



# Whistleblowerpolitik

Juni 2024

## Formål og anvendelse

MT Højgaard Holding (herefter "koncernen") accepterer ikke overtrædelse af lovgivningen, retningslinjer og interne regler og ønsker en kultur, der er i overensstemmelse hermed. I forlængelse heraf er der etableret mulighed for at indberette viden eller mistanke om lovovertrædelser, svindel eller andre alvorlige forhold, der vedrører koncernen via en whistleblowing ordning. Ordningen er et supplement til muligheden for, internt i koncernen, altid at kunne kontakte nærmeste leder og HR for forhold, der ikke lever op til koncernens retningslinjer.

Formålet med whistleblowerordningen er, at henvendelser kan ske anonymt samt at skabe tryghed for, at der tages hånd om alvorlige forhold og således at undgå en potentiel tilbageholdenhed med indberetning af væsentlige sager. Whistleblowerordningen har desuden til formål at sikre, at der er mulighed for at give sin bekymring til kende samtidig med, at dette sker inden for rammerne af lovgivningen og Koncernens retningslinjer. Det tilstræbes at alle henvendelser til ordningen angående forretningsadfærd vil blive behandlet hurtigt, uafhængigt og objektivt.

Politikken sætter rammer og regler inden for området, herunder hvad der kan indberettes via ordningen, for MT Højgaard Holding med tilhørende datterselskaber. Alle medarbejdere inden for disse selskaber er omfattet af ordningen, ligesom den kan anvendes af eksterne interessenter i værdikæden. Ordningen gælder uanset geografisk lokation.

## Fokusområder

### *Anvendelsesområde*

Der kan indberettes oplysninger om overtrædelser af EU-retten til whistleblowerordningen, som er omfattet af anvendelsesområdet for whistleblowerdirektivet (direktiv 2018/0106).

Whistleblowing ordningen kan anvendes inden for følgende hovedområder:

- Lovovertrædelser
- Ethiske overtrædelser, herunder bestikkelse og korruption
- Finansielle overtrædelser, herunder hvidvask
- Sundheds- og sikkerhedsproblemer
- Regnskabsmæssige – og rapporteringsmæssige uregelmæssigheder
- Diskrimination, chikane og krænkende adfærd
- Miljø- og klimaovertrædelser
- Overtrædelse af menneskerettigheder og arbejdstagerrettigheder

Hvis man er i tvivl om, hvorvidt et forhold er inden for et af ovenstående områder, og derfor kan indberettes, opfordres man til at foretage indberetningen.

## ***Uden for anvendelsesområde***

Whistleblowerordningen er kun beregnet til at håndtere overtrædelser af EU-retten inden for de ovenfor nævnte hovedområder samt alvorlige lovovertrædelser og andre alvorlige forhold. Derfor er der en række forhold, som man som udgangspunkt ikke kan indberette til ordningen – også selv om der kan være tale om brud på interne regler, levemåder, kodeks for god opførsel mv. Det betyder ikke, at Koncernen ikke vurderer disse forhold som alvorlige, men at der henhold til databeskyttelsesreglerne ikke er grundlag for at håndtere disse forhold gennem whistleblowerordningen.

Forhold som ikke kan anvendes i ordningen:

- Personlige konflikter, der ikke involverer overtrædelse af love eller politikker
- Personlige præferencer, der ikke direkte involverer Diskrimination, chikane og krænkende adfærd
- Generelle klager, der ligger uden for compliance regelsæt
- Uenighed om løn og vilkår, medmindre der er tale om ulovlig praksis, eller overenskomstbrud

## ***Anonymitet og fortrolighed***

Alle indberetninger modtages indledningsvist af en ekstern advokat undergivet tavshedspligt. Ordningen er underlagt en række sikkerhedsforanstaltninger, således at oplysninger, der er afgivet i indmeldingen, forbliver fortrolige og anonymitet kan opretholdes. Hvis disse forhold skal ophæves skal der udtrykkeligt indgås aftale herom, og handlingen skal være grundet i hensynet til den videre behandling af indmeldingen.

Det er altid muligt at foretage indberetning anonymt, men det foretrækkes, at man oplyser navn og andre kontaktoplysninger. Hvis man har oprettet en sikker postboks, er det – uanset om man er anonym eller ej – muligt at vende tilbage med uddybende spørgsmål, hvilket vil gøre den efterfølgende undersøgelsesproces mere effektiv.

I situationer hvor det ikke er muligt at gå videre med en anonym indberetning, vil koncernen dog altid, inden en sag henlægges, forsøge via portalen og den sikre postboks, at række ud til den anonyme indberetter og gøre opmærksom på, at indberetningen er af en karakter, hvor sagen må henlægges, medmindre indberetteren vælger at stå frem.

Der er ikke nogen i koncernen, der modtager indberetninger direkte fra ordningen. Ligeledes er det kun få betroede medarbejdere der står for den videre behandling af indmeldingen. Hvis henvendelsen ikke foretages anonymt, vil denne blive behandlet fortroligt, og koncernen er forpligtet til at gøre alt for ikke at afsløre identiteten bag henvendelsen.

Koncernen tolererer ikke nogen form for chikane eller personforfølgelse mv. og vil træffe nødvendige foranstaltninger for at beskytte whistleblowerne.

## ***Behandling af personoplysninger i ordningen***

I forbindelse med varetagelsen af whistleblowerordningen behandles der personoplysninger. Behandlingen er omfattet af reglerne i databeskyttelsesforordningen og databeskyttelsesloven. Koncernen har ansvaret for whistleblower-ordningen. De enkelte selskaber i koncernen er dataansvarlige for den behandling af personoplysninger, der sker via ordningen.

## Rapportering og overvågning

### *Indberetning*

Hvis man indberetter et forhold mod bedre vidende og derved fremsætter en beskyldning, der er useriøs, ondsindet eller fremsat med henblik på personlig vinding, kan det få alvorlige konsekvenser, herunder medføre erstatningsansvar og politianmeldelse. For medarbejdere i Koncernen kan sådanne indberetninger afgivet i ond tro endvidere medføre ansættelsesretlige konsekvenser, herunder advarsel, opsigelse eller i yderste fald bortvisning.

### *Tavshedspligt*

Alle indberetninger modtages indledningsvist af en ekstern advokat undergivet tavshedspligt. Der er således ikke nogen i Koncernen der modtager indberetninger direkte fra ordningen, da Koncernens eksterne advokat foretager den indledende screening.

Alle oplysninger, som man har opnået adgang til via whistleblower-ordningen, betragtes som interne forhold og er som sådanne omfattede af den for dem gældende tavshedspligt.

### *Opfølgning*

Der er i Koncernjura etableret et tiltag til opfølgning på whistleblowerordningen. Dette omfatter dialog med den eksterne advokat og en sikring af, at der er opdaterede processer i koncernen til at understøtte ordningen. Rapportering af antallet af indmeldinger til ordningen fremgår som en del af Bæredygtighedsrapporten.

Politikken opdateres en gang årligt. Politikken er godkendt af direktionen i MT Højgaard Holding.

Søborg, juni 2024