


Belge	Adı	SORUMLU TEDARİK ZİNCİRİ UYUM YÖNERGESİ
	Türü	YÖNERGE
	Kodu	31.YÖN.03
	Onay Tarihi	05/03/2021
	Revizyon Tarihi	-
	Revizyon Numarası	-
	Hazırlayan	KIYMETLİ MADENLER VE KIYMETLİ TAŞLAR PİYASASI DİREKTÖRLÜĞÜ
	Onaylayan	YÖNETİM KURULU



BORSA İSTANBUL A.Ş. SORUMLU TEDARİK ZİNCİRİ UYUM YÖNERGESİ

İSTANBUL – 2021

Bu belge Borsa İstanbul A.Ş. mülkiyetindedir. Bu belgenin güncel sürümü Borsa İstanbul A.Ş. kurumsal internet sitesinde yer almaktadır. Kullanmadan önce bu dosyanın doğru sürüm olduğunu lütfen kontrol ediniz.

İÇİNDEKİLER

Amaç ve kapsam	3
Dayanak	3
Tanımlar ve kısaltmalar	3
Beş Adım Yaklaşımı	4
Çatışmadan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgeler	4
Uyum Rehberi	5
Borsanın kıymetli madenlerle ilgili sorumluluğu	5
Yönergede hüküm bulunmayan haller ve diğer hususlar	5
Yürürlük	5
Yürütme	5

BORSA İSTANBUL SORUMLU TEDARİK ZİNCİRİ UYUM YÖNERGESİ

Amaç ve kapsam

MADDE 1 – (1) Bu Yönergenin amacı, Borsa İstanbul Kıymetli Madenler Piyasasında faaliyet gösteren kıymetli madenler aracı kuruluşları ile Rafineri Listesi'nde yer alan Türkiye'de kurulu rafinerilerin kıymetli maden tedarikinde Borsa düzenlemelerine ve uluslararası standartlara uyum sağlamalarına ilişkin usul ve esasları belirlemektir.

Dayanak

MADDE 2 – (1) Bu Yönerge 21/05/2007 tarihli ve 26528 sayılı Resmî Gazete'de yayımlanan Kıymetli Madenler Borsası Aracı Kuruluşlarının Faaliyet Esasları ile Kıymetli Madenler Aracı Kurumlarının Kuruluşu Hakkında Yönetmelik ve 18/11/2006 tarihli ve 26350 sayılı Resmî Gazetede yayımlanan Kıymetli Maden Standartları ve Rafinerileri Hakkında Tebliğ (Tebliğ No: 2006/1) hükümlerine dayanılarak çıkarılmıştır.

(2) Borsa İstanbul Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Yönergesi, Borsa İstanbul Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi, Borsa İstanbul Sorumlu Tedarik Güvence Denetimi Yönergesi ve Kıymetli Madenler Aracı Kuruluşları ile Rafinerilerin İç Kontrol Sistemi ve Uyum Esasları Hakkında Yönerge bir bütün olarak Borsa İstanbul sorumlu kıymetli maden tedarik zinciri uyum programının unsurlarıdır.

Tanımlar ve kısaltmalar

MADDE 3-(1) Bu Yönergenin uygulanmasında,

a) 32 Sayılı Karar: 11/08/1989 tarih ve 20249 sayılı Resmî Gazete'de yayımlanan Türk Parası Kıymetini Koruma Hakkında 32 Sayılı Kararı,

b) Bakanlık: Hazine ve Maliye Bakanlığını,

c) Borsa, Borsa İstanbul: Borsa İstanbul Anonim Şirketini,

ç) Genel Müdür: Borsa İstanbul A.Ş. Genel Müdürünü,

d) Kıymetli madenler: 32 sayılı Karar'da tanımlanan her tür ve şekilde kıymetli madenleri,

e) Kıymetli madenler aracı kuruluşu: Bakanlıkça Borsada üye olarak faaliyet göstermelerine izin verilen, kendi nam ve hesabına, başkası nam ve hesabına, kendi namına başkası hesabına işlem yapan, faaliyet esasları Yönetmelik ile düzenlenen kıymetli madenler aracı kurumları, bankalar, yetkili müesseseler, kıymetli maden üretimi veya ticareti ile iştigal eden anonim şirketler ile yurt dışında yerleşik şirketlerin Türkiye'deki şubelerini,

f) MASAK: Mali Suçları Araştırma Kurulunu,

g) Rafineri: Tebliğ ve Bakanlığın ilgili diğer düzenlemeleri çerçevesinde Borsa tarafından belirlenen Rafineriler Listesi'nde yer alan Türkiye'de kurulu rafinerileri,

ğ) Rafineri Listesi: Borsada bar, külçe ve granülleri işlem görebilecek rafinerilere ilişkin Borsa tarafından ilan edilen listeyi,

h) Tebliğ: 18/11/2006 tarihli ve 26350 sayılı Resmî Gazete' de yayımlanan Kıymetli Maden Standartları ve Rafinerileri Hakkında Tebliğ (Tebliğ No: 2006/1)'i,

ı) Tedarik zinciri: Kıymetli madenin kaynağından son tüketicilere taşınması sürecinde yer alan tüm faaliyetleri, kuruluşları, aktörleri, teknolojileri, bilgiyi, kaynakları ve hizmetleri kapsayan sistemi,

i) Tedarik zinciri uyum programı: Kıymetli maden tedariki uygulamalarının insan haklarına saygılı olacak şekilde yürütülmesi ve kıymetli maden tedariki sürecinde bölgesel çatışmalara ve terörizmin finansmanına ve suç gelirlerinin aklanmasına katkıda bulunmaktan kaçınılmasına yönelik olarak oluşturulan ve Borsa İstanbul Sorumlu Tedarik Zinciri Güvence Denetimi Yönergesi ve Kıymetli Madenler Aracı Kuruluşları ile Rafinerilerin İç Kontrol

HALKA AÇIK

Sistemi ve Uyum Esasları Hakkında Yönergenin 8 inci maddesinde kapsamında belirlenen tedbirler bütünü,

j) Uyum: Yükümlülerin ticari karar alma ve risk yönetimi sistemlerinin ayrılmaz bir parçası olarak faaliyetlerinden ve tedarik sistemlerinden kaynaklanan fiili ve potansiyel olumsuz etkilerini belirleyebilmelerini, önleyebilmelerini, azaltabilmelerini ve bunlar için hesap verebilmelerini sağlayan, süreklilik arz eden, tüm faaliyetlerinin Yönetmelik, Tebliğ ve ilgili diğer mevzuata uygun yürütülmesini sağlayan proaktif ve reaktif süreci,

k) Uyum rehberi: Borsa İstanbul Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberini,

l) Yönetmelik: 21/05/2007 tarihli ve 26528 sayılı Resmî Gazetede yayımlanan Kıymetli Madenler Borsası Aracı Kuruluşlarının Faaliyet Esasları ile Kıymetli Madenler Aracı Kurumlarının Kuruluşu Hakkında Yönetmelik'i,

m)Yükümlü/Yükümlüler: Kıymetli Madenler Borsası Aracı Kuruluşlarının Faaliyet Esasları ile Kıymetli Madenler Aracı Kurumlarının Kuruluşu Hakkında Yönetmelik uyarınca faaliyet izni verilmiş ve Borsa üyesi kıymetli madenler aracı kuruluşları ile Kıymetli Maden Standartları ve Rafinerileri Hakkında Tebliğ hükümleri uyarınca Borsa Rafineri Listesinde ilan edilen ve Türkiye'de kurulu rafinerileri ifade eder.

(2) Bu Yönerge kapsamında tedarik zinciri veya tedarikçi ile ilgili herhangi bir atıf, müşterileri, tedarikçileri, acenteleri, aracıları ve üye veya rafineriye kıymetli maden tedarikine katılan diğer ilgili kuruluşları içerir.

Beş Adım Yaklaşımı

MADDE 4 – (1) Sorumlu kıymetli maden tedarik zincirinin temelinde Uyum Rehberinde çerçevesi çizilecek Beş Adım Yaklaşımı bulunur. Beş Adım Yaklaşımı, kıymetli madenler aracı kuruluşları ile rafinerilerin tedarik zincirinde yer alan kilit alanların her biri için uyum uygulamalarının oluşturulması ve sürekli geliştirilmesi için asgari standart olarak kabul edilir. Kıymetli madenler aracı kuruluşları ile rafinerilerin iç kontrol ve uyum sistemlerinin işleyişinde ve geliştirilmesinde kurumsal yönetim uygulama ve ilkeleri esas alınır.

(2) Beş adım yaklaşımının esasları aşağıda belirtilmiştir:

- a) Güçlü şirket yönetimi sistemlerinin kurulması
- b) Tedarik zincirindeki risklerin belirlenmesi ve değerlendirilmesi
- c) Belirlenen risklere yanıt verebilecek bir stratejinin tasarlanması ve uygulanması
- ç) Kıymetli madenler aracı kuruluşları ve rafinerilerin uyum çalışmalarının bağımsız üçüncü taraflarca denetlenmesi (Bağımsız Güvence Raporu)
- d) Tedarik zinciri uyum çalışmalarının yıllık olarak raporlanması

Çatışmadan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgeler

Madde 5 – (1) Çatışmadan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgeler, silahlı çatışmaların, yaygın şiddetin veya insanlara zarar verebilecek diğer risklerin etkin olduğu yerlerdir. Silahlı çatışma; iki veya daha fazla devletin yer aldığı uluslararası veya yerel nitelikteki savaşları, özgürlük mücadelelerini, ayaklanmaları, iç savaşları ve benzeri durumları içerebilir. Yüksek riskli bölgeler siyasi istikrarsızlık veya baskının, kurumsal zayıflığın, güvensizliğin ve geniş çaplı şiddetin hüküm sürdüğü veya kamusal altyapının çöktüğü alanları içerir. Bu tür yerler genellikle, geniş çapta insan hakkı ihlalleriyle ve ulusal ya da uluslararası düzenlemelerin ihlal edilmesiyle bilinir.

(2) Çatışmaya katkı, iki ya da daha fazla grup arasındaki silahlı saldırganlığa katkıdır. Çatışmadaki gruplar hükümet güçlerini, milisleri, organize suçluları ya da terörist gruplarını kapsayabilir.

HALKA AÇIK

(3) Çatışmadan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgeler'in belirlenmesinde kullanılacak yöntem yükümlünün kurum politikasında açıkça belirtilir. Çatışmadan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgeler'in belirlenmesi yönteminde Borsa İstanbul sorumlu tedarik zinciri düzenlemelerinde yer alan ilkeler esas alınır.

(4) Yükümlüler, Çatışmadan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerden temin ettiği kıymetli madenlere ilişkin Uyum Rehberinde yer alan esaslara uymak zorundadır.

Uyum Rehberi

MADDE 6 – (1) Bu Yönerge kapsamında uygulanmanın yönlendirilmesine ilişkin genel usul ve esaslar bu Yönerge uyarınca hazırlanacak ve Bakanlığın uygun görüşünü müteakip Genel Müdür onayı ile yürürlüğe giren Uyum Rehberinde düzenlenir. Yükümlüler faaliyetlerini yürütürken bu Yönerge ile Uyum Rehberinde belirtilen hususları dikkate almak zorundadır.

(2) Uyum Rehberi, bu Yönergenin amacına uygun olarak, sorumlu kıymetli maden tedarik zincirine ilişkin usul ve esasları yine bu Yönergenin 4 üncü maddesinde belirtilen Beş Adım Yaklaşımı çerçevesinde açıklar.

(3) Uyum Rehberine uygun faaliyet gösterilip gösterilmediği Borsa İstanbul Sorumlu Tedarik Bağımsız Denetim Yönergesi ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine göre tevsik ve tespit edilir.

Borsanın kıymetli madenlerle ilgili sorumluluğu

MADDE 7 – (1) Kıymetli madenin Borsaya teslim edilmesi, Borsadan teslim alınması ve/veya Borsada alım satıma konu olması söz konusu kıymetli madenin tedarikinde sorumlu tedarik zinciri kurallarına uyulduğunu garanti etmez. Borsa, kendisine verilen görev ve yetkiler çerçevesinde sorumlu tedarik zinciri esaslarını belirler.

(2) Saklama veya takas için kıymetli madeni teslim eden gerçek veya tüzel kişiler, gerektiğinde söz konusu kıymetli madenin sorumlu tedarik zinciri kurallarına uygun şekilde tedarik edildiğini tevsik etmek zorundadır.

Yönergede hüküm bulunmayan haller ve diğer hususlar

MADDE 8 – (1) Bu Yönergede yer almayan ya da açıklık bulunmayan konularda ilgili düzenlemeler çerçevesinde karar vermeye, uygulamayı düzenlemeye ve yönlendirmeye Genel Müdür yetkilidir.

(2) Bu Yönergeye ilişkin iş ve işlemlerle ilgili karar almaya, çalışma grupları oluşturmaya; sorumlu kıymetli maden tedarik zinciri ile ilgili yurt içi ve yurt dışı organizasyonlarda ve platformlarda Borsayı temsile, Borsayı temsil edecekleri belirlemeye; sorumlu kıymetli maden tedarik zinciri kapsamında Bakanlık, MASAK, ulusal ve uluslararası diğer kurum ve kuruluşlarla işbirliği ve iletişimi sağlamaya ve geliştirmeye ve bunlara yönelik protokol imzalamaya, Borsanın sorumlu kıymetli maden tedarik zinciri uyum programı ve düzenlemelerine ilişkin tanıtım, eğitim ve diğer etkinlikleri düzenlemeye Genel Müdür yetkilidir.

Yürürlük

MADDE 9 – (1) Bu Yönerge 05/03/2021 tarihinde yürürlüğe girer.

Yürütme

MADDE 10 – (1) Bu Yönerge hükümlerini Genel Müdür yürütür.