



ArcelorMittal

Политика информирования руководства о нарушениях

Область применения

Процесс информирования о нарушениях предназначен для сообщения о любых опасениях в отношении случаев возможного несоблюдения правил бухгалтерского учета, аудита, ведения банковских дел или случаев взяточничества в пределах ArcelorMittal и ее дочерних компаний, и не предназначен для обычных жалоб рабочего характера, сообщения о проблемах, связанных с продукцией, или жалоб сотрудников в связи с их недовольством условиями труда.

Цель

Согласно положениям Закона Сарбейнса-Оксли 2002 года, целью Процесса информирования о нарушениях является выявление всех случаев, вызывающих серьезные опасения в отношении несоблюдения правил бухгалтерского учета, аудита, ведения банковских дел или взяточничества, на самой ранней стадии.

Предоставление информации

Если у сотрудника дочерней компании ArcelorMittal есть какие-либо опасения по поводу возможного недобросовестного поведения, подпадающего под область применения данной Политики, он должен проинформировать об этом в первую очередь своего непосредственного начальника, одного из членов руководства компании, начальника юридического отдела или начальника отдела внутреннего аудита. Однако если их дальнейшие действия или бездействие вызывают у сотрудника беспокойство, или если он считает невозможным поговорить о своих опасениях со своим начальником или каким-либо другим лицом, указанным выше, он может воспользоваться Процессом информирования о нарушениях.

Сообщить о нарушениях можно при помощи раздела «Сообщение о несоблюдении правил бухгалтерского учета или аудита» на веб-сайте компании ArcelorMittal, или путем направления письма в Аудиторский комитет по адресу: ArcelorMittal / BP 78 / L-5201 Sandweiler / Luxembourg.

Обработка сообщений

Полученные сообщения незамедлительно передаются Председателю Аудиторского комитета при Совете директоров, Секретарю Аудиторского комитета при Совете директоров и Корпоративному секретарю компании.

Сообщения, не касающиеся бухгалтерского учета, аудита, ведения банковских дел или случаев взяточничества, не рассматриваются, кроме тех случаев, когда они касаются серьезных фактов, т.е., если речь идет о неблагоприятном воздействии на жизненно важные интересы компании ArcelorMittal или порядочность ее сотрудников, их физическое или психическое здоровье. В случаях, когда закон обязывает сообщить информацию государственным органам, ответственным за уголовное преследование, Председатель Аудиторского комитета при Совете директоров, дает распоряжение Корпоративному секретарю компании направить уведомление соответствующему органу.

Если сообщение по своему содержанию подпадает под область применения данной Политики, Председатель Аудиторского комитета при Совете директоров дает указание Директору департамента внутреннего аудита провести расследование или поручает Корпоративному секретарю компании попросить соответствующий отдел или дочернюю компанию ArcelorMittal подготовить письменный отчет.

Корпоративный секретарь компании должен без промедления сообщить сотруднику, который подозревается в нарушении правил бухгалтерского учета, аудита, ведения банковских дел или

взяточничестве, о таких подозрениях в его адрес, а также разъяснить ему, как он может использовать свое право доступа к этой информации и право на ее опровержение. Такое уведомление может быть направлено с опозданием на очень ограниченный период времени для того, чтобы обеспечить сохранность потенциальных доказательств.

Все сообщения рассматриваются настолько быстро, насколько это возможно, принимая во внимание характер и степень запутанности описываемой ситуации.

Результаты расследования

Все сообщения, предоставленные посредством Процесса информирования о нарушениях, вносятся в список, который выносится на рассмотрение на ближайшем заседании Аудиторского комитета. Все результаты расследований, проведенных Директором департамента внутреннего аудита, или письменные отчеты, подготовленные по требованию Корпоративного секретаря компании, также рассматриваются на ближайшем заседании Аудиторского комитета. Основываясь на результатах расследования, Аудиторский комитет принимает решение о последующих действиях и может решить продолжить расследование или дать рекомендации Совету директоров по усовершенствованию определенных процессов или действиям, которые необходимо предпринять для устранения выявленных нарушений.

Обратная связь

Сотрудник, сообщивший о нарушении, получает ответ, в котором его информируют о результатах рассмотрения его сообщения, были ли рекомендованы какие-то меры для усовершенствования определенных процессов или устранения выявленных нарушений, а также будут ли предприниматься какие-либо дальнейшие действия. Принимая во внимание заинтересованность компании АрселорМиттал в сохранении конфиденциальности информации и уважение прав третьих лиц, сведения относительно конкретных лиц не раскрываются, вследствие чего ответ может быть общего характера.

Конфиденциальность

Информация, указанная в сообщениях, раскрывается только тем сотрудникам, которые “должны ее знать” для того, чтобы провести расследование. Все сотрудники, участвующие в Процессе информирования о нарушениях, соблюдают строгую секретность в отношении содержания полученных сообщений, предоставленных в соответствии с требованиями действующего законодательства. Любое разглашение сведений, указанных в сообщении, или раскрытие

результатов расследований может осуществляться только на основании разрешения Председателя Аудиторского комитета при Совете директоров или самого Совета директоров.

Защита от ответных действий

Компания АрселорМиттал предпринимает все необходимые меры для защиты сотрудников, добросовестно сообщивших о нарушении посредством Процесса информирования о нарушениях, от каких-либо попыток отомстить со стороны менеджеров или других вовлеченных лиц.

Хранение документов

Корпоративный секретарь компании ведет учет всех сообщений, отслеживая их получение, расследование и принятые по ним решения.

Статистическая информация и данные относительно категорий полученных сообщений и предпринятых действий для устранения выявленных нарушений, хранятся в течение не менее 5 лет с момента завершения расследования, за исключением случаев, когда иное предусмотрено внутренним законодательством.

Данные о сообщении, которое было признано необоснованным, незамедлительно удаляются.

Данные о сообщении, которое было расценено как обоснованное, удаляются в течение двух месяцев после завершения расследования, за исключением случаев возбуждения дисциплинарной процедуры или судебного преследования в отношении лица, обвиняемого в недобросовестном поведении в сообщении, или автора сообщения, содержащего заведомо ложную информацию.

Так как данные о сообщении передаются Председателю Аудиторского комитета, который может находиться в стране, не являющейся членом Европейского Союза, любая передача такой информации за пределы Европейского Союза осуществляется по договору, составленного на основании типовых статей, обеспечивающих европейский уровень защиты информации.

Каждый сотрудник имеет право доступа к своим личным данным, включая любую информацию, указанную в регистре сообщений, и право корректировать их. Он может осуществить такие действия, связавшись с Корпоративным секретарем компании. Тем не менее, компания АрселорМиттал не сообщает имя лица, проинформировавшего о нарушении, обвиняемому лицу.