



DÜZELTİCİ FAALİYET PLANI
(CORRECTIVE ACTION PLAN)



DÜZELTİCİ FAALİYET PLANI

(CORRECTIVE ACTION PLAN)

REFERANSLAR:

HALAÇ DÖVİZ VE KIYMETLİ MADENLER YETKİLİ MÜESSESE A.Ş. Şirket içi yönetmelik ve talimatlar
Borsa İstanbul kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi,
Masak Mali Suçlar Araştırma Kurulu Düzenlemeleri.
LBMA Good Delivery Rules,
LBMA Responsible Gold Guidance,
OECD Due Diligence Guidance for Responsible Supply Chains of Minerals from Conflict-affected and High Risk Areas,
DMCC Rules for Risk Based Due Diligence in the Gold and Precious Metals Supply Chain,
OECD Due Diligence Guidance Gold Supplement,
World Gold Council Conflict-Free Gold Standart,

1. AMAÇ:

Düzeltilici faaliyet planının amacı, tedarik zinciri sürecindeki değerli metalin/altının kaynağından başlayarak, çıkarılması, sevkiyatı, alımı, işlenmesi ve satışı dahil tüm süreç içerisinde tespit edilen uyumsuzlukları düzeltici yönde faaliyetleri belirlemek ve yapılacak bir planlama ile düzeltilmelerini sağlayarak süreç uyumluluğunun devamını sağlamaktır.

2. RİSK DURUMLARINDA UYUMSUZLUK TESPİTİ:

Gram Altın , Ulusal ve uluslararası mevzuat ve prosedürler gereği uygulaması gereken tedarik zinciri süreçlerindeki **orta risk**, **yüksek risk** ve **sıfır toleranslı** uyumsuzluk durumlarında düzeltici faaliyetleri hazırlar ve uygulamaya koyar.

Uyumsuzluklar aşağıdaki şekillerde ortaya çıkar:

- Kendi iç denetimlerimizde ortaya çıkan uyumsuzluklar
- Uygulama süreçlerimizde (risk değerlendirmesi vb.) ortaya çıkan uyumsuzluklar
- Bağımsız dış denetimler esnasında ortaya çıkan uyumsuzluklar
- Müşteri şikâyetleri neticesinde ortaya çıkan uyumsuzluklar

- Orta risk uyumsuzluklar için 12 ay



4. UYUMSUZLUK TANIMLAMALARI:

Kriter : Altın Sorumluluğu Rehberi kapsamındaki 5 adımın gerektirdiği hususların yerine getirilmesi:

- **Güçlü bir şirket yönetim sistemi oluşturulması**
- **Tedarik zincirindeki risklerin tanımlanması ve değerlendirilmesi**
- **Tanımlanan riskleri karşılayacak uygun bir yönetim stratejisi belirlenmesi ve uygulanması**
- **Tedarik zinciri durum değerlendirmesi sürecinin bağımsız bir dış denetçi tarafından**

Yukarıdaki hususlarla ilgili her kademede tespit edilebilecek uyumsuzluklar risk tanımlamasına girer ve tamamının **Düzeltilici Faaliyetler Planı** kapsamında yapılacak uygulamalar ve işlemlerle düzeltilmesi gerekir.

1. UYGULAMA ŞEKLİ:

İç denetimlerde: müşteri şikâyetleri, personel bildirimleri gibi süreç içerisinde tespit edilen uyumsuzluklar **Düzeltilici Faaliyetler Planı** şeklinde yayınlanır ve **Düzeltilici Faaliyet Formları** da ilgili birimlere veya kişilere ulaştırılmak üzere ek olarak koyulur.

Bağımsız dış denetimlerde: denetçi tarafından tespit edilen uyumsuzluklarla ilgili verilen **Düzeltilici faaliyetler Planı**, tespit edilen uyumsuzluklara göre hazırlanacak düzeltici **faaliyet formlarıyla** uygulamaya koyulmak üzere ilgili birimlere veya kişilere verilir.

Tüm bu düzeltici faaliyetlerin sonuçları verilen süreler sonucunda takip edilir ve ilgili yerlere raporlaması yapılır.

Uyumsuzluklar ile ilgili ana/kök neden tespit edilerek bir daha tekrar etmemesi için gerekli

[illegible]

EK-B

DÜZELTİCİ FAALİYET FORMU	
KONU	YAPILAN İŞLEMLER
Tespit edilen uyumsuzluk	
Önerilen düzeltici faaliyet	
Alınan tedbirler	
Öncelik durumu ve tamamlanma süresi	
Düzeltilici faaliyeti yapan personel	Ad Soyad/İmza/Tarih
Birim yöneticisi	Ad Soyad/İmza/Tarih
Uyum Sorumlusu	Ad Soyad/İmza/Tarih



HALAÇ DÖVİZ VE KIYMETLİ MADENLER
YETKİLİ MÜESSESE A.Ş.