

Klokkenluidersregeling Maatschap Lenssen KvK 14109530

INLEIDING

Ingevolge artikel 2 lid 1 van de Wet Huis voor Klokkenluiders dient Maatschap Lenssen te beschikken over een klokkenluidersregeling. Het doel hiervan is om te waarborgen dat bij Maatschap Lenssen werkzame en aan haar verbonden personen zonder gevaar voor hun rechtspositie vermeende onregelmatigheden binnen of (mede) buiten het accountantskantoor aan de orde kunnen stellen. Deze regeling leidt ertoe dat meldingen van misstanden worden vastgelegd, betrouwbaar en tijdig worden behandeld en dat de onregelmatigheden waarover wordt geklaagd, indien gegrond, tijdig worden afgehandeld door het nemen van passende maatregelen door Maatschap Lenssen.

Gegevens kantoor:

Lenssen Advies
Horst aan de Maas

Lenssen Advies
Peel en Maas

Lenssen Advies
Venray

Langstraat 20b
5963 NW Hegelsom

Roggelseweg 2a
5988 BP Helden

De Voorde 12
5807 EZ Oostrum

Artikel 1. DEFINITIES

- a. Het kantoor: Maatschap Lenssen;
- b. De melder: degene die, al dan niet in dienst van Maatschap Lenssen (al dan niet werkzaamheden verricht voor Maatschap Lenssen) een misstand onder deze regeling meldt;
- c. De werknemer: een melder die in dienst is van Maatschap Lenssen;
- d. De vertrouwenspersoon: degene binnen Maatschap Lenssen die de informatie op basis van deze melding als eerste ontvangt;
- e. Compliance Officer: degene die binnen Maatschap Lenssen belast is met de naleving van wet- en regelgeving en het stelsel van kwaliteitsbeheersing;
- f. Bestuur: de bestuurders van Maatschap Lenssen, de maten binnen de maatschap en/of haar vertegenwoordigers;
- g. Misstand: een op redelijke gronden gebaseerd vermoeden met betrekking tot Maatschap Lenssen en/of haar medewerkers, in verband met bijvoorbeeld:
 - i. Een (dreigende) schending van wet- of regelgeving;
 - ii. Een (dreigend) strafbaar feit;
 - iii. Een (dreiging van) bewust onjuist informeren;
 - iv. Een (dreigende) schending van binnen Maatschap Lenssen geldende (gedrags-) regels of;
 - v. (een dreiging van) het vernietigen of manipuleren van informatie over voornoemde feiten;
 - vi. (dreigende) intimidatie van medewerkers door collega's.

Indien er sprake is van verschillen van inzicht, dan wel klachten over het optreden van het accountantskantoor dan wel haar medewerkers, kan ook gebruik worden gemaakt van deze klokkenluidersregeling. Het verschil met de klachtenregeling van Maatschap Lenssen hangt samen met het feit dat gebruik van de klokkenluidersregeling altijd op basis van anonimiteit plaatsvindt.

Artikel 2. PROCEDURE

1. Indien sprake is van een situatie die onder de reikwijdte van deze klokkenluidersregeling valt, heeft de melder de mogelijkheid deze te melden via klokkenluidersmelding@lenssenadvies.nl.
2. De melder ontvangt binnen een week een bevestiging over de ontvangst van de melding. De vertrouwenspersoon informeert de melder tevens hoe en binnen welke termijn diens melding in behandeling zal worden genomen. Deze termijn bedraagt uiterlijk vier weken na ontvangst van de melding. Na ontvangst zal de vertrouwenspersoon (mits het geen intimidatie (artikel 1 lid g sub vi) en/of een melding over een bestuurder betreft) het bestuur direct op de hoogte stellen.
 - a. Indien sprake is van een situatie genoemd onder artikel 1 lid g sub i. en/of v., informeert de vertrouwenspersoon onmiddellijk de Compliance Officer. De vertrouwenspersoon informeert hierover tevens de melder.
 - b. Indien sprake is van intimidatie (artikel 1 lid g sub vi) zal de vertrouwenspersoon de melding direct doorsturen naar de manager HRM en in overleg treden. Deze zal de melding behandelen conform de bepalingen in het kantoorhandboek.
 - c. Anonimiteit is bij alle meldingen gewaarborgd.
3. Indien de melding betrekking heeft op de vertrouwenspersoon of de manager HRM, kan de melder zich direct tot het bestuur wenden.
4. De vertrouwenspersoon informeert de melder uiterlijk na vier weken over de afhandeling van zijn melding en de maatregelen die zijn genomen. Indien deze termijn door onvoorziene omstandigheden niet kan worden gehaald, informeert de vertrouwenspersoon de melder hierover en geeft hij aan op welke termijn de melder zal worden geïnformeerd over de afwerking van diens melding.
5. Een melding bevat in elk geval de volgende onderdelen:
 - a. De naam van de melder;
 - b. De casus;
 - c. De betrokkenen in de casus;
 - d. Reden van melding;
 - e. Datum van de casus;
 - f. Wens anoniem te blijven ja/nee.
6. De vertrouwenspersoon waarborgt te allen tijde de anonimiteit van de melder, tenzij de melder schriftelijk de vertrouwenspersoon van deze verplichting ontheft.

Artikel 3. TERMIJNEN

1. Binnen een periode van twee weken van het moment van registratie van de melding overeenkomstig artikel 2 lid 2, wordt de vertrouwenspersoon en de Compliance Officer door of namens het Bestuur schriftelijk op de hoogte gesteld van het standpunt van het Bestuur omtrent de misstand evenals van de te nemen of reeds genomen maatregelen.
2. Indien het niet mogelijk is om het standpunt binnen de in het in lid a genoemde termijn te geven, zal het Bestuur de vertrouwenspersoon en de Compliance Officer hiervan tijdig in kennis stellen en de termijn noemen waarin alsnog een standpunt zal worden gegeven.
3. De vertrouwenspersoon stelt de melder direct van het standpunt op de hoogte.

Artikel 4. VERTROUWELIJKHEID / RECHTSBESCHERMING

1. De melding, de correspondentie hierover en de behandeling geschieden onder volledige geheimhouding en vertrouwelijkheid, tenzij de melder de vertrouwenspersoon ontheft van zijn geheimhoudingsplicht. Het bestuur van het accountantskantoor garandeert dat werknemers die meldingen aan de vertrouwenspersoon doorgeven op grond van deze klokkenluidersregeling, dat de melding op geen enkele wijze van negatieve invloed zal zijn op zijn/haar functioneren binnen het accountantskantoor, dan wel zijn/haar carrière.
2. 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, rekening houdend met de bepalingen in het kantoorhandboek.

Artikel 5. WERKING EN AANVANGSDATUM

1. Deze regeling treedt in werking per 1 augustus 2021. De regeling kan in overleg worden gewijzigd.
2. Deze regeling zal worden gepubliceerd op de website van Lenssen www.lenssenadvies.nl.