

SEU:n whistleblowing-käytäntö

Sappi Group on ottanut käyttöön raportointijärjestelmän, jonka kautta voidaan hallinnoida ilmoituksia, mukaan lukien nimettömiä ilmoituksia, joita ovat tehneet henkilöt, jotka ovat saaneet tietoja rikkomuksesta työnsä yhteydessä. Tällä käytännöllä varmistetaan, että noudatamme direktiivin (EU) 2019/1937 ("EU:n ilmoittajansuojeludirektiivi") määräyksiä yhteisistä vähimmäisvaatimuksista, joilla pyritään varmistamaan tehokas suoja henkilöille, jotka ilmoittavat Euroopan unionin lainsäädännön rikkomuksista (sekä kansallisten lakien rikkomuksista siinä laajuudessa kuin jäsenvaltioiden tasolla vaaditaan). Tätä käytäntöä sovelletaan ensisijaisesti kaikkiin Sappin EU:ssa sijaitsevien yhtiöiden työntekijöihin ("Sappin EU-yksiköt"), mutta myös muihin henkilöihin jäljempänä selostetulla tavalla. Tämän käytännön ohella sovelletaan konsernin whistleblowing-käytäntöä, joka soveltuu jatkossakin kaikkiin Sappin työntekijöihin.

Miksi SEU:n whistleblowing-käytäntö on laadittu konsernin whistleblowing-käytännön lisäksi?

Sappi on ottanut käyttöön ja se tarjoaa Sappin EU-yksiköiden työntekijöille erityiset kanavat rikkomuksista ilmoittamiseen EU:n ilmoittajansuojeludirektiivin mukaisesti. Käytännön keskeiset tavoitteet ovat seuraavat:

- **selostaa** eri kanavat, joita väärinkäytösten ilmoittaja voi käyttää ilmoituksen lähettämiseen, sekä miten Sappi Group käsittelee tällaisia ilmoituksia
- **edistää** työympäristöä, jossa väärinkäytösten ilmoittajat voivat puolueettomasti, objektiivisesti ja vilpittömässä mielessä tehdä ilmoituksia huolenaiheistaan, jotka koskevat seikkoja, joiden he katsovat rikkovan lakia tai hyviä ammattikäytäntöjä
- **edesauttaa** tällaisten tosiseikkojen paljastamista väärinkäytösten lopettamiseksi ja niiden toistumisen estämiseksi ja tarvittaessa asianmukaisten seuraamusten langettamiseksi
- **suojella** väärinkäytösten ilmoittajaa sekä häneen liittyviä henkilöitä ja ilmoituksen

tekemisessä avustavia henkilöitä kaikenlaisilta kosto- tai vastatoimilta

- **taata** ilmoitusten sekä väärinkäytösten ilmoittajan ja ilmoituksen kohteena olevan henkilön tietojen luottamuksellisuus
- tarjota Sappi Groupille mahdollisuus **säilyttää** yhteistyökumppaneiden ja sidosryhmien **luottamus** estämällä tai korjaamalla mahdollinen lainvastainen tai sopimaton toiminta siinä määrin kuin se on kohtuudella mahdollista.

Sappin sitoutuminen eettisiin liiketoimintakäytäntöihin on kirjattu **Sappin eettisiin ohjeisiin**.

Joillakin EU:n lainkäyttöalueilla saatetaan ilmoittajansuojeludirektiivin lisäksi soveltaa aiheeseen liittyvää paikallista lainsäädäntöä. Tähän käytäntöön voidaankin sisällyttää paikallisia lisäyksiä, joissa selostetaan väärinkäytösten ilmoittajille, mitä mahdollisia muita sääntöjä heidän maassaan saattaa olla voimassa.

SEU:n whistleblowing-käytäntö on voimassa **konsernin whistleblowing-käytännön** lisäksi. Jälkimmäisessä määritetään väärinkäytösten ilmoittamista koskevat säännöt, jotka pätevät kaikkiin Sappin yksiköihin ja työntekijöihin koko

SEU:n whistleblowing-käytäntö

konsernissa, ja se pysyy voimassa täysimääräisesti.

Sappin EU-yksiköiden työntekijöiden tulee nojata tähän SEU-whistleblowing-käytäntöön ilmoittaessaan tässä yhteydessä käsitellyistä asioista (katso jäljempänä kohta "Mistä asioista voidaan tehdä ilmoitus"). Kun ilmoitetaan asioista, jotka eivät kuulu tämän käytännön piiriin, konsernin whistleblowing-käytäntöä sovelletaan täysimääräisesti.

Kuka voi tehdä ilmoituksen tämän käytännön mukaisesti?

Seuraavat henkilöt voivat tehdä ilmoituksen tämän käytännön mukaisesti siltä osin kun heillä on (soveltuvien osin) työhön liittyvä suhde johonkin Sappin EU-yksikköön:

- nykyiset ja entiset työntekijät, jotka työskentelevät kokopäiväisesti tai osa-aikaisesti ja joilla on toistaiseksi voimassa oleva tai määräaikainen työsuhde, mukaan lukien tilapäinen henkilöstö, vapaaehtoiset, oppisopimuskoulutuksessa olevat sekä harjoittelijat, riippumatta siitä, maksetaanko heille palkkaa
- ulkoiset sidosryhmät, kuten asiakkaat, toimittajat, edustajat, liikekumppanit tai alihankkijat sekä näiden työntekijät
- työnhakijat
- osakkeenomistajat sekä hallinto-, johto- tai valvontaelinten jäsenet, mukaan lukien jäsenet, joilla ei ole toimeenpanovaltaa.

Mistä asioista voidaan tehdä ilmoitus?

Seuraavista asioista voidaan ilmoittaa tässä käytännössä kuvattujen ilmoituskanavien kautta:

- Sappin eettisten ohjeiden tai konsernin käytäntöjen ja menettelytapojen rikkomukset

- Euroopan unionin lainsäädännön ja käytäntöjen rikkomukset, mukaan lukien seuraavilla aloilla:

- julkiset hankinnat
- rahoituspalvelut, -tuotteet ja -markkinat, rahanpesun ja terrorismin rahoituksen torjunta sekä EU:n taloudelliset intressit
- tuotteiden turvallisuus ja vaatimusten mukaisuus
- kuljetusten turvallisuus
- ympäristönsuojelu
- elintarvikkeiden ja rehun turvallisuus, eläinten terveys ja hyvinvointi
- kansanterveys
- kuluttajansuoja
- yksityisyyden ja henkilötietojen suoja sekä verkko- ja tietojärjestelmien turvallisuus
- EU:n sisämarkkinoihin liittyvät aihepiirit, mukaan lukien valtioneuvoston, kilpailulainsäädännön ja yhteisöverotuksen rikkomukset

- rikos (esim. korruptio, petos) paikallisen lainsäädännön mukaisesti
- yleiseen etuun kohdistuva uhka tai haitta
- muut rikkomukset tai väärinkäytökset, jotka voivat tulla kyseeseen tiettyjen lainkäyttöalueiden lainsäädännön perusteella (esim. organisaatiomalleja koskevat rikkomukset italialaisissa yksiköissä säädöksen 231/2001 perusteella). Jos tässä käytännössä on maatasi koskeva lisäys, tutustu siihen.

Väärinkäytösten ilmoittajan tulee saada ilmoituksessa ilmoitetut tosiseikat tietoonsa työnsä yhteydessä.

Tämän käytännön piiriin kuuluvia ilmoituskanavia ei ole tarkoitettu alustaksi, jonka kautta voitaisiin tuoda esille luonteeltaan henkilökohtaisia rutiininomaisia ongelmia tai valituksia. Tällaisia asioita ovat esimerkiksi henkilöstöhallintoon liittyvät seikat, kuten palkkaus, urakehitys ja vastaavat asiat.

SEU:n whistleblowing-käytäntö

Järjestelmää ei myöskään tule käyttää kiireellisten terveys-, turvallisuus- tai turvallisuusongelmien yhteydessä, vaan tällaisista asioista tulee ilmoittaa sovellettavien Sappin käytäntöjen mukaisesti.

Näin ilmoitat rikkomuksesta

Tämän käytännön piiriin kuuluvista rikkomuksista voidaan ilmoittaa **Sappi Ethics Hotline -palvelussa**, joka on käytettävissä ympäri vuorokauden joka päivä. Palvelu on käytettävissä eri kanavissa, joihin pääsee konserninlaajuisen [Convercent Helpline Portalin kautta](#). Portaaliin viitataan myös Sappi Groupin eettisissä ohjeissa.

Kaikista tämän käytännön piiriin kuuluvista asioista voidaan ilmoittaa millä tahansa seuraavista tavoista:

- Kirjallisesti portaalin kautta: katso kohta [*Ilmoita tapauksesta*].
- Suullisesti soittamalla Convercent Helpline -palveluun: katso kohta [*Haluatko puhua jonkun kanssa?*]. Ulkomaanpuheluja varten on käytettävissä alasvetovalikko, josta soittajan sijainnin voi valita kyseessä olevalle maalle osoitetun numeron perusteella [*Soitatko ulkomailta?*].

Puheluihin vastaa riippumaton kolmantena osapuolena toimiva toimittaja. Kolmantena osapuolena toimiva edustaja esittää kysymyksiä, joiden perusteella voidaan laatia raportti, jossa keskitytään esiin tuotuun huolenaiheeseen liittyviin tosiseikkoihin.

Väärinkäytösten ilmoittajalle annetaan viitenumero, joka toimii puhelun tunnisteenä, jos ilmoittaja haluaa soittaa myöhemmin uudelleen ja antaa lisätietoja tai seurata ilmoitusasian etenemistä.

Väärinkäytösten ilmoittajilla on oikeus pyytää **henkilökohtaista tapaamista**, jonka nimetty toiminto (kuten se on määritetty jäljempänä) järjestää kohtuullisen ajan kuluessa.

Käytettävissä olevat ilmoituskanavat varmistavat, että väärinkäytösten ilmoittajat voivat tehdä ilmoituksen äidinkielellään kielimuurien välttämiseksi.

Kuten Hotline-alustalla selostetaan, väärinkäytösten ilmoittaja voi valita, pysyykö nimettömänä vai antaaako nimensä ja tietonsa. Nimettömänä pysyminen monimutkaistaa tapausten käsittelyä, mutta Sappi kunnioittaa tällaista valintaa ja käsittelee tällaiset tapaukset parhaansa mukaan.

Edellä mainittujen sisäisten ilmoituskanavien lisäksi käytettävissä on myös suojattuja **ulkoisia ilmoituskanavia** (esim. toimivaltaisten viranomaisten tai korruptiontorjuntavirastojen perustamia maakohtaisia kanavia), jotka ovat luottamuksellisia. Ulkoisten kanavien kautta ilmoittavilla henkilöillä on sama suoja kuin sisäisiä kanavia käyttävillä. Ilmoituksen tekemistä sisäisten kanavien kautta kuitenkin suositellaan, jotta ilmoitetut väärinkäytökset voidaan arvioida ja niihin voidaan puuttua oikea-aikaisesti yrityksen tuntevien riippumattomien henkilöiden toimesta. Ulkoisia kanavia tulee käyttää, jos sisäisiä ilmoituskanavia ei ole käytettävissä tai ne ovat tehottomia (esim. jos väärinkäytösten ilmoittajalle ei palata asiaan sisäisten kanavien kautta tehdystä ilmoituksesta), tai jos ilmoittajalla on perusteltu syy uskoa, että ilmoituksen tekeminen sisäisten kanavien kautta ei johtaisi jatkotoimiin tai saattaisi johtaa vastatoimiin.

Kuten edellä on mainittu, kukin jäsenvaltio on nimennyt toimivaltaisen viranomaisen, joka vastaanottaa ulkoisia ilmoituksia rikkomuksista, palaa asiaan niiden tiimoilta ja ryhtyy jatkotoimiin. Lisätietoja paikallisesti sovellettavista säännöistä ja raportointimenettelyistä on maasi viranomaisen verkkosivustoilla.

Väärinkäytöksen ilmoittaja voi **julkistaa rikkomuksen** (esim. sosiaalisessa mediassa

SEU:n whistleblowing-käytäntö

tai tiedottamalla siitä medialle tai lehdistölle) ja saa saman suojan kuin ne, jotka ilmoittavat rikkomuksista sisäisten tai ulkoisten kanavien kautta, jos jompikumpi seuraavista pätee:

- Ilmoitus tehtiin sisäisen tai ulkoisen kanavan kautta, mutta toimiin ei ryhdytty kohtuullisessa ajassa.
- Ilmoittajalla oli perusteltu syy uskoa, että rikkomus aiheuttaisi välittömän tai ilmeisen uhan yleiselle edulle tai että ulkoisen raportoinnin tapauksessa kyseinen kanava olisi riittämätön, koska rikkomukseen ei todennäköisesti puututtaisi tehokkaasti, tai että vastatoimien riski olisi olemassa tapauksen erityispiirteiden vuoksi.

Riippumatta siitä, mitä kanavaa käytetään, ilmoitusten on oltava hyvin perusteltuja ja vilpittömässä mielessä tehtyjä. Näin ollen niiden on perustuttava täsmällisiin ja johdonmukaisiin näkökohtiin, jotka saivat väärinkäytösten ilmoittajan kohtuudella uskomaan, että ilmoitetut seikat ovat tosia. Ilmoituksessa on kerrottava ilmoituksen kohteena oleva henkilö (eli henkilö, joka ilmoitetaan rikkomuksen tekijäksi), ja sen tulee sisältää kaikki saatavilla olevat asiakirjat ja tiedot, jotka tukevat ilmoituksessa esitettyjä seikkoja.

Kuka on paikallinen yhteyshenkilö ja kuka vastaanottaa ilmoituksen?

Riippumaton ja erityisesti koulutettu henkilö ("Nimetty Toiminto") nimetään esiin tuotujen huolenaiheiden ensimmäiseksi yhteyspisteeksi ja vastaanottajaksi (esim. konsernin sisäinen tarkastus). Tarvittaessa ja ilmoitetun rikkomuksen tyypistä riippuen ilmoituksen voivat vastaanottaa myös muut puolueettomat henkilöt, joilla on tarve tietää asiasta ja joilla ei ole eturistiriitaa.

Kaikissa tapauksissa kaikki henkilöt, jotka vastaanottavat ilmoituksen, ovat velvollisia käsittelemään sitä täysin luottamuksellisesti. Tämä koskee myös väärinkäytösten ilmoittajan

ja ilmoitetun rikkomuksen tekijän henkilöllisyyttä sekä tutkintavaiheen aikana kerättyjä tietoja. Tämän velvoitteen noudattamatta jättäminen voi johtaa oikeudellisiin seuraamuksiin.

Missä ajassa meidän on reagoitava, kun ilmoitus tehdään?

Kun Sappi on saanut ilmoituksen, se on velvollinen lähettämään ilmoittajalle vahvistuksen ilmoituksen vastaanottamisesta seitsemän (7) päivän kuluessa. Lisäksi Sappin tulee palata asiaan ilmoittajalle kolmen (3) kuukauden kuluessa ilmoituksen vastaanottamisesta.

Mitä ilmoituksen tekemisen jälkeen tapahtuu?

Kun ilmoitus rikkomuksesta on lähetetty ja sen on todettu kuuluvan tämän käytännön piiriin, suoritetaan tutkinta, joka etenee luottamuksellisen, objektiivisen ja perusteellisen prosessin mukaisesti.

Väärinkäytösten ilmoittajaan voidaan ottaa yhteyttä, jotta toimitettuihin tietoihin tai asiakirjoihin voidaan pyytää tarkennuksia ja/tai lisäyksiä.

Myös henkilöön, joka on ilmoitettu rikkomuksen tekijäksi, otetaan yhteyttä, jotta tämä voi käyttää puolustautumisoikeuttaan. Edellytyksenä on kuitenkin se, ettei synny ristiriitaa sen suhteen, että ilmoituksessa annetut tosiseikat tulee asianmukaisesti varmentaa ja/tai että tämä ei todennäköisesti johda mahdollisiin vastatoimiin ilmoittajaa kohtaan.

Ilmoitus hylätään, jos sen katsotaan olevan

- perusteeton
- tämän käytännön piiriin kuulumaton
- mahdoton todentaa.

Tässä tapauksessa nimetyn toiminnon tulee ilmoittaa väärinkäytösten ilmoittajalle menettelyn päättymisestä. Myös ilmoituksen

SEU:n whistleblowing-käytäntö

kohteena olevalle henkilölle ilmoitetaan, jos tälle oli aiemmin tiedotettu ilmoituksesta.

Jos ilmoitus on perusteeton ja ilmoituksen tekijä on tahallisesti menetellyt väärin tai törkeän huolimattomasti sitä tehdessään, Nimetyn Toiminnon tulee ilmoittaa asiasta toimivaltaiselle konsernin kurinpitotoiminnolle, jotta mahdollisiin kurinpitotoimiin voidaan ryhtyä sovellettavan lain mukaisesti.

Jos ilmoitus katsotaan perustelluksi, Nimetty Toiminto:

- **ILMOITTAA** väärinkäytösten ilmoittajalle tutkinnan tuloksista. Myös ilmoituksen kohteena olevalle henkilölle ilmoitetaan, jos tälle oli aiemmin tiedotettu ilmoituksesta.
- **LÄHETTÄÄ** raportin vastuuhenkilölle tai -osastolle (esim. HR), joka voi toimivaltaisena kurinpitotoimintona ryhtyä tarvittaviin toimenpiteisiin sovellettavan sopimuksen ja/tai kurinpitojärjestelmän mukaan sovellettavan lain mukaisesti.

Raportteihin liittyvät tiedot (mukaan lukien kaikki tutkintavaiheessa tuotetut asiakirjat) on säilytettävä turvallisesti luottamuksellisuuden suojaamiseksi ja vain niin kauan kuin on tarpeen koko menettelyn asianmukaista hallinnointia varten. Huomaa, että säilytysaika voi vaihdella maakohtaisesti.

Tietosuoja-vaatimukset (GDPR)

Henkilötietojen suojaaminen yleisen tietosuoja-asetuksen (GDPR) mukaisesti on erittäin tärkeää, jotta väärinkäytösten ilmoittajien henkilötietoja voidaan käsitellä turvallisesti ja lainmukaisesti. Käytössä on asianmukaiset suojakeinot (sekä organisatoriset että järjestelmäkohtaiset), jotta luvattomat henkilöt eivät pääse käsiksi näihin tietoihin. SEU on laatinut riittävän strategian henkilötietojen

käsittelyn hallinnointiin ja suojaamiseen sekä paikallisissa säilytysajoissa esiintyvän vaihtelun hallintaan.

Henkilötietoja suojataan muun muassa seuraavilla keskeisillä toimenpiteillä:

Pääsy väärinkäytösten ilmoittajien henkilötietoihin on rajattu vain niihin, jotka tarvitsevat niitä tehtäviensä suorittamiseen ("tarve tietää -periaate"). Henkilötiedot tallennetaan turvallisesti käyttäen salausta ja pääsynhallintaa, jotta luvaton pääsy tietoihin tai niiden paljastuminen voidaan estää.

Käytettävissä on suojattu ilmoituspuhelinpalvelu, jonka kautta väärinkäytösten ilmoittaja voi tehdä ilmoituksen nimettömästi.

Jos väärinkäytösten ilmoittajien henkilötietoihin kohdistuu tietoturvaloukkaus, yritys tutkii asian sekä ryhtyy toimiin riskien lieventämiseksi ja estääkseen loukkauksen toistumisen (katso SEU:n tietoturvaloukkausilmoituksia koskeva käytäntö).

Väärinkäytösten ilmoittajien suojeleminen

Vastatoimet ovat tyypillinen huolenaihe henkilöille, jotka haluavat ilmoittaa rikkomuksesta. Väärinkäytöksiin syyllistyneet sekä niistä hyötyvät henkilöt saattavat nimittäin yrittää kostaa väärinkäytösten ilmoittajalle tai vainota tätä – myös yrittääkseen suojautua oikeus- tai kurinpidollisilta toimilta.

Jos väärinkäytösten ilmoittaja on huolissaan vastatoimista, hän voi tehdä ilmoituksen käyttämällä luottamuksellisia tai nimettömiä ilmoituskanavia. Lisäksi väärinkäytösten ilmoittajan tulisi varmistaa, ettei kukaan muu tiedä hänen tehneen ilmoitusta.

Sappi vakuuttaa, että emme suvaitse vastatoimia sellaisia henkilöitä vastaan, jotka tekevät ilmoituksen vilpittömässä mielessä.

SEU:n whistleblowing-käytäntö

Kaikenlaisiin vastatoimiin ryhtyminen tai vainoaminen on itsessään yrityksen käytännön sekä mahdollisesti lain vastaista, ja siitä voidaan ilmoittaa edellä selostettujen ilmoituskanavien kautta.

Sappi vakuuttaa, että emme ryhdy vastatoimiin sellaista henkilöä vastaan, joka on tehnyt ilmoituksen vilpittömässä mielessä, emmekä saata tätä epäedulliseen asemaan. Lisäksi Sappi kohdistaa asianmukaisia toimenpiteitä ja seuraamuksia sellaisiin tahoihin, jotka ryhtyvät kostotoimiin vilpittömässä mielessä ilmoituksen tehnyttä henkilöä vastaan tai asettavat tämän epäedulliseen asemaan.

Vilpittömässä mielessä ilmoituksen tehneen henkilön suojele ulottuu myös seuraaviin tahoihin:

1. perheenjäsenet, kuten puoliset, kumppanit, vanhemmat, lapset, sisarukset ja muut henkilöt, jotka ovat taloudellisesti riippuvaisia väärinkäytösten ilmoittajasta
2. väärinkäytöksen ilmoittajan työtoverit ja kollegat, jotka voivat joutua vastatoimien kohteeksi johtuen kytköksestään ilmoittajaan tai tälle antamansa tuen vuoksi
3. henkilöt, jotka tukevat väärinkäytösten ilmoittajaa rikkomuksesta vilpittömässä mielessä tehdyn ilmoituksen yhteydessä (avustavat henkilöt)
4. oikeushenkilöt, jotka väärinkäytöksen ilmoittaja omistaa tai joille hän työskentelee tai joihin hänellä on muu työasioihin liittyvä yhteys.

Kuten edellä todettiin, suojaa ei sovelleta henkilöön, joka tietoisesti ja tarkoituksellisesti tekee väärän ilmoituksen, antaa vääriä lausuntoja tai harhaanjohtavia tietoja tai yleisesti ottaen toimii vilpillisessä mielessä (esimerkiksi tekemällä halventavan tai herjaavan ilmiannon). Tällaisille henkilöille voidaan langettaa seuraamuksia, ja heitä

vastaan voidaan ryhtyä oikeustoimiin sovellettavan lainsäädännön mukaisesti.

Sappi on hyväksynyt konsernin vastatoimien vastaisen käytännön, ja kehotamme kaikkia työntekijöitä ja sidosryhmiä tutustumaan siihen. Huomaa, että mitä tulee tämän SEU-whistleblowing-käytännön mukaisesti tehtyihin ilmoituksiin rikkomuksista, konsernin vastatoimien vastaisessa käytännössä määritetty suoja vastatoimilta ulottuu edellä mainittuihin henkilöihin/oikeushenkilöihin.