



Grup Rüşvetle Mücadele Politikası

Yönetim Kurulu tarafından 12 Kasım 2009 tarihinde
kabul edilmiştir (Değişik: Mart 2025)

1. Giriş ve amaç

Dyno Nobel Limited, her zaman en yüksek etik davranış standartlarında faaliyet göstermeye bağlıdır. Davranış Kurallarımızda belirtildiği üzere, Dyno Nobel Limited etik iş uygulamalarını sürdürmeye ve geçerli yasal gereklilikleri yerine getirmeye bağlıdır.

Bu bağlılık kapsamında Dyno Nobel Limited rüşvet ve yolsuzluğun her şeklini kesinlikle yasaklamaktadır.

Dyno Nobel Limited, faaliyet gösterdiği coğrafi bölgelerden ve işinin doğasından kaynaklanan bir dizi rüşvet ve yolsuzluk riskiyle karşı karşıya kalmaktadır ve bu risklere yanıt veren kontroller benimsemiştir. Bu belge Dyno Nobel Limited için geçerli olan rüşvet ve yolsuzlukla mücadele yasalarını özetlemekte ve Dyno Nobel Limited'in rüşvet ve yolsuzlukla ilgili politikasının yanı sıra benimsediği temel rüşvet ve yolsuzlukla mücadele kontrollerini ortaya koymaktadır.

2. Bu politika kimler için geçerlidir?

Bu politika aşağıdaki kişiler için geçerlidir:

- Dyno Nobel Limited ve sahip olduğu ve kontrol ettiği iştirakleri, ortaklıkları ve (kontrol ettiği ortak girişimler dahil) girişimlerinin her biri (hep birlikte **Dyno Nobel**);
- Dyno Nobel'in tüm yöneticileri, memurları ve çalışanları ve
- aşağıdaki üçüncü taraflar:
 - temsilciler - Dyno Nobel adına hareket etmeye hukuken yetkili bireyler ve kuruluşlar;
 - aracılar - satışları kolaylaştıranlar dahil olmak üzere Dyno Nobel'i başka şekilde temsil eden kişi ve kuruluşlar;
 - distribütörler - Dyno Nobel'in ürünlerini veya hizmetlerini Dyno Nobel adına satan bireyler ve kuruluşlar (ancak, şüpheye mahal vermemek adına, distribütörler, Dyno Nobel'in ürünlerini kendi hesaplarına satan bayileri içermez) ve
 - Dyno Nobel için veya Dyno Nobel adına hizmet veren diğer temsilciler, danışmanlar, yükleniciler, kişiler veya kuruluşlar ve doğrudan veya dolaylı olarak Dyno Nobel için veya Dyno Nobel adına hareket eden üçüncü taraflar.

Tüm bu kişi ve kuruluşların bu politikaya uymaları ve Dyno Nobel adına olan faaliyetlerini buna göre yürütmeleri beklenmektedir. Dyno Nobel'in yönetimi, kişisel örnek olarak, politikanın işleyişi konusunda açık ve net kılavuzluk ve yardım sağlayarak ve politikanın tüm Dyno Nobel çalışanları, yöneticileri ve memurları ile Dyno Nobel'i temsil eden veya onun adına hareket eden tüm tedarikçiler, yükleniciler ve diğer üçüncü taraflarca anlaşılmasını sağlayarak politikayı olumlu bir şekilde desteklemelidir.

3. Politikanın özeti

Dyno Nobel, aşağıdakiler de dahil olmak üzere rüşvet ve yolsuzluğun her şeklini kesinlikle yasaklamaktadır:

- (Aşağıda tanımlandığı şekilde) yerli ve yabancı Kamu Görevlilerine rüşvet vermek veya teklif etmek;
- Dyno Nobel'in iş yaptığı veya iş yapma ihtimali olan herhangi bir kişi veya kuruluşa rüşvet vermek veya teklif etmek ve/veya bu kişi veya kuruluşlardan rüşvet talep etmek veya almak;
- Uygunsuz hediye, ağırlama veya eğlence sağlamak veya kabul etmek;
- Uygunsuz sponsorluklar ve bağışlar vermek veya almak;
- Kara para aklamak ve

- Hatalı muhasebe.

Yukarıdaki uygunsuz ödeme ve/veya davranış türleri aşağıdaki 4 ila 13. bölümlerde açıklanmaktadır.

4.İlgili yasalar nasıl işliyor?

Bu politika kapsamındaki rüşvet ve yolsuzluk türlerini yasaklayan yasalar, Dyno Nobel'in faaliyet gösterdiği ve/veya ticari faaliyetlerde bulunduğu tüm ülkelerde geçerlidir.

Örnekler arasında Amerika Birleşik Devletleri'ndeki 1977 tarihli *Yurt Dışı Yolsuzluk Faaliyetleri Yasası (FCPA)*, Avustralya'daki 1995 tarihli *Ceza Yasası (Cth) (Ceza Yasası)* ve Birleşik Krallık'taki 2010 tarihli *Rüşvet Yasası (Rüşvet Yasası)* yer almaktadır.

Bu yasaların ülke dışına erişimi vardır. Bu, örneğin, ABD FCPA kapsamında, herhangi bir ABD vatandaşı, ABD şirketinin veya ABD'de işlem gören menkul kıymetleri olan yabancı bir şirketin, ABD dışında herhangi bir ülkede gerçekleşen herhangi bir faaliyet için ABD'de sorumlu bulunabileceği anlamına gelmektedir. ABD vatandaşı olmayan bir kişi veya ABD vatandaşı olmayan bir şirket de ABD'de gerçekleşen FCPA tarafından yasaklanmış faaliyetlerden (e-postalar, telefon görüşmeleri veya banka transferleri dahil) sorumlu olabilir.

Benzer şekilde, Avustralya yasalarına göre, bir Avustralya vatandaşı, daimi yerleşik kişisi veya şirketi, ilgili faaliyet tamamen yabancı bir ülkede gerçekleşmiş olsa dahi Avustralya'da sorumlu olabilir. Buna ek olarak, faaliyetin Avustralya'da gerçekleştiği durumlarda, yabancı uyruklu bir kişi veya yabancı bir şirket Avustralya yasaları kapsamında sorumlu olabilir.

Dyno Nobel'in faaliyet gösterdiği diğer ülkelerdeki yasalarla ilgili olarak da aynı veya büyük ölçüde benzer ilkeler geçerlidir.

Ceza Yasası'nda yapılan son değişiklikler, 'yabancı bir kamu görevlisine rüşvet verilmesini engellememe' şeklinde yeni bir kurumsal suç getirmiştir. Yeni yasalar uyarınca, Dyno Nobel Limited, yabancı kişiye rüşvet verilmesini önlemek üzere tasarlanmış yeterli prosedürlere sahip değilse, Dyno Nobel'in bir 'iş ortağının' Dyno Nobel Limited'in 'karı veya kazancı' amacıyla yabancı kişiye rüşvet vermesi halinde suç işlemiş olacaktır.

Ayrıca, Dyno Nobel'in faaliyet gösterdiği ve/veya ticari faaliyetlerde bulunduğu tüm ülkelerde özel sektör rüşveti, hatalı muhasebe ve kara para aklamanın yanı sıra ortak girişim ortaklarının veya temsilcilerinin, distribütörlerin ve diğer üçüncü tarafların uygunsuz davranışları da dahil olmak üzere bu politika kapsamındaki diğer tüm uygunsuz ödeme türlerini yasaklayan yasalar yürürlüktedir.

Bu, Dyno Nobel'in ve/veya herhangi bir yöneticisinin, memurunun veya çalışanının ya da Dyno Nobel'i temsil eden veya onun adına hareket eden üçüncü tarafların, suç teşkil eden davranışın gerçekleştiği ülkede veya kendi yargı alanlarında sorumlu bulunabileceği anlamına gelmektedir.

5. Kamu sektörü rüşveti yasağı

Dyno Nobel, aşağıdakileri elde etmek ve sürdürmek amacıyla bir Kamu Görevlisini uygunsuz bir şekilde etkilemek niyetiyle herhangi bir kişiye herhangi bir menfaat verilmesini veya teklif edilmesini veya herhangi bir kişiye herhangi bir menfaat verilmesine veya teklif edilmesine neden olunmasını yasaklamaktadır:

- Dyno Nobel için bir iş veya ticari avantaj veya
- Bu politikaya tabi olan bir kişi için kişisel bir

avantaj. Bu politikanın amaçları doğrultusunda,

- **Kamu Görevlisi** şunları içerir:
 - Bir devlet kurumunun veya tamamen ya da kısmen devlete ait bir işletmenin çalışanı, yetkilisi veya yüklenicisi;
 - Yabancı bir ülkenin yasaları veya bir ülkenin ya da bölgenin gelenek ve görenekleri uyarınca oluşturulan bir makamın veya pozisyonun görevlerini yerine getiren bir kişi (örneğin, bir topluluk adına hareket etme yetkisine sahip olan ve bir topluluk adına yerel hükümetin eylemlerini etkileyebilen veya topluluk lideri olmaları sebebiyle bir hükümet organından doğrudan veya dolaylı olarak maaş, ücret veya fayda alan yerel liderler veya topluluk temsilcileri);
 - Ordu veya polis teşkilatı mensupları da dahil olmak üzere bir devlet kurumunun hizmetinde olan kişi;
 - Bir eyaletin, ilin veya ülkenin siyasetçisi, yargıcı veya yasama organı üyesi;
 - Uluslararası bir kamu kuruluşunun (Birleşmiş Milletler gibi) çalışanı, yüklenicisi veya hizmetinde olan kişi;
 - Bir kamu görevlisinin yetkili aracısı olan ya da kendisini öyle gösteren bir kişi;
 - Bir siyasi parti, parti yetkilisi veya kamu görevi adayı;
 - Bir kraliyet ailesinin üyesi veya
 - Bir kamu kurumunun önemli bir payına sahip olduğu veya üzerinde kontrol uyguladığı ticari bir kuruluş veya bu ticari kuruluşun yöneticileri, memurları veya çalışanları.
- Kamu Görevlilerine Sağlanan **Menfaatler**, mali veya mali olmayan her türlü avantajdır ve örnekler arasında bunlarla sınırlı olmamak üzere şunlar yer alır:
 - Nakit ödemeler;
 - Kuponlar ve diğer nakit benzerleri;
 - Siyasi katkılar ve hayır amaçlı bağışlar;
 - Hediyeler, ağırlama veya eğlence;
 - Sponsorluklar ve bağışlar;
 - Kişisel hizmetlerin ve ek ödemelerin sağlanması;
 - İstihdam olanaklarının sağlanması ve
 - Ticari veya yatırım fırsatlarının sağlanması.
- Bir Kamu Görevlisini **uygunsuz şekilde etkilemeye** teşebbüs etmek:
 - Bir Kamu Görevlisini makamını veya pozisyonunu kötüye kullanmaya veya bir konuda görevinin gereğinden farklı bir karar vermeye teşvik etmeyi içermekte olup, ancak bunlarla sınırlı değildir;

- Rutin bir devlet işlemini hızlandırmak için (bir Kamu Görevlisinin aksine) bir kamu kurumuna yapılan yasal ödemeleri (örneğin, vize işlemlerinin hızlandırılması için bir göç idaresine, işletme tescil formlarının işlemlerinin hızlandırılması için bir ticaret idaresine veya bir ofise İnternet hizmetinin bağlanması için devlete ait bir telekomünikasyon şirketine ödenen meşru bir ücret) içermez.
- Uygunsuz etkilme yoluyla elde edilmeye çalışılabilecek **ticari avantajlar**, bunlarla sınırlı olmamak üzere, uygunsuz veya ayrıcalıklı olarak:
 - gizli bilgilere erişim;
 - kamu tesislerine, kaynaklarına ve hizmetlerine erişim;
 - üst düzey Kamu Görevlilerine erişim;
 - onayların, izinlerin veya lisansların verilmesi veya uzatılması veya
 - hukuki veya düzenleyici anlaşmazlıklarda, sorunlarda veya sorgulamalarda yapılan tespitlerdir.
- Uygunsuz etkilme yoluyla elde edilmeye çalışılabilecek **kişisel avantajlar** arasında kişisel bir unvan veya payenin verilmesi, vize veya göçmenlik taleplerinin işleme konulması veya kişisel vergi yükümlülüğünün azaltılması sayılabilir.

Daha da önemlisi, bir kişinin bir Kamu Görevlisine bir menfaat sağlaması:

- bir durumda alışlagelmiş, gerekli veya resmi olarak hoş görülen bir şey olarak görülsün veya görülmeyin - bir yerde yolsuzluğun nasıl algılandığına bakılmaksızın rüşvet yine de gerçekleşmiş olur -;
- belirli bir ticari avantajı elde etmek amacıyla yapılmış olsun veya olmasın - gelecekte belirlenmemiş bir zamanda genel bir avantaj elde etme girişiminde bulunulduğunda rüşvet yine de gerçekleşmiş olur - veya
- sonucunda bir ticari avantaj sağlamış olsun veya olmasın - bir kişi bir Kamu Görevlisini uygunsuz bir şekilde etkilemeye çalışır da ticari avantajı elde edemezse de rüşvet yine gerçekleşmiş olur -, bu kişi yasayı ve bu politikayı ihlal etmiş olur.

Bu politika kapsamında yasaklanacak olan menfaatler, kişisel güvenliğinizin tehlikeye girdiği durumlarda verilebilir. Bu tür menfaatler mümkün olan en kısa sürede İş Biriminizin Başkan Yardımcısına bildirilmelidir.

Her bir İş Biriminin Başkanının (veya temsilcisinin), Kamu Görevlileri ile ilişki kurmak da dahil olmak üzere bu politikanın gereklilikleri konusunda İş Birimi genelinde farkındalık oluşturması gerekmektedir.

6.Özel sektörde rüşvet yasağı

Dyno Nobel, herhangi bir kişi veya kuruma 'gizli komisyon' vermeyi veya teklif etmeyi ya da herhangi bir kişi veya kurumdan 'gizli komisyon' talep etmeyi veya almayı yasaklamaktadır.

'Gizli komisyonlar', başka bir kişinin temsilcisi veya vekili olan bir kişinin, temsil ettiği kişiye açıklamadan üçüncü bir taraftan komisyon alması veya talep etmesi durumunda ortaya çıkar. Bu, örneğin, Dyno Nobel'in söz konusu müşteriyle daha fazla iş yapmasını veya Dyno Nobel'e uygun ticari koşullar sağlamasını kolaylaştırması karşılığında Dyno Nobel'in bir müşterisinin temsilcisine ödeme yapıldığı ve söz konusu temsilcinin yapılan ödemeyi müşteriye açıklamadığı durumları içerir.

7. Uygunsuz hediye, ağırlama ve eğlence yasağı

Uygunsuz hediye, ağırlama ve eğlenceler kamu veya özel sektörde rüşvet anlamına gelebilir. Sonuç olarak, hediye, ağırlama ve eğlenceler yalnızca bu politikaya, Dyno Nobel Hediye ve Ağırlama Politikası'na ve bu politikalar uyarınca uygulanan yerel kılavuzlara ve prosedürlere uygun olarak sağlanmalı veya kabul edilmelidir.

Bu politika, herhangi bir özel kuruluşa küçük hediyeler, ağırlama ve eğlence (kurum içi seminerler dahil) verilmesini veya özel kuruluştan alınmasını yasaklamaz, ancak bu harcamalar:

- (örneğin, sadece kişi adına düzenlenebilen futbol biletleri gibi kesinlikle gerekli olduğu durumlar haricinde) herhangi bir çalışan adına değil Dyno Nobel adına yapılmalıdır;
- yalnızca genel bir ilişki ve anlayış oluşturmayı amaçlamalıdır;
- özellikle harcamaların zamanlaması veya niteliği ışığında, herhangi bir iş veya ticari avantaj elde etmek veya ticari avantajı elde tutmak için uygunsuz bir etki yaratma girişimi amaçlı olmamalıdır ve bu şekilde anlaşılmamalıdır;
- ilgili tüm devlet yasalarına, düzenlemelerine, kurallarına veya tüzüklerine uymalıdır;
- yapıldıkları ülkede yasal olmalıdır;
- nakit veya nakit benzerlerini içermemelidir;
- söz konusu hediye, ağırlama veya eğlencenin değerinin (Hediye ve Ağırlama Politikasında tanımlandığı şekilde) geçerli Bildirilebilir Sınırı aşması halinde, ilgili Yönetici Ekip üyesi tarafından onaylanmış olmalıdır;
- bu hediye, ağırlama veya eğlencenin değerinin geçerli Mali Sınırı aştığı durumlarda, Grup Mali İşlerden Sorumlu Genel Müdür Yardımcısı tarafından önceden yazılı olarak onaylanmış olmalıdır;
- hediye, ağırlama veya eğlencenin değerinin geçerli Bildirilebilir Sınırı aştığı durumlarda Dyno Nobel'in Hub'da bulunan Hediye ve Ağırlama Kaydına doğru bir şekilde kaydedilmelidir ve
- Hediye ve Ağırlama Politikasının diğer gerekliliklerine ve geçerli yerel kılavuzlara ve prosedürlere (şüpheye mahal vermemek adına, belirli bölgelerde veya ülkelerde hediye, ağırlama ve eğlence biçimlerine ilişkin açık yasaklar olabilir) uymalıdır.

Bir Kamu Görevlisine verilen veya Kamu Görevlisinden alınan her türlü hediye, ağırlama veya eğlence, ilgili İş Biriminin

Başkanı ve Hukuk Ekibinden bir üyenin onayına tabidir ve Hub'da bulunan Hediye ve Ağırlama Kaydına kaydedilmelidir.

Herhangi bir hediye, ağırlama veya eğlencenin uygunluğu konusunda herhangi bir şüpheniz varsa, önceden veya mümkün olan en kısa sürede İş Biriminizin Başkanına veya Hukuk Ekibine danışmalısınız.

8. Uygunsuz sponsorluk ve bağış yasağı

Dyno Nobel, faaliyet gösterdiği toplumların uzun vadeli sürdürülebilirliğine bağlıdır. Bu bağlılık doğrultusunda "Dyno Nobel Bağış İlkeleri'ne" uygun olarak zaman zaman hayır amaçlı bağışlar ve sponsorluklar yapmaktadır.

Hayır amaçlı hediyeler ve bağışlar teşvik edilmekle birlikte, bazı ülkelerde hayır kurumları ve toplum kuruluşları yasa dışı rüşvetler için paravan olarak kullanılabilir. Sonuç olarak, hayır amaçlı hediye ve bağışlar yalnızca aşağıdaki durumlarda yapılmalıdır:

- Özellikle harcamaların zamanlaması veya niteliği ışığında, herhangi bir iş veya ticari avantaj elde etmek veya ticari avantajı elde tutmak için uygunsuz bir etki yaratma girişimi amaçlı olmamalıdır ve bu şekilde anlaşılmamalıdır;
- İlgili tüm devlet yasalarına, düzenlemelerine, kurallarına veya tüzüklerine uymalıdır;
- Yapıldıkları ülkede yasal olmalıdır;
- Meşru bir amaca hizmet etmelidir;
- Ülkeye özgü Dyno Nobel kılavuzuna uygun olarak verilmelidir ve
- Miktarı ne olursa olsun, Dyno Nobel'in Hub'da bulunan Bağışlar ve Sponsorluklar Kaydına ve diğer defter ve kayıtlara doğru bir şekilde kaydedilmelidir.

Bir Kamu Görevlisine verilen veya bir Kamu Görevlisinin talebi üzerine verilen bir bağış veya sponsorluk için her zaman Hukuk Ekibinden bir üyenin ve ülkeye özgü Dyno Nobel kılavuzunun gerektirdiği ölçüde bu kılavuzda belirtilen kişinin onayı gereklidir.

Siyasi bağışlara izin verilmemektedir. Dyno Nobel'in Siyasi İlişkiler ve Bağışlar Politikasına bakınız.

9. Kara para aklama yasağı

Dyno Nobel, ticari faaliyetleriyle bağlantılı olarak her türlü kara para aklamayı yasaklamaktadır.

Kara para aklama, bir kişi veya kuruluşun yasa dışı bir gelir kaynağının varlığını saklaması ve sonrasında meşru göstermek için bu geliri gizlemesi sürecidir.

Dyno Nobel'in yasa dışı olarak lekelenmiş gelirleri kullanması, Dyno Nobel'in faaliyet gösterdiği bir dizi ülkede sorumluluğa yol açabilir.

Herhangi bir yasa dışı faaliyetten elde edilen gelirlerin ödenmesi veya alınmasını içerebileceğini düşündüğünüz herhangi bir işlemde haberdar olursanız, derhal Hukuk Ekibi ile iletişime geçmelisiniz.

10. Bu politikanın üçüncü taraflara uygulanması

Dyno Nobel, özellikle ticari faaliyetlerinde ve mal ve hizmet tedariki de dahil olmak üzere tedarik zincirindeki faaliyetlerinde bir dizi durumda üçüncü taraflarla ilişki kurmaktadır.

Dyno Nobel'in vekilleri, temsilcileri, aracıları, distribütörleri, yüklenicileri ve Dyno Nobel için veya Dyno Nobel adına hizmet veren kişi veya kuruluşlar önemli riskler taşımaktadır, çünkü Dyno Nobel, bu kişilerin uygunsuz eylemlerinden dolayı Avustralya'nın yeni 'iş ortaklarının yurt dışında rüşvet vermesini engellememe' suçu da dahil olmak üzere rüşvetle mücadele yasaları veya diğer yasalar kapsamında sorumlu tutulabilir. Bu üçüncü kişiler hep birlikte **İş Ortakları** olarak anılmaktadır.

Dyno Nobel'in İş Ortakları olmayan üçüncü taraflar da devletle olan ilişkileri veya yargı alanları nedeniyle önemli riskler oluşturabilir. Bu üçüncü taraflar **Yüksek Riskli Üçüncü Taraflar** olarak anılmakta olup şunları içerir:

- Devlete ait işletmeler;
- Kamu görevlilerinin veya yakınlarının sahip olduğu özel şirketler;
- Orta veya yüksek riskli yargı alanlarından (Uluslararası Şeffaflık Örgütü'nün Yolsuzluk Algısı Endeksinde 60 veya daha düşük puana sahip olan yargı alanları) mal veya hizmet tedarik eden kişiler ve
- Dyno Nobel'in ticaret ekibinin sözleşme yapmayı teklif ettiği tedarikçiler ve/veya karşı taraflar.

Dyno Nobel, menfaatin bir kısmının veya tamamının başka bir kişiye rüşvet olarak verilmesi veya teklif edilmesi gibi önemli bir riskin bulunduğu durumlarda üçüncü bir tarafa menfaat sağlanmasını yasaklamaktadır. Örneğin, yabancı bir ülkede bir işin alınmasına yardımcı olan veya potansiyel müşterilerle veya kilit devlet karar mercileriyle tanışma ayarlayan vekiller veya temsilcilerle olan münasebetlere özellikle dikkat edilmelidir.

Durum Tespiti gereklilikleri

Bir İş Birimi üçüncü bir tarafla çalışmadan önce her zaman rüşvetle mücadele durum tespiti yapılmasının gerekip gerekmediğini değerlendirmeli ve gerekliyse bu politika ve Dyno Nobel'in Rüşvetle Mücadele Durum Tespiti Kontrol Listesi (**Kontrol Listesi**) uyarınca riske dayalı durum tespiti yapılmalıdır.

Aşağıdaki durumlarda her zaman rüşvetle mücadele durum tespiti yapılmalıdır:

- Bir İş Biriminin, bir İş Ortağı ile ilişki kurmayı veya işlem yapmayı teklif etmesi ve Dyno Nobel'in daha önce bu İş Ortağı ile ilişkisinin olmaması veya işlem yapmamış olması;
- Bir İş Biriminin, Dyno Nobel'in daha önce ilişkisinin olduğu bir İş Ortağı ile iş veya işlem yapmayı teklif etmesi, ancak İş Ortağı hakkında en son rüşvetle mücadele durum tespiti yapılmasının üzerinden iki veya daha fazla yıl geçmiş olması;
- Bir İş Biriminin Dyno Nobel'in daha önce ilişkisinin olduğu bir İş Ortağı ile iş veya işlem yapmayı teklif etmesi ve İş Ortağı hakkında en son rüşvetle mücadele durum tespiti yapılmasının üzerinden iki yıldan az bir süre geçmiş olması, ancak İş Biriminin İş Ortağının koşullarında yüksek risk oluşturan bir değişiklik olduğunun farkında olması ve/veya

- Bir İş Biriminin, Yüksek Riskli bir Üçüncü Taraf ile bu faaliyetlerden herhangi birini yapmayı teklif etmesi.

Yüksek Riskli Üçüncü Taraf ile bir aracı vasıtasıyla ilişki kurulduğu durumlarda, bir İş Birimi yine de Kontrol Listesi uyarınca Yüksek Riskli Üçüncü Taraf hakkında durum tespiti yapmalıdır. Bir İş Biriminin teklif ettiği (Yüksek Riskli Üçüncü Taraf olsun veya olmasın) bir karşı tarafın ana şirketinin veya nihai gerçek lehtarının Yüksek Riskli Üçüncü Taraf olduğunun farkında olması halinde, İş Birimi bu ana şirket/lehtar hakkında da durum tespiti yapmalıdır.

Kontrol Listesi, İş Birimlerinin atması gereken durum tespiti adımlarını (bu adımlar üçüncü tarafın rolü ve konumuna bağlı olarak değişebilir), İş Birimlerinin dikkat etmesi gereken potansiyel rüşvet göstergelerinin örneklerini ve İş Birimlerinin durum tespiti sonuçlarını kaydetmesi gereken formu düzenlemektedir. Genel olarak aşağıdaki hususlar araştırılmalıdır:

- İtibar sorunları (örneğin, üçüncü bir tarafın orta veya yüksek riskli yargı alanlarında faaliyet göstermesi veya uygunsuz davranışlar nedeniyle karşı taraflarca işine son verilmiş olması);
- Geçmişteki suistimaller (örneğin, üçüncü bir tarafın rüşvet, yolsuzluk veya başka bir cezai suç nedeniyle soruşturulmuş veya kovuşturulmuş olması) ve
- Yakın devlet ilişkileri (örneğin, üçüncü bir tarafın sahiplerinin, yöneticilerinin, memurlarının veya kilit personelinin veya bunların yakınlarının mevcut veya eski kamu görevlileri olması veya üçüncü bir tarafın kamu görevlileri veya kurumlarıyla başka yakın ilişkilerinin olması).

Bir İş Birimi, rüşvetle mücadele durum tespiti sırasında Kontrol Listesinde belirtilen herhangi bir rüşvet endişe göstergesini tespit ederse, derhal Hukuk Ekibini bilgilendirmelidir. Bu durumda Hukuk Ekibi:

- İş Biriminden, istisnai durumlarda uzman bir üçüncü taraf araştırmacının görevlendirilmesini de içerebilecek ek durum tespiti yapmasını isteyebilir;
- Üçüncü taraf ile ilişkinin devam etmesinin uygun olup olmadığına karar vermelidir;
- özel rüşvetle mücadele kontrolleri isteyebilir (örneğin, üçüncü tarafa hediye veya eğlence sağlanmasına ilişkin yasaklar) ve
- akdedilmeden önce üçüncü taraf ile olan sözleşmeleri onaylamalıdır.

Durum tespitinin gerekli olduğu hallerde, Hukuk Ekibi durum tespitinden elde edilen bulguların kaydedilmesi için farklı bir raporlama formatını gerekli görmediği sürece, İş Birimi Kontrol Listesinde atıfta bulunulan durum tespiti raporunu doldurmalıdır.

Sözleşmeye dayalı kontroller ve sürekli izleme

Rüşvetle mücadele durum tespiti sırasında endişe verici konular tespit edilsin ya da edilmesin, İş Birimleri, İş Ortakları ve Yüksek Riskli Üçüncü Taraflarla müzakere edilen tüm sözleşmelere bu politikada ele alınan riskleri azaltmayı amaçlayan şartlar eklemelidir. Bu şartlar, Hukuk Ekibi farklı bir yaklaşımı onaylamadığı sürece Dyno Nobel'in Standart Rüşvetle Mücadele Sözleşme Şartlarını yansıtmalıdır.

Bir İş Ortağı veya Yüksek Riskli Üçüncü Taraf ilişkisi kurulduktan sonra, İş Birimleri:

- meşru işlerin yapıldığını ve uygunsuz ödemelerin yapılmadığını teyit etmek için İş Ortağının veya Yüksek Riskli Üçüncü Tarafın işinin (uygun olduğunda ilerleme raporları almak, faturaları ve diğer belgeleri incelemek vb. dahil) sürekli gözetimini yapmalıdır;
- Hukuk Ekibi istisna kılmadığı sürece İş Ortağından veya Yüksek Riskli Üçüncü Taraftan her yıl bu politikaya Uyum Sertifikası almalıdır;
- İş Ortağı veya Yüksek Riskli Üçüncü Taraf hakkında her iki yılda bir yeni durum tespiti yapılmasını sağlamalıdır ve
- herhangi bir zamanda ortaya çıkan endişe verici konuları tam olarak belgelemeli, araştırmalı ve Hukuk Ekibine rapor etmelidir.

11. Bu politikanın ortak girişimlere uygulanması

Dyno Nobel birçok ülkede ortak girişimlerde yer almaktadır.

Dyno Nobel, ortaklık, yönetim veya yönetim kuruluna katılım yoluyla kontrol ettiği herhangi bir ortak girişimde uygunsuz mali veya diğer davranışları önlemeye karardır. Dyno Nobel tarafından kontrol edilen tüm ortak girişimler bu politikaya uymalıdır.

Dyno Nobel ayrıca dahil olduğu ancak kontrol etmediği ortak girişimlerle bağlantılı olarak uygunsuz davranış olasılığını en aza indirmeye çalışmaya karardır. Buna kısmen veya tamamen devlete ait olan bir işletme ile yapılan her türlü ortak girişim de dahildir. Dyno Nobel, bu tür bir ortak girişimin bu politikada belirtilen standartlara uymasını sağlamak için elinden gelen çabayı gösterecek olup bu politikanın bir kopyasını kendisine vermelidir.

Ayrıca, Dyno Nobel'in ilgili kuruluşlar üzerinde kontrol sahibi olup olmadığına bakılmaksızın, tüm ortak girişim düzenlemeleri ile ilgili olarak, ilgili İş Birimi, ortak girişim faaliyetleri sırasında rüşvet veya başka herhangi bir uygunsuz ödeme yapılması olasılığını ele almayı amaçlayan prosedürlerin uygulanmasını sağlamaktan sorumludur. Bu prosedürler aşağıdakileri içermekte olup ancak bunlarla sınırlı değildir.

- İş Birimleri, sözleşmeye dayalı düzenlemeleri akdetmeden önce teklif edilen bir ortak girişim ortağı hakkında durum tespiti araştırmaları yapmalı ve bunların ayrıntılı kayıtlarını tutmalıdır. Durum tespiti araştırması itibar, uzmanlık, deneyim, geçmiş performans, kamu görevlileriyle bağlantıların gözden geçirilmesini içermeli ve işlemin gerçekleştirilmesine yönelik iş amacını dikkate almalıdır.
- İş Birimleri, teklif edilen ortak girişim ortaklarıyla yapılan tüm sözleşmelere bu politikada ele alınan riskleri azaltmayı amaçlayan şartlar eklemeli ve bu tür sözleşmeler imzalanmadan önce Hukuk Ekibi tarafından onaylanmalıdır.
- Yönetim kurulu üyesi olan veya ortak girişim ortaklarının faaliyetlerine dahil olan Dyno Nobel yöneticileri, memurları veya çalışanları uygunsuz ödeme belirtilerine özellikle dikkat etmeli ve uygun olduğunda itirazlarını dile getirmelidir.
- Bir Dyno Nobel yöneticisi, memuru veya çalışanı, bir ortak girişim ortağının uygunsuz ödemeler yaptığına veya yapabileceğine dair bir kanıttan haberdar olursa, bu kanıt Hukuk Ekibine bildirilmelidir.

Dyno Nobel'in Rüşvetle Mücadele Durum Tespiti Kontrol Listesi ve standart sözleşme rüşvetle mücadele şartları öncelikle İş Ortakları ve Yüksek Riskli Üçüncü Taraflarla ilgili olarak kullanılmak üzere geliştirilmiş olsa da, İş Birimleri durum tespiti yapma ve potansiyel ortak girişim ortaklarıyla sözleşme yapma konusunda kılavuz bilgi için söz konusu kontrol listesini ve şartları incelemelidir.

12. Birleşmeler ve satın almalar

Dyno Nobel, ilgili kuruluşla sözleşmeye dayalı düzenlemeleri akdetmeden önce teklif edilen bir birleşme veya satın alma hedefi hakkında durum tespiti araştırmaları yapmalı ve bunların ayrıntılı kayıtlarını tutmalıdır. Durum tespiti araştırması itibar, uzmanlık, deneyim, geçmiş performans, kamu görevlileriyle bağlantıların gözden geçirilmesini içermeli ve işlemin gerçekleştirilmesine yönelik iş amacını dikkate almalıdır.

Bu durum tespiti, ilgili kuruluşun geçmiş ve mevcut davranışlarına ilişkin olarak yapılmalıdır.

13. Muhasebe, defterler ve kayıtlar

Dyno Nobel'in bir iç muhasebe kontrol sistemi sürdürmesi ve tüm işlemlerin taraflarını, ödeme düzenlemelerini ve amacını ve elden çıkarılan varlıkları makul ayrıntılarla doğru ve adil bir şekilde yansıtan defter ve kayıtlar tutması gerekmektedir.

Her bir İş Birimi, aşağıdakiler için makul güvenceler sağlayan bir muhasebe kontrol sistemini sürdürmekten sorumludur:

- İşlemlerin yetki devirlerine uygun olarak yürütülmesi;
- İşlemlerin, doğru mali tabloların hazırlanmasına ve varlıklara ilişkin hesap verme sorumluluğunun sürdürülmesine olanak sağlayacak şekilde kaydedilmesi;
- Varlıklara erişime yalnızca yönetim yetkisine uygun olarak izin verilmesi ve
- Uygun denetim işlevlerinin yürütülmesi.

Herhangi bir amaç için açıklanmamış veya kayıt dışı fon veya hesap oluşturulamaz. Faaliyetler asla gizlenmemelidir. Dyno Nobel yanlış, yanıltıcı veya eksik kayıt tutulmasını yasaklamaktadır. Yanlış, yanıltıcı veya eksik kayıt tutmak, Dyno Nobel'in faaliyet gösterdiği birçok ülkede cezai ve hukuki bir suçtur. Örneğin Avustralya ve ABD'de, gayrimeşru bir menfaati veya kaybı kolaylaştırmak veya gizlemek amacıyla hatalı kayıt yapmak suçtur. Bir çalışanın bunu ihlal etmesi, Dyno Nobel'in derhal disiplin cezası vermesine neden olabilir.

14. İlgili yasaların ihlalinin sonuçları nelerdir?

Bu politikanın desteklemeyi amaçladığı yasaların ihlaline yönelik cezalar, yargı alanına bağlı olarak hapis cezasını ve (şirket, yöneticileri, memurları ve çalışanları tarafından) önemli para cezalarının ödenmesini içerebilir. Örneğin, ABD'de Adalet Bakanlığı ve Menkul Kıymetler ve Borsa Komisyonu tarafından uygulanan para cezaları tek bir şirket için 3,3 milyar ABD Dolarını aşmıştır. Çok sayıda şirket direktörü, yöneticisi ve çalışanı büyük kişisel para cezaları ve önemli hapis cezaları ile karşı karşıya kalmıştır.

Bireyler için sonuçlar

Avustralya'da, bu politikanın yürürlüğe girdiği tarihte, yabancı bir kamu görevlisine rüşvet vermenin cezası bir kişi için on yıl hapis ve/veya 3,3 milyon AU\$ para cezası veya her ikisidir.

ABD'de, bu politikanın yürürlüğe girdiği tarihte, her bir ihlal için öngörülen ceza beş yıla kadar hapis ve 250.000 ABD Doları ya da bireyin elde etmeye çalıştığı kazancın iki katı tutarında para cezasıdır (hangisi daha büyükse). Her bir ihlal için para cezası da dahil olmak üzere hukuki cezalar uygulanabileceği gibi, defter ve kayıt suçları için 20 yıl hapis ve/veya 5 milyon ABD Doları para cezasına kadar cezai yaptırımlar da uygulanabilir.

Tüzel kişiler için sonuçlar

Avustralya'da, bu politikanın yürürlüğe girdiği tarihte, bir tüzel kişi için suç başına azami ceza 33 milyon AU\$, işlem sonucunda elde edilen herhangi bir menfaatin üç katı veya (mahkemenin elde edilen menfaati belirleyemediği durumlarda) tüzel kişinin suçtan önceki 12 aylık yıllık cirosunun %10'undan büyük olanı olacaktır.

ABD'de, bu politikanın yürürlüğe girdiği tarihte, her bir ihlal için (hangisi daha büyükse) 2 milyon ABD dolarına kadar para cezası veya şirketin elde etmeye çalıştığı kazancın iki katı tutarında bir miktar öngörülmektedir. Her bir ihlal için hukuki cezalar uygulanabileceği gibi, defter ve kayıt suçları için 25 milyon ABD Doları cezai yaptırım da uygulanabilir.

Riskler ayrıca şunları da içermektedir:

- Devlette çalışmaktan men edilmek;
- Özel tedarik ihalelerini kaybetmek;
- Ek uyum yükümlülükleri ile karşı karşıya kalmak;
- Hukuk davaları (örneğin, rakipler tarafından açılan davalar ve toplu hissedar davaları) ve
- İtibarın zedelenmesi.

Diğer ülkeler de benzer şekilde ağır cezalar uygulamıştır. Bilinçli ihmal, kasıtlı bilgisizlik ve kasıtlı görmezlik, bu politikada belirtilen hususlardan herhangi biriyle ilgili sorumluluğu ortadan kaldırmayacaktır.

Bu politikaya uyulmaması, Dyno Nobel tarafından iş akdinin feshini de içerebilecek disiplin cezalarına yol açabilir.

15. Gizli bildirim ve soruşturma

Dyno Nobel, yöneticilerinin, memurlarının veya çalışanlarının tespit ettikleri veya şüphelendikleri uygunsuz ödeme veya buna ilişkin davranış örneklerini bildirmelerinin değerini ve önemini bilmekte ve bunların açıklanmasını ve bildirilmesini önemle desteklemektedir.

Herkes, yöneticilerin, memurların, çalışanların, iştiraklerin veya ortak girişim ortaklarının veya İş Ortaklarının rüşvet veya diğer uygunsuz davranışlarda bulunmaya teşebbüs ettiği veya bu davranışlarda bulunduğu ya da bu politika kapsamında gerekli olan davranış standartlarını karşılamadığı durumlara karşı tetikte olmalıdır. Olası uygunsuz uygulamalarla ilgili bildirimler Dyno Nobel'in Grup Muhbir Koruma Politikasına uygun olarak yapılmalıdır.

Dyno Nobel, bu tür bildirim yapan kişileri, bildirimde bulunmalarına karşı misilleme olarak herhangi bir mağduriyet veya zarar verici eylemden koruma sağlamak amacıyla mevcut tüm adımları atacak ve müteakip soruşturmalar Dyno Nobel'in Grup Muhbir Koruma Politikasında belirtilen ilkelere uygun olarak yürütülecektir.

16. Eğitim

Dyno Nobel'in tüm çalışanlarının (belirli süreli çalışanlar dahil) işe girişte ve her iki yılda bir çevrimiçi rüşvet ve yolsuzlukla mücadele eğitimi almaları gerekmektedir.

Ayrıca, Hukuk Ekibi tarafından ileri seviyede rüşvet ve yolsuzlukla mücadele uyum sorumluluklarına sahip olduğu veya rüşvet ve yolsuzlukla mücadele riskine maruz kaldığı belirlenen çalışanların periyodik olarak canlı eğitim almaları beklenmektedir.

Eğitim, Dyno Nobel'in rüşvet ve yolsuzlukla mücadele uyum prosedürlerinin temel bir bileşenidir ve Dyno Nobel tüm çalışanlarının eğitim gerekliliklerine uymasını beklemektedir.

17. Denetim, izleme ve gözden geçirme

Dyno Nobel, risk perspektifinden uygun görüldüğü durumlarda İş Birimlerinin bu politikaya uygunluğunu periyodik olarak denetleyecektir. Bu denetimlerin kapsamı, bu politikanın gerektirdiği durumlarda Dyno Nobel'in Standart Rüşvetle Mücadele Sözleşme Şartlarının kullanılıp kullanılmadığını, uygun durum tespiti yapıp yapılmadığını ve bu politikanın gerektirdiği durumlarda Hukuk Ekibine yönlendirme yapıp yapılmadığını içerebilir.

Dyno Nobel sürekli gelişimin değerini ve önemini bilmekte ve bu politikanın işleyişini her üç yılda bir veya işinde (örneğin, yeni bölgelere giriş veya önemli yeni satın almaların tamamlanması nedeniyle) önemli bir değişiklik olmasından hangisi önce gerçekleşirse o zaman gözden geçirecektir.

18. Ek bilgiler

Politikanın bir kopyası Dyno Nobel'in intranet sitesinde ve harici İnternet sitesinde mevcuttur.

Bu politikanın sizin için geçerli olan herhangi bir yönünün işleyişinden emin değilseniz, lütfen yöneticinizle veya Hukuk Ekibiyle iletişime geçiniz.

19. Değişiklikler

Dyno Nobel, yürürlükteki yasalara ve sektör uygulamalarına uyumu sağlamak için politikalarını zaman zaman gözden geçirmektedir. Bu nedenle, bu politika Dyno Nobel'in takdirine bağlı olarak uygulama yasası ve düzenlemesine uygun şekilde değiştirilebilir, tadil edilebilir veya uygulanmayabilir.