

ŞİKAYET VE İHBAR YÖNERGESİ

Sürüm	Tarih	Değişiklikler
1.0	01.07.2026	İlk sürüm

Madde 1 – Amaç

Bu Yönerge, kurum içinde tespit edilen risklerin ve uygunsuzlukların etkin bir şekilde raporlanmasını, izlenmesini ve çözülmesini sağlamak; iç kontrol ve tedarik zinciri uyum faaliyetlerinin ayrılmaz bir parçası olarak şikayet ve ihbar mekanizmasının işleyişini düzenlemek, kıymetli madenler sorumlu tedarik zinciri kapsamında ortaya çıkabilecek ihlallerin, kurum dışındaki paydaşlar tarafından güvenli ve gizlilik esasına uygun şekilde bildirilmesini sağlamak amacıyla hazırlanmıştır.

Madde 2 – Kapsam

Yönerge, kurumun tüm çalışanlarını, yöneticilerini ve ilgili paydaşlarını kapsar. Meslek ilkelerine aykırı uygulamalar, kurum politikalarına aykırı davranışlar veya yasal olmayan faaliyetler bu Yönerge kapsamında değerlendirilir.

Madde 3 – Şikayet Konuları

1. Meslek ilkelerine aykırı davranışlar
2. Kara Para Aklama ve Terörizmin Finansmanı ile ilgili ihlaller
3. Rüşvet ve yolsuzluk şüpheleri
4. Kurum politikalarına aykırı uygulamalar
5. İç kontrol prosedürlerine uyumsuzluk
6. Kıymetli madenler sorumlu tedarik zinciri ihlalleri

Madde 4 – Bildirim Yöntemleri

1. Yazılı bildirim (standart form aracılığıyla)
2. Elektronik bildirim (e-posta veya şikayet portalı üzerinden)
3. Anonim bildirim (kimlik açıklamadan)

Madde 5 – Sorumluluklar

1. Çalışanlar, tespit ettikleri uygunsuzlukları derhal raporlamakla yükümlüdür.
2. İç kontrol ve tedarik zinciri uyum görevlisi, şikayetleri kayıt altına alır, değerlendirir ve üst yönetime raporlar.
3. Yönetim Kurulu, şikayetleri inceleyerek gerekli düzeltici ve önleyici faaliyetleri başlatır.

Madde 6 – Değerlendirme ve İzleme

1. Şikayetler kayıt altına alınır ve takip numarası verilir.
2. İnceleme süreci en fazla 30 gün içinde tamamlanır.
3. Sonuçlar ilgili personele ve paydaşlara bildirilir.

4. Tekrarlayan riskler için ek kontrol mekanizmaları geliştirilir.

Madde 7 – Gizlilik

1. Şikâyet bildiriminde bulunan personelin kimliği gizli tutulur.
2. Şikâyet nedeniyle hiçbir çalışana ayrımcılık veya olumsuz işlem uygulanmaz.
3. Yapılan tüm bildirimler gizlilik kapsamında değerlendirilir.
4. Harici bildirimde bulunan kişi veya kurumun kimliği, talep edilmedikçe açıklanmaz.
5. Harici bildirim nedeniyle hiçbir paydaşa ayrımcılık veya olumsuz işlem uygulanmaz.
6. İç kontrol ve tedarik zinciri uyum faaliyetlerini yürütmekle görevli personel, kıymetli madenler sorumlu tedarik zinciri ihlaline konu teşkil edebilecek dâhili ve harici ihlal bildirimlerini ilgili mevzuat ve diğer bilgiler ışığında değerlendirir.
7. Bu bildirimler gizlilik kapsamında olduğundan, personelin bu yükümlülüğü ihlal etmeyecek şekilde çalışmasını sağlamak üzere gereken tedbirler **yönetim kurulu** ve **iç kontrol & tedarik zinciri uyum görevlisi** tarafından alınır.

Madde 8 – Raporlama

Tüm şikayetler, iç kontrol faaliyetleri kapsamında periyodik olarak üst yönetime raporlanır. Yıllık raporlarda şikayetlerin türü, sayısı ve alınan önlemler özetlenir.

Madde 9 – Yürürlük

Bu Yönerge, Yönetim Kurulu onayı ile yürürlüğe girer.

Madde 10 – Revizyon

Yönerge yılda en az bir kez gözden geçirilir ve gerekli görülen değişiklikler yapılır.

Hazırlayan: Aris AVCI

İç Kontrol ve Uyum Birimi

Onaylayan: Can BARKA

Yönetim Kurulu Başkanı

Tarih: 01.07.2026



EFORGOLD
KIYMETLİ MADENLER ANONİM ŞİRKETİ

EK-1: ŞİKAYET FORMU

Doküman No : ...

Yönerge No : ...

1. Şikayetçi Bilgileri

- Adı Soyadı / Unvanı : ...
- Bölüm / Birim : ...
- İletişim Bilgileri (Telefon/E-posta) : ...
- Anonim Bildirim : ☐ Evet ☐ Hayır

2. Şikayet Konusu

- ☐ Meslek ilkelerine aykırı davranış
- ☐ Kara Para Aklama / Terör Finansmanı şüphesi
- ☐ Rüşvet / Yolsuzluk şüphesi
- ☐ Kurum politikalarına aykırı uygulama
- ☐ İç kontrol prosedürlerine uyumsuzluk
- ☐ Kıymetli madenler sorumlu tedarik zinciri ihlali
- ☐ Diğer (belirtiniz):

3. Olayın Detayları

- Olayın Tarihi : ...
- Olayın Yeri : ...
- İlgili Kişi(ler) : ...
- Açıklama : ...

4. Ek Belgeler / Kanıtlar

- ☐ Belge eklendi
- ☐ Görsel/Video eklendi
- ☐ Tanık bilgisi eklendi
- Açıklama: ...

5. Şikayetçinin Talebi

- ☐ İnceleme yapılması
- ☐ Düzeltici faaliyet başlatılması



EFORGOLD
KIYMETLİ MADENLER ANONİM ŞİRKETİ

- ☐ Önleyici tedbir alınması
- ☐ Diğer (belirtiniz): ...

6. Onay ve Beyan

Şikayetçi, bu formda yer alan bilgilerin doğru olduğunu beyan eder.

İmza:

Tarih:



EFORGOLD
KIYMETLİ MADENLER ANONİM ŞİRKETİ

EK-2 Tedarik Zinciri İhlalleri Harici Bildirim Formu

1. Bildirimci Bilgileri

2.

- Adı Soyadı / Kurum : ...
- İletişim Bilgileri (Telefon/E-posta) : ...
- Anonim Bildirim : ☐ Evet ☐ Hayır

2. Bildirim Konusu

- ☐ Kıymetli madenlerin menşei ile ilgili yanlış/yanıltıcı beyan
- ☐ İnsan hakları ihlali
- ☐ Çevresel zarar / sürdürülebilirlik ilkelerine aykırılık
- ☐ Kara Para Aklama / Terör Finansmanı şüphesi
- ☐ Rüşvet / Yolsuzluk vakası
- ☐ Kurum politikalarına aykırı uygulama
- ☐ Diğer (belirtiniz): ...

3. Olayın Detayları

- Olayın Tarihi : ...
- Olayın Yeri : ...
- İlgili Kişi(ler)/Kurum(lar) : ...
- Açıklama : ...

4. Ek Belgeler / Kanıtlar

- ☐ Belge eklendi
- ☐ Görsel/Video eklendi
- ☐ Tanık bilgisi eklendi
- Açıklama: ...

5. Bildirimcinin Talebi

- ☐ İnceleme yapılması
- ☐ Düzeltici faaliyet başlatılması
- ☐ Önleyici tedbir alınması
- ☐ Diğer (belirtiniz): ...



EFORGOLD
KIYMETLİ MADENLER ANONİM ŞİRKETİ

6. Onay ve Beyan

Şikayetçi, bu formda yer alan bilgilerin doğru olduğunu beyan eder.

İmza:

Tarih: