



KLOKKENLUIDERSREGELING

VERSIE: 1.0



INHOUDSOPGAVE

INLEIDING	4	
CONFIDENTIALITEIT EN BESCHERMING VAN PERSONEN DIE ONGEPAST GEDRAG HEBBEN GEMELD (KLOKKENLUIDERS)	6	
PLICHT OM EEN MELDING TE DOEN IN GOED VERTROUWEN	8	
BESCHERMINGSMECHANISMEN	10	
MELDINGEN	12	
EEN MELDING DOEN	14	
ROL VAN DE INTEGRITEITSCOMMISSIE	16	
ROL VAN DE AUDIT, RISICO EN COMPLIANCE COMMISSIE		20
BEROEP	22	
BEWAREN VAN RECORDS	24	
ADVIES	26	
REVIEW VAN BELEID	28	
DISTRIBUTIE	30	



01 INLEIDING

OVERZICHT

Staatsolie Maatschappij Suriname N.V. (“Staatsolie” of “het Bedrijf”) heeft zich conform onze Gedragscode gecommitteerd aan het creëren van een werkomgeving welke bevorderlijk is voor open discussies m.b.t. onze waarden, werkwijzen, principes en standaarden.

Als maatstaf van onze toewijding aan het handhaven van hoge standaarden voor ethisch en wettig gedrag, ondersteunt en stimuleert het Bedrijf alle medewerkers om ongepaste handelswijzen of gedragingen of schendingen van wet- of regelgeving naar voren te brengen en te melden via de geschikte kanalen, zonder angst voor vergelding.

Als onderdeel van het Corporate Governance raamwerk van het Bedrijf heeft Staatsolie deze Klokkenluidersregeling opgesteld, dat het proces beschrijft voor de tijdige melding, het beheer en het onderzoek van incidenten van ongepast gedrag of schendingen van geldige wet- en/of regelgeving.

DOEL

Het promoten van goed bestuur en transparantie binnen het Bedrijf. Dit Beleid:

- Biedt een raamwerk voor het doen van meldingen met betrekking tot ongepaste handelswijzen of gedragingen binnen het Bedrijf.
- Beschrijft het systeem dat als richtsnoer dient voor alle Staatsolie medewerkers ingeval van meldingen van onregelmatigheden zonder angst voor vergeldingen.
- Waarborgt dat alle zaken die worden gemeld zullen worden onderzocht op een confidentiële wijze.
- Stelt het proces vast aan de hand waarvan Staatsolie medewerkers hetzij direct hetzij anoniem melding kunnen maken van bekende of vermoedelijke onregelmatigheden.
- Stelt het proces vast voor het onderzoeken van alle gemelde zaken.
- Waarborgt de bescherming van de identiteit van de Klokkenluider en alle medewerkers die zijn betrokken in het klokkenluidersproces.

REIKWIJDTE

Van alle medewerkers wordt verwacht dat zij zullen handelen op een wijze welke getuigt van eerlijkheid en integriteit waarbij hoge standaarden voor zakelijke en persoonlijke ethiek in acht worden genomen en dat zij alle toepasselijke wet- en regelgeving naleven bij de uitvoering van hun taken. Dit Beleid is van toepassing op alle Staatsolie medewerkers, contractors, consultants en stagiaires van Staatsolie.



02

**CONFIDENTIALITEIT EN BESCHERMING
VAN PERSONEN DIE ONGEPAST GEDRAG
HEBBEN GEMELD (KLOKKENLUIDERS)**

Staatsolie is gecommitteerd aan het onder alle omstandigheden vertrouwelijk houden van de identiteit van de Klokkenluider voor zover dit is toegestaan bij wet. Persoonlijke informatie zal strikt vertrouwelijk worden behandeld, tenzij toestemming is verleend door de persoon om zijn of haar identiteit bekend te maken ter ondersteuning van het onderzoeksproces.

Indien dergelijke toestemming wordt verstrekt, zal communicatie met betrekking tot het doen van bekendmakingen en onderzoeken zorgvuldig worden beheerd binnen de gepaste parameters voor geheimhouding en uitsluitend worden verstrekt voor zover dit strikt noodzakelijk is.

Nalaten van leden van de Integriteitscommissie of andere Staatsolie medewerkers om de bovenstaande geheimhoudingsprotocollen na te leven ter bescherming van de klokkenluiders zal worden beschouwd als een ernstige schending van de Gedragscode van het Bedrijf. Afhankelijk van de ernst van deze schending, kunnen de maatregelen naar aanleiding hiervan variëren van een formele waarschuwing tot schorsing of beëindiging van het dienstverband.

Naast de beëindiging van het dienstverband, kunnen sommige schendingen van vertrouwelijkheid personen ook blootstellen aan mogelijke civielrechtelijke of strafrechtelijke boetes en vervolgingen.



03

**PLICHT OM EEN MELDING
TE DOEN IN GOED VERTROUWEN**

Alle Staatsolie medewerkers die een bezorgdheid melden, dienen te handelen in goed vertrouwen en redelijke gronden te hebben om te geloven dat de zaak die is gemeld aantoont dat sprake is van een ongepaste handelswijze of ongepast gedrag, ongepaste boekhoudkundige of audit praktijken of een schending van de Gedragscode.

Het opzettelijk doen van beschuldigingen welke ongefundeerd blijken te zijn of welke te kwader trouw of valselijk blijken te zijn gedaan, zullen worden beschouwd als een ernstige disciplinaire overtreding, welke kan leiden tot acties, waaronder beëindiging van het dienstverband.

Ongepaste meldingen kunnen personen ook blootstellen aan mogelijke civielrechtelijke of strafrechtelijke boetes en vervolgingen.



04

BESCHERMINGSMECHANISMEN

Onder dit Beleid zullen Staatsolie medewerkers die een melding doen in goed vertrouwen, niet worden benadeeld in de vorm van intimidatie, vergelding of een nadelig/oneerlijk gevolg voor het dienstverband.

Indien een medewerker van Staatsolie represailles neemt tegen een persoon die in goed vertrouwen ongepast gedrag heeft gemeld, zullen deze worden onderworpen aan disciplinaire maatregelen, welke onder meer kunnen omvatten beëindiging van het dienstverband, overeenkomstig de Collectieve Arbeidsovereenkomst.



05 MELDINGEN

Alle medewerkers hebben de plicht tot melding van onregelmatigheden of vermoedelijke schendingen van standaarden die zijn omschreven in de Gedragscode van het Bedrijf of schendingen van vereisten van toepasselijke wet- en/of regelgeving of professionele standaarden. Deze omvatten, maar zijn niet beperkt tot:

- Oneerlijke handelingen, fraude of diefstal (waaronder corruptieve handelingen of andere illegale zakelijke activiteiten).
- Strafrechtelijke overtredingen of schendingen van nationale en internationale wetgeving.
- Discriminatie en intimidatie.
- Gedrag dat waarschijnlijk de gezondheid en de veiligheid van een persoon in gevaar brengt.
- Gedrag dat waarschijnlijk op roekeloze wijze schade toebrengt aan het milieu of het welzijn van lokale gemeenschappen.
- Het niet naleven van beschreven beleid, procedures, standaarden en principes.
- Het niet naleven van de interne beheersingsprotocollen en risico management protocollen.
- Opzettelijk fouten maken bij het vastleggen en het bijhouden van de financiële administratie van het Bedrijf of bij de opstelling, beoordeling en controle van de financiële verslaggeving.
- Onjuiste voorstelling van zaken vervat in openbare bekendmakingen door het bedrijf, waaronder de financiële verslaggeving van het Bedrijf, jaarrapporten, regelgevende bekendmakingen, etc.
- Vergeldingsacties tegen of victimisatie van personen die ongepast gedrag hebben gemeld (klokkenluiders) of personen betrokken bij het klokkenluidersproces.
- Vandalisme of opzettelijke schade aan bezittingen van het Bedrijf.
- Schending van de standaarden en principes opgenomen in de Gedragscode van het Bedrijf of een andere zaak welke wordt geacht onze lange-termijn strategie, visie en missie materiële schade toe te brengen/in gevaar te brengen.



06 EEN MELDING DOEN

Bij de ontdekking van een incident dat gemeld moet worden, is de Klokkenluider verplicht om het incident te melden via een van de ontwikkelde klokkenluiderskanalen van het Bedrijf, waaronder:

- Via het telefonisch meldpunt bestemd voor klokkenluiden van Staatsolie.
- Via email.
- Een schriftelijke bekendmaking kan tevens rechtstreeks worden ingediend bij de Voorzitter van de Audit, Risico en Compliance Commissie (ARCC) in een verzegelde enveloppe of via email.
- Bekendmakingen aangaande leden van de Raad van Commissarissen kunnen rechtstreeks aan de President Commissaris van de Raad van Commissarissen.
- Bekendmakingen aangaande de President Commissaris van de Raad van Commissarissen kunnen rechtstreeks aan de Minister van Financiën worden gedaan.

De Klokkenluider dient duidelijk de aard van de bezorgdheid, de belangrijke data en personen bekend te maken, samen met relevante ondersteunende documentatie (indien beschikbaar). Klokkenluiders zijn niet verplicht om hun identiteit bekend te maken wanneer zij een melding doen.



07

ROL VAN DE

INTEGRITEITSCOMMISSIE

Staatsolie heeft een multidisciplinaire Integriteitscommissie ingesteld (bestaande uit, onder meer, de Manager HRM, Manager Corporate Legal Affairs en Manager Corporate Audit) die de specifieke taak heeft anonieme meldingen of andere klachten/bezorgdheden die zijn ontvangen via de kanalen voor klokkenluiders van het Bedrijf in ontvangst te nemen, te beoordelen en indien van toepassing, het onderzoek van betreffende anonieme meldingen of klachten/bezorgdheden te leiden.

ONTVANGEN EN BEOORDELEN VAN BESCHULDIGINGEN VAN KLOKKENLUIDERS

Bij ontvangst van een melding, zal de Integriteitscommissie:

- Ontvangst erkennen van de bekendmaking van de Klokkenluider, maar geen mening uiten met betrekking tot de vermeende overtreding (n.v.t. bij anonieme bekendmakingen).
- Een samenvatting van de gegevens (datum van de melding, belangrijke beschuldigingen, betrokken afdelingen, etc.) van het rapport vastleggen in het elektronisch 'Whistleblower Log' en een uniek identificatienummer toekennen aan ieder rapport.
- Het rapport lezen en binnen drie (3) dagen na ontvangst van het rapport het aanbevolen vervolgtrajec bepalen op basis van de aard en ernst van de vermeende overtredingen, waaronder indien gerechtvaardigd:
 - Verwijzen van de zaak naar Corporate Audit voor verder intern onderzoek.
 - Bijeenkomen (dringend, indien nodig) met de President Commissaris van de Raad van Commissarissen, de ARCC en/of de Managing Director om de zaak te bespreken en volgende stappen overeen te komen, zoals bewaring van bewijsmateriaal, tijdelijke schorsing van medewerkers, het nemen van maatregelen ter voorkoming van vergeldingsacties tegen (een) Klokkenluider(s), doorverwijzing van een zaak naar externe onderzoekers of regelgevers.
 - De Klokkenluider en andere getroffen partijen doorverwijzen naar geschikte adviseurs via de HRM Manager of het ondersteuningsprogramma voor medewerkers.
 - Aanbevelen ter goedkeuring door de ARCC dat een zaak wordt gesloten zonder het doen van onderzoek, indien de beschuldigingen ongegrond zijn of niet kunnen worden onderbouwd.
 - Wanneer wordt beraadslaagd mag de Integriteitscommissie, ingeval persoonlijke gegevens zijn verstrekt, contact opnemen met de Klokkenluider om vast te stellen of de Klokkenluider bereid is om ondersteuning te bieden bij een onderzoek of dat de Klokkenluider er de voorkeur aan geeft om anoniem te blijven gedurende het proces.

ONDERZOEKEN

De taak van de Integriteitscommissie is het houden van toezicht op en coördineren van officiële onderzoeken die vereist zijn na het ontvangst en de formele beoordeling van bekendmakingen van Klokkenluiders. In situaties waarbij verder officieel onderzoek nodig is, zal de Integriteitscommissie:

- Als aanbeveling voorleggen ter goedkeuring door de Audit, Risico en Compliance Commissie (ARCC), dat de vereiste reikwijdte van het onderzoek wordt gebaseerd op de omvang en ernst van de zaak.
- De geschikte en correcte middelen voor een officieel onderzoek vaststellen en als aanbeveling voorleggen ter goedkeuring van de ARCC, waaronder de mate waarin interne middelen kunnen worden ingezet en de verruimde behoefte aan onafhankelijke externe middelen/ter zake deskundigen die ook dienen te worden betrokken.
- De status monitoren van alle lopende onderzoeken en verifiëren dat onderzoeken grondig, eerlijk en discreet zijn en worden verricht binnen een gepast tijdsbestek.
- Het elektronisch 'Whistleblower Log' updaten met de status van alle lopende onderzoeken.
- Indien nodig, overleggen met externe ter zake deskundigen (behoudens goedkeuring van de Raad van Commissarissen/Managing Director).
- Controleren of geheimhoudingsverplichtingen correct in acht zijn genomen tijdens de uitvoering van de onderzoeken met betrekking tot de identiteit van de persoon/personen die de bekendmaking hebben gedaan of informatie welke waarschijnlijk zal leiden tot de identificatie van de persoon/personen die de bekendmaking hebben gedaan.

RAPPORTAGES

De Integriteitscommissie zal:

- Bijeenkomen op een wekelijkse basis voor het bespreken van alle nieuwe zaken die zijn gemeld, samen met de status van alle lopende officiële onderzoeken.
- De Managing Director en de overige Directieleden maandelijks status updates verschaffen met betrekking tot alle nieuwe zaken die zijn gemeld en de status van alle lopende officiële onderzoeken.
- Bijeenkomen met de ARCC op kwartaalbasis om updates te presenteren met betrekking tot alle gebieden van niet – naleving van de Gedragscode en de resultaten van lopende onderzoeken of vervolgmaatregelen (waaronder disciplinaire maatregelen) met betrekking tot afgeronde onderzoeken.
- De Raad van Commissarissen voorzien van de belangrijke bevindingen van alle officiële onderzoeken.

- In situaties waarbij geen verder onderzoek is vereist, de Klokkenluider op de hoogte stellen van haar beslissing binnen vijf (5) werkdagen, de Integriteitscommissie zal tevens de reden geven voor het besluit aan de Klokkenluider.
- De Klokkenluider informeren over de afronding van het onderzoek en, behoudens beperkingen welke voortvloeien uit de geheimhoudingsverplichting, de resultaten van het onderzoek (behoudens goedkeuring door de ARCC).

CORRIGERENDE MAATREGELEN

De Integriteitscommissie zal:

- De uitvoering van aanbevelingen en actiepunten met betrekking tot officiële onderzoeken zoals goedgekeurd door de ARCC/Raad van Commissarissen coördineren en toezicht houden op deze, waaronder:
 - Disciplinaire maatregelen.
 - Doorverwijzing van zaken naar externe autoriteiten en mogelijke civielrechtelijke/ strafrechtelijke procedures.
 - Verbeteringen aanbrengen aan de interne controle omgeving.
 - Verder onderzoek.



08

**ROL VAN DE AUDIT,
RISICO EN COMPLIANCE COMMISSIE**

De Audit, Risico en Compliance Commissie zal:

- Aanbevelingen voorleggen ter goedkeuring aan de Raad van Commissarissen omtrent de vereiste reikwijdte van officiële onderzoeken.
- Aanbevelingen voorleggen ter goedkeuring aan de Raad van Commissarissen met betrekking tot de gepaste en correcte middelen voor het onderzoek, waaronder de behoefte aan onafhankelijke externe middelen/ter zake deskundigen die tevens betrokken moeten worden (indien nodig).
- De bevindingen en aanbevelingen beoordelen van alle officiële onderzoeken en aanbevelingen voorleggen ter goedkeuring aan de Raad van Commissarissen omtrent de geschikte maatregelen die getroffen moeten worden, waaronder disciplinaire maatregelen, het betrekken van externe autoriteiten, mogelijke civielrechtelijke/strafrechtelijke procedures of het verbeteren van de interne controle omgeving.
- De Integriteitscommissie adviseren om de klokkenluider te informeren over de afronding van een onderzoek en, behoudens beperkingen als gevolg van geheimhoudingsverplichtingen, het resultaat van het onderzoek.



09 BEROEP

De Klokkenluider kan schriftelijk beroep indienen bij de Raad van Commissarissen via de Corporate Secretary ingeval van ontevredenheid over de beslissingen van de Integriteitscommissie.



10 BEWAREN VAN RECORDS

De Integriteitscommissie zal een elektronisch 'Whistleblower Log' bijhouden van alle meldingen, waarbij de datum van ontvangst, het onderzoek en de status van het onderzoek worden bijgehouden en dit alles zal worden gedaan op een wijze waarbij geheimhouding in acht wordt genomen.

Records zullen worden bewaard voor een periode die geschikt wordt geacht op basis van de aard van bezorgdheid, naleving van toepasselijke wet- en regelgeving en het beleid van het Bedrijf aangaande het bewaren van dossiers.



11 ADVIES

Voor advies over een zaak met betrekking tot dit Beleid, kunt u spreken met uw lijnmanager of rechtstreeks contact opnemen met de Integriteitscommissie, indien nodig.

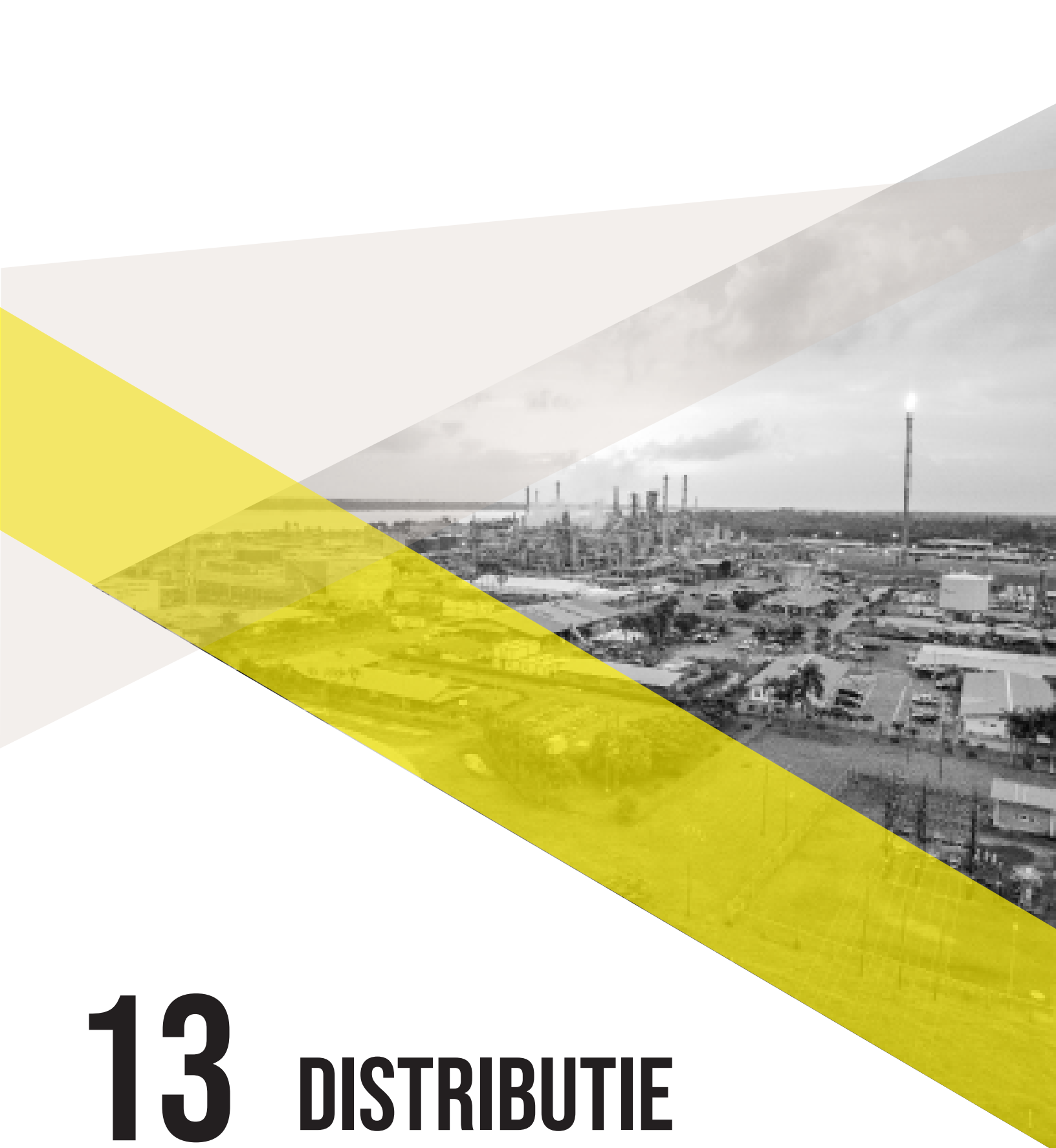


12

REVIEW VAN BELEID

De Integriteitscommissie zal deze Klokkenluidersregeling jaarlijks reviewen en evalueren om de effectiviteit te controleren ter bevordering van een confidentieel en anoniem raamwerk voor het melden van ongepast gedrag.

Indien nodig, kan de Integriteitscommissie aanbevelingen voorleggen aan de ARCC voor benodigde beleidsherzieningen op basis van haar beoordeling.



13

DISTRIBUTIE

Deze Klokkenluidersregeling zal beschikbaar zijn op het intranet van het Bedrijf en jaarlijks worden verstuurd naar alle Staatsolie medewerkers alsmede wanneer er wijzigingen worden aangebracht. Daarnaast, zullen alle nieuwe medewerkers worden voorzien van een kopie van deze Klokkenluidersregeling.

De gegevens van de ingestelde kanalen voor klokkenluiders dienen duidelijk zichtbaar te worden weergegeven op alle terreinen van het Bedrijf en op de website van het Bedrijf.