

**RECTICELGROUP**

# Konsernin ilmiantokäytäntö



# Sisällysluettelo

<b>1</b>	<b>TAVOITTEET JA SOVELTAMISALA</b> .....	<b>3</b>
<b>2</b>	<b>MÄÄRITELMÄT</b> .....	<b>4</b>
<b>3</b>	<b>ROOLIT JA VASTUUALUEET</b> .....	<b>5</b>
<b>4</b>	<b>PERIAATTEET</b> .....	<b>6</b>
4.1	Kuka voi tehdä ilmoituksen?.....	6
4.2	Millaisista väärinkäytöksistä voi ilmoittaa? .....	7
4.3	Milloin ja miten ilmoitus tehdään?.....	8
4.3.1	<i>Konsernin sisäinen ilmiantokanava (suositeltu)</i> .....	8
4.3.2	<i>Paikalliset sisäiset ilmiantokanavat</i> .....	9
4.3.3	<i>Ulkoiset ilmiantokanavat</i> .....	9
4.4	Mitä ilmoituksen tulee sisältää? .....	10
4.5	Millaisilla toimenpiteillä ilmiantajaa ja/tai ilmoituksen kohdetta suojellaan? .....	11
4.5.1	<i>Objektiivisuus</i> .....	11
4.5.2	<i>Luottamuksellisuus</i> .....	11
4.5.3	<i>Ei kustotoimia</i> .....	12
4.5.4	<i>Henkilötietojen oikeudenmukainen käsittely</i> .....	12
4.6	Millainen sisäinen seurantaprosessi (tutkinta) on?.....	13
4.7	Mitä tämän käytännön noudattamatta jättämisestä seuraa? .....	14
<b>5</b>	<b>YHTEENVETOKAAVIO</b> .....	<b>15</b>
<b>6</b>	<b>AIHEESEEN LIITTYVÄT ASIAKIRJAT</b> .....	<b>16</b>
<b>7</b>	<b>LIITTEET</b> .....	<b>16</b>
<b>8</b>	<b>VERSOTIEDOT</b> .....	<b>16</b>

# 1 Tavoitteet ja soveltamisala

Recticel-konserni on sitoutunut noudattamaan liiketoiminnassaan korkeimpia eettisiä normeja ja lakeja. Sen vuoksi Recticel-konserni odottaa, että sen osakkeenomistajat, johtajat, työntekijät, itsenäiset palveluntarjoajat ja alihankkijat noudattavat toimeksiantonsa tai työ- tai palvelusopimuksensa ehtoja lojaalisti, yhteistyöhaluisesti ja vilpittömästi. Tähän yleiseen huolellisuusvelvollisuuteen kuuluu myös **moraalinen perusvelvollisuus ilmoittaa kaikista huolenaiheista, jotka liittyvät** Recticelin tai sen osakkeenomistajien, johtajien, työntekijöiden, itsenäisten palveluntarjoajien tai alihankkijoiden liiketoimintaan tai käyttäytymiseen **liittyviin todellisiin tai epäiltyihin työperäisiin väärinkäyttöksiin**.

Tällaisen raportoinnin helpottamiseksi Recticel-konserni on ottanut käyttöön **viralliset raportointimenettelyt**, joilla varmistetaan sekä ilmiantajan että ilmiannon kohteen suojaaminen. Tällaisten virallisten raportointimenettelyjen täytäntöönpanossa viitataan myös EU:n ja kansallisessa lainsäädännössä, kansainvälisissä standardeissa ja omistajaohjauksen peruseriaatteissa esitettyihin vaatimuksiin.

Rohkaisemalla ilmoittamaan väärinkäytöksistä Recticel-konserni haluaa luoda ja edistää **rehellisyyden ja avoimuuden** leimaamaa yrityskulttuuria, jossa kaikilla osakkeenomistajilla, johtajilla, työntekijöillä, itsenäisillä palveluntarjoajilla ja alihankkijoilla on mahdollisuus ilmoittaa väärinkäytöksistä mahdollisimman varhaisessa vaiheessa ilman pelkoa kostotoimista ja jossa väärinkäytösten ilmiantajille voidaan taata oikeudenmukainen kohtelu ja huolenaiheen asianmukainen tutkinta.

Tämän ilmiantokäytännön tarkoituksena on antaa lisätietoja siitä, mitä väärinkäytösten ilmoittaminen tarkalleen ottaen on, miten väärinkäytösten ilmoittaminen tapahtuu, millaisia jatkotoimia ilmoituksesta seuraa ja millaisia suojatoimia ilmoittajan ja ilmoituksen kohteen suojelemiseksi toteutetaan.

Tätä ilmiantokäytäntöä sovelletaan koko Recticel-konserni laajuisesti, mikä tarkoittaa, että sitä sovelletaan kaikkiin Recticelin kokonaan omistamiin tytäryhtiöihin sekä tytäryhtiöihin, joissa Recticel-konsernilla on enemmistöosuus.

Tämä ilmiantokäytäntö on luettavissa paikallisilla kielillä. Jos eri kieliversioiden välillä on eroja, englanninkielinen Whistleblowing Policy-periaatteiden versio on ensisijainen.

## 2 Määritelmät

Tässä ilmiäntokäytännössä seuraavilla sanoilla on seuraava merkitys:

**"Ilmiantaja"**: luonnollinen henkilö, joka ilmoittaa väärinkäytöksiä koskevista tiedoista, jotka hän on saanut (aikaisemman tai nykyisen) työhönsä liittyvän toimintansa yhteydessä Reticel-konsernin sisällä tai sen palveluksessa. Eri tyyppisiä luonnollisia henkilöitä, jotka voivat toimia ilmiantajina tämän ilmiäntokäytännön mukaisesti, käsitellään tarkemmin osiossa 4.1.

**"Ilmiantaminen"**: sisäisten tai ulkoisten ilmiantajien luottamuksellinen tai nimettömänä tekemä ilmoitus väärinkäytöksistä (menneessä tai nykyisessä) työhön liittyvässä yhteydessä sisäisten tai ulkoisten ilmoituskanavien kautta.

**"Ilmiäntokäytäntö"**: Tämä konsernin ilmiäntokäytäntö.

**"Luottamushenkilö"**: Reticelin sisäinen henkilö tai henkilöt, jotka on tarvittaessa nimetty tytäryhtiötasolla vastaanottamaan ilmoituksia, tutkimaan ilmoitetut väärinkäytökset (tarvittaessa yhteistyössä vaatimustenmukaisuuskomitean kanssa) ja toteuttamaan jatkotoimia ilmiantajan tai ilmiantajien suhteen. Luettelo luottamushenkilöistä ja heidän yhteystiedoistaan on tämän ilmiäntokäytännön liitteessä I.

**"Reticel-konserni"**: Reticel NV/SA ja kaikki Reticel NV/SA:n kokonaan omistamat tytäryhtiöt sekä kaikki tytäryhtiöt, joissa Reticel NV/SA:lla tai sen tytäryhtiöillä on enemmistöosuus.

**"Tutkintaryhmä"**: sisäinen ryhmä, joka on nimetty tutkimaan ilmoitettua väärinkäytöstä, osiossa 4.3.1.

**"Vaatimustenmukaisuuskomitea"**: Reticel-konsernin perustama sisäinen elin, jonka tehtävänä on valvoa vaatimustenmukaisuuteen liittyviä asioita konsernitasolla. Komitea koostuu toimitusjohtajasta, henkilöstöjohtajasta, lakiasiainjohtajasta ja tarkastusjohtajasta.

**"Väärinkäytös"**: mikä tahansa työhön liittyvä teko tai laiminlyönti, joka syytösten mukaan

- (i) rikkoo sovellettavaa EU:n tai kansallista lainsäädäntöä, mukaan lukien seuraavien alojen lainsäädäntöä: julkiset hankinnat, tuoteturvallisuus ja vaatimustenmukaisuus, liikenneturvallisuus, ympäristönsuojelu, kuluttajansuoja, yksityisyyden ja henkilötietojen suoja, kilpailulainsäädäntö ja yhtiöverolainsäädäntö
- (ii) on vastoin Reticelin sisäisiä käytäntöjä ja menettelyjä
- (iii) on vastoin Reticelin sopimusvelvoitteita
- (iv) on epäeettistä, epärehellistä tai vilpillistä.

Väärinkäytösten tyypit, joista voidaan tehdä ilmoitus, on esitetty tarkemmin osiossa 4.2.

### 3 Roolit ja vastualueet

Kaikkien vaatimustenmukaisuuskomitean jäsenten, luottamushenkilöiden, esihenkilöiden ja muiden (sisäisten tai ulkoisten) henkilöiden, jotka osallistuvat ilmiantajan tekemän **ilmiannon vastaanottamiseen, tutkintaan ja/tai jatkotoimenpiteisiin**, on noudatettava tässä ilmiantokäytännössä esitettyjä periaatteita.

Tässä ilmiantokäytännössä esitettyjä periaatteita sovelletaan myös kaikkiin henkilöihin, jotka, vaikka eivät suoraan osallistuisikaan ilmiannon seurantaan, **pyrkivät ryhtymään toimiin ilmiantajaa tai ilmoituksen kohdetta vastaan**.

Myös kaikkien **ilmiantajien**, jotka haluavat ilmoittaa väärinkäytöksistä Recticel-konsernin toiminnassa tai siihen liittyen, on noudatettava tässä ilmiantokäytännössä esitettyjä menettelyjä.

## 4 Periaatteet

### 4.1 Kuka voi tehdä ilmoituksen?

Seuraavat **luonnolliset henkilöt** voivat käyttää sisäisiä ilmoitusmenettelyjä ja saada osakseen tässä ilmiantokäytännössä esitettyjä suojaustoimenpiteitä:

- (i) henkilöt, jotka ovat **työ- tai vastaavassa suhteessa** johonkin Recticel-konserniin kuuluvaan yksikköön, mukaan lukien harjoittelijat, työharjoittelijat ja opiskelijat
- (ii) **itsenäiset** palveluntarjoajat
- (iii) **johdon** jäsenet, mukaan lukien muut kuin ylimpään johtoon kuuluvat jäsenet
- (iv) **osakkeenomistajat**
- (v) **alihankkijat**, alirakoitsijat ja tavarantoimittajat
- (vi) **asiakkaat**
- (vii) muut henkilöt, jotka joutuvat kohtaamaan Recticel-konsernin toimintaa, jota voidaan pitää väärinkäytöksenä (esim. jonkin Recticelin toimipaikan **naapurit**).

Toisin sanoen kaikilla luonnollisilla henkilöillä, joilla on jonkinlainen työhön perustuva suhde Recticel-konserniin, on oikeus käyttää Recticel-konsernin sisäisiä ilmoitusmenettelyjä riippumatta siitä, maksetaanko henkilölle rahallinen korvaus ja **onko suhde jo päättynyt vai onko se syntymässä** rekrytointimenettelyn tai sopimuksen allekirjoittamista edeltävien neuvottelujen kautta.

Ketä tahansa luonnollista henkilöä, jolla on tietoa **todellisesta tai mahdollisesta väärinkäytöksestä** tai jolla on perusteltu syy epäillä tällaista väärinkäytöstä tai joka tietää, että tällaista väärinkäytöstä salataan, pyydetään ilmoittamaan asiasta. **Ilmiantajan suojan saamisen edellytyksenä on kuitenkin se, että ilmiantajalla on perusteltu syy uskoa, että tiedot ilmoitetusta väärinkäytöksestä ovat totta ilmoitushetkellä.**

Joissakin tapauksissa ilmiantajalla voi olla myös lakisääteinen velvollisuus tehdä ilmoitus.

Ilmoitusmenettelyjä tulee käyttää Recticel-konsernin yleisen edun mukaisesti. Ilmiantajien odotetaan käyttävän ilmoitusmenettelyjä asianmukaisella tavalla ja toimivan vilpittömästi koko prosessin ajan. Ilmiantajien on aina **pidättäydyttävä väärinkäyttämästä ilmoitusmenettelyjä**, esimerkiksi käyttämällä niitä tarkoituksellisesti vahingoittamaan muita ilman perusteltua syytä. Jos ilmoitettua toimintaa koskevassa tutkinnassa käy ilmi, että syytökset on esitetty pahantahtoisessa tai herjaavassa tarkoituksessa, sovelletaan asianmukaisia seuraamuksia (esim. syystä irtisanominen, jos se on perusteltua työsääntöjen ja sovellettavan lainsäädännön mukaisesti).

## 4.2 Millaisista väärinkäytöksistä voi ilmoittaa?

**Esimerkkejä** väärinkäytöksistä, joista odotetaan ilmoitettavan, kun niihin syyllistyy kuka tahansa Recticel-konsernin kanssa työasioissa tekemisissä oleva henkilö, ovat (muun muassa):

- korruptio, lahjonta ja petokset
- kartelli- tai kilpailulainsäädännön rikkominen
- vientivalvontasäännösten ja kauppapakotteiden rikkominen
- rahanpesu
- sisäpiirikauppa
- immateriaalioikeuksien luvaton käyttö
- henkilötietojen virheellinen käsittely
- turvallisuustoimenpiteiden rikkominen
- ihmisoikeusrikkomukset, kuten nykyajan orjuus, lapsityövoiman käyttö, ihmiskauppa ja pakkotyö
- terveys- ja turvallisuus- tai ympäristösäännösten noudattamatta jättäminen
- syrjintä
- seksuaalinen tai muu häirintä ja pahoinpitely työpaikalla
- Etc.

Väärinkäytösten tekijältä **ei edellytetä pahantahtoista tarkoitusta**.

Vaikka ilmoitettu väärinkäytös ei kuulu tämän ilmiäntökäytännön soveltamisalaan, se ei välttämättä tarkoita, ettei siitä seuraisi jatkotoimia. Jatkotoimet voivat kuitenkin poiketa tässä ilmiäntökäytännössä esitetystä.

### 4.3 Milloin ja miten ilmoitus tehdään?

Recticel-konserni kannustaa väärinkäytösten ilmiäntajia ilmoittamaan väärinkäytöksistä **mahdollisimman pian sen jälkeen, kun tulee tietoiseksi väärinkäytöksestä**. Ilmoituksen ajankohta voi vaikuttaa mahdollisiin oikeussuojakeinoihin, joita Recticel-konserni voi pyrkiä toteuttamaan ilmiäntajan ja/tai yhtiön etujen suojaamiseksi. Siksi välitön ilmoittaminen on usein ratkaisevan tärkeää.

Ilmiäntajien ei tarvitse odottaa, että heillä on täydelliset tiedot väärinkäytöksestä, ennen kuin tekevät ilmoituksen. Väärinkäytöksiä koskevat tiedot **voidaan ilmoittaa eri vaiheissa**. On kuitenkin tärkeää pitää mielessä, että **ilmiäntaja ei ole itse vastuussa väärinkäytöksen tutkinnasta tai korjaavien toimenpiteiden määrittämisestä**.

Huomaa myös, että jäljempänä mainittujen erityisten ilmoituskanavien lisäksi myös tavanomaiset ilmoituskanavat ovat edelleen käytettävissä (eli huolenaiheista voidaan keskustella myös esihenkilöiden kanssa). Kaikkien esihenkilöiden on varmistettava, että kaikkia tällä tavoin ilmoitettuja huolenaiheita käsitellään samojen periaatteiden mukaisesti kuin tässä ilmiäntökäytännössä on esitetty.

#### 4.3.1 Konsernin sisäinen ilmiäntokanava (suositeltu)

Recticel-konserni kannustaa ilmoittamaan väärinkäytöksistä **keskitetyn ja erityisen konsernitason ilmiäntokanavan** kautta. Konsernin ilmiäntokanavaa hallinnoi **vaatimustenmukaisuuskomitea**.

Konsernin ilmiäntokanava on käytettävissä seuraavilla tavoilla:

- sähköpostitse: [\*\*compliance.reporting@recticel.com\*\*](mailto:compliance.reporting@recticel.com)
- puhelimitse: +32 2 775 18 29
- kirjeitse:  
Compliance Committee  
Bourgetlaan 42  
1130 Brussels  
Belgium
- henkilökohtaisesti keskustelemalla seuraavien tahojen kanssa, jotka (tarvittaessa) toimittavat ilmoituksen vaatimustenmukaisuuskomitealle:
  - vaatimustenmukaisuuskomitean jäsenet
  - konsernin lakiosasto
  - konsernin sisäisen tarkastuksen osasto
  - konsernin henkilöstöosasto
  - konsernin pääjohtaja(t)
  - toimitusjohtaja
  - tarkastusvaliokunnan puheenjohtaja
  - hallituksen puheenjohtaja.



Kaikki kirjalliset tiedonannot on varustettava merkinnällä ”**CONFIDENTIAL – FOR THE ATTENTION OF THE COMPLIANCE COMMITTEE – DO NOT OPEN**”.

Kaikista suullisesti tehdyistä ilmoituksista ilmoituksen vastaanottaneiden henkilöiden on laadittava keskustelusta transkriptio. Ilmiantajalla on oikeus lukea tällainen transkriptio ja korjata sitä. Lopullinen transkriptio sisällytetään tutkinta-aineistoon.

### 4.3.2 Paikalliset sisäiset ilmiantokanavat

Recticel-konsernin tytäryhtiöiltä saatetaan niiden koosta (eli palkattujen työntekijöiden määrästä) riippuen vaatia laissa, että niiden on saatettava käyttöön **paikallinen ilmiantokanava**. Näitä paikallisia ilmoituskanavia voidaan käyttää, jos ilmiantaja haluaa ilmoittaa paikallistasolla. Paikallinen raportointi tapahtuu **luottamushenkilöiden** kautta ottamalla heihin yhteyttä sähköpostitse, puhelimitse, kirjeitse tai henkilökohtaisesti keskustelemalla.

Paikallisten luottamushenkilöiden yhteystiedot ovat liitteessä I.

Seuraavia periaatteita sovelletaan, vaikka ilmoituskanavana olisi paikallinen kanava:

- (i) Jos paikallinen luottamushenkilö katsoo sen tarpeelliseksi, **väärinkäytöksen tutkinta voidaan suorittaa konsernitasolla** (esimerkiksi siksi, että ilmoitetulla toiminnalla on rajat ylittävä ulottuvuus tai jotta voidaan hyödyntää konsernitasolla käytettävissä olevia tutkintaresursseja), mikä tarkoittaa, että myös ilmoitus voidaan saada käyttöön konsernitasolla, jotta tutkinta voidaan suorittaa. Jos ilmiantaja ei halua, että näin tapahtuu, hänen on pyydettävä selkeästi ja nimenomaisesti (kirjallisesti) luottamushenkilöä suorittamaan vain paikallinen tutkinta. Vaikka paikallinen luottamushenkilö eskaloi tutkinnan konsernitasolle, paikallisen luottamushenkilön on silti myös itse osallistuttava tutkintaan ja raportointiin.
- (ii) Vaikka väärinkäytöksen tutkinta suoritettaisiin vain paikallisella tasolla, **tutkinnan yleistasoiset ja nimettömät tulokset voidaan jakaa konsernitasolla vaatimustenmukaisuuskomitealle** jälkitarkastusta, vaatimustenmukaisuutta, hyvää hallintotapaa tai muita perusteltuja tarkoituksia varten.
- (iii) Kaikki tutkinnan jälkeinen palaute tapahtuu joka tapauksessa paikallistasolla (vaikka tutkinta olisi suoritettu konsernitasolla).

### 4.3.3 Ulkoiset ilmiantokanavat

Recticel-konserni kannustaa väärinkäytösten ilmiantajia käyttämään sisäisiä ilmoituskanavia mahdollisimman paljon, koska se on tehokkain tapa ryhtyä asianmukaisesti toimiin ajoissa.

Myös ulkoiset raportointikanavat ovat edelleen ilmiantajien käytettävissä. Liitteessä II on luettelo paikallisista toimivaltaisista viranomaisista, jotka ottavat vastaan ulkoisia ilmoitustoja koskevia ilmoituksia.

## 4.4 Mitä ilmoituksen tulee sisältää?

Perusteellisen tutkinnan mahdollistamiseksi väärinkäytösten ilmiantajien olisi mahdollisuuksien mukaan annettava **seuraavat tiedot** ilmoituksessaan ja/tai jatkoviestinnässään:

- ✓ ilmiantajan henkilöllisyys ja yhteystiedot (paitsi jos kyseessä on nimettömänä tehty ilmoitus)
- ✓ sen Recticel-yksikön nimi, jossa tai jonka yhteydessä raportoitu väärinkäytös tapahtui
- ✓ kuvaus toiminnasta ja kaikki tiedossa olevat olennaiset seikat (eli mitä tapahtui, missä, milloin, millainen toiminta johti ilmoitukseen, ketä on osallisena jne.)
- ✓ kuvaus siitä, miksi väärinkäytöksestä ilmoitetaan
- ✓ kuvaus siitä, onko väärinkäytös jo tapahtunut, tapahtuuko se parhaillaan tai voiko se tapahtua tulevaisuudessa
- ✓ kuvaus siitä, miten ilmiantaja sai tiedon väärinkäytöksestä
- ✓ onko asiassa mukana muita henkilöitä tai todistajia (mieluiten myös näiden nimet)
- ✓ onko ilmiantajalla ilmoitusta tukevia asiakirjoja
- ✓ onko ilmiantaja keskustellut asiasta kenenkään muun kanssa ja jos on, niin kenen kanssa
- ✓ tarvittaessa arvio väärinkäytöksestä aiheutuneista vahingoista
- ✓ kaikki muut asiaankuuluvat tiedot, jotka voivat auttaa väärinkäytöksen tutkinnassa.

Koska Recticel-konsernin tavoitteena on pystyä tunnistamaan, pysäyttämään ja ehkäisemään väärinkäytökset, ilmiantajia kehoitetaan toimittamaan riittävän **yksityiskohtaisia tietoja** ja mahdollisuuksien mukaan myös **ilmoitusta tukevia asiakirjoja**. Tämä ei kuitenkaan tarkoita sitä, että väärinkäytöksestä ei voida ilmoittaa, jos konkreettisia tosiseikkoja ei tunneta riittävän yksityiskohtaisesti tai jos niitä tukevia todisteita ei ole saatavilla.

Tutkinnan perusteellisuuden vuoksi ja kaikkien asianosaisten suojelemiseksi sekä nimettömien ilmoitusten kulttuurin ehkäisemiseksi etusijalle asetetaan tunnistautuneiden henkilöiden luottamukselliset ilmoitukset. Olosuhteiden niin vaatiessa huolenaiheet voidaan kuitenkin ilmoittaa **nimettömänä**, ja myös nimettömät ilmoitukset käsitellään.

Lopuksi on tärkeää mainita, että ilmiantaja voi milloin tahansa peruuttaa ilmoituksen. Jos tällainen peruuttaminen johtuu jonkun tahon harjoittamasta painostuksesta, Recticel kuitenkin suosittelee, että ilmiantaja ei peruuta ilmoitustaan, vaan ilmoittaa myös painostuksesta vaatimustenmukaisuuskomitealle tai luottamushenkilölle. Se, että ilmoitus peruutetaan, ei välttämättä johda siihen, että ilmoitetun toiminnan tutkinta lopetetaan.

## 4.5 Millaisilla toimenpiteillä ilmiantajaa ja/tai ilmoituksen kohdetta suojellaan?

Recticel-konserni tukee muodollisesti seuraavia peruseriaatteita:

### 4.5.1 Objektiivisuus

Kaikki sisäisten ilmiäntokanavien kautta tulevat väärinkäytösilmoitukset käsitellään **objektiivisesti ja puolueettomasti**. Jos kyseessä on eturistiriita jonkun vaatimustenmukaisuuskomitean jäsenen (esimerkiksi siksi, että ilmoitus koskee komitean jäsenen toimintaa) tai asianomaisen luottamushenkilön kanssa, asianomaiset henkilöt poistetaan tutkintaryhmästä, eikä heillä ole oikeutta tutustua ilmoitukseen liittyvään aineistoon.

Ilmoitukset on tutkittava perusteellisesti ja oikeudenmukaisesti **kohtuullisessa ajassa** laissa säädettyjen määräaikojen mukaisesti. Lisätietoja tästä on osiossa 4.6.

Jos ilmoitusta ei oteta käsiteltäväksi tai se katsotaan perusteettomaksi, päätöksen perustelut ilmoitetaan ilmiantajalle mahdollisimman pian.

### 4.5.2 Luottamuksellisuus

Kaikki sisäisten ilmiäntokanavien kautta tulevat väärinkäytösilmoitukset käsitellään ehdottoman luottamuksellisesti.

Tämä tarkoittaa, että **ilmiantajan ja muiden ilmoituksessa mainittujen henkilöiden henkilöllisyys pidetään luottamuksellisena**. Tämä pätee myös ilmoituksen kohteen henkilöllisyyteen, edellyttäen, että tietojen paljastamista ei vaadita toiminnan asianmukaista tutkintaa varten. Luottamuksellisuuden varmistamiseksi käytetään seuraavia toimenpiteitä:

- Väärinkäyttöä koskevat ilmoitukset ja niiden tutkinnan aikana syntyneet tiedostot ovat vastaanottamisen jälkeen ainoastaan vaatimustenmukaisuuskomitean jäsenten, asianomaisten luottamushenkilöiden ja/tai tapauksen käsittelyyn tai tutkintaan nimettyjen (sisäisten tai ulkoisten) tahojen saatavilla.
- Kaikkia vaatimustenmukaisuuskomitean jäseniä, luottamushenkilöitä ja/tai (sisäisiä tai ulkoisia) tahoja, jotka on nimetty käsittelemään tai tutkimaan tapausta, sitoo kirjallinen salassapitovelvollisuus. Tällaisten luottamuksellisuusvelvoitteiden rikkominen johtaa kurinpito- tai oikeustoimiin.
- Ilmiäntajan henkilöllisyys paljastetaan tutkinnan edellyttämässä laajuudessa vain, jos hän on antanut siihen etukäteen kirjallisen suostumuksen tai jos laki sitä edellyttää.

Ilmiäntajan henkilöllisyyden luottamuksellisuus ei kuitenkaan estä tutkintaryhmää haastattelemasta ilmiantajaa tai muita ilmoituksessa mainittuja henkilöitä lisätietojen saamiseksi.

### 4.5.3 Ei kostotoimia

Ensinnäkään ilmiantajille (tai muille ilmiantajaan liittyville henkilöille (esim. perheenjäsenet tai työtoverit)) **ei voi aiheutua mitään haittaa tai kielteisiä seurauksia siitä, että he ovat tehneet ilmoituksen** tässä ilmiantokäytännössä mainittujen ilmiantomenettelyjen mukaisesti, edellyttäen, että ilmoitus on tehty vilpittömässä mielessä.

Kaikki toimet, joilla kielletään tai yritetään estää mahdollista ilmiantajaa paljastamasta huolenaiheita tämän ilmiantokäytännön mukaisesti, katsotaan vakavaksi rikkomukseksi, eikä niitä suvaita. Jos näin tapahtuu, ryhdytään asianmukaisiin toimiin ilmiantajan aseman turvaamiseksi ja kostoyrityksen tehneiden henkilöiden tutkimiseksi.

On erittäin suositeltavaa, että kaikista (pelätyistä) kostotoimista ilmoitetaan välittömästi vaatimustenmukaisuuskomitealle.

Toiseksi myös ilmoitusten kohteiden oikeudet on turvattava ja niitä on kunnioitettava. Tältä osin Recticel-konserni pyrkii aina löytämään tasapainon eri osapuolten etujen ja oikeuksien välillä, mukaan lukien Recticel-konsernin oikeus tutkia tosiseikkoja.

### 4.5.4 Henkilötietojen oikeudenmukainen käsittely

Kaikkien henkilötietojen käsittely, joita Recticel-konserni käsittelee vastaanottaessaan, tutkiessaan ja seuratessaan väärinkäytöksistä tehtyjä ilmoituksia tämän ilmiantokäytännön mukaisesti, tapahtuu sovellettavan tietosuojalainsäädännön mukaisesti, mukaan lukien Euroopan unionin asetus 2016/679 luonnollisten henkilöiden suojelusta henkilötietojen käsittelyssä ja näiden tietojen vapaasta liikkuvuudesta ("yleinen tietosuoja-asetus" tai "GDPR").

Joka tapauksessa Recticel-konserni takaa, että se **kerää ja käsittelee henkilötietoja vain siinä määrin kuin se on ehdottoman välttämätöntä** kunkin väärinkäytösilmoituksen seurannan kannalta.

Lisätietoja siitä, miten henkilötietoja käsitellään ilmiantomenettelyn yhteydessä, on konsernin **tietosuojakäytännössä** ja siihen liittyvissä tietosuojailmoituksissa.

## 4.6 Millainen sisäinen seurantaprosessi (tutkinta) on?

Ilmoituksen vastaanotto, minkä tahansa sisäisen ilmiäntokanavan kautta, **vahvistetaan ilmiäntajalle kirjallisesti 7 (seitsemän) kalenteripäivän** kuluessa ilmoituksen vastaanottamisesta.

Ilmoituksen vastaanottamisen jälkeen vaatimustenmukaisuuskomitea ja/tai asianomainen luottamushenkilö (riippuen siitä, miten ilmoitus on saapunut) tekee **korkean tason asianmukaisuustarkastuksen** sen arvioimiseksi, onko ilmoitus ensi näkemältä perusteltu ja onko ilmoitusmenettelyjä käytetty väärin. Ensimmäisen analyysin tuloksesta riippuen tapaus voidaan sulkea tai tutkia tarkemmin. Jos ilmoitusta ei voida ottaa käsiteltäväksi tai se katsotaan ensi näkemältä perusteettomaksi, tämän päätöksen perusteet on ilmoitettava ilmiäntajalle viimeistään kuukauden kuluessa ilmoituksen vastaanottamisesta.

Jos tutkintaa jatketaan ensimmäisen asianmukaisuustarkastuksen jälkeen, vaatimustenmukaisuuskomitea ja/tai asianomainen luottamushenkilö (riippuen siitä, miten raportti on saapunut) määrittelevät tarvittavat pätevyudet ja kokoavat tutkintaryhmän.

**Tutkintaryhmä** kootaan seuraavasti:

- (i) ilmoitus konsernin sisäisen ilmiäntokanavan kautta: vaatimustenmukaisuuskomitean jäsenet
- (ii) ilmoitus paikallisen sisäisen ilmiäntokanavan kautta (ei eskaloitu): luottamushenkilö
- (iii) ilmoitus paikallisen sisäisen ilmiäntokanavan kautta (eskaloitu): vaatimustenmukaisuuskomitean jäsenet ja luottamushenkilö. Tässä tapauksessa luottamushenkilö vastaa tutkinnasta (tarvittaessa konserniresursseja käyttäen) ja raportoi havainnoistaan säännöllisesti vaatimustenmukaisuuskomitealle. Seurantatoimia koskevat päätökset tekee vaatimustenmukaisuuskomitea.

Tutkintaryhmä voi tarvittaessa pyytää apua asianmukaisilta (sisäisiltä tai ulkoisilta) toimivaltaisilta tahoilta. Jos kyseessä on mahdollinen eturistiriita jonkun vaatimustenmukaisuuskomitean jäsenen ja/tai asianomaisen luottamushenkilön kanssa, kyseinen jäsen ei saa kuulua tutkintaryhmään.

Tutkintaryhmä vastaa seuraavista asioista:

- (i) (sisäisen tai ulkoisen) tahon suorittaman tutkinnan toteuttaminen tai valvominen nopeasti ja huolellisesti
- (ii) sen varmistaminen, että kaikkia ilmiäntajaa ja/tai ilmiannon kohdetta koskevia suojaustoimenpiteitä noudatetaan aina
- (iii) yhteyden ottaminen ilmiäntajaan lisätietojen ja/tai todistusaineiston saamiseksi ilmoitetusta toiminnasta
- (iv) tiivistelmäraporttien laatiminen tutkinnan edistymisestä ja lopputuloksesta
- (v) palautteen antaminen tutkinnan etenemisestä ja tuloksista ilmiäntajalle

- (vi) tutkinnan tuloksista ilmoittaminen asianmukaiselle johtotasolle, ilmoituksen kohteelle ja vaatimustenmukaisuuskomitealle
- (vii) lainsäädännön niin vaatiessa sellaisten tosiseikkojen ilmoittaminen, jotka on ilmoitettava viranomaisille. Tarvittaessa asiasta voidaan tehdä virallinen valitus toimivaltaisille viranomaisille.

Ilmiantajalle annettava **palaute** (käynnissä olevasta tai päättyneestä) tutkinnasta (kuten edellä alakohdassa (v) tarkoitetaan) on annettava **3 (kolmen) kuukauden kuluessa ilmoituksen vastaanottamisesta**. Tätä määräaikaa voidaan pidentää 6 (kuuteen) kuukauteen monimutkaisissa tapauksissa, mutta tällöin ilmiantajalle on joka tapauksessa annettava ensimmäinen palaute jo 3 (kolmen) kuukauden kuluttua. Jos ilmoitus on tehty paikallisesti, palautteen saa antaa ilmiantajalle vain asianomainen luottamushenkilö (vaikka tutkinta suoritettaisiinkin konsernitasolla).

Tutkinnan päätyttyä tutkintaryhmä tekee yhdessä asianmukaisen johtotason kanssa lopullisen päätöksen ilmoitetusta väärinkäytöksestä. Jos katsotaan, että väärinkäytös on riittävästi osoitettu, on aloitettava **asianmukaiset korjaavat toimet** kyseisen toiminnan lopettamiseksi.

Tutkintaryhmä kirjaa lopullisen päätöksen loppuraporttiin, ja se ilmoitetaan ilmiantajalle samalla tavalla kuin ilmiantajalle annetaan palaute tutkinnasta.

Paikalliset luottamushenkilöt ovat velvollisia ilmoittamaan vaatimustenmukaisuuskomitealle vähintään kerran vuodessa käsitellyistä ja/tai vireillä olevista tapauksista.

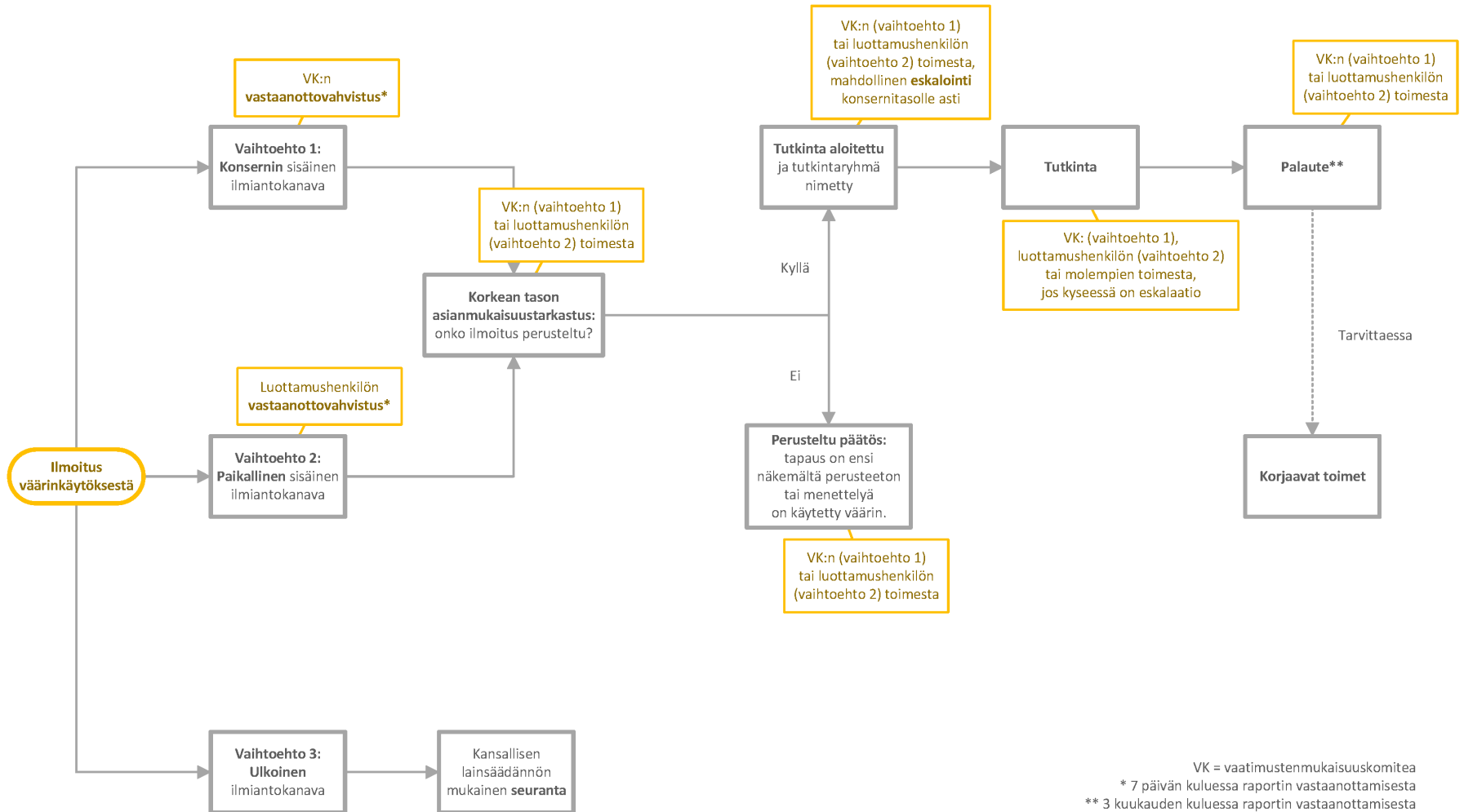
Tutkintaryhmän on säilytettävä väärinkäytöksistä tehtyjä ilmoituksia koskevat tiedot **10 (kymmenen)** vuoden ajan lopullisen päätöksen tekemisestä.

## 4.7 Mitä tämän käytännön noudattamatta jättämisestä seuraa?

Jos henkilöt, jotka ovat mukana vastaanottamassa, tutkimassa ja seuraamassa ilmoituksia väärinkäytöksistä Recticel-konsernin puolesta, eivät noudata tässä ilmiantokäytännössä mainittuja periaatteita tai jos paljastuu, että ilmiantaja on käyttänyt ilmiantokäytäntöä väärin, Recticel-konserni voi ryhtyä asianmukaisiin **korjaaviin toimiin rikkomuksen vakavuuden mukaan**. Tähän voi sisältyä erilaisia kurinpitoseuraamuksia ja jopa irtisanominen perustellusta syystä.

Sama koskee henkilöitä, joiden toiminnasta on ilmoitettu edellä mainittujen ilmiantomenettelyjen kautta ja joiden osalta on päätetty, että väärinkäytös on osoitettu.

## 5 Yhteenvetokaavio



## 6 Aiheeseen liittyvät asiakirjat

Konsernin tietosuojakäytäntö

## 7 Liitteet

Liite I – Paikalliset ilmiantokanavat

Liite II – Ulkoiset ilmiantokanavat

## 8 Versiotiedot

<b>Versio nro</b>	<b>Julkaisupäivä/voimaantulopäivä</b>	<b>Laatija</b>	<b>Asema</b>	<b>Syy</b>
1.0	1. lokakuuta 2024	Jenna Auwerx	Group Legal Counsel	Ensimmäinen versio



## LIITE I – PAIKALLISET ILMOITUSKANAVAT

Maa	Luottamushenkilö
<b>Belgia</b> (Recticel NV/SA ja REX Panels & Profiles NV/SA)	Elke Wynants Henkilöstöpäällikkö Belgia wynants.elke@recticel.com +32 2 775 18 22 Recticel NV Bourgetlaan 42 1130 Brussel Belgium
<b>Suomi</b> (Recticel Insulation OY)	Katri Kallinen HR-koordinaattori Pohjoismaat kallinen.katri@recticel.com +358 20 1551515 Recticel Insulation Oy Gneissitie 2 FI-04600 Mäntsälä Suomi
<b>Ranska</b> (Recticel Insulation SAS)	Audrey Sorlin Henkilöstöpäällikkö Ranska sorlin.audrey@recticel.com +33 248238736 Recticel Insulation SAS 1, rue Ferdinand de Lesseps CS 50234 - 18023 - Bourges Cedex France
<b>Puola</b> (Recticel Insulation Materials Sp. z o. o.)	Dagmara Szubert Senior HR Generalist Poland Szubert.dagmara@recticel.com +48 571 467 495 Recticel Insulation Materials Sp. z o. o. Lakowa 29 90-554 Lodz Puola
<b>Serbia</b> (Trimo Inzenjering d.o.o.)	Milijana Ivanović-Lazić Henkilöstö- ja yleisten asioiden päällikkö milijana.ivanoviclazic@trimo-group.com +381 22 480 133 Trimo Inženjering d.o.o. Novo naselje 9 22310 Šimanovci Serbia

<b>Slovenia</b> (Trimo d.o.o.)	Damjana Spruk HR-päällikkö damjana.spruk@trimo-group.com +386 7 34 60 200 (vastaanotto) tai +386 7 346 60 136 (suora) Trimo d.o.o. Prijeteljeva cesta 12 8210 Trebnje Slovenia
<b>Yhdistynyt kuningaskunta</b> (Recticel Insulation UK Ltd.)	Laura Barrett Henkilöstöpäällikkö Yhdistynyt kuningaskunta barrett.laura@recticel.com +44 178 2590494 Recticel Insulation UK Ltd Enterprise Way, Whittle Road, Meir Park ST3 7UN Stoke on Trent United Kingdom
<b>Yhdysvallat</b> (The Soundcoat Company Inc.)	Charlene Middleton Henkilöstö- ja terveys- ja turvallisuuspäällikkö middleton.charlene@recticel.com +16317823521 The Soundcoat Company, Inc. 1 Burt Drive Deer Park, NY, 11729-5701 USA

## LIITE II – ULKOISET ILMOITUSKANAVAT

Maa	Ulkoisia ilmoituksia vastaanottavat toimivaltaiset viranomaiset
<b>Belgia</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Belgian oikeusasiamies (<a href="http://www.federaalombudsman.be">www.federaalombudsman.be</a>)</li> <li>• FPS Economy (<a href="http://economie.fgov.be/en/reporting-breaches-legal">economie.fgov.be/en/reporting-breaches-legal</a>)</li> <li>• FPS Finance (<a href="http://finance.belgium.be">finance.belgium.be</a>)</li> <li>• FPS Health, Food Chain Safety and Environment (<a href="http://www.health.belgium.be">www.health.belgium.be</a>)</li> <li>• FPS Mobility and Transport (<a href="http://mobilit.belgium.be">mobilit.belgium.be</a>)</li> <li>• FPS Employment, Labour and Social Dialogue (<a href="http://employment.belgium.be">employment.belgium.be</a>)</li> <li>• PPS Social Integration (<a href="http://www.mi-is.be">www.mi-is.be</a>)</li> <li>• Belgian kilpailuviranomainen (<a href="http://www.belgiancompetition.be">www.belgiancompetition.be</a>)</li> <li>• Tietosuojaviranomainen (<a href="http://www.dataprotectionauthority.be">www.dataprotectionauthority.be</a>)</li> <li>• Rahoituspalvelu- ja markkinaviranomainen (<a href="http://www.fsma.be">www.fsma.be</a>)</li> <li>• Belgian keskuspankki (<a href="http://www.nbb.be">www.nbb.be</a>)</li> <li>• Belgian tilintarkastuslautakunta (<a href="http://www.ctr-csr.be">www.ctr-csr.be</a>)</li> <li>• Rahanpesun torjunnasta vastaavat viranomaiset</li> <li>• Belgian kansaneläkelaitos (<a href="http://www.riziv.fgov.be">www.riziv.fgov.be</a>).</li> <li>• Itsensätyöllistäjien sosiaaliturvainstituutti (<a href="http://www.nisse.be">www.nisse.be</a>)</li> <li>• Belgian työ- ja elinkeinotoimisto (<a href="http://www.rva.be">www.rva.be</a>)</li> <li>• Belgian sosiaalitoimisto (<a href="http://www.rsz.be">www.rsz.be</a>)</li> <li>• Sosiaalinen tiedustelu- ja tutkintapalvelu (<a href="http://www.siod.belgie.be">www.siod.belgie.be</a>)</li> <li>• Itsenäinen petostentorjunnan koordinointiyksikkö (CAF)</li> </ul>
<b>Suomi</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Oikeuskansleri (<a href="http://oikeuskansleri.fi">oikeuskansleri.fi</a>)</li> </ul>
<b>Ranska</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Défenseur des Droits(Défenseur des Droits (<a href="http://defenseurdesdroits.fr">defenseurdesdroits.fr</a>))</li> </ul>
<b>Saksa</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Saksan oikeusministeriö (BfJ – kotisivu (<a href="http://bundesjustizamt.de">bundesjustizamt.de</a>))</li> <li>• Saksan finanssivalvonta (BaFin) (<a href="http://www.bafin.de">www.bafin.de</a>)</li> <li>• Saksan kartelliviranomainen (<a href="http://www.bundeskartellamt.de">www.bundeskartellamt.de</a>)</li> </ul>
<b>Pohjois-Makedonia</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• N/A</li> </ul>
<b>Alankomaat</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Huis voor Klokkenluiders (<a href="http://www.huisvoorklokkenluiders.nl">www.huisvoorklokkenluiders.nl</a>)</li> </ul>

<b>Puola</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Puolan oikeusasiamies (kansalaisoikeuksien suojelusta vastaava viranomais) (<a href="http://www.rpo.gov.pl">www.rpo.gov.pl</a>)</li> </ul>
<b>Serbia</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Poverenik za informacije od javnog značaja i zaštitu podataka o ličnosti (<a href="http://www.poverenik.rs">www.poverenik.rs</a>)</li> </ul>
<b>Slovenia</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Komisija za preprečevanje korupcije (<a href="http://www.kpk-rs.si">www.kpk-rs.si</a>) or (<a href="http://www.pisrs.si">www.pisrs.si</a>)</li> </ul>
<b>Ruotsi</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Ruotsin asuntovirasto (<a href="http://www.boverket.se">www.boverket.se</a>)</li> <li>• Ruotsin valtiontalouden tarkastusvirasto (<a href="http://www.riksrevisionen.se">www.riksrevisionen.se</a>)</li> <li>• Ruotsin finanssivalvonta (<a href="http://www.fi.se">www.fi.se</a>)</li> <li>• Ruotsin tietosuojaviranomainen (<a href="http://www.imy.se">www.imy.se</a>)</li> <li>• Terveys- ja sosiaalihuollon tarkastusvirasto (<a href="http://www.ivo.se">www.ivo.se</a>)</li> <li>• Ruotsin kuluttajavirasto (<a href="http://www.konsumentverket.se">www.konsumentverket.se</a>)</li> <li>• Ruotsin kilpailuviranomainen (<a href="http://www.konkurrensverket.se">www.konkurrensverket.se</a>)</li> <li>• Piirikuntien hallintoneuvostot</li> <li>• Ruotsin valtion virastot</li> <li>• Ruotsin verovirasto (<a href="http://www.skatteverket.se">www.skatteverket.se</a>)</li> </ul>
<b>Yhdistynyt kuningaskunta</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• N/A</li> </ul>
<b>Yhdysvallat</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• N/A</li> </ul>