

RÜŞVET VE YOLSUZLUKLA MÜCADELE POLİTİKASI

Doküman No / Document No	500060
Revizyon No / Revision Number	00
Yürürlük Tarihi / Effective Date	01.10.2024

Hazırlayan / Prepared by	Kontrol Eden / Controlled by	Onaylayan / Approved by
Hukuk ve Uyum Lideri Legal and Compliance Leader TUĞÇE ULUDAĞ	Kalite Sistem Lideri Quality System Leader AYSEL YILDIRIM	Yönetim Kurulu Board of Directors

1. AMAÇ VE KAPSAM

Bu Rüşvet ve Yolsuzlukla Mücadele Politikası'nın ("Politika") amacı, KoçMedical'in yolsuzluk ve rüşvetle mücadele etmek konusundaki kararlılığının bir yansıması olarak, KoçMedical bünyesinde uygulanacak ilke ve kuralları belirlemektir.

KoçMedical'in tüm çalışanları ve yöneticileri, Koç Topluluğu Etik İlkeleri ve KoçMedical Etik İlkeleri'nin¹ ayrılmaz bir parçası olan bu Politika'ya uygun hareket etmekle yükümlüdür. KoçMedical, hâkim ortaklarından ve İş Ortaklarından ilgili taraf ve/veya işleme uygulanabilir olduğu ölçüde, bu Politika'ya uygun hareket etmelerini bekler ve bunu sağlamak için gerekli adımları atar.

2. TANIMLAR

"**Ağırlama**", yemek, kısa veya uzun süreli konaklama, seyahat ve ulaşım, sportif, kültürel veya diğer amaçlarla gerçekleştirilen sosyal organizasyonları içerir.

"**Bağış**", kamu yararına hizmet etmek ve sosyal bir hedefin gerçekleştirilmesine katkıda bulunmak için kişi ve kurumlara (dernek, birlik ve diğer kar amacı gütmeyen kuruluşlar gibi), üniversitelere, okullara veya diğer özel veya resmi kuruluşlar ile organizasyonlara, herhangi bir karşılık beklemezsizin yapılan nakdi veya ayni (ürün veya hizmet sağlanması gibi) yardımları ifade eder.

"**BM Küresel İlkeler Sözleşmesi**"², insan hakları, çalışma standartları, çevre ve yolsuzlukla mücadele alanlarında iş dünyasının 10 temel sorumluluk alanını ele alan, sosyal sorumluluk ve sürdürülebilirlik uygulamalarına yönelik olarak evrensel olarak kabul edilen Birleşmiş Milletler (BM) bildirgelerine dayanan anlaşmayı ifade eder.

"**Devlet / Kamu Görevlisi**", genel olarak aşağıdakileri içerir fakat bunlarla sınırlı değildir:

- Yerel veya yabancı bir ülkede herhangi bir kamu kuruluşunda veya kamu iktisadi teşebbüsünde çalışanlar,
- Yerel veya yabancı bir ülkede bulunan herhangi bir siyasi partinin çalışanları, tüm siyasi adaylar,
- Yerel veya yabancı bir ülkede herhangi bir yasama organında idari veya yargı görevi bulunan kişiler,
- Ulusal, uluslararası ya da yabancı devlet mahkemelerinde görev yapan hâkimler, jüri üyeleri veya diğer yargı görevlileri,
- Ulusal ya da uluslararası parlamentolarda çalışan görevliler veya temsilciler;
- Bir hukuki uyuşmazlığın çözümü amacıyla başvuru tahkim yargılamasında görevli hakemler.

¹ Diğer ilgili politikalar için lütfen ayrıca KoçMedical Hediye ve Ağırlama Politikası ile KoçMedical Bağış ve Sponsorluk Politikası'na bakınız.

² <https://www.unglobalcompact.org/what-is-gc/mission/principles>

“Hediye”, doğrudan veya aracılar vasıtasıyla verilen veya alınan indirim, hediye kartı, promosyonel ürün, işe alım sözü, nakit ve nakit benzeri, kredi, üyelik, hizmet, ayrıcalık gibi maddi değeri olan her türlü eşya veya fayda anlamına gelir.

“İş Ortakları”, tedarikçi, distribütör, bayi, yetkili servis ve iş ilişkisi içinde bulunulan diğer üçüncü taraflar, şirket nam ve hesabına hareket eden her türlü temsilci, taşeron, danışman ve benzerleri ile bu sayılanların çalışan, temsilci, ifa yardımcısı veya vekillerini kapsar.

“Kamusal/Siyasi Nüfuz Sahibi Kişi (PEP)”³, günümüzde veya geçmişte, yurt içinde veya yabancı bir ülkede, seçimle veya atama yoluyla kendisine önemli bir kamusal görev tevdi edilen üst düzey gerçek kişiler ile uluslararası kuruluşların yönetim kurulu üyeleri, üst düzey yöneticileri ve yönetici yardımcıları ile bunlara eşdeğer görev yapan diğer kişiler, üst düzey politikacılar, siyasi partilerin üst düzey görevlileri, üst düzey adli, idari veya askeri görevliler ile kamu iktisadi teşebbüslerinin üst düzey yöneticileri ve sayılan tüm bu kişilerin eşleri, birinci derece akrabaları (anne, baba ve çocukları) ve yakınlarını ifade eder.

“KoçMedikal”, Koç Medical B.V., Bıçakçılar Tıbbi Cihazlar Sanayi ve Ticaret A.Ş. ve Bıçakçılar Tıbbi Cihazlar Sanayi ve Ticaret A.Ş.’nin doğrudan veya dolaylı olarak, tek başına veya müştereken kontrolü altında bulunduğu şirketlerin tümü anlamına gelir.

“KoçMedikal Yönetim Kurulu”, Bıçakçılar Tıbbi Cihazlar Sanayi ve Ticaret A.Ş.’nin yönetim kurulu üyelerini ifade eder.

“Koç Topluluğu”, Koç Holding A.Ş. ve Koç Holding A.Ş. tarafından doğrudan veya dolaylı olarak, tek başına veya müştereken kontrol edilen şirketlerin tümünü ve Koç Holding A.Ş.’nin konsolide finansal raporunda yer alan iş ortaklıklarını (*Joint Ventures*) ifade eder.

“Kolaylaştırma Ödemeleri” (veya **“kolaylaştırma”**, **“hızlandırma”**), yapanın hâlihazırda hakkı olan rutin devlet işlemini güvence altına almak, kolaylaştırmak veya hızlandırmak için yapılan, resmi olmayan, uygunsuz ödemelerdir.

“Nakit ve Nakit Benzeri”, sayılanlar ile sınırlı olmamak üzere her türlü para, hediye çekleri, hediye kartları, sağlanan sosyal haklar, imkanlar, komisyonlar, indirimler, kıymetli evrak, kıymetli maden (Örn. Altın, gümüş ya da mücevherat) veya yakıt almak için kullanılan kuponlar ile belirli bir değeri ihtiva eden her türlü eğlence, bilet ve benzeri belgeleri kapsar.

“Rüşvet”, bir ticari işlem veya ilişkide kendisi veya başkası yararına usulsüz bir fayda elde etmek amacıyla, bir kamu görevlisine veya herhangi bir üçüncü kişiye (doğrudan veya göstereceği bir başka kişiye), görevi gereği bir işi yapması, yapmaması, hızlandırması, önceliklendirmesi, değişmesi veya yavaşlatması için doğrudan veya aracılar vasıtasıyla maddi veya manevi bir menfaat verilmesi, teklif edilmesi, talep edilmesi, kabul edilmesi veya bunlara aracılık edilmesi anlamına gelir. Bu tanımda geçen “maddi veya manevi menfaat” tanımına, aşağıdakiler dahil fakat bunlarla sınırlı olmamak üzere her türlü para, Hediye, sağlanan sosyal haklar, imkanlar, komisyonlar ve eğlence dahildir:

- Tarafsızlığı, performansı ve karar verme yeteneğini kısmen veya tamamen etkileyen veya etkileyebilecek nitelikte olan,
- Kamuoyu tarafından öğrenilmesi halinde itibar riskine sebebiyet verebilecek,
- Yürürlükteki mevzuatın ihlaline neden olabilecek,
- Rüşvet suçunun işlendiği algısına neden olabilecek veya
- Belirli bir görevi yerine getirmek için ayrıcalıklı bir muamele yapılmasına sebebiyet veren her türlü eylem.

³ <https://www.fatf-gafi.org/documents/documents/peps-r12-r22.html>

“Rüşvet ve Yolsuzluğun Engellenmesi Mevzuatı”, ilgili işlem için geçerli olduğu ölçüde rüşvet ve yolsuzlukla ilişkili olan diğer ülkelere ait kanunları (örn. FCPA - Yurtdışı Yolsuzluk Uygulamaları Kanunu, UKBA - Birleşik Krallık Rüşvet Kanunu, vb.) ve ilgili mevzuat (örn. Türk Ceza Kanunu) ve uluslararası anlaşmaları kapsamaktadır.

“Sponsorluk”, bir sponsorluk sözleşmesi veya adı farklı olmakla birlikte içeriğinde sponsorluk koşulları yer alan diğer türdeki sözleşmeler kapsamında kurumsal bir fayda elde etmek amacıyla katılmakta yarar görülen sanatsal, sosyal, sportif veya kültürel etkinliklerin, nakdi veya aynı olarak (ürün veya hizmet sağlanması gibi) desteklenmesidir.

“Usulsüz Fayda”, bir tarafın ilişkili olduğu diğer bir tarafa fayda sağlamak için, usulsüz bir şekilde, kendi görev ve sorumluluklarını ihlal etmesi sayesinde elde edilen fayda.

“Yolsuzluğa Teşvik”, görev ve mevkiini mevzuata aykırı bir şekilde kullanması için karşı tarafı usulsüz bir şekilde teşvik anlamına gelir.

“Yolsuzluk”, sahip olunan yetkilerin her nevi kazanç elde etmek için doğrudan veya dolaylı biçimde kötüye kullanılmasıdır.

3. GENEL İLKELER

KoçMedikal, tüm faaliyetlerini en yüksek etik standartlara uygun olarak yürütmeyi temel ilke olarak benimser. Bu doğrultuda KoçMedikal, BM Küresel İlkeler Sözleşmesi'nin “yolsuzluğun her türüne karşı olmak” ilkesi başta olmak üzere BM Küresel İlkeler Sözleşmesi'nde sayılan tüm ilkeleri benimser ve tüm çalışanlarının ve İş Ortakları'nın bu ilkelere uygun hareket etmelerini sağlamak için her türlü önlemi alır ve yetkiyi sağlar.

Yerel mevzuat ile sınırlı olmaksızın, KoçMedikal ve İş Ortakları tarafından herhangi bir kimseye doğrudan veya dolaylı Rüşvet, Yolsuzluk, Kolaylaştırma Ödemeleri, uygunsuz Hediye verilmesine veya alınmasına müsamaha gösterilmez.

Hiçbir çalışan, doğrudan veya dolaylı olarak bir İş Ortağı veya herhangi bir üçüncü kişi aracılığıyla herhangi bir biçimde Rüşvet veremez, alamaz veya bu konuda yetkilendirilemez.

Rüşvet ve Yolsuzluğun Engellenmesi Mevzuatının ihlalinin, KoçMedikal ve ilgili yöneticileri, hissedarları, yatırımcıları ve çalışanlarına idari ve/veya cezai yaptırım uygulanması, ruhsat ve lisanslarının iptali, varlıklarına el konulması ve en önemlisi KoçMedikal ve Koç Topluluğu'nun itibarının zedelenmesi gibi ağır sonuçları olabilir. Bir çalışan tarafından bu Politika'nın ihlali, İş Kanunu ve diğer ilgili mevzuat ve KoçMedikal'in ilgili yönetmelikleri tahtında işten çıkarılma dâhil olmak üzere çeşitli disiplin cezalarına neden olabilir. Ayrıca, ilgili eylemlerin yürürlükteki mevzuata aykırı olduğunun tespiti halinde, KoçMedikal Hukuk ve Uyum Müşavirliği tarafından yasal mercilere bilgi verilir.

4. POLİTİKANIN UYGULANMASI

4.1. Üçüncü Taraflar ve Durum Tespiti

Rüşvet ve Yolsuzluk riskinin bertaraf edilmesi amacıyla, usulsüz işlemlerin, yasal bir şekilde gerçekleştirildiği izlenimini yaratmak için “komisyon” veya “danışmanlık” ücreti veya “sair masraf gideri” gibi gerçek amacı saklamaya yönelik ifadeler içeren açıklamalar adı altında gerçekleştirilmesi hiçbir şekilde kabul edilmez.

Bu doğrultuda KoçMedikal, İş Ortakları ile ancak aşağıdaki durumlarda iş ilişkisi kurar:

- İş Ortağı hakkında gerçekleştirilen Durum Tespit (Due Diligence) Çalışması⁴ sürecinin olumlu bir şekilde tamamlanması,

⁴ Ayrıntılı bilgi için lütfen KoçMedikal Tedarik Zinciri Uyum Politikası ile KoçMedikal Yaptırımlar ve İhracat Kontrolleri Politikası'na bakınız.

- Rüşvet ve Yolsuzluğun Engellenmesi Mevzuatına uyumun sağlanmasına yönelik gerekli olan koruyucu hükümlerin, imzalanan sözleşmede yer almasının sağlanması ve
- İşlemin gerçek niteliğinin gizlenmesinin amaçlandığı yönünde bir algıya sebebiyet verilmemesi için imzalanan sözleşmelerde olağandışı hükümlere (Örn. Piyasa koşullarının oldukça üstünde ya da altında yer alan ödeme şartları gibi) yer verilmemesi gerekir.

4.2. Hediye ve Ağırlama

Herhangi bir üçüncü taraftan alınan ya da bu taraflara verilen veya sunulan tüm Hediye ve Ağırlamalar, aşağıdaki kriterlere uygun olmalıdır:

- Rüşvet ve Yolsuzluğun Engellenmesi Mevzuatına ve KoçMedikal Hediye ve Ağırlama Politikası'na uygun,
- Nakit ve Nakit Benzeri olmayan,
- Hediye alan veya Ağırlamadan faydalanan kişinin konumuna uygun ve durumun getirdiği koşullar ile orantılı,
- Muhasebe hesaplarına doğru ve şeffaf bir şekilde kaydedilmiş ve
- Daha önce verilen/alınan Hediyelerin sıklığı nedeniyle, Hediye alan kişiyi uygunsuz bir şekilde etkileme niyetiyle yapıldığı izlenimini doğurabilecek ve bu nedenle bir yolsuzluğa sebebiyet verildiği algısı yaratacak nitelikte olmamalıdır.

Herhangi bir tereddüt halinde tüm çalışanlar, Hukuk ve Uyum Müşavirliği'ne danışmalıdır.⁵

4.3. Siyasi Partilere Bağış Yapılması

Koç Topluluğu adına herhangi bir siyasi partiye Bağış veya herhangi bir adla aynı veya nakdi katkıda bulunmak kesinlikle yasaktır.⁶

4.4. Sponsorluklar ve Bağışlar

Herhangi bir usulsüz fayda karşılığında bir Kamu Görevlisi veya Kamusal/Siyasi Nüfuz Sahibi Kişiler dahil olmak üzere herhangi bir kişiye (veya KoçMedikal'in faaliyet gösterdiği ülkelerde tabi olunan mevzuatta sayılan diğer taraflara) veya herhangi bir üçüncü tarafa usulsüz bir biçimde hibe, Bağış veya Sponsorluk sağlamak yoluyla Yolsuzluğa Teşvik etmek yasaktır.

Bağış ve Sponsorluklar sadece KoçMedikal Bağış ve Sponsorluk Politikası'nda belirtilen kural ve ilkeler doğrultusunda gerçekleştirilebilir.⁷

4.5. Kolaylaştırma Ödemeleri

KoçMedikal, Kolaylaştırma Ödemelerine kesinlikle tolerans göstermez. Bu doğrultuda, çalışanların ve İş Ortaklarının, KoçMedikal adına Kolaylaştırma Ödemesi yapmaları yasaktır.

4.6. Kamu Görevlileri ile Kamusal/Siyasi Nüfuz Sahibi Kişilerin İstihdamı ve Bu Kişilerle Kurulacak İş İlişkileri

İş ilişkisi ve istihdam kararları etik bir şekilde alınmalı ve asla bir Kamu Görevlisinin Yolsuzluğa Teşviki veya Usulsüz Fayda elde etmek için bir yöntem olarak kullanılmamalıdır. Bu doğrultuda iş ilişkisi kurulması ve istihdam kararları verilmeden önce ilgili tüm kişilerin Kamu Görevlisi veya Kamusal/Siyasi Nüfuz Sahibi Kişi olup olmadıkları internet, medya taraması ve diğer veri tabanları üzerinden araştırılarak tespit ve teyit edilmelidir.

Öte yandan aşağıdaki kriterlere uygun olması kaydıyla, Kamu Görevlileri veya Kamusal/Siyasi Nüfuz Sahibi Kişiler işe alınabilir veya bu kişilerle bir iş ilişkisi (Örn. Müşteri, İş Ortağı, vb.) kurulabilir:

⁵ Ayrıntılı bilgi için lütfen KoçMedikal Hediye ve Ağırlama Politikası'na bakınız.

⁶ Ayrıntılı bilgi için lütfen KoçMedikal Bağış ve Sponsorluk Politikası'na bakınız.

⁷ Ayrıntılı bilgi için lütfen KoçMedikal Bağış ve Sponsorluk Politikası'na bakınız.

- Hukuk ve Uyum Müşavirliği tarafından Genişletilmiş Durum Tespit Çalışması (“EDD”) gerçekleştirilerek tespit edilen uyum riskleri ve bu risklerin KoçMedikal’e olası etkileri ile istihdam kararı ya da iş ilişkisi kurulması veya mevcut bir iş ilişkisinin sonlandırılması önerisi ya da mevcut iş ilişkisine devam edilmesi halinde ne gibi önlemler alınabileceğinin Genel Müdür’e raporlanması ve Genel Müdür’ün, söz konusu raporda yer verilen değerlendirme ve önerileri dikkate alarak istihdam veya iş ilişkisine başlama, sürdürme veya sonlandırma kararını vermesi,
- İş ilişkisinin meşru bir amaca hizmet etmesi ve periyodik olarak değerlendirilerek gerekli makul tedbirlerin alınması,
- İstihdam kararı bakımından, kişinin, Usulsüz Fayda elde etmek veya mevzuata aykırı bir eylemin gerçekleştirilmesine karşılık işe alındığı algısına yol açmaması,
- Objektif olarak değerlendirildiğinde, istihdam edilecek kişinin ilgili pozisyon için aranan niteliklere sahip olması,
- Ücret ve diğer ödeneklerin iş ile kişinin niteliklerine uygun belirlenmesi.

4.7. Eğitim ve İşlemlerin İzlenmesi

KoçMedikal Hukuk ve Uyum Müşavirliği aşağıdaki konuların takibinden sorumludur:

- Rüşvet ve Yolsuzluğun Engellenmesi Mevzuatına ilişkin eğitimlerin Koç Holding Hukuk ve Uyum Müşavirliği ile koordineli olarak tüm çalışanlara yıllık olarak verilmesi,
- Gerekli olması halinde işbu Politika’nın, KoçMedikal’in ihtiyaçlarına göre uyarlanması, geliştirilmesi ve ilişkili prosedürlerin hazırlanması,
- Koç Holding Hukuk ve Uyum Müşavirliği ile koordineli bir şekilde işbu Politika ve ilgili eğitimlerin içeriğinin gözden geçirilmesi ve personele verilen eğitimlerin tamamlanmasının takip edilmesi, ve
- Eğitim faaliyetlerinin her yıl düzenli olarak belirlenen formatta Koç Holding Hukuk ve Uyum Müşavirliği’ne raporlanması.

4.8. Muhasebe Kayıtlarının Doğruluğu ve İşlemlerin Şeffaflığı

Gerçekleştirilen işlemlere ilişkin tüm kayıtlar doğru, şeffaf, eksiksiz ve zamanında tutulmalı, tüm işlemler yürürlükteki mevzuata ve standartlara uygun bir şekilde belgelendirilerek muhasebe hesaplarına kaydedilmelidir.

Muhasebe hesaplarına aktarılan işlemler, tam ve net açıklamalara sahip olmalı, açıklamalarda muğlak ifadelerden kaçınılmalı, gerektiğinde destekleyici belge ve bilgilerle (fatura, vb.) desteklenmelidir. Kayıtlar ve destekleyici belgelerin, söz konusu işlemlerin üçüncü bir kişi tarafından incelenmesi durumunda, bu kişinin, işlemlerin hangi amaçla ve ne şekilde gerçekleştirildiğini anlayabilmesini sağlayacak ölçüde açık ve net olması gerekmektedir.

Muhasebe hesaplarına kaydedilmeden işlem yapılması, varlıkların kayıt altına alınmaması ve kaydedilen işlemlerin usulsüz bir şekilde değiştirilmesi veya suistimal edilmesi hiçbir şekilde kabul edilemez.

Kayıt altına alınan işlemler, periyodik olarak risk bazlı denetimlere tabi tutulur.

5. YETKİ VE SORUMLULUKLAR

KoçMedikal’in tüm çalışanları ve yöneticileri bu Politika’ya uymaktan ve KoçMedikal’in ilgili prosedürlerini ve kontrollerini bu Politika’daki gereklilikler doğrultusunda uygulamaktan ve desteklemekten sorumludur. KoçMedikal, ilgili taraf ve işleme uygulanabilir olduğu ölçüde, tüm İş Ortaklarının bu Politika’ya uyumlu davranmasını bekler ve bunun için gerekli adımları atar.

Bu Politika ile KoçMedikal'in faaliyet gösterdiği ülkelerde geçerli olan mevzuat ile yerel mevzuat arasında bir farklılık olması durumunda, ilgili uygulama yerel mevzuata aykırılık teşkil etmediği müddetçe, işbu Politika veya mevzuattan, daha kısıtlayıcı olan geçerli olacaktır.

Bu Politika'ya, yürürlükteki mevzuata, Koç Topluluğu Etik İlkeleri'ne veya KoçMedikal Etik İlkeleri'ne aykırı olduğunu düşündüğünüz herhangi bir eylemden haberdar olmanız halinde, bu konuyu bir üst yöneticinize danışabilir veya Hukuk ve Uyum Müşavirliği'ne raporlayabilirsiniz. Alternatif olarak, anonim olarak bildirimde bulunma seçeneği olan KoçMedikal Etik Hattı'na "koc.com.tr/ihbarbildirim" adresinden bildirimde bulunabilirsiniz.

KoçMedikal çalışanları, işbu Politika ve uygulaması hakkındaki soruları hakkında Hukuk ve Uyum Müşavirliği'ne danışabilirler. Bu Politika'nın bir çalışan tarafından ihlali, İş Kanunu ve diğer ilgili mevzuat ve KoçMedikal'in iç politika ve yönetmelikleri kapsamında işten çıkarılma dahil olmak üzere çeşitli disiplin cezalarına neden olabilir. Bu Politika'ya uyumlu hareket etmesi beklenen herhangi bir üçüncü şahsın işbu Politika'ya aykırı hareket etmesi halinde, ilgili kişi ile akdedilmiş olan sözleşmeler feshedilebilir.

6. YÜRÜRLÜK TARİHİ

İşbu Politika 01.10.2024 tarihli KoçMedikal Yönetim Kurulu Kararı ile yürürlüğe girmiş olup Politika'nın güncellenmesinden Hukuk ve Uyum Müşavirliği sorumludur.