



ArcelorMittal

Јануари 2009

## **WHISTLEBLOWER Политика на АрцелорМиттал**

### **Обем**

Whistleblower процесот е наменет за пријава на загриженост поради можни нерегуларности во сметководството, ревизијата, банкарските работи или мито во дејноста на АрцелорМиттал и неговите подружници, не поради општи деловни поплаки или производствени работи или жалби поврзани со личното вработување на вработените.

### **Цел**

Во согласност со Сарбанес Оцлес Ацт од 2002, целта на Whistleblower процесот е да се идентификуваат сите сериозни грижи во однос на нерегуларностите во сметководството, ревизијата, банкарските работи или митото во најраниот можен стадиум.

### **Пријави**

Ако вработен во АрцелорМиттал подружница е загрижен за можно несовесно однесување, кое влегува во рамките на Whistleblower процесот, тој/таа треба да го истакне првенствено на својот претпоставен, член на менаџментот, раководителот на Правната Служба или Раководителот на Одделот за Внатрешна Ревизија. Но, доколку вработениот е закрижен околу одговорот или не-одговорот, ако тој/таа чувствува дека неможе да разговара со својот менаџер или било кој друг, погоренаведен, тој/таа може да го користи Whistleblower процесот.

Пријавите можат да се прават или преку “Пријавување нерегуларности на сметководство или ревизија” одделот на АрцелорМиттал веб страната или преку писмо до Комитетот за Ревизија АрцелорМиттал, ARCELORMITTAL / BP 78 / L-5201 SANDWEILER / LUXEMBOURG.

### **Третирање на Пријавите**

Примените пријави веднаш ќе бидат дистрибуирани на Претседавачот на Бордот на Ревизорскиот Комитет, Секретарот на Бордот на Ревизорскиот Комитет и Секретарот на Компанијата.

Сите пријави кои не се однесуваат на сметководството, финансиската ревизија, банкарските работи или митото нема да бидат разгледани, освен ако тие не се однесуваат на сериозни факти т.е. кога ги повредуваат виталните интереси на АрцелорМиттал или интегритетот, физичката или психичката благосостојба. Во случаите во кои постои правна обврска да се пренесе информацијата на овластените органи за прогон на кривични дела, Претседавачот на Бордот на Ревизорскиот Комитет ќе даде инструкции на

Секретарот на Компанијата да ја препрати пријавата на релевантниот и надлежен орган.

---

Ако пријавата спаѓа во доменот на Whistleblower процесот, Претседавачот на Бордот на Ревизорскиот Комитет или ќе му наложи на Директорот на Внатрешна Ревизија да поведе истрага или да му наложи на Секретарот на Компанијата да побара од релевантниот департмент или подружница на АрцелорМиттал да подготви писмен извештај.

Секретарот на Компанијата веднаш ќе го информира вработениот за наводите за сметководствени, финансиско ревизорски, банкарски нерегуларности или мито против него/неа и за тоа, како да ги оствари своите права на пристап и корекција. Таквото известување може да биде одложено за многу краток временски период, со цел да се заштитат сите потенцијални докази.

Сите пријави ќе бидат третирани што е можно поразумно, земајќи ја во предвид комплексноста и природата на пријавата.

#### **Резултати од истрагата**

Сите пријави согласно Whistleblower процесот ќе бидат ставени на листа која ќе биде закачена на табла за следниот состанок на Ревизорскиот Комитет. Сите резултати од истрагата извршена од Директорот на Внатрешна Ревизија или писмените извештаи подготвени на барање на Секретарот на Компанијата, ќе бидат закачени на табла за следниот состанок на Комитетот за Ревизија. Комитетот за Ревизија ќе одлучи за следните чекори, по добивање на резултатите од истрагата и ќе одлучи дали ќе продолжи со дополнителна истрага или ќе испрати препораки на Бордот на Директори за подобрување на процесот или корективни мерки.

#### **Повратна информација**

Вработениот кој поднел пријава ќе добие повратна информација за тоа, како се процесуира неговата пријава, дали биле препорачани некакви корективни мерки или унапредувања на процесите и дали ќе бидат превземени понатамошни чекори. Нема да се даваат детали за одредени лица, а повратната информација може да биде генерална, земајќи ги во предвид интересите на АрцелорМиттал за зачувување на доверливи информации и правата на трети лица.

#### **Доверливост**

Пријавите ќе им бидат достапни само на вработените кои “имаат потреба да знаат” за целта на истрагата. Сите вработени вклучени во Whistleblower процесот ќе бидат строго дискретни во однос на содржината на пријавите поднесени согласно позитивните прописи. Откривањето на пријавите или

резултатите од истрагата, ќе биде со овластување на Претседавачот на Бордот на Ревизорскиот Комитет или од Одборот на Директори.

### **Не осветување**

АрцелорМиттал ќе ги превземе неопходните мерки за заштита на вработените кои, во добра вера, ги поднеле пријавите согласно Whistleblower процесот, од освета од менаџерите или од други инволвирани страни.

### **Задржување на документи**

Секретарот на компанијата ќе ја чува документацијата за сите репорти, доказите за прием на пријавите, истрагите и одлуките. Статистички информации и податоци поврзани со видот на примените пријави и корективните мерки кои биле превземени, ќе се чуваат минимум 5 години од затворање на истрагата, освен ако поинаку не е предвидено во локалното право.

Податоците кои се однесуваат на пријавите кои се утврдиле дека не се основани, ќе се избришат без одлагање.

Податоците кои се однесуваат на пријавите кои биле основани ќе бидат избришани во рок од 2 месеца, по затворање на истагата, освен ако не е поведена дисциплинска постапка или судска постапка против лицето кое е инкриминирано во пријавата или авторот на навредливата пријава.

Бидејќи податоците кои се однесуваат на пријавата се предаваат на Претседавачот на Комитетот за Ревизија, кој можеби нема да биде лоциран во земја членка на Европската Унија, секој трансфер надвор од Европската Унија ќе биде покриен со Договор базиран на модел клаузули, за да се обезбеди исто ниво на заштита како во Европа.

Секој вработен има право на пристап и корекција на нејзините/неговите податоци, вклучително и секаква информација достапна во досиејата со пријави, а тоа може да го стори преку контактирање на Секретарот на Компанијата. Но, името на лицето кое ја поднело пријавата нема да биде обелоденето на лицето кое е обвинето, од страна на АрцелорМиттал.