



ArcelorMittal

Januari 2015

Klokkenluiderbeleid van ArcelorMittal

Bereik

Het klokkenluiderprocédé is bedoeld om mogelijke onregelmatigheden in de boekhouding, audits, bankzaken of omkoping te rapporteren binnen de onderneming ArcelorMittal en haar dochterondernemingen. Het procédé is niet bedoeld voor algemene klachten over het bedrijf, voor problemen met producten of grieven over de persoonlijke tewerkstellingssituatie van een werknemer.

Doel

In overeenstemming met de Sarbanes Oxley Act van 2002 heeft het klokkenluiderprocédé tot doel alle ernstige bekommernissen om onregelmatigheden in de boekhouding, audits, bankzaken of omkoping zo vroeg mogelijk te identificeren.

Verslagen

Indien een werknemer van een dochtermaatschappij van ArcelorMittal verontrust is over een mogelijk misdrijf dat valt onder het klokkenluiderprocédé, dan moet hij/zij dat in eerste instantie ter sprake brengen bij zijn/haar leidinggevende, een directielid, het hoofd van de Dienst Juridische Zaken of het hoofd van de Dienst Interne Audit. Indien de werknemer zich echter zorgen maakt over de reactie of het gebrek aan reactie, of indien hij/zij zich niet in staat voelt om daarover met zijn/haar overste of met één van bovengenoemde personen te spreken, dan kan hij/zij een beroep doen op het klokkenluiderprocédé.

Hij/zij kan verslag uitbrengen via de rubriek "Reporting accounting or auditing irregularities" ("Rapportering van afwijkingen omtrent boekhouding of audit") op de website van ArcelorMittal of per brief aan het Auditcomité, ArcelorMittal, BP 78, L-5201 Sandweiler, Luxembourg.

Behandeling van verslagen

Ontvangen verslagen worden onmiddellijk aan de voorzitter en secretaris van het Auditcomité van de Raad van bestuur en aan de secretaris van de onderneming doorgegeven.

Verslagen die niet draaien rond boekhouding, financiële audits, bankzaken of omkoping worden nietig verklaard, tenzij ze ernstige feiten vermelden. Het kan gaan om feiten die de vitale belangen van ArcelorMittal, of de integriteit en het fysieke of mentale welzijn van de werknemers treft. Indien er een wettelijke verplichting bestaat om in een bepaald geval de informatie mee te delen aan openbare instanties verantwoordelijk voor de vervolging van misdrijven, zal de voorzitter van het Auditcomité van de Raad van Bestuur aan de secretaris van de onderneming vragen om het verslag naar de betrokken bevoegde instantie door te sturen.

Indien het verslag onder het klokkenluiderprocedé valt, dan zal de voorzitter van het Auditcomité van de raad van bestuur ofwel het hoofd van de Dienst Interne Audit opdragen een onderzoek te voeren, ofwel zal hij de secretaris van de onderneming opdragen om aan de betrokken afdeling of dochtermaatschappij van ArcelorMittal te vragen om een schriftelijk verslag op te stellen.

De secretaris van de onderneming zal onmiddellijk de werknemers die betrokken zouden zijn bij problemen met de boekhouding, financiële audits, bankzaken of omkoping inlichten over de feiten die tegen hem/haar worden ingebracht, alsook over de wijze waarop hij/zij zijn/haar recht van toegang en recht van rechtzetting kan uitoefenen. Dergelijk bericht mag voor een zeer korte tijd worden uitgesteld om mogelijk bewijsmateriaal te verzamelen.

Alle verslagen worden zo snel behandeld als praktisch haalbaar is, rekening houdende met de complexiteit en de aard van het verslag.

Resultaat van het onderzoek

Alle verslagen die in het kader van het klokkenluiderprocedé zijn opgesteld, worden op een lijst geplaatst die op de eerstvolgende vergadering van het Auditcomité wordt voorgelegd. De resultaten van het onderzoek door het hoofd van de Dienst Interne Audit of de schriftelijke verslagen die op verzoek van de secretaris van de onderneming zijn opgesteld, worden op de eerstvolgende vergadering van het Auditcomité voorgelegd.

Op basis van het resultaat van het onderzoek beslist het Auditcomité over de volgende stap en kan het beslissen om het onderzoek voort te zetten of om aanbevelingen te formuleren voor de Raad van Bestuur aangaande procesverbeteringen of verbeteringsmaatregelen.

Feedback

De werknemer die het verslag heeft gestuurd, krijgt feedback over de behandeling van het verslag en verneemt of er procesverbeteringen of verbeteringsmaatregelen werden aanbevolen en of er verdere stappen worden ondernomen. Er worden echter geen details vrijgegeven met betrekking tot specifieke personen. De feedback kan algemeen van aard zijn, wegens het belang van ArcelorMittal om de informatie vertrouwelijk te houden en om de rechten van derden te beschermen.

Vertrouwelijkheid

De inhoud van de verslagen wordt uitsluitend meegedeeld aan de werknemers die daarvan kennis moeten hebben in het kader van het onderzoek. De werknemers die bij het klokkenluiderprocedé betrokken zijn, moeten de inhoud van de verslagen, die in overeenstemming met de toepasselijke wetgeving werden opgesteld, geheimhouden. De bekendmaking van de verslagen of de resultaten van het onderzoek vereist de toestemming van de voorzitter van het Auditcomité van de Raad van Bestuur of van de Raad van Bestuur.

Geen vergelding

ArcelorMittal zal de nodige maatregelen nemen om werknemers die te goeder trouw verslagen hebben opgesteld in het kader van het klokkenluiderprocedé te beschermen tegen vergeldingsacties vanwege leidinggevenden of andere betrokken partijen.

Retentie van documenten

De secretaris van de onderneming zal een dossier bijhouden van alle verslagen, met informatie over de ontvangst, het onderzoek en de uitkomst. Statistische informatie en gegevens met betrekking tot alle soorten ontvangen verslagen en genomen verbeteringsmaatregelen moeten gedurende minimaal 5 jaar worden bewaard na afronding van het onderzoek, behalve indien de plaatselijke wetgeving het anders bepaalt.

Gegevens over een verslag dat ongegrond is gebleken, worden zonder uitstel vernietigd. Gegevens over een verslag dat gegrond is gebleken, worden binnen de twee maanden na afronding van het onderzoek vernietigd, tenzij een disciplinaire of gerechtelijke procedure is ingesteld tegen de persoon die in het verslag wordt aangeklaagd of tegen de opsteller van een lasterlijk verslag.

Aangezien de gegevens over een verslag naar de voorzitter van het Auditcomité worden gestuurd, die zich mogelijks niet in een lidstaat van de Europese Unie bevindt, moet iedere gegevensoverdracht buiten de Europese Unie gedekt zijn door een contract op basis van modelclausules die hetzelfde niveau van bescherming garanderen als in Europa.

Iedere werknemer heeft recht op inzage en correctie van zijn of haar persoonlijke gegevens, met inbegrip van alle informatie die beschikbaar is in het dossier van de verslagen. Hij/Zij kan daarvoor contact opnemen met de secretaris van de onderneming. De naam van de persoon die het verslag heeft toegestuurd, wordt echter door ArcelorMittal niet aan de aangeklaagde persoon meegedeeld.