

Klokkenluidersregeling Grip Accountants en Adviseurs N.V. en Kreston Grip N.V.

Mede gebaseerd op art. 5 lid 4 van de NVKS (Nadere Voorschriften Kwaliteitsstandaarden) en de Wet huis voor Klokkenluiders, acht ons kantoor het van belang dat personen van buiten ons kantoor en bij haar werkzame of aan haar verbonden personen zonder gevaar voor hun rechtspositie vermeende onregelmatigheden binnen of (mede) buiten het accountantskantoor aan de orde kunnen stellen.

Artikel 1 Reikwijdte

Deze klokkenluidersregeling heeft betrekking op Grip Accountants en Adviseurs N.V. en Kreston Grip N.V. (hierna tezamen: Grip) en ziet op de volgende situaties:

- a. handelingen door bestuurders, leidinggevend en medewerkers van Grip die kunnen leiden tot strafbare feiten;
- b. alle werkelijke of vermoede andere overtredingen van externe wet- en regelgeving door bestuurders, leidinggevend en medewerkers van Grip;
- c. geconstateerde of vermoede overtredingen van interne regelgeving door bestuurders, leidinggevend en medewerkers van Grip;
- d. (dreigende) intimidatie van medewerkers door collega's dan wel leidinggevend of bestuurders;
- e. (dreigende) onrechtmatige vernietiging of manipulatie van gegevens of informatie door bestuurders, leidinggevend en medewerkers van Grip;
- f. en verder alle situaties die naar de mening van een melder voor melding aan de vertrouwenspersoon in aanmerking komen.

Artikel 2 Procedure

1. Meldingen binnen het kader van deze regeling kunnen worden verricht door bestuurders, leidinggevend en medewerkers van (een van de vennootschappen van) Grip, klanten van Grip en ieder andere externe buiten Grip.
2. Indien er, naar het oordeel van de melder, sprake is van een situatie die onder de reikwijdte van deze klokkenluidersregeling valt, heeft de melder de mogelijkheid deze te melden aan de kwaliteitsmanager.
3. De melding aan de kwaliteitsmanager kan al dan niet anoniem geschieden en vindt uitsluitend schriftelijk of digitaal plaats via:

kwaliteitsmanager@gripadviseurs.nl of

Grip Accountants en Adviseurs
T.a.v. kwaliteitsmanager (o.v.v. strikt vertrouwelijk)
Postbus 158
6920 AD DUIVEN

4. De kwaliteitsmanager bevestigt de melding binnen één week aan de melder. De kwaliteitsmanager informeert de melder tevens hoe en binnen welke termijn diens melding in behandeling zal worden genomen. Deze termijn bedraagt uiterlijk vier weken na de ontvangst van de melding.
5. Indien sprake is van een onder de reikwijdte van deze klokkenluidersregeling genoemde situatie ad a en/of e, informeert de kwaliteitsmanager onmiddellijk het dagelijks bestuur van Grip. Tenzij de melding het (dagelijks) bestuur betreft, in welk geval de kwaliteitsmanager de andere bestuursleden informeert.
6. Als sprake is van een (dreigende) overtreding van interne of externe beroepsregelgeving, informeert de kwaliteitsmanager eveneens het dagelijks bestuur, tenzij de melding het dagelijks bestuur betreft, in welk geval de kwaliteitsmanager de andere bestuursleden informeert.
7. Direct na ontvangst van de melding zal het bestuur een onderzoek naar de melding (laten) starten.
8. Indien de melding een lid van het bestuur betreft, zal de kwaliteitsmanager zelf een onderzoek naar de misstand (laten) starten.

9. De kwaliteitsmanager informeert de melder uiterlijk vier weken na de afhandeling van zijn melding over de maatregelen die zijn genomen. Wanneer deze termijn door onvoorziene omstandigheden niet kan worden gehaald, informeert de kwaliteitsmanager de melder hierover en geeft hij/zij aan op welke termijn de melder zal worden geïnformeerd over de afwerking van diens melding.
10. Als de melding betrekking heeft op een (dreigende) overtreding van interne of externe beroepsregelgeving, dan wordt in alle gevallen in overleg met de kwaliteitsmanager gehandeld.

Artikel 3 Vertrouwelijkheid

De melding, de correspondentie hierover en de behandeling geschieden onder volledige geheimhouding en vertrouwelijkheid, tenzij de melder de kwaliteitsmanager ontheft van zijn geheimhoudingsplicht.

Artikel 4 Rechtsbescherming

- Het bestuur (of de kwaliteitsmanager) garandeert dat een melder - die te goeder trouw en volgens onderhavige regeling een melding heeft gedaan die betrekking heeft op een situatie zoals beschreven in artikel 1 - op geen enkele wijze in zijn positie wordt benadeeld.
- Indien een melder de melding op andere wijze dan overeenkomstig onderhavige regeling heeft gedaan, dan wel rechtstreeks of via derden in de publiciteit brengt, kan hem dat mogelijk worden aangerekend.

Artikel 5 Vertrouwenspersoon

De kwaliteitsmanager fungeert als vertrouwenspersoon. Bij afwezigheid van de kwaliteitsmanager, of indien de melding betrekking mocht hebben op de kwaliteitsmanager, fungeert de plaatsvervangend kwaliteitsmanager, de heer J.W. Kemperman AA, als plaatsvervangend vertrouwenspersoon.

Artikel 6 Werking en publicatie

Deze regeling is voor het laatst aangepast op 10 juni 2022 en zal worden gepubliceerd op de website van Grip.