

Politik for anvendelse af whistleblowerordning for Københavns Andelskasse under kontrol

Ansvarlig afdeling: *Jura og Kredit*
Godkendt: 12-2018
Udarbejdet af: *TBS*

Godkendt af: *Henrik Bjerre-Nielsen*
Revideres senest: 12-2019

Lovgrundlag

Finansielle virksomheder skal i medfør af § 75 a i lov om finansiel virksomhed etablere en whistleblowerordning vedrørende overtrædelser af den finansielle regulering.

Formål

Formålet med whistleblowerordningen er at sikre, at oplysninger om lovovertrædelser – eller mistanke herom – hurtigt og fortroligt kan blive indberettet til en uafhængig og selvstændig enhed, der kan vurdere, hvilke tiltag der er behov for.

Ordningen må benyttes af medarbejdere hos Københavns Andelskasse under kontrol (herefter "Københavns Andelskasse"), medlemmer af direktionen og bestyrelsen, revisorer, advokater, leverandører samt andre samarbejdspartnere.

Ordningen må kun bruges til at indberette om personer, som er tilknyttet Københavns Andelskasse, f.eks. medarbejdere, medlemmer af direktionen og bestyrelsen, revisorer, leverandører, samarbejdspartnere og advokater.

Hvad må rapporteres via ordningen

Der må kun ske rapportering via ordningen om alvorlige forseelser.

Ved alvorlige forseelser forstås:

- alvorlig økonomisk kriminalitet, herunder bestikkelse, bedrageri, dokumentfalsk og lignende,
- uregelmæssigheder på områderne regnskabsføring, intern regnskabskontrol og revision,
- mistanke om korrupsion og kriminalitet,
- miljøforurening,
- alvorlige brud på arbejdssikkerheden,
- alvorlige forhold, der retter sig mod en ansat, f.eks. vold eller seksuelle overgreb,
- overtrædelse af den finansielle lovgivning,
- overtrædelse af hvidvasklovgivningen,
- overtrædelse af gældende love, forordninger eller andre regler gældende for Københavns Andelskasses virksomhed,
- tilfælde hvor medarbejdere væsentligt udnytter systemadgange til at skaffe sig oplysninger om kollegaer eller andre, uden at der er et arbejdsmæssigt behov, samt
- overtrædelse af interne regler, forudsat at:
 - afvigelsen kan lede til alvorlige, tilbagevendende sikkerhedsrisici, eller
 - afvigelsen kan lede til alvorlige finansielle risici, eller
 - afvigelsen kan lede til myndighedsindgreb, eller
 - afvigelsen kan lede til en alvorlig anmærkning ved revisionen, eller

- afvigelsen kan medføre alvorlig skade på Københavns Andelskasses relationer med ansatte eller eksterne parter.

Forseelser, som ikke må indberettes via ordningen, skal anmeldes via de normale kommunikationsveje.

Hvem skal der indberettes til

Indberetninger til whistleblowerordningen sker via Plesner Advokatfirma, som er udpeget af Københavns Andelskasse og Finansiell Stabilitet til at modtage og fordele indberetninger. Finansiell Stabilitet modtager indberetninger på vegne af Københavns Andelskasse.

Indberetninger kan ske via link som findes på hjemmesiden:

<https://kbh-andelskasse.dk/>

Københavns Andelskasse opfordrer til, at indberetter angiver sit navn, når en rapportering foretages, så Finansiell Stabilitet har mulighed for at stille indberetter yderligere spørgsmål og efterfølgende orientere om undersøgelsens videre forløb.

Det er dog muligt at foretage en anonym rapportering.

Indberetningen modtages af to partnere hos Plesner, der efter en vurdering af, hvem der i Finansiell Stabilitet kan behandle indberetningen i forhold til habilitet, videresender Plesner indberetningen til den relevante hos Finansiell Stabilitet.

Alle de involverede parter, herunder Finansiell Stabilitet og Plesner, vil behandle alle rapporteringer fortroligt.

Beskyttelse af medarbejdere/indberettere

Hvis en medarbejder i god tro foretager en rapportering via ordningen, som senere måtte vise sig at være grundløs, vil det ikke få nogen negative konsekvenser eller følger for medarbejderen, hverken ansættelses- eller advancementsmæssigt.

Københavns Andelskasse accepterer ikke, at medarbejdere forsætligt foretager falske anmeldelser, og det kan få ansættelsesretlige konsekvenser, hvis en medarbejder bevidst indgiver en falsk anmeldelse om en anden person via ordningen.

Indberettets identitet vil som udgangspunkt ikke blive videregivet til den indberettede. Indberettets identitet vil dog blive oplyst, såfremt det måtte vise sig, at indberetter har foretaget en forsætlig falsk anmeldelse.

Identitetsoplysningen vil også kunne blive videregivet ved en eventuel efterfølgende retssag vedrørende forholdet, der bliver rapporteret om.

Orientering til den indberettede

Hvis en person udsættes for en anmeldelse via ordningen, vil den indberettede blive underrettet hurtigst muligt herom, efter at en foreløbig undersøgelse har fundet sted og alle relevante beviser er sikret. Den indberettede vil bl.a. modtage information om

- Identiteten af den person/gruppe som er ansvarlig for undersøgelsen af anmeldelsen
- En beskrivelse af beskyldningerne
- Hvem der har set anmeldelsen

Der henvises i øvrigt til nærmere i "Privatlivspolitik for whistleblowerordning for Københavns Andelskasse under Kontrol af Finansiell Stabilitet".

Datasikkerhed og dataopbevaring

Finansiel Stabilitet og Plesner vil behandle indberettes oplysninger og alle oplysninger omfattet af en rapport i overensstemmelse med gældende lovgivning.

Alle rapporter vil blive opbevaret forsvarligt, og det vil kun være muligt for relevante personer at tilgå rapporterne.

Vedrørende opbevaringsperioder henvises til "Privatlivspolitik for whistleblowerordning for Københavns Andelskasse under Kontrol af Finansiell Stabilitet".

Rapportering til bestyrelsen

På baggrund af de modtagne indberetninger i et kalenderår, udfærdiger Finansiell Stabilitets juridiske afdeling en årlig rapport, der generelt redegør for omfanget og typerne af de skete indberetninger, samt hvem, der har forestået behandlingen af indberetningerne, og deres udfald til bestyrelsen i Københavns Andelskasse.

Henrik Bjerre-Nielsen