

Vejledning om procedure for indberetning via Cementir Holding N.V.'s whistleblowerordning

Formål og baggrund

I overensstemmelse med EU's Whistleblowerdirektiv og lov om beskyttelse af whistleblowere har vi Cementir Holding N.V. etableret en koncernfælles whistleblowerordning, hvor medarbejdere og samarbejdspartnere mv. frit kan rapportere deres bekymringer om ulovlig og anden uønsket adfærd i koncernen uden at skulle være bekymret for efterfølgende repressalier eller straf.

Formålet med denne vejledning om den koncernfælles whistleblowerordning er at forklare, hvordan ordningen fungerer og dermed opnå en præventiv virkning og undgå, at medarbejdere, samarbejdspartnere mv. undlader at indberette væsentlige lovovertrædelser, overtrædelser af koncernens etiske regler eller andre alvorlige forhold.

For vores medarbejdere er whistleblowerordningen et supplement til den interne dialog og åbenhed i vores organisation, og den er primært tiltænkt de situationer, hvor forholdet er af så alvorlig karakter, at det ikke kan håndteres i ledelsessystemet.

Hvilke forhold kan indberettes via whistleblowerordningen?

Whistleblowerordningen er beregnet til at håndtere lovovertrædelser og alvorlige forhold indenfor koncernen.

I whistleblowerordningen kan medarbejdere, samarbejdspartnere mv. i god tro foretage indberetninger om for eksempel:

- Overtrædelser af lovgivning. Dette kan eksempelvis være tilfælde, hvor du opdager eller får mistanke om strafbare forhold såsom misbrug af økonomiske midler, regnskabsmanipulation, tyveri, svig, underslæb, bedrageri, bestikkelse, dokumentfalsk eller lignende. Det kan også være i tilfælde af overtrædelse af konkurrencereglerne, persondatakrænkelser, miljøforurening mv.
- Alvorlige forhold, der kan påvirke en persons liv og/eller helbred. Dette kan eksempelvis være væsentlige brud på arbejdssikkerheden.
- Forhold, der har betydning for koncernen som helhed, herunder overtrædelse af Code of Ethics, Human Rights Policy mv.
- Bestikkelse eller korruption. Det kan eksempelvis være interessekonflikter, bestikkelse, sponsorering og donationer, gaver eller facilitation payments (smørelse).

For at være beskyttet som whistleblower er det en forudsætning, at du på indberetningstidspunktet har rimelig grund til at antage, at de oplysninger, du indberetter, er korrekte, dvs. at du er i **god tro**. Det er naturligvis også en forudsætning af oplysningerne vedrører lovovertrædelser eller alvorlige forhold indenfor koncernen.

Koncernen tolererer ingen form for repressalier mod eller straf af personer, som i god tro indberetter eller hjælper med at undersøge overtrædelser i henhold til whistleblowerordningen. Hvis du som indberetter, mod forventning, bliver udsat for repressalier mv. som følge af en indberetning, har du krav på godtgørelse.

Personer, som i **ond tro** indberetter en anden person eller forhold i koncernen, er dog ikke beskyttede af reglerne om whistleblowing. Personer, som indgiver indberetninger via whistleblowerordningen i ond tro, kan derfor blive mødt med ansættelsesretlige sanktioner og eventuelle krav.

Hvilke forhold er ikke omfattet af whistleblowerordningen?

Whistleblowerordningen er kun beregnet til at håndtere lovovertrædelser og alvorlige forhold. Derfor er der en række forhold, som du ikke kan indberette via ordningen.

Det kan for eksempel, men ikke udelukkende, være:

- Mobning
- Samarbejdsvanskeligheder
- Fravær
- Spørgsmål angående overenskomstforhandlinger
- Utilfredshed over manglende lønforhøjelser
- Overtrædelse af alkoholpolitik mv.

Sådanne forhold kan ifølge lovgivningen ikke behandles under en whistleblowerordning, og indberetninger vedrørende disse forhold vil derfor ikke blive behandlet indenfor whistleblowerordningen.

Hvis du som medarbejder har oplevet eller overværet situationer som ovennævnte, skal du kontakte din nærmeste personaleleder eller HR. Hvis du som ekstern samarbejdspartner har oplevet eller overværet ovennævnte situationer, skal du henvende dig til din kontaktperson hos os eller vedkommendes nærmeste leder.

Hvilke oplysninger skal indberettes?

For at vi kan behandle din indberetning, er det vigtigt, at du giver os alle de oplysninger, du er i besiddelse af.

Det kan f.eks. være:

- Hvad din indberetning drejer sig om?
- Hvem der er involveret i de pågældende handlinger?
- Hvor de pågældende handlinger foregår/er foregået?
- Hvor store værdier, du har kendskab til, er involveret i handlingerne?
- Hvordan du er kommet i besiddelse af de pågældende oplysninger?

Selvom du ikke har alle oplysninger, er det vigtigt, at du ikke selv begynder at efterforske sagen nærmere. Du skal hellere foretage din indberetning via whistleblowerordningen på et mindre oplyst grundlag end at risikere at ødelægge eventuelle beviser.

Det er muligt at foretage en anonym indberetning. Du skal dog være opmærksom på, at koncernen ikke er forpligtet til at behandle anonyme indberetninger modtaget under whistleblowerordningen. Ofte vil der også være behov for at stille uddybende spørgsmål, så vi kan opnå den fulde indsigt i sagen. Vi anbefaler derfor, at du oplyser dit navn og dine kontaktoplysninger i forbindelse med din indberetning.

Alle henvendelser behandles fortroligt, og Cementir Holding N.V. forpligter sig til at beskytte whistleblowerens identitet og garanterer, at han/hun ikke vil blive udsat for nogen form for repressalier eller straf.

Hvilke henvendelsesmuligheder er der?

Indberetning til whistleblowerordningen kan foregå via web-formular, e-mail eller brev.

Henvendelse via web-formular

Du har mulighed for at lave en indberetning via en web-formular. Web-formularen kan findes her:

<https://www.cementirholding.com/en/governance/ethics-and-compliance>.

Du skal scrolle ned til bunden af siden, hvor du kan indtaste alle oplysninger, du har omkring sagen, herunder vedhæfte evt. filer. Husk at beskrive så mange aspekter som muligt i web-formularen.

Henvendelse via e-mail

Du har også mulighed for at sende en e-mail til whistleblowing@cementirholding.it eller ethicscommittee@cementirholding.it med din indberetning.

Husk at beskrive så mange aspekter som muligt i e-mailen.

Henvendelse via brev

Indberetning kan også ske pr. brev. Brevet skal sendes til:

Cementir Holding N.V.
Attention: Group Chief Internal Audit Officer – Confidential
Corso di Francia 200
00191 Rome
Italy

Husk at beskrive så mange aspekter som muligt i brevet.

Registrering af indberetninger

Modtagne indberetninger registreres og opbevares så længe, det skønnes nødvendigt og relevant for at kunne opfylde gældende lovkrav.

Alle indberetninger er underlagt fortrolighed.

Hvem modtager indberetningen?

Modtageren af alle indberetninger er Cementir Holding N.V.'s Group Chief Internal Audit Officer, som er underlagt tavshedspligt og er uafhængig af virksomhedens aktiviteter.

Cementir Holding N.V.'s Group Chief Internal Audit Officer er ansvarlig for at følge op på indberetninger og for at holde kontakt med dig, herunder give dig tilbagemelding på din indberetning.

Cementir Holding N.V.'s Group Chief Internal Audit Officer kan efter behov vælge at inddrage den kompetente afdeling eller en ekstern specialiseret virksomhed. Oplysninger om din identitet og andre oplysninger, ud fra hvilke din identitet direkte eller indirekte kan udledes, må dog ikke uden dit udtrykkelige samtykke videregives til andre end Cementir Holding N.V.'s Group Chief Internal Audit Officer.

Der vil dog kunne ske videregivelse af oplysninger om din identitet m.v. til f.eks. politiet eller relevante offentlige myndigheder (f.eks. Finanstilsynet, Datatilsynet og Skat), hvis det er nødvendigt og relevant i forbindelse med de indberettede forhold. I et sådant tilfælde vil du blive informeret forud for videregivelsen af dine oplysninger, medmindre dette vil kompromittere eventuelle undersøgelser eller retssager.

Hvordan håndteres sagen?

Når du har foretaget en indberetning via én af de ovennævnte henvendelsesmuligheder, vil du inden for 7 dage modtage en bekræftelse på modtagelse af din indberetning, medmindre du har foretaget en anonym indberetning, og det derfor ikke er muligt at sende en bekræftelse.

Hvordan den enkelte indberetning håndteres, vil altid bero på en konkret vurdering af det forhold, som er indberettet.

Afvisning

Hvis en indberetning falder uden for whistleblowerordningens anvendelsesområde, vil sagen blive afvist, og du vil evt. i stedet blive opfordret til at rette henvendelse til din nærmeste personaleleder eller HR-afdelingen eller din kontaktperson i virksomheden.

En sag kan endvidere blive afvist på baggrund af utilstrækkelige oplysninger eller bevismateriale.

Nærmere undersøgelse

Hvis indberetningen ligger inden for whistleblowerordnings anvendelsesområde, iværksættes en undersøgelse af forholdet.

Hvis der er tale om en formodet lovovertrædelse, kan der evt. indgives en politianmeldelse eller anmeldelse til relevant offentlig myndighed. Vedrører det indberettede forhold en alvorlig fejl eller forsømmelse begået af en medarbejder i koncernen, kan der iværksættes en intern undersøgelse med henblik på eventuelle ansættelsesretlige sanktioner mod den pågældende.

Hvis en nærmere undersøgelse viser, at der ikke er tale om grove, væsentlige eller gentagne forhold, henlægges indberetningen. I så fald vil du blive informeret.

Hvordan undersøgelsen af en indberetning konkret vil forløbe, og hvordan udfaldet heraf vil blive, vil dog altid afhænge af den konkrete sags indhold og karakter. Du vil dog som indberetter blive underrettet om undersøgelsens forløb og udfald hurtigst muligt og senest inden for tre måneder fra modtagelse af bekræftelse på din indberetning. I konkrete sager kan det dog være nødvendigt for Cementir Holding N.V.'s Group Chief Internal Audit Officer at bruge længere tid på undersøgelsen, og i så fald vil du blive orienteret og oplyst om, hvornår du kan forvente at modtage en underretning i sagen.

Hvordan håndteres personoplysninger?

Behandling af personoplysninger i forbindelse med en indberetning kan finde sted, hvis det er nødvendigt for nærmere at undersøge det indberettede forhold. Alle personoplysninger afgivet i forbindelse med en indberetning via whistleblowerordningen behandles i overensstemmelse med databeskyttelsesforordningen og databeskyttelsesloven.

Indberetninger til eksterne whistleblowerordninger

Udover indberetninger til vores koncernfælles whistleblowerordning, har du også mulighed for at gøre brug af de eksterne whistleblowerordninger, som hhv. Datatilsynet, Justitsministeriet og Forsvarsministeriet har etableret. Der henvises til de enkelte myndigheders hjemmesider for yderligere oplysninger.

Vi anbefaler dog, at du indberetter forhold, som vedrører koncernen og medarbejdere, via vores koncernfælles whistleblowerordning, da vi herved kan håndtere lovovertrædelser og andre alvorlige forhold mest effektivt.

Februar 2022