

ArcelorMittal Whistleblower smjernica

Cilj

Whistleblower postupak je namijenjen za podnošenje izvještaja o poslovima u vezi sa mogućim nepravilnostima u knjigovodstvu, reviziji knjiga ili bankarskim poslovima ili mitu unutar firme ArcelorMittal i njegovim podružnicama, ne za pritužbe u vezi sa opštim poslovima ili proizvodnim pitanjima ili tužbama o ličnoj situaciji zaposlenih.

Namjera

Prema Sarbanes Oxley zakonu iz 2002.godine, namjera Whistleblower postupka je da otkrije bilo kakve ozbiljne pritužbe u vezi sa nepravilnostima u knjigovodstvu, reviziji knjiga ili bankarskim poslovima ili mitu što je najranije moguće.

Izvještavanje

Ako zaposlenik podružnice ArcelorMittal-a ima pritužbu o mogućoj zloupotrebi koja potpada pod cilj Whistleblower postupka, on ili ona treba, u prvom redu, da prijavi njenom ili njegovom supervizoru, članu uprave, šefu Pravnog odjeljenja ili šefu Odjeljenja za unutrašnju sigurnost. Međutim, ukoliko je zaposlenik zabrinut za odgovor ili nedostatak odgovora, ili on ili ona ne mogu da razgovaraju sa svojim menadžerom ili bilo kime gore pomenutim, on ili ona mogu da se koriste Whistleblower postupkom. Izvještavanje se vrši ili kroz "Izvještaj o reviziji knjiga ili nepravilnostima revizije" odjeljenja web stranice ArcelorMittal ili pismeno Komitetu za reviziju, ARCELORMITTAL / BP 78 / L-5201 SANDWEILER / LUXEMBURG.

Obrada izvještaja

Zaprimljeni izvještaji biće odmah prosljedjeni Šefu odbora Komiteta za reviziju, Sekretaru odbora Komiteta za reviziju i Sekretaru Kompanije.

Bilo kakvi izvještaji koji se ne odnose na knjigovodstvo, finansijsku reviziju ili bankarske poslove ili mito neće biti uzeti u obzir, osim ako se odnose na ozbiljne činjenice, na primjer, ako pogadjaju vitalne interese ArcelorMittal-a ili integritet njegovih zaposlenika ili njihove psihičke ili mentalne dobrobiti. U slučajevima u kojima postoji zakonska obaveza saopštavanja informacija javnim organima odgovornim za sudbeno postupanje prekršaja, Predsjednik odbora Komiteta za reviziju će dati uputstva Sekretaru Kompanije da prosljedi izvještaj odgovarajućem nadležnom autoritetu.

Ako izvještaj potpada pod cilj Whistleblower postupka, Predsjednik Odbora Komiteta za reviziju će, ili dati upute Direktor unutrašnje sigurnosti da sprovede istragu ili dati uputu Sekretaru Kompanije da zamoli odgovarajuće odjeljenje ili podružnicu ArcelorMittal-a da pripremi pismeni izvještaj.

Sekretar Kompanije će odmah obavijestiti zaposlenika za kojeg se tvrdi da je uključen u reviziju knjiga, finansijsku reviziju, bankarske ili mito o činjenicama protiv nje ili njega, kao i o njegovim ili njenim pravima pristupa i ispravke. Takva informacija može da bude odgođena na veoma ograničeni vremenski period da bi se osigurao bilo kakav mogući dokaz.

Sa svim izvještajima postupaće se razumno izvodljivo uzimajući u obzir složenost i prirodu izvještaja.

Rezultat istrage

Svi izvještaji sačinjeni u okviru Whistleblower postupka biće stavljeni na spisak za diskusiju na slijedećem sastanku Komiteta za reviziju. Svi rezultati istrage koju je sproveo Direktor unutrašnje sigurnosti ili pismeni izvještaji pripremljeni na zahtjev Sekretara Kompanije biće stavljeni na diskusiju na slijedećem sastanku Komiteta za reviziju. Komitet za reviziju će odlučiti o slijedećem koraku na

osnovu rezultata istrage i može da odluči da ili sprovede daljnju istragu ili da sačini preporuke Odboru direktora za postupak poboljšanja ili popravne mjere.

Povratna informacija

Zaposlenik koji je podnio izvještaj, će primiti povratnu informaciju o tome kako je postupano sa izvještajem, da li su preporučene popravne mjere ili postupak poboljšanja, kao i da li će biti preduzeti daljnji koraci. Nikakvi detalji neće biti ustupljeni odredjenim osobama, a povratna informacija može da bude opšte prirode uzimajući u obzir interes ArcelorMittal da zadrži svoje informacije povjerljivima i prava bilo koje treće strane.

Povjerljivost

Izvještaji će biti otkriveni samo zaposlenima koji imaju "potrebu da znaju" u svrhu istrage. Svi zaposleni uključeni u postupak Whistleblower će zadržati strogu tajnost o sadržaju bilo kojeg izvještaja sačinjenog u skladu sa primjenljivim zakonom. Bilo kakvo objelodanjivanje izvještaja ili rezultata istrage biće ovlašćeno od strane ili Predsjednika Odbora Komiteta za reviziju ili od strane Odbora direktora.

Nerepresalije

ArcelorMittal će poduzeti potrebne mjere da zaštiti zaposlene koji su, u dobroj vjeri, sačinili izvještaje kroz Whistleblower postupak protiv bilo kakvih represalije od strane menadžera ili drugih uključenih strana.

Zadržavanje dokumenta

Sekretar Kompanije će zadržati arhiv svih dokumenata prateći njihov primitak, istragu i rješenje. Statističke informacije i podaci koji se odnose na vrste primljenih izvještaja i popravnih mjera biće zadržani za period od minimum 5(pet) godina od zatvaranja istrage, osim ako lokalni zakon ne zahtijeva drugačije.

Podaci koji se odnose na izvještaj za koji je ustanovljeno da je neosnovan, biće izbrisani bez odgadjanja.

Podaci koji se odnose na izvještaj za koji je ustanovljeno da je neosnovan, biće izbrisani u roku od dva mjeseca nakon okončanja istrage, osim ako je pokrenut disciplinski postupak ili parnica protiv optužene osobe u izvještaju ili autora uvredljivog izvještaja.

Budući da su podaci koji se odnose na izvještaj predani Predsjedniku Komiteta za reviziju koji se možda ne nalazi u zemlji članici Evropske zajednice, bilo kakav transfer izvan Evropske zajednice biće pokriven ugovorom zasnovanim na modelskim klauzulama koje osiguravaju isti nivo zaštite kao u Evropi.

Bilo koji uposlenik ima pravo pristupa i ispravke njegovih ili njenih ličnih podataka, uključujući bilo kakvu informaciju dostupnu u arhivu izvještaja i može tako da postupi kontaktiranjem Sekretara Kompanije. Medjutim, ime i prezime osobe koja je podnijela izvještaj neće biti saopšteno optuženoj osobi od strane ArcelorMittal-a.