışmalara ve ciddi suistimallere katkıda bulduklarında meşru olarak görmemekteyiz. İşbirliği yapmak ve güvenilir bir yasallaştırma sürecine dahil olmak için gerçek bir bağlılık gösteren zanaatkar madenciler veya Küçük Ölçekli Maden kuruluşları ile çalışacağız.¹
- Resmi bankacılık kanalları aracılığıyla değerli metal işlemleri için ödeme yaparız ve alırız.
- Kıymetli Maden tedarik eden tüm Karşı Taraflardan OECD Durum Tespiti Ek II ile uyumlu bir tedarik zinciri politikasına uymayı taahhüt eder ve bunu yazılı olarak kabul ederek karşılıklı işbirliği yapmalarını talep etmekteyiz.
- Uygun ve sürekli durum tespiti yapıldığını göstermek için değerli metal tedarik zinciriyle ilgili tüm kayıtları ve belgeleri yeterli şekilde muhafaza etmekteyiz. Bu tür bilgilerin muhafaza edilmesi 8 yıldır.
- Çevre yönetim sistemi dahil olmak üzere karşı tarafların politikaları veya yönetim sistemleri eksik veya yetersizse, Karşı Taraflarımızdan, yönetim sistemlerini ve politikalarını iyileştirmek için yerel ya da uluslararası kuruluşlarla entegre olmaları konusunda bilgilendirme yapmaktayız.

¹ OECD ASM FAQ https://www.oecd.org/daf/inv/investment-policy/FAQ_Sourcing-Gold-from-ASM-Miners.pdf

Özel bir işlevsel posta kutusu aracılığıyla (compliance@isgold.com), ilgili herhangi bir taraf (çalışanlar, paydaşlar veya karşı taraflar) - hem bireysel hem de toplu olarak - endişelerini dile getirebilir veya tedarik zinciri ve ilgili risklerle ilgili sorunları dile getirebilir. İnsan Kaynakları departmanı iç şikayetlerle ilgilenirken, İç Kontrol ve Tedarik Zinciri Görevlisi, gelen tüm dış tedarik zincirini ve riskle ilgili iletişimleri izlemek ve değerlendirmekten ve Üst Yönetim'i ilgili her yeni tanımlanan risk hakkında bilgilendirmekten sorumludur.