

SAĞLAMOĞLU YETKİLİ MÜESSESE ANONİM ŞİRKETİ

Borsa İstanbul Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Raporu

OECD (*Organisation for Economic Co-operation and Development*) 'nin FATF tavsiyeleri uyarınca, Borsa İstanbul A.Ş. tarafından "Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine ilişkin Sorumlu Tedarik Zinciri için Uyum Rehberi" esas alınarak ve bu rehberle uyum kapsamında hazırlanan işbu Uyum Raporu, Sağlamoğlu Yetkili Müessese Anonim Şirketi'nin (SAĞLAMOĞLU YETKİLİ) uyum faaliyetlerini özetlemektedir.

GENEL BİLGİLER

Şirket Unvanı: Sağlamoğlu Yetkili Müessese Anonim Şirketi
Adres: Beyazıt Mah. Çarşıkapı Nur-u Osmaniye Cad. No: 33/1 Fatih/İstanbul
Rapor Dönemi: 01/07/2021 – 31/12/2021
Sorumlu Yönetici: Erol SAĞLAMOĞLU
Telefon No: 0212 522 83 03 - 0212 522 83 04
Web Adresi: <https://saglamogludoviz.com>

SAĞLAMOĞLU YETKİLİ, kıymetli maden tedarik zincirindeki risklerin tespiti ve en aza indirgenmesi, bu riskleri önleyici güçlü şirket yönetim sistemlerinin kurulması, sürecin üçüncü taraflarca denetlenmesi için kıymetli maden tedarik zincirinde olmak üzere 5 temel başlık altında uyum süreci analiz edilmiş ve uyumluluk açısından değerlendirilmiştir.

1. Güçlü Şirket Yönetim Sistemlerinin Kurulması,
2. Tedarik Zincirindeki Risklerin belirlenmesi,
3. Belirlenen Risklere Yanıt Verebilecek Bir Stratejinin Oluşturulması ve Uygulanması,
4. Uyum Çalışmalarının Bağımsız Üçüncü Taraflarca Denetlenmesi,
5. Uyum Çalışmalarının Yıllık Olarak Raporlanması

1. Adım

Güçlü Şirket Yönetim Sistemlerinin Kurulması

Kıymetli Maden Tedarik Zincirine Yönelik Detaylı İnceleme İle İlgili Bir Şirket Politikasının Benimsenmesi Ve Uygulanması

SAĞLAMOĞLU YETKİLİ, 2021 yılında OECD 'nin "Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri İçin Uyum Rehberine" uygun şirket politikasını kabul etmiş, risk bazlı durum değerlendirmesi yapılmış ve Sorumlu Tedarik Zinciri Politikası doğrultusunda tüm tedarik zinciri süreçlerinin işletilmiş, kontrol ve işlemlerin izlenmiş, risklerin analiz edilerek değerlendirilmiş, müşteri tanı prensiplerinin uygulanmış ve nihai olarak güçlü bir şirket yönetim sistemi oluşturularak tam uyum sağlanmıştır.

Tedarik Zinciri Uyumunu Destekleyecek Bir İç Yönetim Sistemi Kurulması Ve Bundan Sorumlu Bir "Uyum Görevlisi" Atanması

Sorumlu Tedarik Zinciri Şirket Politikası gelişmeler ve ihtiyaçlar çerçevesinde düzenli olarak güncellenmektedir. Bu bağlamda SAĞLAMOĞLU YETKİLİ, tedarik zincirinde 'müşterini tanı' prensiplerinin uygulanmasından, risk bazlı bir yaklaşımla tetkik ve gözetiminin yapılmasından, işlemlerin izlenebilirliğinden, bilgi ve belgelerin arşivlenmesinden, saklanmasından, kıymetli madenin ticareti ile ilgili kontrollerin yapılmasından ve gerekli eğitimlerin verilmesinden sorumludur. Uyum prosedürleri, geliştirilmiş tetkikler, müşteri tanı prensipleri, gerekli bilgi ve belgeler ile risk değerlendirilmesinde dikkate alınan unsurlar şirket politikalarında yer almaktadır. Bununla birlikte SAĞLAMOĞLU YETKİLİ, tedarikçilerini/müşterilerini OECD'nin Sorumlu Tedarik Zinciri İçin Uyum Rehberine ve Borsa İstanbul Sorumlu Altın Rehberine uyum konusunda teşvik etmektedir.

SAĞLAMOĞLU YETKİLİ, MASAK mevzuatlarına uyum ve şirket prosedürlerinin uygulanması için bir Uyum Görevlisi atamıştır. Uyum Görevlisi'nin görev ve sorumlulukları tabi olunan mevzuatlar da dikkate alınarak belirlenmiş, Uyum Görevlisi bu kapsamda gerekli yetki ile donatılmış, doğrudan şirket üst yönetimine raporlaması sağlanmıştır. Şirket politikasında yer alan "Yüksek Riskli Kıymetli Maden Tedarik Zincirleri için Kriterler" başlıklı bölümde yer alan olguların veya bu olguların mevcudiyetine ilişkin güçlü ihtimallerin varlığı Uyum Görevlisi tarafından değerlendirilir.

Şirket İçi Dokümantasyon Ve Kayıt Sisteminin Geliştirilmesi

SAĞLAMOĞLU YETKİLİ, tedarik zincirindeki tüm yeni ve mevcut tedarikçileri ile müşterilerini tanımlayarak gerekli bilgi ve belgeleri kayıt altında tutmaktadır. Şirket Politikasına göre altının kabul edilebilmesi ve işleme alınabilmesi için ilk önce müşterinin/tedarikçinin, Müşteri dokümanlarının temin edilmesi, onaylanması arkasından müşteriye/tedarikçiye ait bir profilin oluşturularak tamamlanması gerekmektedir.

Yukarı Ve Aşağı Akıştaki Müşteri/Tedarikçiler İle İlişkilerin Geliştirilmesi

SAĞLAMOĞLU YETKİLİ, başta MASAK mevzuatı kapsamındaki yükümlülüklerini yerine getirmek ve sorumlu altın tedarik zincirine ilişkin farkındalığı sağlamak adına, OECD'nin "Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri İçin Uyum Rehberi" vaka çalışmaları ile müşterini tanı prosedürü ve müşteri kabulünde şirket politikaları ve çalışma prensipleri, Risk Değerlendirme Kılavuzu doğrultusunda güncellenen bilgi ve belgelerle eğitimler organize etmektedir.

SAĞLAMOĞLU YETKİLİ, gerek şirket politikalarını gerek "Know Your Customer" (Müşterini Tanı) prosedürünü uygulayarak müşteri/tedarikçilerinin sorumlu kıymetli maden tedarikçisine ilişkin farkındalıklarının oluşmasına katkı sağlamaktadır. SAĞLAMOĞLU YETKİLİ, bu kapsamda çeşitli kurum ve kuruluşlar tarafından organize edilen eğitim ve etkinliklere aktif olarak katılmayı desteklemektedir.

2. Adım

Tedarik Zincirindeki Risklerin belirlenmesi

Kıymetli Maden Tedarik Zincirindeki Riskleri Belirlenmesi

SAĞLAMOĞLU YETKİLİ, kıymetli maden tedarik zincirindeki risklerin tanımlanmasında risk bazlı bir yaklaşım izleyerek detaylı incelemenin uygulanması üzerine bir prosedür uygulamaktadır. Risk kriterlerini, risk tanımlama ve değerlendirme süreçlerini, müşteri tanı prensipleri ve detaylı inceleme prosedürlerini şirket politikası ile risk değerlendirme kılavuzunda detaylı bir şekilde belirtmekte ve gelişmeler doğrultusunda düzenli olarak gözden geçirerek güncellemektedir.

Risklerin, Şirketin Tedarik Zinciri Uyum Sistemi Standartları Işığında Değerlendirilmesi

Her kıymetli maden işlemi ile ilgili müşteri/tedarikçi, tüm bilgi ve belgelerinin saklandığı ve izlendiği arşiv programıyla desteklenen CRM sistemi içerisinde belli aralıklarla güncellenen bir risk profiline sahiptir. Müşteri ve işlemlerinin izleme ve kontrol faaliyetleri, müşteri/tedarikçi profilinin ve işlemlerinin kontrolünü ve işlem bazlı risk değerlendirmesini mümkün kılmaktadır. Bu süreçler SAĞLAMOĞLU YETKİLİ 'nin, kıymetli madenin menşesinden başlayarak kıymetli maden tedarik zincirindeki risklerin tanımlanmasına ve değerlendirmesine imkan tanımaktadır.

Risk Değerlendirmesinin Atanmış Bir Üst Yönetime Raporlanması

SAĞLAMOĞLU YETKİLİ, Risk Değerlendirme Kılavuzunda risk yönetim faaliyetlerinin işleyişini belirtmiştir. Uyum görevlisi tarafından belirli periyodlarla müşteriler ve işlemler izlenmekte ve gerekli görülen durumlarda üst yönetime raporlanmaktadır.

3. Adım

Belirlenen Risklere Yanıt Verebilecek Bir Stratejinin Oluşturulması ve Uygulanması

Tanımlanan Risklerin Yönetimine İlişkin Bir Strateji Geliştirilmesi

SAĞLAMOĞLU YETKİLİ, faaliyetleri kapsamında karşılaşılabileceği muhtemel risklere ilişkin bir risk yönetim prosedürü oluşturmuştur. Tüm müşteri / tedarikçiler ve işlemleri, belirlenen taraflarca belirli periyodlarla risk kriterleri dikkate alınarak değerlendirilir ve gerekli görülen durumlarda üst yönetime raporlanır. Risk Değerlendirme Kılavuzuna göre, SAĞLAMOĞLU YETKİLİ 'nin tedarik zincirindeki her müşterinin / tedarikçinin, iş ilişkisinin süresi, tabi olduğu yargı bölgesi, malın menşesi ve formu gibi belirli risk kriterlerine göre bir risk profili oluşturulur. Menşesi ülkesi ve yargı bölgesi değerlendirmesi için ise, insan hakları ihlalleri, suç gelirlerinin aklanması, rüşvet ve yolsuzluk, yaptırım listeleri vb. gibi belirli risk faktörleri dikkate alınmaktadır. Üst Yönetim ya tedarikçiyi reddeder/ ticari ilişkiyi sonlandırır veya tedarikçi ile çalışılmasına karar verebilir. Bu durumda riskin azaltılmasına ilişkin bir plan oluşturulur. Bu risk azaltma planının takibi Uyum Görevlisi tarafından gerçekleştirilir. Bu plan maksimum 3 aylık bir süre için geçerli olabilir. Bu süre sonunda yüksek risk unsurlarının devam etmesi durumunda üst Yönetim süreyi uzatabilir veya ticari ilişkiyi askıya alabilir veya ticari ilişkiyi sonlandırabilir.

4. Adım

Uyum Çalışmalarının Bağımsız Üçüncü Taraflarca Denetlenmesi

SAĞLAMOĞLU YETKİLİ, 2021 yılında uyum değerlendirmesi ve raporlanması için Borsa İstanbul A.Ş. tarafından açıklanan yetkili Denetim firmaları arasında yer alan bağımsız denetim şirketi ADAY BAĞIMSIZ DENETİM VE SMMM A.Ş. ile anlaşma yapmıştır.

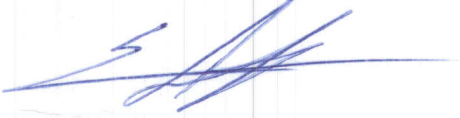
5. Adım

Uyum Çalışmalarının Yıllık Olarak Raporlanması

Uyum Çalışmalarının Yıllık Olarak Raporlanmaktadır.

YÖNETİM KURULU BAŞKANI

EROL SAĞLAMOĞLU



**İÇ KONTROL VE TEDARİK
ZİNCİRİ UYUM GÖREVLİSİ**

GABRIEL SAĞLAMOĞLU

