

September 2018

PROCESBESKRIVELSE

FOR COPENHAGEN BUSINESS SCHOOLS WHISTLEBLOWER-ORDNING

Fra 06.09.2018

PROCESBESKRIVELSE

FOR COPENHAGEN BUSINESS SCHOOL (CBS) WHISTLEBLOWER-ORDNING

1 Indledning og formål

- 1.1 Nærværende beskriver fremgangsmåden ved indberetninger af overtrædelser og alvorlige forseelser via CBS' whistleblower-ordning.
- 1.2 Formålet med procesbeskrivelsen er at sikre, at personkredsen som kan benytte ordningen, kender proceduren for indberetning af mistanker via CBS' whistleblower-ordning.

2 Anvendelsesområde

- 2.1 Denne procesbeskrivelse finder anvendelse på medarbejdere, medlemmer af direktionen og bestyrelsen, revisorer, leverandører, samarbejdspartnere og advokater tilknyttet CBS.
- 2.2 Whistleblower-ordningen kan anvendes af personer med tilknytning til virksomheden: Medarbejdere hos CBS, medlemmer af direktionen og bestyrelsen, revisorer, advokater, leverandører samt andre samarbejdspartnere og studerende ved CBS samt borgere til at indberette overtrædelser eller mistanke om alvorlige forseelser.
- 2.3 Forseelser, som ikke kan og må indberettes via ordningen, herunder sager om videnskabelig uredelighed, skal anmeldes via de normale kommunikationsveje.
- 2.4 Ordningen kan benyttes til at indberette oplysninger om personer med tilknytning til CBS: Medarbejdere hos CBS, medlemmer af direktionen og bestyrelsen, revisorer, advokater, leverandører samt andre samarbejdspartnere. Ordningen kan ikke anvendes til at indberette studerende ved CBS.

3 **Ansvar**

3.1 CBS opfordrer til, at personer indberetter overtrædelser og mistanke om alvorlige forseelser via CBS' whistleblower-ordning. Det skal dog understreges, at ordningen er et frivilligt alternativ til de sædvanlige kommunikationsveje.

Ved alvorlige forseelser forstås:

- alvorlig økonomisk kriminalitet, herunder bestikkelse, bedrageri, dokument-falsk og lignende,
- uregelmæssigheder på områderne regnskabsføring, intern regnskabskontrol og revision,
- mistanke om korrupsion og kriminalitet,
- miljøforurening,
- alvorlige brud på arbejdssikkerheden samt
- alvorlige forhold, der retter sig mod en ansat, f.eks. vold eller seksuelle overgreb.
- Tilfælde hvor medarbejdere væsentligt udnytter systemadgange til at skaffe sig oplysninger om kollegaer eller andre, uden at der er et arbejdsmæssigt behov
- Overtrædelse af gældende love, forordninger eller andre regler gældende for CBS' virksomhed
- 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 CBS' relationer med ansatte eller eksterne parter.

3.2 Indberetninger til whistleblower-ordningen modtages af to partnere hos Plesner, der efter en vurdering af, hvem der kan behandle indberetningen, videresender indberetningen i overensstemmelse med punkt 4.3-4.5.

3.3 Indberetninger behandles som udgangspunkt af CBS Legal, jf. dog punkt 4.3-4.5.

CBS Legal – kontaktperson: Juridisk chef, Mette Kuhlen Gullach – mail:
mkg.legal@cbs.dk

3.4 Personer, der har indberettet overtrædelser via whistleblower-ordningen, vil ikke blive udsat for ufordelagtig behandling eller ufordelagtige følger som følge heraf.

4 Proceduren

4.1 Indberetningskanalen

Indberetning sker via Plesner Whistleblower-ordning, via et link der findes på CBS' internetside (<https://www.cbs.dk/cbs/kontakt/whistleblower-ordning-paa-cbs>).

4.2 Anonym indberetning

CBS opfordrer altid til, at indberetninger sker med angivelse af eget navn, så det er muligt at stille yderligere spørgsmål og efterfølgende orientere om undersøgelsens videre forløb.

Det er dog muligt at foretage en anonym indberetning.

4.3 Udpegning af sagsbehandleren

Når indberetningen er afsendt, vil Plesner på vegne af CBS påse, at indberetningen ikke vedrører CBS' juridiske chef. Gør den ikke det, vil indberetningen blive videregivet til CBS' juridiske chef via sikker elektronisk kommunikation.

Vedrører indberetningen derimod en eller flere i CBS Legal, videresendes indberetningen til universitetsdirektøren, der overtager behandlingen af indberetningen. Hvis indberetningen vedrører universitetsdirektøren, videresendes indberetningen til CBS' bestyrelsesformand.

Universitetsdirektøren: Kirsten Winther Jørgensen – mail: kwj.ls@cbs.dk
Bestyrelsesformand: Karsten Dybvad – kontaktes via Anders Jonas Pedersen fra Ledelsessekretariatet på ajp.ls@cbs.dk

Vedrører indberetningen CBS' bestyrelsesformand, vil Plesner orientere bestyrelsen og CBS' eksterne revisor Deloitte.

Bestyrelse: Kontaktes via Anders Jonas Pedersen fra Ledelsessekretariatet på ajp.ls@cbs.dk

4.4 *Egen pligt til at påse habilitet*

CBS' juridiske chef, universitetsdirektøren, bestyrelsesformanden, den eksterne revisor eller den CBS-udpegede sagsbehandler ("sagsbehandleren") er i alle tilfælde forpligtede til at påse, at indberetningen ikke vedrører dem selv, og at det indberettede forhold i øvrigt kan behandles i whistleblower-ordningen, jf. punkt 3.1.

4.5 *Undersøgelsespligt*

Alle indberetninger undersøges. Vurderes det, at et forhold er åbenlyst grundløst, skal yderligere undersøgelser imidlertid ikke iværksættes.

4.6 *Indberetning*

Enhver indberetning skal afsluttes med en skriftlig rapport, der indeholder en konklusion og/eller anbefaling om videre handling på baggrund af indberetningen. Rapporten videregives til CBS' direktion. Konklusionen/anbefalingen kan være:

- Sagen er afsluttet da åbenlyst grundløs
- Sagen bør afsluttes med ændring af procedure
- Sagen afsluttes med tjenstlig påtale/advarel
- Sagen afsluttes med anden ansættelsesretlig konsekvens (bortvisning/afskedigelse)
- Sagen overdrages til politimæssig efterforskning
- Sagen overdrages til andre myndigheder

4.7 *Brug af intern og ekstern hjælp*

Sagsbehandleren er bemyndiget til at antage intern og ekstern hjælp til undersøgelsen af indberetninger, herunder IT-teknisk, efterforskningsmæssig og juridisk assistance, i det omfang det skønnes strengt nødvendigt af sagsbehandleren.

4.8 *Fortrolighed*

Sagsbehandleren og personer, der efter punkt 4.7 er antaget til at hjælpe sagsbehandleren, er forpligtet til at holde alle oplysninger, de modtager under undersøgelsen, fortrolige. Sagsbehandleren er beføjet til at afgøre, hvornår oplysninger må videregives til andre.

Oplysninger om indberetterens identitet, hvis denne er kendt, må dog alene videregives på baggrund af en kendelse eller anden retsakt fra en offentlig myndighed, eller såfremt der på anden vis påhviler CBS en retlig forpligtelse hertil, f.eks. i medfør af hvidvasklovgivningen og indsigtreglerne i den offentlige forvaltning.

Ved falsk anmeldelse via ordningen, som ikke er sket i god tro, vil den anmeldte blive informeret om anmelderens identitet, hvis anmelderens identitet er oplyst ved indberetningen.

Det vil blive vurderet, om en falsk anmeldelse giver anledning til retlige, herunder ansættelsesretlige, skridt.

4.9 *Underretning af den indberettede*

Når en person indberettes, orienteres vedkommende hurtigst muligt herom, efter at en foreløbig undersøgelse har fundet sted, og alle relevante beviser er sikret. Personen vil bl.a. modtage information om:

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

Nærmere information om, hvilke rettigheder anmeldte medarbejdere og medarbejdere, der foretager en anmeldelse, har, findes i "Privatlivspolitik for Whistleblower-ordning".

Den indberettede modtager ikke oplysning om, hvem der har indberettet forholdet, medmindre CBS efter lovgivningen er forpligtet til at give denne oplysning, eller der er tale om en falsk anmeldelse, som ikke er foretaget i god tro, se punkt 4.8.

4.10 *Underretning af bestyrelsen og/eller direktionen*

CBS' direktion og bestyrelse kan blive orienteret om indberetninger og undersøgelser af mere alvorlig karakter, før undersøgelsen iværksættes, jf. punkt 4.3.

Direktionen modtager en undersøgelsesrapport fra sagsbehandleren om den enkelte anmeldelse, når undersøgelse er afsluttet, og vurderer det videre forløb.

4.11 *Feedback til indberetter*

Har indberetteren anført kontaktoplysninger, kvitterer sagsbehandleren eller den medarbejder ved CBS, som sagsbehandler bemyndiger hertil, for modtagelsen af henvendelsen snarest muligt.

Indberetteren har ikke krav på at blive orienteret om udkommet af en undersøgelse. I tilfælde, hvor det må antages at være ubetænkeligt at give indberetteren feedback, f.eks. hvor undersøgelsen og dens resultat er offentligt kendt, kan indberetteren modtage oplysning herom.

4.12 *Årlig rapportering til bestyrelsen*

På baggrund af de modtagne indberetninger i et kalenderår, udfærdiger CBS Legal 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.

5 Datasikkerhed og dataopbevaring

5.1 Datasikkerhed

Alle oplysninger, der behandles i whistleblower-ordningen, herunder undersøgelsesrapporter, behandles sikkert, og det er kun muligt for relevante personer at få adgang til oplysningerne.

Elektroniske oplysninger beskyttes med login og password, antivirusprogrammer og etablering af firewall. Manuelle oplysninger opbevares aflåst.

5.2 Plesner Whistleblower-ordning

Plesner hoster som databehandler for CBS indberetningskanalen, hvor ansatte mv. kan foretage indberetning til whistleblower-ordningen. Plesner har truffet de fornødne tekniske og organisatoriske sikkerhedsforanstaltninger mod, at oplysninger kommer uvedkommende til kendskab, forvanskes eller behandles i strid med loven.

Der er indgået en skriftlig aftale mellem Plesner og CBS, der lever op til persondataforordningens krav ved brug af databehandlere.

5.3 Dataopbevaring

Hvis der foretages anmeldelse til politiet eller anden myndighed, slettes oplysningerne hos Plesner som udgangspunkt straks efter afslutning af sagen hos de pågældende myndigheder. CBS orienterer Plesner, når en sag er færdigbehandlet, og der skal ske sletning.

CBS er i henhold til offentlighedsloven forpligtet til at opbevare nødvendige oplysninger om indberetningen (notatpligten) og vil bevare oplysningerne elektronisk, indtil sagen er afleveret til Rigsarkivet.

Hvis der på baggrund af de indsamlede oplysninger gennemføres en disciplinær sanktion over for den indberettede person, eller der i øvrigt foreligger grunde til, at det er sagligt og nødvendigt fortsat at opbevare oplysninger om den indberettede

person, opbevares oplysningerne i den pågældende personalemappe. Efter fratrædelse opbevares oplysningerne om den indberettede person, indtil der er sket aflevering til Rigsarkivet.

6 REVISIONSHISTORIK

DATO	VERSION	ÆNDRINGSLOG
05.09.2018	1.0	-