

Klokkenluidersregeling Confirm Audit en Assurance

Versie 1 januari 2025

1. Algemeen

Wij streven naar een hoge mate van kwaliteit en integriteit. Zowel in onze producten als in de wijze waarop onze dienstverlening tot stand komt. Maar ook bij ons gaat weleens wat mis. Dus bent u ergens niet tevreden over? Neem dan z.s.m. contact met ons op.

Niet tevreden? Laat het ons (persoonlijk) weten

Maak uw klacht kenbaar en ga zo spoedig mogelijk in gesprek met uw vaste contactpersoon of accountant (indien van toepassing) bij Confirm. Ook kunt u contact opnemen met onze kwaliteitsbepaler Thomas Schoeman t.schoeman@confirm.nu, onze compliance officer Sandra Duivenvoorde s.duivenvoorde@confirm.nu of telefonisch via 0800 – 266 3476. Wij gaan graag met u in gesprek en samen op zoek naar een passende oplossing.

Klachtenprocedure

Heeft het gesprek niet geleid tot een oplossing? Of leent de klacht zich volgens u niet voor een gesprek? Dan kan de klacht ook formeel schriftelijk worden ingediend via ons klacht- en meldingsformulier. Dit formulier kunt u mailen aan s.duivenvoorde@confirm.nu. Wij nemen uw klacht dan z.s.m. in behandeling. De klachtenregeling ziet toe op klachten over het optreden van Confirm en haar medewerkers. Daarnaast hebben wij een klokkenluidersregeling van kracht voor het melden van (een vermoeden van) een misstand. De klokkenluidersregeling is hierna nader toegelicht.

2. Klokkenluidersregeling

De klokkenluidersregeling is gebaseerd op de wettelijke regelingen uit 2023 (Wet huis voor klokkenluiders en Wet bescherming klokkenluiders). In deze regelingen is ook opgenomen dat er geen verplichting meer is om eerst intern te melden; direct melden bij de bevoegde autoriteiten is ook mogelijk (waaronder AFM, Autoriteit Persoonsgegevens, Huis van de Klokkenluiders).

3. Definities

In deze regeling worden de volgende definities gehanteerd:

Organisatie	Confirm Audit & Assurance
Functionaris	Thomas Schoeman (kwaliteitsbepaler) t.schoeman@confirm.nu en Sandra Duivenvoorde (compliance officer) s.duivenvoorde@confirm.nu of tel. 0800 – 266 3476.
Externe derde	Iedere persoon of organisatie, niet zijnde Confirm of de werknemers van Confirm.
Maatschappelijk belang	Het maatschappelijk belang is in ieder geval in het geding als de handeling of nalatigheid niet enkel persoonlijke belangen van de melder raakt en er sprake is van ofwel een patroon of structureel karakter dan wel de handeling of nalatigheid ernstig of omvangrijk is.

Melder	Een natuurlijk persoon die (in de context van zijn werkgerelateerde activiteiten) een vermoeden van een misstand meldt of openbaar maakt (dit kan zowel een werknemer of een externe derde zijn).
Melding	Melding van een vermoeden van een misstand.
Bevoegde autoriteit	De bevoegde autoriteiten als bedoeld in art. 2c Wet bescherming klokkenluider, te weten: de Autoriteit Consument en Markt; de Autoriteit Financiële Markten; de Autoriteit Persoonsgegevens; De Nederlandsche Bank N.V.; het Huis voor Klokkenluiders als bedoeld in art. 3 Wet bescherming klokkenluiders; de Inspectie Gezondheidszorg en Jeugd; de Nederlandse Zorgautoriteit; de Autoriteit Nucleaire Veiligheid en Stralingsbescherming en eventueel nader bij AMvB aan te wijzen organisaties en bestuursorganen.
Misstand	Een misstand is, hetzij een schending of gevaar voor Schending van het Unierecht, dan wel een handeling of nalatigheid waarbij het maatschappelijk belang in het geding is: 1) door een schending of gevaar voor schending van een wettelijk voorschrift of van interne regels van Confirm (welke regels een concrete verplichting inhouden en op grond van een wettelijk voorschrift zijn vastgesteld door Confirm; of 2) die een gevaar vormt voor de volksgezondheid, de veiligheid van personen, de aantasting van het milieu of het goed functioneren van de onderneming; of 3) door een schending of gevaar voor schending van het EU-recht.
Schending van het Unierecht	Een handeling of nalatigheid die of a) onrechtmatig is en betrekking heeft op EU-handelingen en beleidsterreinen die binnen het in artikel 2 van EU-richtlijn 2019/1937 bedoelde materiële toepassingsgebied vallen, of die b) het doel of de toepassing ondermijnt van de regels in de Uniehandelingen en beleidsterreinen die binnen het in artikel 2 van EU-richtlijn 2019/1937 bedoelde materiële toepassingsgebied vallen.
Vermoeden van een misstand	Het vermoeden van een melder dat binnen Confirm of bij een andere organisatie, indien hij door zijn werkzaamheden met die organisatie in aanraking is gekomen, sprake is van een misstand, voor zover het vermoeden gebaseerd is op redelijke gronden die voortvloeien uit de kennis die de melder bij Confirm heeft opgedaan of die voortvloeien uit de kennis die de melder heeft gekregen door zijn werkzaamheden bij een ander bedrijf of een andere organisatie.

4. Het doen van een melding

Iedere melder die een vermoeden van een misstand heeft, kan dat vermoeden op de hieronder vermelde wijze melden bij de organisatie.

De melder kan zijn vermoeden kenbaar maken bij Thomas Schoeman (kwaliteitsbepaler en bestuurder bij Confirm) en/of Sandra Duivenvoorde (compliance officer bij Confirm). Zij zijn bereikbaar via t.schoeman@confirm.nu, s.duivenvoorde@confirm.nu of telefonisch via 0800 – 266 3476.

Een melding kan worden gedaan per brief, per e-mail, telefonisch of via een spraakberichtsysteem aan de hierboven genoemde functionaris(sen), of door middel van een gesprek, op verzoek en binnen een door de functionaris te bepalen redelijke termijn, op een nader te bepalen locatie met (een van) de genoemde pers(o)on(en).

De melder dient bij de melding een (privé) woon- en/of (privé) e-mailadres en telefoonnummer te verstrekken waarop de melder via post en/of e-mail en telefonisch bereikbaar is in het kader van de melding.

Het vermoeden van een misstand moet zijn gebaseerd op redelijke gronden, die voortvloeien uit de kennis die de melder bij de organisatie heeft opgedaan of die voortvloeien uit de kennis die de melder heeft gekregen door zijn werkzaamheden bij een ander bedrijf of een andere entiteit die werkzaamheden voor of ten behoeve van organisatie uitvoert.

De melder verstrekt bij de melding zo veel mogelijk de informatie waarover hij in dat verband beschikt.

Direct melden bij de bevoegde autoriteiten is ook mogelijk, zoals bij de AFM en Autoriteit Persoonsgegevens en het Huis van Klokkenluiders.

5. Eventueel vertrouwelijk advies

Iedereen die een vermoeden van een misstand heeft, kan daarover in vertrouwen advies inwinnen (raadplegen en verzoeken om bijvoorbeeld informatie, overleg en ondersteuning).

Vertrouwelijk advies inwinnen kan bij Thomas Schoeman (kwaliteitsbepaler) en Sandra Duivenvoorde (compliance officer) bereikbaar via t.schoeman@confirm.nu, s.duivenvoorde@confirm.nu of telefonisch via 0800 – 266 3476.

6. Behandeling van de melding

1. De melding wordt bij de ontvangst opgenomen in een daarvoor ingericht register.
2. De melding wordt onderzocht en opgevolgd door Thomas Schoeman (kwaliteitsbepaler) of Sandra Duivenvoorde (compliance officer).
3. Als de melding mondeling (al dan niet in een daartoe ingepland overleg) wordt gedaan, wordt er hetzij een schriftelijk verslag van het overleg gemaakt, hetzij een opname van het overleg gemaakt. Voor een opname van het overleg is voorafgaande instemming van de melder nodig. De melder wordt in de gelegenheid gesteld schriftelijk te reageren op een eventuele schriftelijke weergave van het overleg.
4. De ontvangst van de melding wordt uiterlijk binnen zeven dagen na de ontvangst bevestigd aan de melder, door toezending van een schriftelijke bevestiging aan het door de melder verstrekte (privé) woon- of e-mailadres. De ontvangstbevestiging bevat bij voorkeur een zakelijke beschrijving van de melding en een afschrift van de melding of van de schriftelijke weergave van de melding indien die mondeling is gedaan.

5. Tenzij de melding niet is gebaseerd op redelijke gronden of op voorhand duidelijk is dat het gemelde geen betrekking heeft op een misstand, wordt de melding onderzocht door een of meer perso(o)n(en) die niet direct betrokken is/zijn geweest bij de gemelde feiten.
6. Indien de melding niet is gebaseerd op redelijke gronden of op voorhand duidelijk is dat het gemelde geen betrekking heeft op een misstand, wordt de melder daarover schriftelijk geïnformeerd, met toelichting van die vaststelling.
7. De persoon of personen op wie de melding betrekking heeft, wordt/worden geïnformeerd over de melding, tenzij de organisatie dat niet in het belang acht van het onderzoek.
8. Binnen ten hoogste drie maanden na verzending van de ontvangstbevestiging wordt aan de melder informatie verstrekt over de beoordeling en voor zover van toepassing de opvolging van de melding.
9. De perso(o)n(en) op wie de melding betrekking heeft, wordt/worden ten minste gelijktijdig als de melder (op grond van het hiervoor genoemde punt 8) geïnformeerd over de beoordeling en voor zover van toepassing de opvolging van de melding.

7. Geheimhouding

Iedereen binnen Confirm die betrokken is bij een melding of bij het onderzoek naar een vermoeden van een misstand, en daarbij de beschikking krijgt over gegevens waarvan hij het vertrouwelijke karakter kent of redelijkerwijs moet vermoeden, is verplicht tot geheimhouding van die gegevens, behoudens voor zover enig wettelijk voorschrift hem tot mededeling verplicht of uit zijn taak bij de uitvoering van deze wet de noodzaak tot mededeling voortvloeit.

Onder gegevens met een vertrouwelijk karakter worden in ieder geval begrepen: gegevens over de identiteit van de melder en van de identiteit van degene aan wie de misstand wordt toegeschreven of met wie die persoon in verband wordt gebracht en informatie over een bedrijfsgeheim.

De identiteit van een melder en de informatie aan de hand waarvan direct of indirect de identiteit van de melder kan worden achterhaald, wordt niet buiten de organisatie bekendgemaakt zonder instemming van de melder. Door het doen van een melding stemt de melder in met het gebruik van zijn identiteit voor zover dat is vereist voor het onderzoek naar de melding en de eventuele opvolging daarvan, tenzij de melder op dat moment uitdrukkelijk aangeeft daarmee niet in te stemmen.

Ingeval enig wettelijk voorschrift in het kader van onderzoek naar de melding of een gerechtelijke procedure tot mededeling van de identiteit van een melder verplicht, wordt de melder daarvan zo veel mogelijk vooraf in kennis gesteld, tenzij die informatie het gerelateerde onderzoek of de gerechtelijke procedure in gevaar zou kunnen brengen.

8. Bescherming van de melder

De melder zal tijdens en na de behandeling van een melding niet worden benadeeld als gevolg van de melding, onder de voorwaarde dat de melder redelijke gronden had om aan te nemen dat de gemelde informatie over het vermoeden van een misstand op het moment van de melding juist was.

9. Publicatie van deze regeling

De organisatie zal deze regeling publiceren op haar website.