



# KPMG Türkiye Usulsüzlük Önleme, İnceleme, Ticari Uyuşmazlık ve Uyum Hizmetleri

## **Piyasa Haberleri Bülteni**

Aylık Bülten

Nisan 2023

KPMG Türkiye  
[kpmg.com.tr](http://kpmg.com.tr)

*Değerli müşterilerimiz ve iş ortaklarımız; geçtiğimiz aylarda etik ve uyum alanlarında yaşanan gelişmeleri sizler için kamuya açık kaynaklardan derledik. Keyifli okumalar dileriz.*

## İçindekiler

---

3 Etik, Uyum, AML<sup>1</sup> ve ABC<sup>2</sup> Gündemi

4 Suistimal Haberleri

6 Tahkim Gündemi

7 Kişisel Verilerin Korunması

8 Rekabet Gündemi

9 İletişim

---

<sup>1</sup> Anti-Money Laundering

<sup>2</sup> Anti-Bribery and Anti-Corruption

# Etik, Uyum, AML ve ABC Gündemi

## Dünya'dan Haberler

AB Etik Bildirim Direktifi İtalya'da yürürlüğe girdi. 50'den fazla çalışana sahip veya hassas sektörlerde faaliyette bulunan şirketlere Etik Bildirim için uygun kanallar ve koruma sistemleri oluşturma yükümlülüğü getiriyor.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

Ukrayna, Rusya'ya karşı 273 kişi ve 380 kurumu içeren yeni yaptırımlarını açıkladı. Askeri yetkililer başta olmak üzere savaştan sorumlu tutulan pek çok kişi bu listelere dahil edildi. Kararlar ticaret operasyonlarının yasaklanması ve varlıkların dondurulması da dahil olmak üzere kapsamlı yaptırımlar getirmekte. Ayrıca BAE'den bazı firmalar da bu listelere dahil edildi.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

Google CEO'su Sundar Pichai, yapay zekaya dair endişelerini dile getirdi. Pichai, sohbet robotlarının tam olarak nasıl çalıştığını anlamadıklarını itiraf etti ve toplumun buna hazır olmadığını söyledi. Yapay zeka için sosyal alanlarda uyum sürecini yönetecek sosyal bilimcilerinde katılması gerektiğini söyledi.

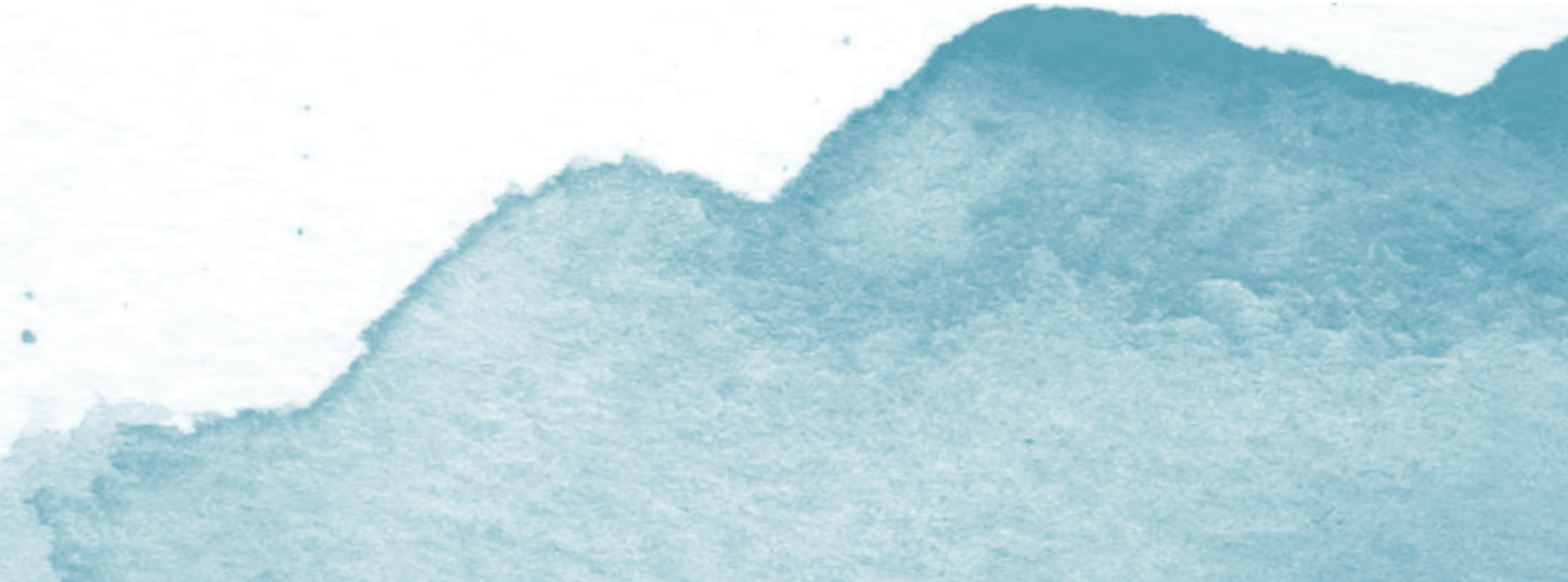
[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

ABD Yüksek Mahkeme Yargıçlarından birisinin bir bağışçıdan yüksek meblağlar kabul etmesi ve deklare etmemesi yüksek kamu görevindekiler için uygulanan Etik standartları hakkındaki çifte standardı gündeme getirdi ve daha sıkı regülasyon talepleri doğdu.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

Birleşik Krallık'ın mali gözlemcisi, posta pulları ve bankacılık da dahil olmak üzere ürün ve hizmetler sağlayan bir perakende şirketi olan Post Office aracılığıyla kara para aklamayı durdurmak istiyor. Yapılan bir duyuruya göre Mali Yürütme Otoritesi (FCA), müşterilerin kötü oyuncularını dışarıda tutarken bankacılık için postaneyi kullanmaya devam edebilmelerini sağlamak için kontrolleri iyileştirmek üzere diğer kuruluşlarla birlikte çalışıyor.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)



# Suistimal Haberleri

## Dünya'dan Haberler

Belçika'da geçtiğimiz yıl 9 Aralık'ta yolsuzluk ve kara para aklama soruşturmasında başkent Brüksel'de 16 ayrı operasyon gerçekleştirilmiş, Katar'ın Avrupa Parlamentosu'nun (AP) kararlarını etkilemek amacıyla stratejik konumdaki kişilere rüşvet verdiği iddia edilmişti. Soruşturma kapsamında AP üyesi Antonio Panzeri elektronik bilezik taşımak kaydıyla şartlı tahliye edileceği açıklandı.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

Çin'in en büyük kamu bankalarından Bank of China'nın (BoC) Şubat'ta görevden alınan Yönetim Kurulu Başkanı Liu Liangı hakkında yolsuzluk şüphesiyle soruşturma başlatıldığı bildirildi. Yapılan açıklamada, Liu'nun "parti disiplini ve kanunlara yönelik ciddi ihlallerde bulunduğu şüphesiyle soruşturulduğu" belirtildi.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

Venezuela'da, Petrol Şirketine (PDVSA) yönelik açılan yolsuzluk soruşturması kapsamında 9 kişinin daha gözaltına alındığı bildirildi. Gözaltına alınanlar arasında yargıçlar, üst düzey kamu görevlileri ve iş adamlarının da bulunduğu bilgisi paylaşıldı.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

Çin Devlet Başkanı Şi Jinping'in daha geniş ekonomiye hizmet etmekte başarısız olduğunu düşündüğü Çin'in finans sektörüne odaklanmasıyla, sektör bir dizi yeni yolsuzluk soruşturmasından ve girişim fonlarının sürpriz denetimlerinde artış yaşanmakta. Şubat ayından bu yana, CCDI sektördeki görevi kötüye kullanma ile ilgili olarak kararlı bir şekilde mücadele edilmektedir.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

İskoçya'da polisin yürüttüğü yolsuzluk soruşturması kapsamında eski Başbakan Nicola Sturgeon eşi Peter Murrell'in evi arandı ve çiftin lüks karavanlarına el konuldu. Polis karavanın, partinin finansal verileri içinde yer aldığını belirtti. Murrell, parti kampanyası için hükümet tarafından ayrılan 600 bin Sterlin değerindeki bütçeyi kişisel harcaması için kullandığı gerekçesiyle geçen hafta çarşamba günü tutuklanarak, ertesi günü delil yetersizliğinden serbest bırakılmıştı.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

Cezayir'de yolsuzluk soruşturması kapsamında yargılanan eski Küçük İşletmelerden Sorumlu Bakan Nesim Diyafat'ın tutuklandığı bildirildi. Cezayir Devlet Demir-Çelik Şirketi (IMETAL) ile ilgili yürütülen yolsuzluk soruşturması kapsamında hakkında dava açılan Diyafat'ın, başkentteki Seyyidi Muhammed Mahkemesi'nde hakim karşısına çıktığı belirtildi.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

Uganda'nın Karamoja bölgesinde, yoksulların barınma ihtiyaçlarına destek olunması için üretilen 5 bin 500 adet demir levhayı çalmakla suçlanan Karamoja Bölgesi İşleri Bakanı Mary Goretti Kitutu başkent Kampala'daki Yolsuzlukla Mücadele Mahkemesinde yargılanmaya başladı.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

Özbekistan Âli Meclis Senatosu, ülkede yolsuzluk yapan devlet görevlilerine yönelik cezaların artırılmasını öngören kararı kabul etti. Özbekistan Ceza Kanunu'nda yer alan yolsuzlukla ilgili suçların sorumluluğunu güçlendiren yasa tasarısı onaylandı.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

Venezuela'da kripto madenciliği tesisleri ile borsaların kapatıldığı açıklandı. Ulusal kripto departmanının yeniden düzenlenmesi ve petrol şirketiyle ilgili yolsuzluk soruşturmaları çerçevesinde ülke genelinde kripto madenciliği tesislerinin kapatılmasına karar verildi.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

İngiliz finansör Sanjay Shah, 2012'den 2015'e kadar süren ve yabancı işletmelerin Danimarkalı şirketlerde hisse sahibiymiş gibi davrandıkları ve uygun olmadıkları halde vergi iadesi talep ettikleri bir planı yönetmekle suçlanıyor. Geçen yıl Dubai'de tutuklanan finansörün pazartesi günü çıkarıldığı mahkemede, mahkeme, 1,7 milyar dolarlık vergi kaçakçılığı düzenlemekle suçlandığı ve Danimarka'ya iade edilme mücadelesine yaptığı itirazı reddetti.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

Bir İngiliz çelik ticaret işletmesinin üç yöneticisi, 500 milyon dolarlık bir ticaret finansmanı dolandırıcılık planı nedeniyle hapse atıldı. Suçunu kabul eden ve yargılanmayan Balli Steel Plc'nin CEO'su Nasser Alaghand altı buçuk yıl hapis cezasına çarptırılırken, genel müdür ve sayman olan Melis Erda ve Louise Worsell, jüri tarafından çok sayıda dolandırıcılıktan suçlu bulundu ve üç yıldan fazla hapis cezasına çarptırıldı.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

2015 yılına dayanan çok sayıda dolandırıcılıktan suçlu bulunan Ian Andrew Duggua, 1,1 milyon sterlinden fazla vergi kaçırdığı için üç yıldan fazla hapis cezasına çarptırıldı.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

ABD, hakkında yolsuzluk suçlamaları bulunan eski Peru Devlet Başkanı Alejandro Toledo'yu ülkesine iade etti. Toledo, 30 milyon doları aşkın rüşvet aldığı iddiasıyla açılan davada 20 yıl hapis istemiyle yargılanacak.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

# Tahkim Gündemi

## Dünya'dan Haberler

Ukrayna'nın devlete ait gaz şirketi Naftogaz'ın yaptığı açıklamada, Moskova'nın Lahey'deki bir tahkim mahkemesi tarafından 2014 yılında Rusya'nın ilhak ettiği Kırım'daki varlıklarını yasa dışı bir şekilde kamulaştırdığı için 5 milyar dolar tazminat ödemesine karar verildiğini söyledi.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

Ukrayna devlet nükleer şirketi, Rusya'yı 3 Milyar dolarlık bir tahkim davası ile işgal altındaki nükleer santrallerin usulsüz kullanımı hakkında suçlamada bulunabileceğini açıkladı.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

Kazakistan petrol sahaları üzerinde haksız vergi indirimleri ve harcamalar yaptıkları iddiasıyla 16,5 milyar dolarlık tahkim davası açtı. Kaynaklara göre hükümet Kaşagan ve Karaçaganak davalarına bakmak için sırasıyla Cenevre ve Stockholm'de hakemler atadı. Kaşagan, son yıllarda keşfedilen en büyük petrol sahalarından biri olarak kabul ediliyor. Eni, Shell, TotalEnergies, ExxonMobil, KazMunayGas, Inpex ve CNPC bu projeyi geliştiriyor.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

## Türkiye'den Haberler

Türkiye ile Irak arasında Paris merkezli Uluslararası Ticaret Odası Tahkim Merkezi (ICC) nezdinde görülen dava sonuçlandı. Irak hükümeti ve IKBY arasında yaşanan uyuşmazlık kaynaklı olduğu belirtilen dava ile ilgili, Enerji Bakanlığı "Türkiye, her zamanki gibi uluslararası hukukun gereğini yerine getirmeye ve anlaşmazlığın asıl tarafları arasında kalıcı çözüme ulaştırılması için her türlü katkıyı sağlamaya hazırdır" dedi.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

Irak, petrol ihracatı tahkimi konusunda ABD mahkemesinden Türkiye'nin ödemesine hükmedilen kararın uygulanması için başvuruda bulundu. Irak'ın ABD'nin Columbia Bölgesi Bölge Mahkemesi'ne sunduğu dilekçede mahkemeden "Tahkim Mahkemesi tarafından verilen Nihai Kararın Tanınması, Onaylanması ve Uygulanması" talep edildi. Tahkim kararı Türkiye'yi, küresel arzın yaklaşık %0,5'ine tekabül eden Türkiye'nin Ceyhan limanına giden boru hattındaki petrol akışını durdurmaya sevk etti.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

# Kişisel Verilerin Korunması

## Dünya'dan Haberler

İtalyan hükümeti, ChatGPT'nin kullanıcı verilerine yönelik mevzuata uyulmaması ve kullanıcı yaşlarını doğrulamama nedeniyle platformu engellediğini duyurdu. İtalyan Veri Koruma Kurumu, "derhal yürürlüğe girecek olan" kararlar, İtalyan kullanıcı verilerinin OpenAI tarafından işlenmesini engelleyeceğini belirtti.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

OpenAI tarafından geliştirilen yapay zekâya dayalı sohbet robotu ChatGPT'nin kişisel veri kurallarını ihlâl ettiği gerekçesiyle İtalya'da bloke edilmesinin ardından Almanya'dan da bir açıklama geldi. Alman Hükümetinin Federal Veri Koruma ve Bilgi Özgürlüğü Komiseri Ulrich Kelber, Almanya'nın ChatGPT'yi prensip olarak gerekirse engelleyebileceğini söyledi.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

Dünyanın en büyük suç pazarlarından biri olan Genesis Market 80 milyon kullanıcının giriş bilgilerini, IP adreslerini ve kurbanların "dijital parmak izlerini" oluşturan diğer verileri satışa sundu. Çevrimiçi dolandırıcılar tarafından şifre satın almak için kullanılan Genesis, küresel bir kolluk kuvveti baskısıyla kapatıldı. Dünyanın dört bir yanındaki kolluk kuvvetleri, Birleşik Krallık da dahil olmak üzere koordineli baskınların bir parçasıydı. Dünya çapında 200 arama yapıldı ve 120 kişi tutuklandı.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

Cybernews, hassas bilgiler içeren milyonlarca kayda sahip ICICI bankasının bir banka sistemi yapılandırma hatası nedeniyle açığa çıktığını bildirdi. İşçilerin ve başvuranların banka hesap bilgileri, banka ekstreleri, kredi kartı numaraları, tam adları, doğum tarihleri, ev adresleri, telefon numaraları, e-postaları, kimlik kartları, özgeçmişleri gibi veriler bu bilgiler arasında yer alıyordu.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

## Türkiye'den Haberler

KVKK, Sahibinden.com'dan veri sızıntısını doğruladı. Kurumun sitesinden yapılan açıklamada veri ihlalinin 27 Mart'ta tespit edildiği ancak ne zaman başladığının bilinmediği aktarıldı. Sahibinden.com'un KVKK'ye yaptığı bildirimde sızıntıdan 71 bin 422 kişinin etkilendiği ifade edildi.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

Karayolları Genel Müdürlüğü'nün (KGM) Geçiş İhlal Sorgulama sisteminde, HGS'siz geçiş yapan sürücülerin, hangi gişeden ne zaman geçiş yaptığı bilgisinin yalnızca plaka ile görülebildiği ortaya çıktı. Veri ihlalinin diğer otoyol işletmecilerinin internet sitelerinde de yapıldığını fark eden Avukat Gonca Aytaş, sürücülerin tüm kişisel verilerinin ihlal edildiği ve plakası girilen araca dair sorgu sonucu, sorgusu yapılacak plaka sahibine ilişkin kişisel verilerin plaka sahibi dışındaki kişilerin de eline geçmesine sebebiyet verebileceği gerekçesiyle veri ihlali şikayetinde bulundu.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

# Rekabet Gündemi

## Dünya'dan Haberler

31 Ekim 2022'de Ryanair, ücret artışlarının gözden geçirilmesi için Rekabet Kurumu'na talepte bulundu. Estonya Rekabet Kurumu, Ryanair'in Tallinn Havalimanı'ndaki ücret artışına yaptığı itirazı reddetti ve yapılan analizin ardından fiyat artışlarının haklı olduğunu tespit etti.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

## Türkiye'den Haberler

Rekabet Kurumu'ndan mobil ekosistem açıklaması geldi. Mobil ekosistemin yol açtığı muhtemel rekabetçi ve rekabet karşıtı etkilerin anlaşılması için soruşturma başlatıldığı vurgulandı.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

Çin, Endonezya ve Güney Kore menşeli polyester elyaf ithalatına yönelik nihai gözden geçirme soruşturması açılmasına karar verildi. Ticaret Bakanlığının İthalatta Haksız Rekabetin Önlenmesine İlişkin Tebliği'ni Resmi Gazete'de yayımlandı.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)

Arama ve turizm sorgularında kendini öne çıkarmakla suçlanan Google hakkında başlatılan Rekabet Kurulu soruşturmasında karar açıklandı. Buna göre Google Reklamcılık ve Pazarlama Ltd. Şti., Google International LLC, Google LLC, Google Ireland Limited ve Alphabet Inc.'e müteselsilen 296 milyon 84 bin 899 lira 49 kuruş idari para cezası verildi.

[Detaylı bilgi için tıklayınız.](#)



# İletişim



## Oytun Önder

Danışmanlık Hizmetleri  
Usulsüzlük Önleme, İnceleme, Ticari Uyuşmazlık ve Uyum Danışmanlığı  
Şirket Ortağı  
[oonder@kpmg.com](mailto:oonder@kpmg.com)



## Murat Şener

Danışmanlık Hizmetleri  
Usulsüzlük Önleme, İnceleme, Ticari Uyuşmazlık ve Uyum Danışmanlığı  
[muratsener@kpmg.com](mailto:muratsener@kpmg.com)

**Detaylı bilgi için:**  
KPMG Türkiye | Clients & Markets  
[tr-fmmarkets@kpmg.com](mailto:tr-fmmarkets@kpmg.com)

**İstanbul**  
İş Kuleleri Kule 3 Kat 1-9  
34330 Levent İstanbul  
T : +90 212 316 6000

**Ankara**  
The Paragon İş Merkezi Kızılırmak Mah.  
Ufuk Üniversitesi Cad. 1445 Sok. No:2  
Kat:13 Çukurambar 06550 Ankara  
T: +90 312 491 7231

**İzmir**  
Heris Tower, Akdeniz Mah. Şehit Fethi Bey Cad.  
No:55 Kat:21 Alsancak 35210 İzmir  
T: +90 232 464 2045

[kpmg.com.tr](http://kpmg.com.tr)  
[kpmgvergi.com](http://kpmgvergi.com)



Bu dokümanda yer alan bilgiler genel içeriklidir ve herhangi bir gerçek veya tüzel kişinin özel durumuna hitap etmemektedir. Sürekli güncel ve doğru bilgi sunumuna özen gösterilmesine karşın bu bilgiler her zaman her durumda doğru olmayabilir. Hiç kimse özel durumuna uygun bir uzman görüşü almaksızın, bu dokümanda yer alan bilgilere dayanarak hareket etmemelidir. KPMG International Cooperative bir İsviçre kuruluşudur. KPMG bağımsız şirketler ağına üye firmaları KPMG International Cooperative'e bağlıdır. KPMG International Cooperative müşterilerine herhangi bir hizmet sunmamaktadır. Hiç bir üye firmanın KPMG International Cooperative'e veya bir başka üye firmayı üçüncü şahıslar ile karşı karşıya getirecek zorlayıcı yada bağlayıcı hiçbir yetkisi yoktur.

© 2023 KPMG Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş., şirket üyelerinin sorumluluğu sundukları garantiyle sınırlı özel bir İngiliz şirketi olan KPMG International Limited ile ilişkili bağımsız şirketlerden oluşan KPMG küresel organizasyonuna üye bir Türk şirkettir. Tüm hakları saklıdır.