

RAFİNERİ UYUM RAPORU

TABLO 1: RAFİNERİ BİLGİLERİ

RAFİNERİNİN İSMİ : Ahlatcı Metal Rafineri A.Ş.

BULUNDUĞU YER : Pınarçay OSB Mh. OSB 1. Cd. No: 60/1 Çorum, Türkiye

RAPORLAMA YILI : 01/07/2015 – 30/06/2016

RAPOR TARİHİ : 12 /07 / 2016

BU RAPOR İÇİN SORUMLU YÖNETİCİ : Onur YOLYAPAR

RAFİNERİNİN DEĞERLENDİRMESİ :

Aşağıda sıralanan tablolar ve yorumlar, Ahlatcı Metal Rafineri A.Ş.'nin Dubai Muhtelif Emtia Merkezi DMCC'nin Altın ve Değerli Metaller Endüstrisine Katılan Piyasa Katılımcıları için Uygulama Kılavuzu gereklilikleri ile uyumlu olarak yaptığı faaliyet ve uygulamaları ile ilgili uyum beyanı açıklamalarıdır.

TABLO 2: UYUMLULUĞU GÖSTERMEK AMACIYLA YAPILAN FAALİYETLERİN ÖZETİ

1. ADIM: GÜÇLÜ ŞİRKET TEDARİK ZİNCİRİ YÖNETİM SİSTEMLERİNİN KURULMASI

Uyum beyanı :

Birinci adım (Güçlü şirket tedarik zinciri yönetim sistemlerinin kurulması) ile uyumluyuz.

Altın tedarik zinciri durum değerlendirmesi ile ilgili şirket politikası var mı?

Uyum göstergesi ve yorumlar:

Ahlatcı Metal Rafineri A.Ş. 01/07/2015 - 30/06/2016 raporlama dönemi içerisinde OECD Durum Değerlendirmesi Rehberi (Due Diligence Guidance) ek-2' sinde belirtilen model politikaya uygun Altın Tedarik Zinciri Şirket Politikası geliştirmiş ve uygulamaya koymuştur. Bu politika esasları çerçevesinde rapora konu dönem içerisinde risk tabanlı durum değerlendirmesi uygulanarak tüm tedarik zinciri sürecinin kontrol ve işlemlerinin izlenmesi, risklerin analiz edilerek değerlendirilmesi, müşteri kabul politikası esaslarına göre de müşteri ve altın içerikli değerli madenlerin kabul edilmesi süreci işletilmiştir.

Altın Tedarik Zinciri Durum Değerlendirmesini desteklemek amacıyla uygun bir iç yönetim yapısı tesis edilmiş mi?

Uyum göstergesi ve yorumlar:

Altın Tedarik Zinciri Şirket Politikası esaslarına uygun olarak bir iç yönetim yapısı geliştirilmiş, bu amaçla şirket Uyum Sorumlusu atanmış ve Uyum Birimi tesis edilmiş, iç denetim yapısı oluşturacak şekilde Uyum Komitesi tesis edilerek belirli periyotlarda toplanması sağlanmış, uyumsuzluk bildirim sistemi tesis edilerek üst yönetime direkt raporlama imkânı verilmiş, şirket içi uygun iletişim sistemleri belirlenerek ve eğitimler verilerek Uyum sürecinin işlerliğine uygun faaliyet ve uygulamalar zinciri takip edilmiştir.

Tedarik zincirindeki tüm aktörlerin tanımlanması, tedarik zinciri süreçlerinin şeffaflığı, kontrolü ve izlenebilirliği ile ilgili durum değerlendirmesini kapsayan güçlü bir şirket iç sistemi tesis edilmiş mi?

Uyum göstergesi ve yorumlar:

Müşteri ve mal kabulünden üretim ve satış safhasına kadar tüm işlemlerin referans/ID/lot sistemine uygun izlenebilirliği için sistemik bir yapı oluşturularak sürecin takibi sağlanmıştır.

Tedarikçilerin, müşterilerin Tedarik Zinciri Durum Değerlendirmesi kapsamında şirket politika ve prosedürlerine uyumunun sağlanması konusundaki gayretler var mı?

Uyum göstergesi ve yorumlar:

Durum değerlendirmesi kapsamında OECD direktiflerine uygun olarak hazırlanan ilgili dokümanlar, belge ve formlar müşterilerimizle de paylaşılmakta, onlarla uyum anlaşmaları yapılarak beyanlatları alınmakta, gerek müşteri görüşmeleri gerekse de yapılan yerinde ziyaretlerle tedarik zinciri süreçleri ve uyumlulukları konusunda tespitler ve değerlendirmeler yapılmaktadır.

Altın tedarik zincirinin tüm süreçlerinde risklerin tanımlanması ve üst yönetime uyumsuzlukların bildirilmesi konusunda işçiler dahil tüm şirket çalışanlarının katılımıyla bir iç iletişim sistemi tesis edilmiş mi?

Uyum göstergesi ve yorumlar:

Altın tedarik zinciri süreci içerisinde tespit edilen uyumsuzlukların bildirim maksadıyla Uyum geçiş noktaları oluşturulmuş, aynı zamanda mevcut internet ağı üzerinden de yöneticilere ve direkt uyum birimine ulaşabilecek şekilde hızlı bir iletişim sistemi (mevzuatuyum@ahlatci.com.tr) tesis edilerek risklerin erken teşhisi ve önlem alınması/düzeltilici faaliyetler uygulamaya koyulması yönünde şirket içi iletişim sistemi geliştirilmiştir.

2. ADIM: TEDARİK ZİNCİRİNDEKİ RİSKLERİN TESPİT EDİLMESİ VE DEĞERLENDİRİLMESİ

Uyum beyanı :

İkinci adım (Tedarik zincirindeki risklerin tespit edilmesi ve değerlendirilmesi) ile uyumluyuz.

Altın tedarik zincirindeki risklerin belirlenmesine yönelik bir süreç var mı?

Uyum göstergesi ve yorumlar:

Altın tedarik zinciri süreci içerisindeki risklerin belirlenmesi ve önlem alınması, bu yönde düzeltici faaliyetler uygulanarak benzer risk durumlarının tekrarlanmasını önleyici uygulamalar yapılmasına yönelik şirket Risk Yönetim Planı ve Müşteri Kabul Politikası oluşturulmuştur.

Durum değerlendirmesi sisteminin standartları çerçevesinde risklerin değerlendirilmesi yapılmakta mı?

Uyum göstergesi ve yorumlar:

DMCC Altın ve Değerli Metaller Endüstrisine Katılan Piyasa Katılımcıları için Uygulama Kılavuzu ve prosedürlerine uygun olarak müşteri ve altın içerikli değerli madenlerin kabul safhasından başlamak üzere, tedarik zinciri durum değerlendirmesi sistemi ve tedbirleri uygulamaya koyulmuştur.

Altının kaynağından başlamak üzere risk tabanlı bir durum değerlendirmesi süreci oluşturularak çatışmalardan etkilenmiş, insan haklarının ihlal edildiği bölgeler gibi kaynağı yüksek riskli bölgelerden olan altınlar için yüksek seviye risk durum değerlendirmesi yapılarak nakliye rotaları ve süreç ile ilgili tüm işlemlerin gözlenmesi dahil, sistemin kontrol ve denetimini sağlayacak prosedürler uygulamaya koyulmuştur.

Risk değerlendirmesi yönetime rapor edilmekte mi?

Uyum göstergesi ve yorumlar:

Tedarik zinciri uyum süreciyle ilgili şirket Uyum Komitesi teşkil edilerek 3 ayda bir toplanması sağlanmış, sürecin ve risklerin değerlendirilmesi yapılmış, alınan kararlar ve risk değerlendirme sonuçları aynı periyotta üst yönetime rapor edilmiştir.

3. ADIM: RİSK AZALTMA/KONTROL PLANI SÜREÇLERİNİN GELİŞTİRİLMESİ VE UYGULAMAYA KONULMASI

Uyum beyanı :

Üçüncü adım (Risk azaltma/ kontrol planı süreçlerinin geliştirilmesi ve uygulamaya konulması) ile uyumluyuz.

Risk durumlarındaki hareket tarzları ve risk yönetimine ilişkin iş ilişkisinin kesilmesi, ticaretin askıya alınması yoluyla riskin hafifletilmesi veya ticarete devam ederken riskin hafifletilmesi gibi uygun bir risk yönetim stratejisi belirlenmiş mi?

Uyum göstergesi ve yorumlar:

Şirket Risk Yönetim Planı yapılarak uygulamaya koyulmuş ve riskli durumlar, risk durumlarındaki hareket tarzları ve risk yönetimi prensipleri belirlenmiş, riskli durumlarda iş ilişkisinin kesilmesi,

ticaretin askıya alınması yoluyla riskin hafifletilmesi veya ticarete devam ederken riskin hafifletilmesi gibi riski karşılayıcı yöntemler ortaya koyulmuştur.

Risklerin periyodik olarak tekrar değerlendirilmesi, sürecin riskli durumlarla ilgili kısımlarının gözlenmesi ve ilave tedbirler uygulamaya koyulması, değerlendirmelerin periyodik olarak üst yönetime rapor edilmesi gibi risk azaltıcı önlemlerle ilgili uygulamalar belirlenmiş mi?

Uyum göstergesi ve yorumlar:

Risk analizi ve Müşteri kabul Politikası esasları çerçevesinde altının kaynağından itibaren nakliye safhası ve geçiş yolları dahil, süreç içerisindeki tüm işlemler takip edilecek şekilde uygulamalar ortaya konmuş, Müşteri Kabul Politikası kapsamında ilgili müşteri belge ve dokümanları kayıt ve inceleme altına alınmış, üst yönetime periyodik olarak raporlamalar yapılmış, gerekirse yerinde denetim ve ilave idari uygulamalarla risk değerlendirmesi netleştirilmiş ve iş ilişkisinin veya mal kabulünün güvenli şekilde devamı için tedbirler alınmıştır.

4. ADIM : ALTIN VE DEĞERLİ METALLER SEKTÖRÜNDE FAALİYET GÖSTEREN ŞİRKETLERİN DURUM TESPİTİ UYGULAMALARININ BAĞIMSIZ ÜÇÜNCÜ ŞAHIS DENETİMLERİNİN GERÇEKLEŞTİRİLMESİ

Uyum beyanı :

Dördüncü adım (Altın ve değerli metaller sektöründe faaliyet gösteren şirketlerin durum tespiti uygulamalarının bağımsız üçüncü şahıs denetimlerinin gerçekleştirilmesi) ile uyumluyuz.

Uyum göstergesi ve yorumlar:

Rapor dönemi Uyum süreci durum değerlendirmesi denetimi için bağımsız bir denetçi ile anlaşma yapılmıştır. Yıl içinde denetim yaptırılarak bağımsız denetim raporu ilgili yerlere sunulacaktır.

5. ADIM : SORUMLU TEDARİK ZİNCİRİ DURUM TESPİTİNE YÖNELİK YILLIK RAPORLARIN HAZIRLANMASI

Uyum beyanı :

Beşinci adım (Sorumlu tedarik zinciri durum tespitine yönelik yıllık raporların hazırlanması) ile uyumluyuz.

DMCC politika ve prosedürleriyle uyumlu olarak hazırlanan tedarik zinciri şirket politika ve prosedürleri süreç içindeki tüm unsurlar ve müşterilerle paylaşılmış, onların da sürece uyumu yönünde gayretler sarf edilmiş, yıllık rafineri uyum raporu yayınlanarak uyumluluk yönündeki göstergeler 3 ncü şahıslarla paylaşılmıştır.

GENEL SONUÇ

TABLO 3 : YÖNETİM DEĞERLENDİRMESİ

01/07/2015 - 30/06/2016 rapor dönemine ait DMCC'nin altın tedarik zinciriyle ilgili politika ve prosedürleriyle uyumlu muyuz? EVET

Yukarıdaki 2 nci tablodaki beyan ve yorumlarda belirtildiği gibi, rapor kapsamındaki 01/07/2015 - 30/06/2016 dönemine ait altın tedarik zinciri süreci içerisinde DMCC'nin politika ve prosedürlerinin gerekliliklerini yerine getirecek politika ve prosedürler uygulamaya koyarak etkili bir uyum süreci izleyecek şekilde güçlü bir şirket yönetim sistemi oluşturulmuştur.

Uyum sürecindeki şirket politika ve prosedürlerine göre risk değerlendirmeleri yapılmış, tespit edilen uyumsuzluk bildirimleri işleme koyularak düzeltici faaliyetler planlanmış ve uygulanmıştır.

TABLO 4 : DİĞER YORUMLAR

Rapor ile ilgili yorumlarınız için temas noktası : mevzuatuyum@ahlatci.com.tr

