



# Klokkenluidersregeling

## Beleid

Alle belanghebbenden bij Stichting Dow Pensioenfonds hebben de mogelijkheid te rapporteren over onregelmatigheden van algemene, operationele en financiële aard. Dit kan gaan om onregelmatigheden zowel binnen Stichting Dow Pensioenfonds als bij partijen aan wie zaken worden uitbesteed. Degene die een melding maakt van dergelijke onregelmatigheden wordt in het vervolg aangeduid als 'de melder'.

Stichting Dow Pensioenfonds vindt het belangrijk dat degenen die financieel afhankelijk zijn van Stichting Dow Pensioenfonds, zonder gevaar voor hun positie kunnen rapporteren over onregelmatigheden binnen Stichting Dow Pensioenfonds. Dit kan gaan om onregelmatigheden van algemene, van operationele en van financiële aard.

### *Reikwijdte*

De klokkenluidersregeling heeft betrekking op de volgende situaties:

- a) handelingen die leiden of kunnen leiden tot strafbare feiten door (leden van) het bestuur van Stichting Dow Pensioenfonds of de medewerkers werkzaam bij het pensioenbureau dan wel leden van de beleggingscommissie niet zijnde bestuurslid;
- b) alle werkelijke of vermoede andere overtredingen van externe wet- en regelgeving door (leden van) het bestuur van Stichting Dow Pensioenfonds of de medewerkers werkzaam bij het pensioenbureau;
- c) alle werkelijke of vermoede overtredingen van interne regelgeving door (leden van) het bestuur van Stichting Dow Pensioenfonds of de medewerkers werkzaam bij het pensioenbureau;
- d) een (dreigend) gevaar voor de volksgezondheid, veiligheid van personen of het milieu;
- e) een (dreigend) gevaar voor het goed functioneren van het pensioenfonds als gevolg van onbehoorlijk handelen of nalaten;
- f) een (dreiging van) bewust onjuist informeren van publieke organen;
- g) (dreigende) onrechtmatige verduistering, vernietiging of manipulatie van gegevens of informatie over het bovenstaande;
- h) en verder alle situaties die naar de mening van de melder voor melding in aanmerking komen.

## Uitvoering

### *Procedure*

1. Indien sprake is van een situatie die onder de reikwijdte van deze klokkenluidersregeling valt, heeft de melder de mogelijkheid deze schriftelijk dan wel digitaal te melden aan de compliance officer.
2. De compliance officer stuurt de melding direct door aan het bestuur van Stichting Dow Pensioenfonds, tenzij het onderzoeksbelang of het handhavingsbelang daardoor kan worden geschaad.
3. De compliance officer bevestigt de melding binnen één week aan de melder en informeert de melder tevens hoe en binnen welke termijn diens melding in behandeling zal worden genomen. Deze termijn bedraagt uiterlijk vier weken na de ontvangst van de melding. Voorts bespreekt de compliance officer met de melder welke risico's op benadeling aanwezig zijn en hoe deze risico's kunnen worden gemitigeerd. Van de gesprekken tussen de compliance officer en de melder wordt door de compliance officer schriftelijk verslag gemaakt, welke hij ter goedkeuring aan de melder voorlegt.
4. De compliance officer informeert de melder uiterlijk na acht weken over de afhandeling van zijn melding en de maatregelen die zijn genomen. Indien deze termijn niet kan worden gehaald, informeert de compliance officer de melder hierover en geeft hij aan op welke termijn de melder zal worden geïnformeerd over de afwerking van diens melding.
5. Stichting Dow Pensioenfonds vermeldt op de website dat de correspondentiegegevens van de compliance officer opgevraagd kunnen worden bij het pensioenbureau.



De melder kan na het doen van een interne melding bij de compliance officer, een melding tevens bij een externe instantie beleggen, indien hij van mening is dat de compliance officer en/of het bestuur van Stichting Dow Pensioenfonds de melding niet of onvoldoende heeft/hebben afgehandeld. Een melding bij een externe instantie is mogelijk zonder dat hier een interne melding bij de compliance officer aan voorafgaat, indien dit in redelijkheid niet van de melder kan worden gevraagd.

#### *Vertrouwelijkheid*

De melding, de correspondentie daarover en de behandeling geschieden onder volledige geheimhouding en vertrouwelijkheid, tenzij de melder de compliance officer ontheft van zijn geheimhoudingsplicht.

Het bestuur van Stichting Dow Pensioenfonds garandeert de melder, dat de melding op geen enkele wijze van negatieve invloed zal zijn op zijn/haar functioneren binnen de uitvoeringsorganisatie van Stichting Dow Pensioenfonds, dan wel arbeidsrechtelijke verhouding binnen het Dow-concern. Een en ander tenzij een rechterlijke uitspraak andersluidend is. Daarnaast onthoudt het bestuur van Stichting Dow Pensioenfonds zich van alle overige handelingen die de melder mogelijkwijs kunnen benadelen, een en ander in de breedste zin van het woord.

#### **Controle**

De compliance officer stelt met inachtneming van de evaluatiedata van deze governance, compliance & risk nota een compliance rapportage op voor het bestuur. In de compliance rapportage wordt weergegeven of er meldingen in het kader van de klokkenluidersregeling zijn gedaan.

