



Klokkenluidersregeling Gerards & Loefen

Inleiding

Gerards & Loefen hecht waarde aan een goede klachtenregeling met een zorgvuldige en vertrouwelijke afhandeling van de gemelde klachten.

In dit kader is Gerards & Loefen van mening dat ook medewerkers en personen van buiten de organisatie zonder gevaar voor hun rechtspositie vermeende onregelmatigheden aan de orde moeten kunnen stellen. Iemand die gebruik maakt van deze klokkenluidersregeling kan de melding anoniem doen bij de vertrouwenspersoon van Gerards & Loefen.

Begrippen

In deze regeling worden de volgende begrippen gebruikt:

Gerards & Loefen

De accountantsorganisatie Gerards & Loefen

Medewerker

Alle aan Gerards & Loefen verbonden werknemers en andere die voor Gerards & Loefen werkzaamheden verrichten inclusief directie en/of bestuursleden.

Externe derde

Een ieder natuurlijk- of rechtspersoon niet zijnde Gerards & Loefen of één van zijn medewerkers.

Melder

Een ieder natuurlijk- of rechtspersoon die een melding doet als bedoeld in deze klokkenluidersregeling.

Vertrouwenspersoon

De natuurlijk persoon die door de directie van Gerards & Loefen is aangesteld in het kader van deze klokkenluidersregeling. Directie en medewerkers in dienst bij Gerards & Loefen komen niet voor deze functie in aanmerking.





(vermeende) onregelmatigheid

Een op redelijke gronden gebaseerd vermoeden met betrekking tot Gerards & Loefen en/of zijn medewerkers in verband met:

1. een (dreigend) strafbaar feit;
2. een (dreiging van) het vernietigen of manipuleren van informatie over voornoemde feiten;
3. een (dreiging) van bewust onjuist informeren;
4. een (dreigende) schending van wet- of regelgeving;
5. een (dreigende) schending van binnen Gerards & Loefen geldende (gedrags)regels of
6. overige situatie die naar oordeel van de melder gemeld dient te worden aan de vertrouwenspersoon.

Melding

1. Een medewerker of een externe derde die van mening is dat sprake is van een (vermeende) onregelmatigheid kan een melding doen bij de vertrouwenspersoon.
2. De melding kan bij voorkeur per e-mail naar s.cammaert@planet.nl verzonden.
3. Ook is het mogelijk om een brief te sturen naar het postadres van mevrouw S. Cammaert, Klein Berghemmerweg 70, 6235 AJ Ulestraten.
4. Binnen vijf werkdagen na ontvangst van de melding bevestigt de vertrouwenspersoon de ontvangst van de melding aan melder. In deze bevestiging maakt de vertrouwenspersoon ook melding van de procedure en termijn die gevolgd gaan worden bij de behandeling van de melding.
5. Uiterlijk na vier weken bericht de vertrouwenspersoon aan melder welke maatregelen zijn genomen en hoe de verder afhandeling zal verlopen. In de bijzondere situatie dat dit bericht niet binnen de termijn van vier weken gedaan kan worden meldt de vertrouwenspersoon dit aan de melder en geeft daarbij aan binnen welke termijn de afhandeling alsnog zal plaatsvinden.

Afhandeling

1. De vertrouwenspersoon informeert direct de directeur en de compliance officer van Gerards Accountants. De vertrouwenspersoon informeert de melder hierover.
2. Direct na ontvangst van de melding zal de compliance officer van Gerards & Loefen een onderzoek naar de (vermeende) onregelmatigheid starten.
3. De compliance officer is bevoegd extern (juridisch) advies in te winnen indien hij dit nodig acht, zijn taken en bevoegdheden zijn voor het overige vastgelegd in de handleiding compliance van Gerards & Loefen.
4. De compliance officer rapporteert schriftelijk aan de directeur over zijn bevindingen. Dit rapport bevat eveneens een advies over eventueel door directeur te nemen maatregelen.
5. Indien directeur van het advies wil afwijken wordt dit met de compliance officer besproken.
6. Indien de melding de compliance officer betreft zal de directeur een onderzoek naar de (vermeende) onregelmatigheid (laten) starten.





Vertrouwelijkheid en bescherming

1. De melding geschiedt onder volledige geheimhouding en vertrouwelijkheid. Dit geldt ook voor de correspondentie over en de behandeling van de melding.
2. De melder kan de vertrouwenspersoon, alleen schriftelijk, ontheffen van zijn geheimhoudingsplicht.
3. De directie van Gerards & Loefen garandeert dat meldingen aan de vertrouwenspersoon op grond van deze klokkenluidersregeling, op geen enkele wijze van (negatieve) invloed zijn op het functioneren van medewerker binnen Gerards & Loefen of op de carrière mogelijkheden van medewerker.
4. Indien melder de melding rechtstreeks of via derden in de publiciteit brengt kan dit melder worden aangerekend door Gerards & Loefen.

Gerards & Loefen

Roermond, 01 januari 2011

