

**Власник документа:**

Ян Хаглунд; Директор з внутрішнього аудиту Групи  
2023

**Дата видання:**

5 лютого,

**Останнє оновлення:**

5 лютого 2023 р.

## Інформація про систему Ethics Line

### Основні положення

Ми дотримуємося принципів відповідального ведення бізнесу і будемо діяти з дотриманням принципів доброчесності відповідно до нашого Кодексу ділової етики, інструкцій, політик та стандартів компанії SSAB, а також чинних законів та нормативних актів. Кодекс ділової етики, інструкції та політики наведено у внутрішньокорпоративній мережі. Під час роботи ви можете зіткнутися з етичними проблемами або питаннями. Якщо ви спостерігаєте щось, що турбує вас, або, на вашу думку, порушує наш Кодекс ділової етики, інструкції, політики або чинне законодавство, ми рекомендуємо вам повідомляти інформацію, щоб допомогти нам завчасно взяти ситуацію під контроль.

Ми прагнемо до створення середовища, де відкрите і чесне спілкування є правилом, а не винятком. Ми хочемо, щоб ви почували себе комфортно, коли звертаєтесь до ваших керівників або до представника відділу кадрів стосовно ситуацій, які, на вашу думку, можуть стосуватися порушення політики або стандартів.

Ми розуміємо, що відкрито говорити про це вимагає сміливості, тому на додаток до нашої поточної політики відкритих дверей ми зобов'язуємось надати вам простий і безпечний спосіб повідомляти про ваші проблеми. Система Ethics Line є важливим інструментом, який дозволяє нам захищати наших співробітників, цінності нашої компанії, зацікавлених осіб та суспільство в цілому. Ніхто не повинен залишатись наодинці з питаннями етичного характеру. У цьому документі «Інформація про Ethics Line» ми чітко пояснюємо, які можливості у вас є та як ви можете повідомити про свої проблеми.

SSAB заохочує всіх співробітників і сторонніх осіб повідомляти про порушення, а також про підозри щодо порушень та випадки серйозного недотримання вимог через систему Ethics Line.

### Область застосування

Цей документ містить інформацію щодо способів повідомлення про підозри щодо порушень Кодексу ділової етики, інших інструкцій та політик SSAB або чинного законодавства. Крім того, в ньому описується порядок повідомлення інформації, що дозволяє вам формувати свої очікування і надає уявлення про способи захисту під час повідомлення інформації (конфіденційність, анонімність, відсутність переслідувань). Цей документ стосується всіх працівників та ділових партнерів (постачальників, клієнтів тощо).

Коли я можу повідомляти інформацію?

Якнайшвидше або як тільки у вас виникла підозра щодо порушення Кодексу ділової етики, наших інструкцій, політик або чинного законодавства. Ми не очікуємо, що у вас є відповіді на всі питання, і закликаємо вас використовувати наведені в цьому документі відомості як орієнтир для визначення певних порушень.

Всі звіти сприймаються дуже серйозно і на їхній основі буде вжито відповідних подальших заходів.

Працівники не можуть самостійно уникнути наслідків правопорушень шляхом самоповідомлення, хоча самоповідомлення може враховуватись при визначенні відповідного порядку дій.

## Про що я можу повідомляти?

Ми рекомендуємо вам повідомляти про підозри в серйозних порушеннях Кодексу ділової етики, наших інструкцій, політики або чинного законодавства, або, в сумнівних випадках, про будь-яку поведінку, яка не є етичною, відповідною або законною.

Якщо ви не впевнені, про які питання можна повідомляти, повідомте про те чи інше питання у будь-якому випадку. Система визначить, чи підлягає це питання розгляду. Нижче для довідки наводяться деякі випадки, які SSAB вважає серйозним недотриманням вимог:

- хабарництво і корупція
- порушення у бухгалтерській та фінансовій звітності, внутрішньому контролі бухгалтерського обліку, питаннях аудиту
- фінансове шахрайство
- порушення законодавства про захист конкуренції та антимонопольного законодавства
- порушення будь-якого законодавства про захист довкілля
- інші дії, які, згідно з законодавством, договором або угодою, становлять серйозне порушення (наприклад, згідно з торговельними санкціями та експортним контролем)
- тяжкі форми дискримінації та домагання
- використання дитячої або примусової праці та інші порушення прав людини.

У деяких країнах, наприклад в США, система Ethics Line також може використовуватися для повідомлення про підозри щодо порушень з інших питань.

Інформація, яку ви надаєте про себе, своїх колег або будь-який аспект діяльності компанії, може призвести до прийняття рішень, які впливають на інших. Тому ми просимо вас надавати лише ту інформацію, яка, наскільки вам відомо, є достовірною та заснованою на фактах.

Система Ethics Line є спеціалізованим каналом інформування про порушення і не призначена для питань, пов'язаних з продуктами або послугами. Якщо ділові партнери хочуть обговорити або повідомити про проблему, пов'язану з нашими продуктами або послугами, або мають будь-який інший запит, вони повинні зв'язатися зі своїми місцевими торговими представниками.

## Ethics Line не є аварійною службою

Ethics Line HE є службою, аналогічною 911, або службою швидкої допомоги. Не використовуйте систему Ethics Line для повідомлення про події, що становлять безпосередню загрозу життю або майну. Звіти, подані через Ethics Line, можуть не отримати негайної відповіді. Якщо вам потрібна невідкладна допомога, дотримуйтеся місцевих процедур.

## Як я можу повідомити інформацію?

Ви можете повідомити інформацію та надати звіт щодо вашої проблеми наступними способами:

1. Основний спосіб надання звіту – через лінійну систему організації керівництва. У вас є можливість надати звіт своєму безпосередньому керівнику. Загалом, у вашого безпосереднього керівника найкращі можливості для вирішення вашої справи. Якщо з певної причини вам не комфортно повідомляти про випадок своєму безпосередньому керівнику або якщо ваш безпосередній керівник в якийсь інший спосіб причетний до ситуації або має конфлікт інтересів, про випадок можна повідомити керівнику рангом вище, представнику відділу кадрів або іншій відповідній особі з юридичного відділу, відділу внутрішнього аудиту чи особі, яка обіймає посаду в галузі сталого розвитку.
2. Ви також можете повідомити про це відповідно до порядку, встановленого на місцях (внутрішні канали звітності), де це питання обробляється та досліджується особою (особами), призначеною (призначеними) на місці. Детальнішу інформацію щодо того, де і коли застосовується цей порядок на місцях, див. у внутрішньокорпоративній мережі. Ви також маєте можливість повідомити про неналежну поведінку в один із

зовнішніх каналів, заснованих певними компетентними органами, або організаціями, установами чи агенціями ЄС. Додаткову інформацію див. у внутрішньокорпоративній мережі.

3. Ви можете повідомити інформацію через конфіденційну систему Ethics Line і надати звіт анонімно, як описано в цьому документі. Використання системи Ethics Line є добровільним.

Управління системою Ethics Line здійснює незалежний постачальник послуг. Вона доступна цілодобово та без вихідних. За допомогою системи Ethics Line ви можете повідомити інформацію або поставити питання безпосередньо представникам Керівної групи щодо етики, яка розташована в штаб-квартирі. До складу Керівної групи щодо етики входять висококваліфіковані спеціалісти, які здійснюють обробку звітів. Ви можете повідомляти інформацію на вашій рідній мові. Ви можете надавати звіт в режимі онлайн на сайті, через мобільний додаток або по телефону. Кваліфіковані колеги опрацюють ваш звіт на внутрішньому рівні. Ви можете зберігати анонімність.

Контактну інформацію Керівної групи щодо етики та корисні посилання див. у внутрішньокорпоративній мережі.

## Я повідомив (повідомила) інформацію. Що далі?

Якщо ви надішлете звіт, Керівна група щодо етики надішле вам підтвердження про отримання протягом семи днів. Буде здійснено оцінку та дослідження вашого звіту, а також визначено подальший порядок дій. В певних випадках вам будуть поставлені уточнювальні запитання. Ви отримаєте зворотній зв'язок в найкоротший термін (не пізніше ніж протягом трьох місяців) після підтвердження отримання вашого звіту. Ви будете проінформовані про стан скарги. Зверніть увагу, що ми не завжди можемо надати вам детальну інформацію про результати розслідування з причин конфіденційності, секретності та законних прав залучених сторін. Всі задіяні особи, включаючи причетну особу, мають право на конфіденційність. Тому, якщо ви берете участь або дізнаєтеся про розслідування, ви повинні зберігати конфіденційність цієї інформації.

Зверніть увагу, що не всі порушені питання автоматично призведуть до офіційного розслідування. Інколи для всіх причетних сторін краще дотримуватись іншого порядку дій (наприклад, процедури примирення). Крім того, іноді для проведення ефективного розслідування не вистачає інформації, а отримати додаткову інформацію немає можливості. В деяких випадках посадове порушення не входить в перелік того, про що допускається повідомляти в системі Ethics Line (див. розділ «Про що я можу повідомляти»). Крім того, в деяких країнах звіти подаються в обмеженому обсязі, лише стосовно співробітників на ключових або управлінських посадах. У цьому випадку ви отримаєте інформацію про інші способи повідомлення про проблему.

## Захист під час повідомлення інформації

Захист вашого права на повідомлення інформації є дуже важливим. Нижче висвітлені деякі ключові принципи:

### Конфіденційність

Всі питання або проблеми, про які повідомляють, розглядаються конфіденційно. Інформація передається лише обмеженій кількості людей на засадах суворої необхідності. Особи з відповідною кваліфікацією можуть бути залучені до розслідування та мати доступ до відповідних даних. Залежно від мети поширення інформації, перед її поширенням Керівна група щодо етики (додатково) забезпечить її анонімність. Інформація буде поширюватися за межами цієї групи тільки якщо цього вимагає законодавство, під загрозу поставлено державний інтерес, або інформація повинна бути розкрита поліції та/або іншим правоохоронним або регулюючим органам.

В принципі, ми зобов'язані якнайшвидше повідомити будь-яку особу, що знаходиться під слідством, про те, що стосовно неї надано звіт, що підлягає розслідуванню (якщо існує значний ризик того, що це повідомлення ставить під загрозу розслідування або збір доказів, можлива затримка повідомлення). Вашу особу не буде розкрито.

## Надійний порядок розслідування

Керівна група щодо етики несе відповідальність за чітке, конфіденційне та точне встановлення фактів. Запроваджено порядок розслідування. Див. «Інструкцію щодо системи Ethics Line та внутрішніх каналів інформування про порушення» у внутрішньокорпоративній мережі.

## Анонімність

Повідомляючи про проблему через систему Ethics Line, ми рекомендуємо вам ідентифікувати себе та надавати якомога детальнішу інформацію щодо вашої проблеми. Надання цієї інформації дозволяє глибше дослідити проблему та швидше віднайти її рішення. Однак при використанні системи Ethics Line ви можете надавати інформацію анонімно. Ethics Line забезпечує безпеку діалогу завдяки анонімності.

## Захист вашої конфіденційності

Компанія SSAB зобов'язується захищати конфіденційність кожного, хто задіяний в процесі системи Ethics Line. Ми зробимо все можливе, щоб захистити особисті дані від несанкціонованого доступу та обробки. Будь-які отримані персональні дані будуть оброблятися відповідно до нашої Заяви про конфіденційність відділу персоналу (див. у внутрішньокорпоративній мережі) та нашої Заяви SSAB про конфіденційність при повідомленнях про порушення (див. на нашому сайті) і використовуватимуться лише для цілей, зазначених в Заяві про конфіденційність відділу персоналу та Заяві SSAB про конфіденційність при повідомленні про порушення.

## Захист від переслідувань при повідомленні про неправомірні дії

Ми заохочуємо повідомляти інформацію. Будь-яка особа, яка повідомляє інформацію, є захищеною. Право на захист від переслідувань при повідомленні про неправомірні дії гарантується Кодексом ділової етики, і порушення цього права не допускається.

В SSAB дотримується суворої політики щодо переслідування. Жодна особа, яка на обґрунтованих підставах повідомляє про можливе порушення Кодексу ділової етики, інших інструкцій та політик SSAB або чинних законів та нормативних актів, або бере участь у розслідуванні такого порушення, не повинна зазнавати переслідувань, помсти або несприятливих наслідків у сфері праці. Працівник, який помстився особі, що повідомила про порушення на обґрунтованих підставах, підлягає дисциплінарному стягненню відповідно до місцевого законодавства. Будь-які звинувачення, які виявляються явно неправдивими, або зловживання системою оповіщення, можуть призвести до дисциплінарних санкцій, передбачених місцевим законодавством.

## Захист причетних осіб

Особа, щодо якої здійснено повідомлення про порушення, потребує максимального захисту. Презумпція невинності є провідним принципом. Керівна група щодо етики несе відповідальність за захист прав причетної особи або інших осіб, залучених до будь-якого питання.

## Конфіденційність

Всі питання або проблеми, про які повідомляють, розглядаються конфіденційно. Інформація передається лише обмеженій кількості людей на засадах суворої необхідності.

## Надійний порядок розслідування

Керівна група щодо етики несе відповідальність за чітке, конфіденційне та точне встановлення фактів. Запроваджено порядок розслідування, який це забезпечує. Див. «Інструкцію щодо системи Ethics Line та внутрішніх каналів інформування про порушення» у внутрішньокорпоративній мережі.

## Права на інформацію

Якщо особа офіційно перебуває під слідством, її необхідно повідомити про це якомога швидше, за винятком випадків, коли існує значний ризик знищення доказів та/або перешкоди для розслідування.

## Право на коментар до звіту

Після первинного розслідування причетна особа отримує можливість прокоментувати звіт та висновки.

## Система Ethics Line: діалог

Система Ethics Line дозволяє анонімно спілкуватися з подавачем звіту. Керівна група щодо етики має право не продовжувати розгляд справи через обмежену інформацію.

## Дисциплінарні заходи

Дисциплінарні/коригувальні заходи повинні визначатися відповідним керівником за погодженням з представником відділу кадрів. Усі дисциплінарні/коригувальні заходи, в тому числі контроль за виконанням, мають бути задокументовані підрозділами організації.

## Керівна група щодо етики

До складу Керівної групи щодо етики входять кваліфіковані фахівці організації. Більш детальну інформацію можна знайти в «Інструкції щодо системи Ethics Line та внутрішніх каналів інформування про порушення» у внутрішньокорпоративній мережі.

Керівна група щодо етики несе відповідальність за розгляд питань та звітів, які подаються через систему Ethics Line. Керівна група щодо етики отримує усі звіти, що надходять через систему Ethics Line. Керівна група щодо етики реєструє, відстежує та несе відповідальність за надійне, конфіденційне та точне встановлення фактів. Для забезпечення цього запроваджений відповідний порядок, див. «Інструкції щодо системи Ethics Line та внутрішніх каналів інформування про порушення».

Необхідно в короткий термін здійснювати внутрішні розслідування, встановлювати факти з мінімальною шкодою для бізнесу або приватного життя співробітників; необхідно забезпечувати дотримання конфіденційності та захисту від переслідувань при повідомленні про неправомірні дії.

Директор з внутрішнього аудиту Групи входить до Керівної групи щодо етики і несе відповідальність за цей документ. Директор з внутрішнього аудиту Групи звітує перед Аудиторською комісією. Всі члени Керівної групи щодо етики захищені від переслідувань при повідомленні про неправомірні дії.

## Контактні дані та корисні посилання

Керівна група щодо етики є основною контактною службою з будь-яких питань. У внутрішньокорпоративній мережі ви знайдете контактні дані та корисні посилання.