

Klokkenluidersregeling Van Duyn Van der Geer B.V.

Van Duyn Van der Geer kent een klokkenluidersregeling in overeenstemming met haar verplichting daartoe op grond van art. 32 Verordening accountantsorganisaties. Deze regeling biedt waarborgen ten aanzien van een ieder die een onregelmatigheid binnen onze organisatie aan de orde wenst te stellen.

Met onderstaande regeling lichten wij toe, op welke wijze wij met de melding om zullen gaan.

Artikel 1 Definitie van onregelmatigheid

- 1.1 Een onregelmatigheid op grond van de klokkenluidersregeling betreft een handelen of nalaten door onze accountantsorganisatie of een van haar medewerkers, die de kwaliteit van de uitvoering van een wettelijke controle kan beïnvloeden. Door dit handelen of nalaten ontstaat het risico dat het vertrouwen in onze organisatie, in een van onze medewerkers of in de financiële markten in het algemeen geschaad wordt. Het betreft de volgende situaties:
 - i. Handelingen die leiden tot strafbare feiten;
 - ii. Alle (vermoede) overtredingen van externe wet- en regelgeving;
 - iii. Alle (vermoede) overtredingen van interne regelgeving;
 - iv. (Dreigende) intimidatie van medewerkers van onze organisatie door collega's of leidinggevenden;
 - v. (Dreigende) onrechtmatige vernietiging of manipulatie van gegevens of informatie;
 - vi. Alle andere situaties die naar het oordeel van de melder de integriteit van onze organisatie in het geding kunnen brengen.
- 1.2 Een onregelmatigheid kan gemeld worden door een klant van onze organisatie, maar ook door een medewerker van de organisatie of een derde, die niet in directe relatie staat tot onze organisatie.

Artikel 2 Melding van onregelmatigheid

- 2.1 Een onregelmatigheid, zoals bedoeld in deze regeling, kan gemeld worden bij onze vertrouwenspersoon. Van Duyn Van der Geer heeft twee vertrouwenspersonen aangesteld, te weten mevrouw Claudia Braxhoofden en de heer Dirk-Jan Steehouwer. De melder kan zijn klacht elektronisch indienen via de e-mailadressen cbraxhoofden@vdvdg.nl of dsteehouwer@vdvdg.nl of per post ("vertrouwelijk") gericht aan een van de vertrouwenspersonen op het adres Van Duyn Van der Geer, Postbus 197, 2200 AD Noordwijk.
- 2.2 Een melding dient schriftelijk te worden ingediend. Het is mogelijk een anonieme melding te doen. In dat geval kan de vertrouwenspersoon u niet berichten over de maatregelen die naar aanleiding van de melding zijn genomen.

Artikel 3 Reactie op melding

- 3.1 Voor zover het geanonimiseerd zijn van de melding dit niet onmogelijk maakt, verstuurt de vertrouwenspersoon binnen een week na ontvangst van de melding een ontvangstbevestiging toe aan de melder.
- 3.2 Afhankelijk van de aard van de melding informeert de vertrouwenspersoon een of meer directieleden en/of de compliance officer binnen de organisatie. Ook kan de plicht bestaan om naar aanleiding van de melding aangifte te doen of melding te maken bij toezichthoudende instanties. De melder wordt hiervan op de hoogte gebracht. In dit geval maakt de vertrouwenspersoon de bron van de melding niet bekend.
- 3.3 Uiterlijk binnen vier weken gerekend vanaf de ontvangst van de melding bericht de vertrouwenspersoon de melder over de afhandeling van zijn melding en de maatregelen die zijn getroffen.

Artikel 4 Vertrouwelijkheid gegevens

- 4.1 De melding, de correspondentie hierover en de behandeling van de melding geschieden onder volledige geheimhouding en vertrouwelijkheid, tenzij de melder expliciet de vertrouwenspersoon ontheft van zijn geheimhoudingsplicht.
- 4.2 Van Duyn Van der Geer draagt zorg voor een adequate beveiliging van de e-mailboxen van haar vertrouwenspersoon en geeft haar vertrouwenspersoon de beschikking over een afgeschermd ruimte op haar server teneinde vertrouwelijke informatie veilig op te slaan.
- 4.3 De directie van onze organisatie garandeert aan medewerkers, die meldingen aan de vertrouwenspersoon verrichten op grond van deze regeling, dat een melding op geen enkele wijze een negatieve invloed zal zijn op zijn/haar functioneren binnen de accountantsorganisatie, dan wel zijn/haar carrière.

Artikel 5 Inwerkingtreding

- 5.1 Deze klokkenluidersregeling vervangt voorgaande regelingen op dit gebied en treedt in werking op 1 januari 2012.