



Polityka Zgłaszania Niewłaściwego Postępowania w Arcelor Mittal

Zakres

Proces zgłaszania niewłaściwego postępowania ma za zadanie raportowanie kwestii budzących obawy pod kątem potencjalnych nieprawidłowości w obszarze księgowości, audytu, kwestii bankowych lub łapownictwa dotyczących działalności ArcelorMittal i spółek zależnych. Proces ten nie dotyczy skarg o charakterze ogólnym lub reklamacji produktów oraz skarg związanych z jednostkową sytuacją zawodową pracownika.

Cel

Zgodnie z Ustawą Sarbanes Oxley z roku 2002, celem procesu zgłaszania niewłaściwego postępowania jest jak najwcześniejsza identyfikacja wszelkich poważnych obaw dotyczących nieprawidłowości w obszarze księgowości, audytu, kwestii bankowych lub łapownictwa.

Zgłoszenia

Jeżeli pracownik spółki należącej do ArcelorMittal ma obawy co do istnienia potencjalnych nieprawidłowości wchodzących w zakres procesu zgłaszania niewłaściwego postępowania to powinien w pierwszej kolejności poinformować o tym swojego przełożonego, członka zarządu, szefa Działu Prawnego lub szefa Działu Audytu Wewnętrznego. Jeżeli jednak pracownika niepokoi odpowiedź lub jej brak, lub jeśli pracownik nie jest w stanie porozmawiać ze swoim przełożonym lub którąkolwiek z wyżej wymienionych osób, pracownik może skorzystać z procesu zgłaszania niewłaściwego postępowania.

Zgłoszeń można dokonywać korzystając z zakładki „Zgłaszanie nieprawidłowości w obszarze księgowości i audytu” na stronie internetowej ArcelorMittal lub w formie listu adresowanego do Komitetu Audytu Audit Committee, ARCELORMITTAL/ BP 78/ L-5201 SANDWEILER/ LUKSEMBURG/.

Przetwarzanie zgłoszeń

Otrzymane zgłoszenia zostaną bezzwłocznie przekazane Przewodniczącemu Komitetu Audytu Zarządu, Sekretarzowi Komitetu Audytu Zarządu oraz Sekretarzowi Firmy.

Wszelkie zgłoszenia nie dotyczące obszaru księgowości, audytu finansowego, kwestii bankowych lub łapownictwa zostaną zignorowane, za wyjątkiem przypadków dotyczących istotnych kwestii tj. mających wpływ na dobro ArcelorMittal lub na etykę zawodową oraz zdrowie i dobry stan psychiczny pracowników. W przypadkach istnienia prawnego obowiązku powiadomienia organów ścigania, Przewodniczący Komitetu Audytu Zarządu zwróci się do Sekretarza Firmy z poleceniem przekazania zgłoszenia odpowiednim organom.

Jeżeli zgłoszenie mieści się w zakresie procesu zgłaszania niewłaściwego postępowania, Przewodniczący Komitetu Audytu Zarządu zleci Dyrektorowi Audytu Wewnętrznego przeprowadzenie dochodzenia, lub poprosi Sekretarza Firmy o zwrócenie się do właściwego Działu lub Spółki Zależnej ArcelorMittal z wnioskiem o przygotowanie pisemnego raportu.

Sekretarz Firmy niezwłocznie poinformuje pracownika, któremu zarzuca się niewłaściwe postępowanie w obszarze księgowości, audytu finansowego, kwestii bankowych lub łapownictwa, o stawianych mu zarzutach, oraz o możliwości skorzystania z przysługujących mu praw dostępu do informacji i sprostowania. W/w powiadomienie można odroczyć tylko na bardzo krótki okres czasu w celu zabezpieczenia potencjalnych dowodów.

Wszystkie zgłoszenia zostaną rozpatrzone w możliwie najkrótszym czasie w zależności od złożoności i charakteru zgłoszenia.



Wyniki dochodzenia

Wszystkie zgłoszenia dokonane w ramach procesu zgłaszania niewłaściwego postępowania zostaną umieszczone na liście, która zostanie przedstawiona na najbliższym spotkaniu Komitetu Audytu. Wyniki wszystkich postępowań prowadzonych przez Dyrektora Audytu Wewnętrznego, lub pisemne raporty przygotowane na wniosek Sekretarza Firmy zostaną przedstawione na najbliższym spotkaniu Komitetu Audytu. Komitet Audytu, w oparciu o wyniki dochodzenia, podejmie decyzję co do dalszych działań. Komitet może zalecić kontynuację dochodzenia lub przedstawić Zarządowi zalecenia w zakresie poprawy procesu lub działań naprawczych.

Informacja zwrotna

Pracownik, który dokonał zgłoszenia zostanie poinformowany o działaniach podjętych po rozpatrzeniu zgłoszenia tj. czy zlecono podjęcie działań naprawczych lub poprawę procesu oraz czy zostaną podjęte dalsze działania. Szczegółowe informacje dotyczące konkretnych osób nie zostaną ujawnione, a informacja zwrotna może mieć charakter ogólny, jako że w interesie ArcelorMittal Steel leży zachowanie poufności informacji oraz respektowanie praw osób trzecich.

Poufność

Zgłoszenia zostaną ujawnione tylko pracownikom, w przypadku których istnieje taka konieczność z uwagi na prowadzone dochodzenie. Zgodnie z obowiązującym prawem, wszyscy pracownicy zaangażowani w proces zgłaszania niewłaściwego postępowania zachowują absolutną dyskrecję co do zawartości zgłoszeń zgodnie z prawem właściwym. Jakikolwiek ujawnienie zgłoszeń lub wyników dochodzenia wymaga upoważnienia Przewodniczącego Komitetu Audytu Zarządu lub Zarządu.

Ochrona przed działaniami odwetowymi

ArcelorMittal podejmie wszelkie konieczne kroki w celu ochrony pracowników, którzy w dobrej wierze dokonali zgłoszenia w ramach procesu zgłaszania niewłaściwego postępowania, przed odwetem ze strony przełożonych lub innych zaangażowanych stron.

Przechowywanie dokumentów

Sekretarz Firmy prowadzi ewidencję wszystkich zgłoszeń zawierającą informacje na temat ich otrzymania, dochodzenia i podjętych decyzji.

Informacje statystyczne oraz dane dotyczące typów otrzymanych zgłoszeń oraz podjętych działań naprawczych będą przechowywane przez okres co najmniej 5 lat od zakończenia dochodzenia, za wyjątkiem przypadków, w których przepisy lokalnego prawa stanowią inaczej.

Dane dotyczące nieuzasadnionego zgłoszenia zostaną niezwłocznie usunięte.

Dane dotyczące uzasadnionego zgłoszenia zostaną usunięte w ciągu dwóch miesięcy od zakończenia dochodzenia, chyba że wobec osoby oskarżonej w zgłoszeniu, lub autora krzywdzącego zgłoszenia zostanie wszczęte postępowanie dyscyplinarne lub sądowe.

Z uwagi na fakt, że dane dotyczące zgłoszenia są przekazywane Przewodniczącemu Komitetu Audytu, który może się znajdować poza UE, przekazywanie informacji poza obszar UE musi się odbywać w oparciu o umowę zawierającą modelowe klauzule zapewniające ten sam poziom ochrony co w Europie.

Pracownik ma prawo do dostępu i korekty swoich danych osobowych, w tym wszelkich informacji dostępnych w ewidencji zgłoszeń. W celu skorzystania z tego prawa pracownik powinien się skontaktować z Sekretarzem Firmy. ArcelorMittal nie przekaze oskarżonej osobie nazwiska osoby, która dokonała zgłoszenia.