

Aperam Corporate Policy

Preventie van wangedrag en klokkenluidersbeleid

Korte beschrijving

Aperam streeft ernaar haar bedrijfsactiviteiten uit te voeren in overeenstemming met de geldende wet- en regelgeving, maar ook op een eerlijke en transparante manier door de hoogste normen van eerlijkheid en integriteit te hanteren. Dit beleid beschrijft het proces dat moet worden gevolgd in geval van ernstige bezorgdheid met betrekking tot vermoedens van fraude, wangedrag en schending van de Gedragscode van Aperam.

Toepassingsgebied

Dit beleid is van toepassing op alle onregelmatigheden waarbij medewerkers van Aperam, maar ook belanghebbenden, consultants, leveranciers, aannemers, externe agenten en andere partijen die een zakelijke relatie met Aperam hebben, betrokken zijn.

1. Doel

Aperam zet zich in om fraude en wangedrag te voorkomen en een fraudebestrijdingscultuur te ontwikkelen. Voorvallen van niet-naleving van de Gedragscode van Aperam (bijvoorbeeld discriminatie, intimidatie, fraude, corruptie of opzettelijk wangedrag met betrekking tot het gezondheids-, veiligheids- en milieubeleid en de veiligheid en privacy van gegevens) worden niet getolereerd.

Om het melden en het vertrouwelijk melden van ernstige onregelmatigheden door medewerkers te vergemakkelijken, heeft Aperam een Klokkenluidersregeling in het leven geroepen. Het doel van dit beleid is een kader te bieden om een veilig klokkenluidersproces te bevorderen.

2. Toepassingsgebied

De Aperam klokkenluidersregeling vervangt de reguliere en interne informatie en rapportagemiddelen en -procedures niet. Het is een **extra mechanisme** waarover alle medewerkers van Aperam beschikken om ernstige schendingen van onze Gedragscode te melden.

Dit beleid moet worden gelezen in samenhang met de Aperam Gedragscode, waarvan de beginselen hierin volledig moeten worden ondersteund.

3. Principes

Preventie: Omdat preventie essentieel is, worden specifieke richtlijnen gegeven aan onze medewerkers met duidelijke gedragsregels als zij worden blootgesteld aan risico's of dilemma's met betrekking tot mensenrechten, zakelijke partnerschappen, vertrouwelijke informatie, omgang met overheidsfunctionarissen en donaties, geschenken, entertainment en reizen. Het aannemen van de juiste programma's voor ethiek en compliance maken deel uit van de Aperam-verbintenis om fraude en wangedrag te voorkomen.

leders inzet: Van medewerkers wordt verwacht dat zij samen met het management waakzaam zijn en een actieve rol spelen bij het melden van wangedrag.

Alle werknemers die een redelijke basis hebben om aan te nemen dat er sprake is van wangedrag, op basis van feiten en niet op basis van geruchten, hebben de verantwoordelijkheid om dit door te verwijzen naar hun directe leidinggevende of het hogere managementniveau, naar de Compliance Officer of het hoofd van de afdeling Combined Assurance (interne auditafdeling).

Als de werknemer zich echter zorgen maakt over de reactie of het uitblijven van een reactie, of als zij/hij zich niet in staat voelt om met één van de bovengenoemde personen te praten, kan zij/hij gebruik maken van de Aperam Klokkenluiderslijn.

Aperam Corporate Policy

Verwerking van de verslagen: Alle meldingen die te goeder trouw worden gedaan, zullen serieus en tijdig worden behandeld. In voorkomend geval zal een onderzoek worden ingesteld. De klokkenluider zal een feedback ontvangen, waarin de waarschuwing wordt erkend en elementen van algemene aard worden verstrekt over de wijze waarop de melding is afgehandeld.

Het Audit- en Risk Management Committee van de Raad van Bestuur van Aperam, volledig samengesteld uit onafhankelijke bestuurders, zal een lijst ontvangen van alle klachten die via de Aperam klokkenluidersregeling werden ingediend.

Vertrouwelijkheid & niet-vergelding: Meldingen in het kader van dit beleid zullen zoveel mogelijk vertrouwelijk worden behandeld. De naam van de klokkenluider zal nooit aan de beschuldigde worden meegedeeld.

Aperam tolereert geen vergelding, daadwerkelijk of in poging, tegen iemand die te goeder trouw meldingen heeft gedaan via de Aperam klokkenluiderslijn, of die informatie of hulp heeft verstrekt ten behoeve van het onderzoek. Aperam veroordeelt elke vorm van discriminatie, intimidatie en slachtoffering van klokkenluiders.

Aan de andere kant zullen beschuldigingen die ongegrond geuit zijn, met als doel de reputatie van anderen te schaden, worden bestraft.

Onderzoek:

- De forensische afdeling Combined Assurance (Interne Audit) is verantwoordelijk voor het onderzoek naar alle vermoedelijke frauduleuze handelingen. Het onderzoek wordt onafhankelijk van de leiding uitgevoerd en zonder rekening te houden met de anciënniteit, functie/titel van de verdachte overtreder. De forensische afdeling heeft vrije en onbeperkte toegang tot alle bedrijfsdocumenten en -lokalen en de bevoegdheid om de inhoud van bestanden en andere opslagfaciliteiten in het kader van het onderzoek geheel of gedeeltelijk te onderzoeken, te kopiëren of te verwijderen.

De forensische dienst zal alle ontvangen informatie vertrouwelijk behandelen en zal de reputatie van alle betrokkenen beschermen.

- Voor onderwerpen die geen verband houden met fraude (bv. mensenrechten of milieukwesties), zal een specifieke aangewezen contactpersoon die een opleiding over onderzoeksmethodologie heeft gekregen, de onderzoeken organiseren met de hulp van de bevoegde dienst en volgens dezelfde principes van vertrouwelijkheid en van onafhankelijkheid van het lijnmanagement.

De conclusies van de onderzoeken zullen ter validatie worden gedeeld met het Compliance Committee en de betrokken leden van het Leadership Team en, indien nodig, kan het Compliance Committee de Combined Assurance forensische afdeling verzoeken om verder onderzoek te doen.

Wanneer het onderzoek wordt afgesloten, worden de klokkenluider en alle aangeklaagde personen op de hoogte gebracht.

Gevalen van ernstige aard (financiële fraude, reputatierisico...) zullen aan het Audit- en Risk Management Committee worden voorgelegd

op basis van een beoordeling door het Compliance Committee en/of de afdeling Combined Assurance.

Vervolgacties: Als een onderzoek uitwijst dat het redelijk zeker is dat er illegale activiteiten hebben plaatsgevonden, zal de forensische afdeling van de Combined Assurance (Interne Audit) een rapport uitbrengen aan het aangewezen managementniveau, aan de Juridische afdeling en, indien van toepassing, aan het Leiderschapsteam en aan het Aperam Audit- en Risk Management Committee.

Aperam zal, indien nodig, al het bewijsmateriaal dat in de loop van een onderzoek is verzameld, ter beschikking stellen van juridische en wetshandhavingsinstanties en zal de vervolging van alle partijen die betrokken zijn bij criminele activiteiten voortzetten. Er zullen passende maatregelen worden genomen om de activa die verloren zijn gegaan als gevolg van fraude of oneerlijke activiteiten terug te vorderen.

In alle gevallen waarin het bewijsmateriaal voldoende is om disciplinaire maatregelen te rechtvaardigen, zullen dergelijke maatregelen worden genomen in overeenstemming met alle toepasselijke wetten.

Privacy van gegevens en het bewaren van documenten:

Volgens de voorschriften inzake gegevensbescherming heeft elke werknemer die via de klokkenluiderslijn van Aperam wordt geïdentificeerd, recht op toegang tot zijn of haar persoonlijke gegevens en kan hij of zij, indien van toepassing, om correctie of verwijdering ervan verzoeken, behalve indien deze rechten niet kunnen worden gewaarborgd in overeenstemming met dwingende voorschriften of een wettelijk afdwingbaar bevel.

Zoals de wet voorschrijft, worden de verslagen in de regel gedurende vijf jaar na hun afsluiting bewaard, tenzij ze ongefundeerd worden bevonden en meteen kunnen worden verwijderd.