

December 2021

Retningslinjer for brugen af Copenhagen Business Schools whistleblowerordning

16.12.2021

Copenhagen Business School (CBS)

Retningslinjer til whistleblowere om CBS' whistleblowerordning

Disse retningslinjer beskriver, hvorfor CBS har en whistleblowerordning, hvordan den fungerer, hvad whistleblowere kan indberette via ordningen og hvordan indberetningerne bliver behandlet. Formålet med retningslinjerne er at give potentielle whistleblowere en indsigt i ordningen.

1 Formål

Formålet med whistleblowerordningen er at give whistleblowere et frivilligt alternativ til indrapportering af overtrædelser af EU retten, alvorlige lovovertrædelser og alvorlige forseelser ud over de almindelige kommunikationsveje.

Implementeringen af whistleblowerordningen er i overensstemmelse med forpligtelserne i Lov om beskyttelse af whistleblowere, der implementerer EU-direktivet (EU) 2019/1937 om beskyttelse af personer, der indberetter overtrædelser af EU-retten.

2 Hvem kan benytte ordningen?

Whistleblowerordningen kan anvendes af personer med arbejdsmæssig tilknytning til CBS: nuværende medarbejdere, kommende medarbejdere, hvis ansættelsesretlige forhold endnu ikke er påbegyndt og tidligere medarbejdere, frivillige, praktikanter, medlemmer af direktionen og bestyrelsen, leverandører, samarbejdspartnere samt andre erhvervsdrivende med arbejdsmæssig tilknytning til CBS til at indberette overtrædelser, alvorlige forseelser eller begrundet mistanke derom.

Studerende er ikke omfattet af ordningen, da CBS ikke vil kunne tilbyde dem samme lovsikrede beskyttelse, som personer med en arbejdsmæssig tilknytning til CBS.

Ud over indberetningen til den interne whistleblowerordning på CBS, har man mulighed for at indberette til Datatilsynets uafhængige og selvstændige eksterne whistleblowerordning via <https://whistleblower.dk/indberet>.

3 Hvad kan rapporteres via ordningen

Ordningen kan anvendes til indberetning overtrædelser af EU-retten, alvorlige lovovertrædelser og alvorlige forhold. Der kan ske indberetning via ordningen, når whistlebloweren har viden om eller rimelig mistanke om faktiske eller potentielle overtrædelser, som har fundet sted eller med stor sandsynlighed vil finde sted.

Der kan indberettes **alle oplysninger om overtrædelser af EU-retten inden for følgende områder:**

- Offentligt udbud,
- Finansielle tjenesteydelser,
- Produkter og markeder,
- Forebyggelse af hvidvask af penge og finansiering af terrorisme,
- Produktsikkerhed og -overensstemmelse,
- Transportsikkerhed,
- Miljøbeskyttelse,
- Strålingsbeskyttelse og nuklear sikkerhed,
- Fødevarer- og fodersikkerhed,
- Dyresundhed og dyrevelfærd,
- Folkesundhed,
- Forbrugerbeskyttelse,
- Beskyttelse af privatlivets fred og personoplysninger og netværks- og informationssystemers sikkerhed;
- Overtrædelser, der skader EU's finansielle interesser;
- Overtrædelser relateret til det indre marked, herunder overtrædelser af EU konkurrence-og statsstøtteregler.

Der kan indberettes om **alvorlige** lovovertrædelser og **alvorlige** forhold herunder:

- alvorlig økonomisk kriminalitet, herunder misbrug af økonomiske midler, bestikkelse, bedrageri, underslæb, dokumentfalsk og lignende,
- uregelmæssigheder på områderne regnskabsføring, intern regnskabskontrol og revision,
- tyveri og svig,
- korruption,
- alvorlige brud på arbejdssikkerheden samt
- alvorlige forhold, der retter sig mod en ansat, f.eks. vold, overgreb, grov chikane og seksuel chikane.

- 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, herunder forvaltningsloven og offentlighedsloven.
- Overtrædelse af interne regler af alvorlig karakter, 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.

Forseelser, som ikke kan indberettes via ordningen, skal anmeldes via de normale kommunikationsveje. Det kan f.eks. være mindre forseelser som f.eks. samarbejdsvanskeligheder, mobning, overtrædelse af CBS-interne retningslinjer om rygning, e-mails, internet mv. samt sager, som skal behandles efter fastsatte regler og retningslinjer som f.eks. klager over medarbejders adfærd eller inkompetence, klager over undervisning eller eksamen mv. Anmeldelser om videnskabelig uredelighed kan heller ikke indberettes via ordningen.

Ved indberetning af forseelser, som falder uden for ordningen, vil whistlebloweren blive informeret om, at der skal ske indberetning til CBS via de almindelige kommunikationsveje, hvis whistleblowerens identitet er kendt.

Når en whistleblower foretager en indberetning, skal whistlebloweren holde sig til faktum og undgå at spekulere og fremsætte meninger om det pågældende forhold.

Whistlebloweren bedes oplyse følgende (i den udstrækning whistlebloweren har viden eller rimelig formodning om det):

- En beskrivelse af forholdet,
- hvem der er involveret,
- om andre er bekendt med mistanken om forholdet,
- om ledelsen er bekendt med forholdet,
- om der findes dokumenter, der støtter forholdet,
- om og hvor der kan findes yderligere information om forholdet,
- hvor lang tid forholdet har stået på, og
- om whistlebloweren er bekendt med forsøg på at skjule forseelsen

Jo flere oplysninger, whistleblowere afgiver, des bedre muligheder er der for at kunne afdække forseelsen.

Det kan være umuligt at foretage en nærmere undersøgelse af en indberetning, hvis indberetningen er uspecificeret, eller hvis den alene indeholder meget brede beskyldninger uden nærmere præcisering.

Det vil blive vurderet, om en falsk anmeldelse giver anledning til retlige, herunder ansættelsesretlige, skridt. Indberetning af bevidst urigtige oplysninger kan straffes med bøde, medmindre højere straf er forskyldt efter andet lovgivning.

4 Indberetning via ordningen

Alle whistleblowere, som observerer overtrædelser af EU-retten samt alvorlige lovovertrædelser og øvrige alvorlige forhold eller har rimelig mistanke herom, har mulighed for at indberette via ordningen.

Indberetning via ordningen kan ske ved at anvende linket til portalen hos Plesner Advokatpartnerselskab ("**Plesner**") via CBS' hjemmeside via følgende link: <https://www.cbs.dk/cbs/kontakt/whistleblower-ordning-paa-cbs>

5 Anonym rapportering og tavshedspligt

CBS opfordrer til, at whistlebloweren oplyser sit navn, når en indberetning foretages, så CBS har mulighed for at stille whistlebloweren yderligere spørgsmål og efterfølgende give feedback om undersøgelsens videre forløb.

Oplysninger om identiteten på whistlebloweren og andre oplysninger, ud fra hvilke whistlebloweren direkte eller indirekte kan udledes, vil ikke blive videregivet uden whistleblowerens samtykke uden for whistleblowerenheden.

Oplysninger om whistleblowerens identitet kan blive videregivet uden samtykke i forbindelse med undersøgelser foretaget af myndigheder (fx Finanstilsynet) eller ved retssager, herunder med henblik for at sikre den indberetterens ret til et forsvar. Såfremt sådan en videregivelse

finder sted, bliver whistlebloweren informeret om videregivelsen, før denne finder sted, dog ikke hvis dette vil bringe de relaterede efterforskninger eller retssager i fare.

Det er dog muligt at foretage en anonym indberetning. Whistleblower skal dog være opmærksom på, at anonymitet kan vanskeliggøre en undersøgelse af forholdet.

6 Undersøgelse af en indberetning

CBS vil behandle alle rapporteringer i henhold til de gældende regler om tavshedspligt vedrørende oplysninger i indberetningen.

Når der sker indberetning, screener Plesner om indberetningen falder inden for whistleblowerordningen. Plesner vil på vegne af CBS påse, at indberetningen ikke vedrører medlemmer af whistleblowerenheden (de autoriserede medarbejdere, der er kompetente til at modtage og følge op på rapporter), som skal behandle indberetningen.

Hvis indberetningen vurderes at falde uden for ordningen, vil den blive videresendt til CBS med besked om, at indberetningen ikke er omfattet af ordningen. Dette sker med henblik på at iagttage CBS' forpligtelser om offentliggørelse af oplysninger om CBS' virksomhed efter Loven om beskyttelse af whistleblowere. Plesner meddeler whistlebloweren, at indberetningen vurderes at falde uden for ordningen og whistleblower vil blive anmodet om at foretage henvendelse via CBS' almindelige kommunikationsveje.

Hvis indberetningen vurderes at falde inden for ordningen, videresender Plesner indberetningen til den interne whistleblowerenhed, der undersøger indberetningen og udarbejder en undersøgelsesrapport. Rapporten vil indeholde en konklusion og en eventuel indstilling om videre handling på baggrund af indberetninger. Såfremt der indstilles til yderligere handling på baggrund af undersøgelsen fx foretagelse af en ansættelsesretlig sag, vil beslutningen om denne blive truffet i overensstemmelse med lovgivningen.

Oplysninger afgivet i forbindelse med en indberetning vil kun blive delt med de personer i whistleblowerenheden, som har brug for oplysningerne til at foretage undersøgelsen og vurdere behov for yderligere handling. Oplysninger i indberetningen, som ikke omhandler whistleblowerens identitet og andre oplysninger fra hvilke identiteten kan udledes, kan dog blive videregivet i forbindelse med undersøgelse af indberetningen fx med interviews med vidner.

7 Beskyttelse

Hvis en whistleblower i god tro foretager en indberetning via ordningen vil vedkommende være beskyttet for enhver form for repressalier.

For at være omfattet af ordningens beskyttelse, skal whistlebloweren være i god tro om rigtigheden af de indberettede oplysninger. Whistleblowere der indberetter oplysninger om overtrædelser, som allerede er kendt for offentligheden, og oplysninger om overtrædelser, som er åbenbart grundløse, herunder ubegrundede rygter og sladder, kan ikke nyde ordningens beskyttelse.

CBS accepterer ikke, at whistleblowerne forsætligt foretager falske anmeldelser, og det kan få ansættelsesretlige konsekvenser, hvis en whistleblower bevidst indgiver en falsk anmeldelse via ordningen. Bevidst indberetning af urigtige oplysninger straffes desuden med bøde.

Whistlebloweren må ikke blive udsat for repressalier, herunder trussel om eller forsøg på repressalier som følge af, at vedkommende har foretaget en indberetning. Beskyttelsen gælder ligeledes:

- Formidlere,
- Tredjeparter, der har forbindelse til whistlebloweren, og som risikerer at blive udsat for repressalier i en arbejdsrelateret sammenhæng.
- Virksomheder eller myndigheder, som whistlebloweren ejer, arbejder for, eller på anden måde er forbundet med i en arbejdsrelateret sammenhæng.

Såfremt disse personer er blevet udsat for repressalier, som følge af indberetninger eller hindret eller forsøgt hindret i at foretage en indberetning, har disse krav på godtgørelse. Ved afskedigelse kan denne underkendes og ansættelsesforholdet genoprettes, dog ikke i særlige tilfælde hvor det efter afvejning af parternes interesser findes åbenbart urimeligt.

8 Høring af den berørte person

Den berørte person (den person til hvem overtrædelserne kan henregnes) kan efter sagens omstændigheder blive hørt i forbindelse med opfølgning på indberetningen. Dette vil kun ske, såfremt en fremlæggelse af sagens omstændigheder ikke afslører identiteten på whistlebloweren hverken direkte eller indirekte.

9 Datasikkerhed og dataopbevaring

CBS og Plesner vil behandle personoplysningerne og alle oplysninger omfattet af en indberetning i overensstemmelse med gældende lovgivning.

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

CBS vil opbevare indberetningerne så længe det er nødvendigt for at overholde de krav, som følger af Loven om beskyttelse af whistleblowere og indtil sagen er afleveret til Rigsarkivet.

Hvis der på baggrund af de indsamlede oplysninger gennemføres en ansættelsesretlig sanktion over for den berørte medarbejder, eller der i øvrigt foreligger grunde til, at det er sagligt og nødvendigt fortsat at opbevare oplysninger om medarbejderen, vil oplysningerne blive opbevaret i den pågældende personalemappe. Efter fratrædelse opbevares oplysningerne om medarbejderen, indtil der er sket aflevering til Rigsarkivet.

Læs mere om CBS' behandling af persondata i vores privatlivspolitik.

10 Spørgsmål

Hvis du har spørgsmål vedrørende disse retningslinjer, er du velkommen til rette henvendelse til:

- **CBS Legal – skriv til legal@cbs.dk**