



human resources

Financiële Klokkenluidersregeling

KLM-regeling inzake het omgaan met een vermoeden van een financiële misstand



Haal meer uit je werk!

Financiële Klokkenluidersregeling

KLM-regeling inzake het omgaan met een vermoeden van een financiële misstand

Inhoud

	Introductie	6
1	Inleiding	8
1.1	Aanleiding en verantwoording	10
1.2	Reikwijdte van de Financiële Klokkenluidersregeling	12
1.3	KLM-aanpak	14
2	KLM-regeling inzake het omgaan met een vermoeden van een financiële misstand	16
3	Handleiding bij de KLM Financiële Klokkenluidersregeling inzake het omgaan met een vermoeden van een financiële misstand	24
3.1	Melden van een vermoeden van een financiële misstand	28
3.2	Werkwijze KLM Compliance Committee	28
3.3	Sancties	34
3.4	Klachten met betrekking tot de bescherming van de persoonsgegevens	36

Introductie

Dit boekje bevat een regeling die het medewerkers mogelijk maakt financiële misstanden binnen KLM te melden. Deze regeling noemen we in het kort de Financiële Klokkenluidersregeling. Hiermee voldoet KLM aan haar wettelijke verplichting in het kader van de Sarbanes Oxley Act, kortweg SOx, voor aan de Amerikaanse beurs genoteerde bedrijven om een dergelijke regeling te hebben. Air France-KLM is genoteerd aan de New York Stock Exchange.

De Financiële Klokkenluidersregeling geldt voor alle KLM'ers die in dienst zijn van KLM en haar dochterondernemingen (met uitzondering van Transavia) in binnen- en buitenland. In een aantal hoofdstukken in deze publicatie staat beschreven in welke gevallen u financiële misstanden kunt melden, op welke wijze dit moet, welk orgaan de melding controleert en hoe dit precies in zijn werk gaat.

Hebt u na lezing nog vragen, dan kunt u contact opnemen met het KLM Compliance Committee. Meer informatie vindt u ook op www.MyKLM.org.

1

Inleiding

Aanleiding en verantwoording

KLM acht het van belang dat haar medewerkers op adequate en veilige wijze melding kunnen doen van eventuele vermoedens van financiële misstanden in de onderneming.

Daarbij verwacht KLM van haar medewerkers die financiële misstanden vermoeden dat zij hierover allereerst hun direct leidinggevende informeren. Voorts wanneer de medewerker dit niet kan of wil, is speciaal voor vermoedens van financiële misstanden de Financiële klokkenluidersregeling opgesteld. De precieze reikwijdte van de Financiële klokkenluidersregeling wordt toegelicht. De Financiële klokkenluidersregeling is voor KLM een wettelijke verplichting, die voortvloeit uit de Amerikaanse Sarbanes-Oxley Act.

De Financiële klokkenluidersregeling beschrijft de procedure die de medewerker dient te volgen voor het melden van een vermoeden van een financiële misstand en de wijze waarop de melding wordt behandeld. Tevens beschrijft de Financiële klokkenluidersregeling de waarborgen

ten aanzien van vertrouwelijkheid en de bescherming die de medewerker geniet onder de Financiële klokkenluidersregeling.

Zowel KLM-medewerkers werkzaam in Nederland als medewerkers binnen de KLM-groep werkzaam in het buitenland kunnen een melding doen op grond van de Financiële klokkenluidersregeling. De Financiële klokkenluidersregeling is echter vrijwillig van karakter.

De Financiële klokkenluidersregeling heeft een wereldwijd bereik. De Financiële klokkenluidersregeling voldoet aan de eisen van het Nederlandse recht met betrekking tot arbeidswetgeving en de Wet bescherming persoonsgegevens. In dat kader wordt verwezen naar Advies 1/2006* van de 'EU Artikel 29-Werkgroep met betrekking tot Gegevensbescherming' en het daarvan

afgeleide 'Klokkenluidersadvies' van het Nederlandse College Bescherming Persoonsgegevens van januari 2006. KLM zal de Financiële klokkenluidersregeling daarom melden aan de Nederlandse toezichthouder, het College Bescherming Persoonsgegevens. In het geval een bepaling uit de Financiële klokkenluidersregeling onverhoopt niet (geheel) zou voldoen aan wetgeving in andere jurisdicties dan Nederland en daarmee geen toepassing kan vinden, blijven de overige bepalingen uit de Financiële klokkenluidersregeling van kracht. De bepaling die geen toepassing vindt, wordt dan geacht te worden vervangen door een bepaling die toelaatbaar is onder de betreffende wetgeving en die zo weinig mogelijk verschilt van de originele bepaling, opdat recht wordt gedaan aan het doel van de Financiële klokkenluidersregeling.

* Advies inzake de toepassing van de Europese regels voor gegevensbescherming op interne klokkenluidersregelingen op het gebied van boekhouden, interne boekhoudcontroles, accountantscontroles, de strijd tegen omkoperij en financiële misdrijven. Goedgekeurd op 1 februari 2006.

Reikwijdte van de Financiële Klokkenluidersregeling

De Financiële Klokkenluidersregeling ziet toe op het melden van vermoedens van misstanden met een financieel karakter.

Hierbij kan men onder andere denken aan:

- fraude of opzettelijke fouten bij het opstellen, evalueren, herzien of controleren van een jaarrekening van KLM;
- fraude of opzettelijke fouten bij het vastleggen en bewaren van financiële stukken van KLM, inclusief e-mail;
- gebreken in de naleving van de interne administratieve beheersingsmaatregelen van KLM;
- een valse voorstelling van zaken of een valse verklaring tegenover of door een leidinggevende functionaris of accountant met betrekking tot een bepaalde kwestie in de financiële administratie, financiële (jaar)verslagen en/of accountantsrapporten van KLM;
- afwijking van een volledige en waarheidsgetrouwe verslaglegging van de financiële stand van zaken van KLM;
- postfraude, telegraaffraude, bankfraude, effectenfraude, internetfraude, overtreding van een SEC-regel (SEC: Securities & Exchange Commission) of richtlijn of overtreding van een wet met betrekking tot fraude tegenover aandeelhouders;
- het verkrijgen van of illegaal verstrekken van steekpenningen.

Meldingen kunnen betrekking hebben op financiële misstanden uit het verleden of het heden, of op het vermoeden dat in de toekomst misstanden plaats zullen vinden.

KLM-aanpak

KLM biedt haar medewerkers de mogelijkheid om vermoedens van misstanden in het financiële domein te melden. In eerste instantie is de direct leidinggevende het aanspreekpunt voor de medewerker.

De Financiële Klokkenluidersregeling voorziet ook in een instructie aan de direct leidinggevende hoe om te gaan met meldingen.

Indien het niet mogelijk is de melding bij de direct leidinggevende te doen, dan kan de medewerker de melding indienen onder en zoals voorzien in de Financiële Klokkenluidersregeling.

Rol KLM Audit Committee en KLM Compliance Committee

KLM's Raad van Commissarissen (hierna: KLM Raad van Commissarissen) heeft een speciaal KLM Compliance Committee benoemd, met als taak de onder de Financiële Klokkenluidersregeling ontvangen meldingen te behandelen conform de Financiële Klokkenluidersregeling. Het KLM Audit Committee van de KLM Raad van Commissarissen zal periodiek een rapport ontvangen van het KLM Compliance Committee over diens werkzaamheden en bevindingen, de

ontvangen meldingen en de daaraan gegeven opvolging.

Meldingen onder de Financiële Klokkenluidersregeling worden gedaan aan het KLM Compliance Committee op de in de Financiële Klokkenluidersregeling voorgeschreven wijze. Alleen indien de melding leden van de KLM-directie of leden van het KLM Compliance Committee zelf betreft, wordt rechtstreeks gemeld aan de voorzitter van het KLM Audit Committee van de KLM Raad van Commissarissen.

Het KLM Compliance Committee bestaat uit de volgende functionarissen:

- (Voorzitter) KLM Company Secretary – AMS/DS
- Senior Vice President Internal Audit – AMS/DC
- Senior Vice President KLM Security Services – SPL/AV

Contact met medewerker – vertrouwelijkheid

KLM hecht grote waarde aan het contact met de medewerker die een melding heeft gedaan, mede vanwege de wenselijke optimale bescherming en begeleiding van de medewerker. Hierom heeft KLM expliciet de voorkeur uitgesproken voor het niet anoniem melden. Aan de medewerker die meldt wordt daarom gevraagd om zijn/haar persoonsgegevens te verstrekken aan het KLM Compliance Committee of de voorzitter van het KLM Audit Committee. Deze persoonsgegevens worden zo optimaal mogelijk beschermd en niet verstrekt aan derden of verspreid binnen de onderneming. Hoe met de gegevens wordt omgegaan, wordt toegelicht in de Financiële Klokkenluidersregeling.

Het KLM Compliance Committee zal de identiteit van de medewerker strikt vertrouwelijk behandelen. De identiteit van de medewerker wordt slechts vrijgegeven na uitdrukkelijke, schriftelijke toestemming van de medewerker. Alleen in die gevallen waarin de wet openbaarmaking vereist, alsmede in gevallen waar de medewerker zich zelf schuldig heeft gemaakt aan frauduleus handelen, dan wel in situaties waarin de Financiële Klokkenluidersregeling bewust door

de medewerker wordt misbruikt, kan de identiteit van de medewerker aan bevoegde autoriteiten worden kenbaar gemaakt.

Vragen?

Indien er vragen zijn over de Financiële Klokkenluidersregeling, dan kunnen deze worden gesteld aan de voorzitter van het KLM Compliance Committee via e-mailadres: compliancecommittee@klm.com of via telefoonnummer 020 – 649 28 34.

KLM-regeling
inzake het om-
gaan met een
vermoeden van
een financiële
misstand

Financiële Klokkenluidersregeling

KLM-regeling inzake het omgaan met een vermoeden van een financiële misstand.

Artikel 1 Definities

In de Financiële Klokkenluidersregeling wordt verstaan onder:

- 1 *medewerker*: degene die al dan niet in dienst werkzaam is ten behoeve van de onderneming, en die overweegt een melding te doen of een melding doet onder de Financiële Klokkenluidersregeling (nota bene: onder medewerker wordt niet verstaan een individu dat onderwerp is van de melding van het vermoeden van een misstand).
- 2 *KLM, KLM Groep of de onderneming*: Koninklijke Luchtvaart Maatschappij N.V. en haar (alleen >50% deelnemingen) dochtermaatschappijen, zijnde KLM cityhopper B.V., Transavia Airlines C.V., KLM Health Services B.V., KLM Equipment Services B.V., KLM Catering Services B.V., KLM Luchtvaartschool B.V., Epcor B.V. en Cygnific B.V.

- 3 *direct leidinggevende*: degene die binnen de KLM Groep direct leiding geeft aan de medewerker.
- 4 *de hoogst verantwoordelijke*: degene die rechtstreeks de hoogste zeggenschap heeft binnen het bedrijfsonderdeel of binnen de dochtermaatschappij, of, bij ontbreken van deze, de directeur-referent in de KLM-directie van het bedrijfsonderdeel of de dochtermaatschappij.
- 5 *vertrouwenspersoon*: een door de KLM-directie aan te wijzen onafhankelijke, interne persoon, niet zijnde een lid van die KLM-directie, een lid van de KLM Raad van Commissarissen of een lid van het KLM Compliance Committee.

6 *vermoeden van een (financiële) misstand*: een op redelijke gronden gebaseerd vermoeden met betrekking tot de onderneming waar de medewerker werkzaam is, in verband met:

- a fraude of opzettelijke fouten bij het opstellen, evalueren, herzien of controleren van een jaarrekening van KLM;
- b fraude of opzettelijke fouten bij het vastleggen en bewaren van financiële stukken van KLM, inclusief e-mail;
- c gebreken in de naleving van de interne administratieve beheersingsmaatregelen van KLM;
- d een valse voorstelling van zaken of een valse verklaring tegenover of door een leidinggevende functionaris of accountant met betrekking tot een bepaalde kwestie in de financiële administratie, financiële (jaar)verslagen en/of accountants-rapporten van KLM;
- e afwijking van een volledige en waarheid-getrouwe verslaglegging van de financiële stand van zaken van KLM;
- f postfraude, telegraaffraude, bankfraude, effectenfraude, internetfraude, overtreding van een SEC- of andere verslaggevingregel of richtlijn of overtreding van een wet met betrekking tot fraude tegenover aandeelhouders;
- g het verkrijgen van of illegaal verstrekken van steekpenningen;
- h het willens en wetens aangaan van objectiveerbaar onaanvaardbare, financiële risico's namens de onderneming;

i het ongeoorloofd rechtstreeks of zijdelings materieel belang hebben bij werken en aanbestedingen van KLM bij derden en leveranties aan KLM door derden, dan wel het aanvaarden van provisies of commissies die op enigerlei wijze in verband staan met deze werken, aanbestedingen of leveranties.

7 *Handleiding*: de Handleiding, behorende bij de Klokkenluidersregeling, welke onder hoofdstuk 3 volgt.

Artikel 2 Melding aan direct leidinggevende, KLM Compliance Committee of voorzitter KLM Audit Committee van de KLM Raad van Commissarissen

- 1 Een medewerker meldt een vermoeden van een misstand bij zijn/haar direct leidinggevende, of indien hij/zij de melding niet kan of wil doen aan zijn/haar direct leidinggevende, aan het KLM Compliance Committee. Betreft het vermoeden van een misstand leden van de KLM-directie of leden van het KLM Compliance Committee, dan kan de medewerker de melding doen aan de voorzitter van het KLM Audit Committee van de KLM Raad van Commissarissen.
- 2 De direct leidinggevende legt de melding, met de datum waarop deze is ontvangen, schriftelijk vast en laat die vastlegging voor akkoord tekenen door de medewerker, tenzij de medewerker daartegen bezwaar aantekent. De medewerker ontvangt een afschrift van de vastlegging. De leidinggevende draagt er zorg voor (i) dat de hoogst verantwoordelijke zonder uitstel op de hoogte wordt gesteld van een gemeld vermoeden van een misstand en van de datum waarop de melding is ontvangen, en (ii) dat de hoogst verantwoordelijke een

afschrift van de vastlegging ontvangt. De direct leidinggevende verstuurt eveneens een afschrift van de vastlegging aan het KLM Compliance Committee. Daarnaast waarborgt de direct leidinggevende de vertrouwelijkheid van de (inhoud van de) melding en van de identiteit van het individu dat onderwerp is van de melding.

3. De hoogst verantwoordelijke stuurt een ontvangstbevestiging aan de werknemer die een vermoeden van een misstand heeft gemeld.
4. Onverwijld wordt (door de hoogst verantwoordelijke in samenspraak met de direct leidinggevende) een onderzoek naar aanleiding van de melding van een vermoeden van een financiële misstand gestart. De hoogst verantwoordelijke kan het KLM Compliance Committee verzoeken het onderzoek uit te voeren.
5. Het melden van vermoedens van financiële misstanden aan het KLM Compliance Committee of de voorzitter van het KLM Audit Committee van de KLM Raad van Commissarissen geschiedt op de wijze zoals omschreven in hoofdstuk 3 'Handleiding'.

Artikel 3 Pre-advies

1. Een medewerker die vooraf advies wenst in te winnen over het vraagstuk wel of niet melden, ook in relatie tot het wel of niet aanwezig zijn van een vermoeden van een misstand, kan zich richten tot de vertrouwenspersoon, die deze functie vervult ten behoeve van KLM en haar dochtermaatschappijen.
2. Om te komen tot een advies, kan de vertrouwenspersoon, uitsluitend na overleg met en goedkeuring van de medewerker, hierover overleg voeren met de leden van het KLM Compliance Committee.

3. Een advies van de vertrouwenspersoon is niet bindend voor de medewerker.

4. Indien er een zeer zwaarwegend belang is voor de onderneming, dan kan de vertrouwenspersoon zelfstandig besluiten, met inachtneming van artikel 6 van de Financiële Klokkenluidersregeling, het vermoeden van een misstand aanhangig te maken bij het KLM Compliance Committee of bij de voorzitter van het KLM Audit Committee van de KLM Raad van Commissarissen, ongeacht of de medewerker na ontvangst van het advies besluit een melding te doen. De medewerker wordt hierover onverwijld door de vertrouwenspersoon geïnformeerd.
5. Artikel 6 en 7 zijn overeenkomstig van toepassing.

Artikel 4 Conclusies/standpunt

1. De medewerker zal door of namens het KLM Compliance Committee schriftelijk op de hoogte worden gebracht van de conclusies uit het onderzoek naar het gemelde vermoeden van een misstand. Deze kennisgeving zal binnen een periode van acht weken vanaf het moment van de melding worden verstrekt. In de kennisgeving zal ook worden aangegeven tot welke stappen de melding heeft geleid.
2. Indien het KLM Compliance Committee er niet in slaagt om binnen de termijn van acht weken, zoals omschreven in lid 1, zijn conclusies aan de medewerker te rapporteren, dan zal deze of zijn vertegenwoordiger zo spoedig mogelijk, doch uiterlijk één dag na het verstrijken van de termijn van acht weken, de medewerker daarvan op de hoogte stellen en aangeven wanneer redelijkerwijs wel informatie over de conclusies verwacht kan worden.

3. Leden 1 en 2 van artikel 4 zijn overeenkomstig van toepassing voor meldingen gericht aan de voorzitter van het KLM Audit Committee van de KLM Raad van Commissarissen.

Artikel 5 Omgang met gegevens

1. Gegevens die tijdens het onderzoek worden verzameld, kunnen binnen KLM alleen worden doorgegeven als er voldoende garanties ten aanzien van vertrouwelijkheid aanwezig zijn.
2. Gegevens worden alleen na toestemming van de medewerker en uitsluitend voor zover van belang voor het onderzoek doorgegeven aan de personen die leiding geven en/of controleren en toezicht houden op KLM en die de bevoegdheid hebben om op basis van deze gegevens actie te ondernemen.
3. Pas nadat adequate instandhoudingmaatregelen zijn genomen, die bedoeld zijn om vernietiging van bewijsmateriaal te voorkomen, kan een individu dat onderwerp is in het onderzoek naar aanleiding van de melding van het vermoeden van een financiële misstand, hiervan op de hoogte worden gesteld. Dit individu echter zal nooit informatie ontvangen betreffende de identiteit van de medewerker die de melding heeft gedaan.

Artikel 6 Geheimhouding van de identiteit van de medewerker die meldt; geheimhouding door de medewerker die meldt

1. Geheimhouding van de identiteit van de medewerker die meldt zal tot het uiterste worden betracht, in overeenstemming met de noodzaak om een adequaat onderzoek uit te voeren en in overeenstemming met de noodzakelijke bescherming van de medewerker, en voor zover de wet dit toestaat.
2. Het onderzoek zal zodanig worden uitgevoerd

dat de melding niet kan worden herleid tot de medewerker die meldt.

3. Het KLM Compliance Committee zal op de hoogte zijn van de identiteit van de medewerker die meldt; tenzij zwaarwegende belangen anders vragen, wordt de identiteit van de medewerker niet bekendgemaakt aan anderen. Hiervan kan worden afgeweken als de medewerker expliciet en schriftelijk toestemming heeft verleend aan het KLM Compliance Committee.
4. De medewerker die meldt, verplicht zich tot geheimhouding van de melding, tenzij zwaarwegende belangen anders vragen, zulks ter beoordeling van het KLM Compliance Committee.

Artikel 7 (Rechts)bescherming van de medewerker die meldt

1. KLM zal een medewerker die meldt niet om die reden ontslaan, degraderen, op non-actief stellen, bedreigen, intimideren of op enige andere wijze discrimineren wat betreft zijn/haar arbeidsvoorwaarden en omstandigheden, wanneer deze medewerker te goeder trouw gebruik heeft gemaakt van de Financiële Klokkenluidersregeling.
2. Om de medewerker te verzekeren van bescherming zullen diens gegevens in geen geval worden verstrekt aan anderen, die onderwerp zijn van het onderzoek, ook niet indien deze persoon/deze personen een verzoek tot toegang tot gegevens indient/indienen onder artikel 35 van de Wet bescherming persoonsgegevens.
3. Verwezen wordt naar de Handleiding, waarin aanvullende bepalingen staan ten aanzien van de contacten met de medewerker voor de duur van het onderzoek.

Artikel 8 Rapportage en archivering van meldingen en onderzoeken

1. De periodieke rapportage aan de voorzitter van het KLM Audit Committee met betrekking tot afzonderlijke meldingen of meldingen in een bepaalde periode zal overeenkomstig de werkwijze zoals beschreven in de Handleiding geschieden.
2. Het KLM Compliance Committee zal de dossiers van alle meldingen bewaren gedurende de wettelijke bewaartermijn.
3. Indien disciplinaire of juridische maatregelen worden genomen tegen het individu dat een financiële misstand heeft begaan of tegen een medewerker die niet te goeder trouw een vermoeden van financiële misstand heeft gemeld, zullen de gegevens met betrekking tot het onderzoek worden bewaard totdat alle eventuele juridische procedures zijn afgerond.
4. Het KLM Compliance Committee zal twee keer per jaar rapporteren aan het KLM Audit Committee van de KLM Raad van Commissarissen over de ontvangen meldingen en de daarop ondernomen acties.

Artikel 9 Inwerkingtreding

Deze Financiële Klokkenluidersregeling treedt in werking op 30 maart 2007.

Handleiding bij
de KLM Financiële
Klokkenluiders-
regeling inzake
het omgaan met
een vermoeden
van een financiële
misstand

Melden van een vermoeden van een financiële misstand

Onder verwijzing naar artikel 2 lid 5 van de Financiële Klokkenluidersregeling, kunnen medewerkers die een vermoeden van een financiële misstand willen melden, en dit niet bij de direct leidinggevende willen of kunnen doen, op drie manieren een melding indienen.

- 1 Via een speciaal ingerichte pagina op intranet (Myklm.org). Hier kan een standaardformulier via 'encrypted' (dat wil zeggen beschermd) e-mail worden verzonden aan het KLM Compliance Committee (of in de genoemde bijzondere gevallen rechtstreeks aan de voorzitter van het KLM Audit Committee van de KLM Raad van Commissarissen).
- 2 Medewerkers die geen toegang hebben tot het KLM-intranet kunnen het standaardformulier aanvragen bij de voorzitter van het KLM Compliance Committee. Het ingevulde formulier kan geretourneerd worden, afhankelijk van de melding, aan een van de hierna genoemde adressen.

- 3 Ten slotte kunnen medewerkers ook rechtstreeks melden aan het KLM Compliance Committee (schriftelijk en onder vermelding van personalia).

De melding wordt behandeld zoals beschreven in de Financiële Klokkenluidersregeling en in deze handleiding.

Postadressen

Voor meldingen die niet via het KLM-intranet worden gedaan, heeft KLM twee speciale, externe postadressen ingericht.

- i Meldingen aan het KLM Compliance Committee dienen gestuurd te worden aan:

KLM Compliance Committee
Postbus 75782
1118 ZX Schiphol Airport
- ii Meldingen aan het KLM Audit Committee van de KLM Raad van Commissarissen dienen gestuurd te worden aan:

KLM-voorzitter Audit Committee
Postbus 75770
1118 ZX Schiphol Airport

Werkwijze KLM Compliance Committee

Samenstelling

- De leden van het KLM Compliance Committee worden door de Raad van Commissarissen aangesteld.
- Het KLM Compliance Committee bestaat uit de volgende functionarissen:
 - (Voorzitter) KLM Company Secretary – AMS/DS
 - Senior Vice President Internal Audit – AMS/DC
 - Senior Vice President KLM Security Services – SPL/AV

Communicatie – verantwoording

De KLM-directie wordt periodiek geïnformeerd over meldingen onder de Financiële Klokkenluidersregeling en de werkzaamheden van het KLM Compliance Committee.

Dit gebeurt in ieder geval:

- indien de aard en ernst van de melding grote risico's voor KLM kan opleveren;
- indien de resultaten van een individueel onderzoek om maatregelen en/of om sancties vragen jegens het individu dat onderwerp was in het onderzoek naar aanleiding van de melding van het vermoeden van een financiële misstand;
- indien er algemene belangrijke algemene aanbevelingen voor de KLM-directie uit voortvloeien;
- ieder halfjaar op basis van een afschrift van de algemene rapportage van het KLM Compliance Committee aan het KLM Audit Committee van de KLM Raad van Commissarissen.

Ontvangst van de melding en wijze van registratie

De ontvangst van de melding en de wijze van registratie verloopt volgens de hierna volgende stappen.

- 1 Het KLM Compliance Committee ontvangt de melding van een vermoeden van een financiële misstand op een van de drie wijzen, als hiervoor omschreven, en registreert deze.
- 2 Aan iedere melding wordt een uniek registratienummer gegeven:
 - KLM/...(land)/(oplopend nummer)/01(dag)/01(maand)/2007(jaar).
- 3 Ontvangst van de melding wordt schriftelijk bevestigd aan de medewerker.
- 4 Het KLM Compliance Committee zal de medewerker wijzen op de bescherming van diens persoonsgegevens en informeert de medewerker tevens over het vervolgproces en de communicatie tijdens het proces. Het KLM Compliance Committee zal de medewerker vragen naar het postadres van voorkeur voor schriftelijk contact en naar het telefoonnummer van voorkeur en de geschikte tijden om telefonisch contact op te nemen met de medewerker.
- 5 Het KLM Compliance Committee legt de melding schriftelijk vast aan de hand van een vragenlijst die bij alle meldingen wordt gehanteerd. Het KLM Compliance Committee stelt de medewerker vragen om zo veel mogelijk informatie over het vermoeden van een financiële misstand en een volledig beeld van de situatie te krijgen.
- 6 Het KLM Compliance Committee anonimiseert de melding. De gegevens van de melding die kunnen leiden tot de identiteit van de medewerker worden niet meegenomen in de beschrijving van het feitenrelaas.
- 7 Het KLM Compliance Committee bewaart de persoonsgegevens van de medewerker in een apart document. Dit document wordt enkel schriftelijk bewaard in een brand- en inbraakbeveiligde kluis.
- 8 Het KLM Compliance Committee bewaart de meldingen die het committee digitaal ontvangt in de speciaal daarvoor opgezette beveiligde database op een aparte computer of beveiligde schijfruimte en uitgeprint in dossiers in de daarvoor bestemde brand- en inbraakbeveiligde kluis.
- 9 De medewerker ontvangt na het afronden van de registratie van de melding twee afschriften van de melding ondertekend door de voorzitter van het KLM Compliance Committee of diens plaatsvervanger, voorzien van de datum van de melding. Waar nodig voorziet de medewerker het afschrift van aanvullend commentaar, waarna de medewerker één afschrift ondertekent en terugstuurt naar het KLM Compliance Committee.
- 10 In geval het meldingen betreft over de KLM-directie of leden van het KLM Compliance Committee zelf, vindt rapportage rechtstreeks plaats aan het KLM Audit Committee. De hiervoor beschreven procedure is overeenkomstig van toepassing op de voorzitter van het KLM Audit Committee van de KLM Raad van Commissarissen.

Contact met de medewerker

Onder verwijzing naar artikel 7 lid 3 van de Financiële Klokkenluidersregeling, wordt het onderstaande in acht genomen in de contacten met de medewerker die meldt.

- De persoonlijke gegevens van de medewerker die meldt worden, uitsluitend voor zover noodzakelijk voor het onderzoek, pas prijsgegeven nadat de medewerker hiertoe schriftelijk toestemming heeft gegeven, of indien nationale wet- of regelgeving de bekendmaking van de persoonlijke gegevens eist. Ook in die gevallen waarin de medewerker zelf deel heeft genomen aan het financiële misstand, dan wel in situaties waarin de Financiële Klokkenluidersregeling bewust door de medewerker is misbruikt, kan de identiteit van de medewerker bekend worden gemaakt aan de bevoegde instanties buiten KLM.
- In geval de persoonsgegevens vrij moeten worden gegeven, draagt KLM zorg voor een deugdelijke bescherming van de positie van de medewerker.
- Indien nodig kan de medewerker verzoeken om persoonlijke, professionele begeleiding.
- Het KLM Compliance Committee informeert de medewerker over de start van het onderzoek en neemt bij langere doorlooptijd periodiek contact op, om de medewerker over de algemene voortgang te informeren.

- Slechts indien het belang van het onderzoek dat vraagt, mag het KLM Compliance Committee de medewerker nadere inhoudelijke informatie verstrekken over het onderzoek.

Afhandeling van de melding

Bij de afhandeling van de melding wordt als volgt te werk gegaan.

- 1 Het KLM Compliance Committee neemt een zorgvuldig, beargumenteerd besluit met betrekking tot de ernst van het vermoeden van een financiële misstand en de mate van ontvankelijkheid van de melding alsmede van de te nemen vervolgstappen. Het besluit wordt schriftelijk vastgelegd en toegevoegd aan het dossier.
- 2 Het KLM Compliance Committee stuurt de geanonimiseerde melding met het voorgenomen onderzoeksplan ter informatie aan de directie met daarbij een indicatie van de mogelijke ernst van de melding.
- 3 Bij melding van ernstige vermoedens van financiële misstanden die van materieel belang zijn voor (de continuïteit van) KLM, of die invloed kunnen hebben op de beursnotering van Air France-KLM of die kunnen leiden tot ernstige reputatieschade, zal het KLM Compliance Committee in samenspraak met de directie een onderzoeksplan opstellen.
- 4 In geval van een melding waarbij sprake is van vermeende betrokkenheid van één of meer leden van de directie of leden van het KLM Compliance Committee, wordt de melding

voorgelegd aan de voorzitter van het KLM Audit Committee. Deze stelt zelf al of niet ondersteund door partijen (zie punt 6) een onderzoeksplan op.

- 5 Het KLM Compliance Committee heeft zelf de bevoegdheid om onderzoek te (laten) doen naar de (omstandigheden van de) melding. Dit onderzoek kan afhankelijk van de situatie bestaan uit het horen van de betrokkenen, omstanders of anderen die enig licht op de zaak kunnen werpen, financieel onderzoek, documentenonderzoek en ICT-onderzoek. In het kader van onafhankelijkheid en objectiviteit zal van alle werkzaamheden en de daaruit volgende bevindingen verslag worden gedaan, welke in het dossier worden opgenomen.
- 6 In het kader van het onderzoek kan het KLM Compliance Committee de medewerking vragen van:
 - Internal Audit;
 - Security Services;
 - Juridische Zaken;
 - Personeel & Organisatie;
 - andere interne afdelingen, of andere afdelingen van dochtermaatschappijen; of
 - (een) externe onderzoeksbureau(s).

Bij het inschakelen van afdelingen binnen de KLM Groep dient het KLM Compliance Committee te allen tijde te waken over het behoud van de anonimiteit van de medewerker.

- 7 In geval van ernstige vermoedens van financiële misstanden (bijvoorbeeld fraude of corruptie) kan het KLM Compliance Committee rechtstreeks contact opnemen met een onafhankelijk extern onderzoeksbureau om advies te vragen over de te nemen acties ter voorkoming van verdere verliezen en/of het veiligstellen van bestaand bewijsmateriaal.
- 8 In geval het KLM Compliance Committee na een zorgvuldig beargumenteerde afweging besluit dat de melding niet nader behoefte te worden onderzocht, dan zal zij een besluit opstellen waarin beargumenteerd wordt waarom geen verder gevolg zal worden gegeven aan de melding. Het KLM Compliance Committee overlegt het besluit aan de KLM-directie. Indien er binnen tien werkdagen geen bezwaar is ontvangen van de KLM-directie, dan stuurt het KLM Compliance Committee het besluit naar de medewerker op het overeengekomen adres.
- 9 Indien de medewerker na het ontvangen van het besluit, waarin staat vermeld dat geen verder gevolg zal worden gegeven aan de melding, alsnog van mening is dat de melding moet worden nagevolgd, dan kan de medewerker een bezwaarschrift richten tot de KLM-directie. In geval van betrokkenheid van de KLM-directie richt de medewerker het bezwaarschrift tot de voorzitter van het KLM Audit Committee. De KLM-directie dan wel de voorzitter van het KLM Audit Committee zal binnen een termijn van 4 weken een antwoord formuleren op het bezwaarschrift.

-
- 10 Het KLM Compliance Committee maakt ten behoeve van de KLM-directie een eindrapport op naar aanleiding van het onderzoek. In geval een extern bureau gevraagd is onderzoek te verrichten kan het rapport van het externe bureau als apart onderdeel worden toegevoegd aan dit eindrapport. Het eindrapport bevat mogelijk een advies voor vervolgstappen en mogelijke sanctiemaatregelen ten behoeve van de KLM-directie.
- 11 Het KLM Compliance Committee stelt (indien mogelijk) de medewerker schriftelijk op de hoogte van het afronden van het onderzoek en geeft aan op welke datum het onderzoek is overgedragen aan de directie. Het KLM Compliance Committee is niet verplicht om de medewerker inhoudelijk op de hoogte te stellen van de resultaten van het onderzoek.
- 12 De KLM-directie zal de resultaten van het onderzoek bestuderen en een uitspraak doen over de wijze van opvolging. Indien de melding gegrond wordt verklaard, dan zal de KLM-directie zich beraden over eventueel te treffen sancties en andere maatregelen.
- 13 De besluiten en uitspraken van de KLM-directie worden door het KLM Compliance Committee vastgelegd, door de KLM-directie bekrachtigd en aan het meldingsdossier toegevoegd.
- 14 Het KLM Compliance Committee overhandigt elk halfjaar een samenvattend rapport aan het KLM Audit Committee van de KLM Raad van Commissarissen, met een afschrift aan de KLM-directie. Het rapport omvat de volgende informatie:
- het aantal interne meldingen;
 - een inzicht in de geografische verdeling van de meldingen;
 - een overzicht van de verschillende hoofdonderwerpen van de meldingen;
 - het aantal meldingen dat niet tot verder onderzoek heeft geleid;
 - de interne en externe instanties die betrokken zijn geweest bij het onderzoek als gevolg van de melding en de wijze waarop door de KLM-directie c.q. het KLM Audit Committee opvolging is gegeven aan de meldingen.

Sancties

- Medewerkers die van een financiële misstand worden verdacht, worden pas als schuldig beschouwd nadat de verdenkingen afdoende zijn aangetoond. Ongeacht de bevoegdheden haar door de wet gegeven, kan KLM de disciplinaire maatregelen nemen, zoals genoemd in de vigerende CAO's van KLM en haar dochterondernemingen.
- Eveneens kan KLM, ongeacht de bevoegdheden haar door de wet gegeven, tegen het individu dat niet te goeder trouw onder de Financiële Klokkenluidersregeling meldt, de disciplinaire maatregelen, zoals genoemd in de vigerende CAO's van KLM en haar dochterondernemingen, nemen.

Klachten met betrekking tot de bescherming van de persoonsgegevens

Vragen en klachten over het gebruik van persoonsgegevens door het KLM Compliance Committee en/of het KLM Audit Committee kunnen worden ingediend bij het Corporate Privacy Office (AMS/PI, privacy@klm.com).

