

WYTYCZNE DOTYCZĄCE OCENY ZGŁOSZEŃ NARUSZEŃ PRAWA

Organizacja powinna zidentyfikować, wdrożyć i utrzymywać proces zapewniający bezstronną ocenę i zarządzanie zgłoszeniami naruszeń prawa. Decyzje dotyczące oceny powinny być udokumentowane. Zgłoszenia należy sortować i ustalać priorytety na podstawie ryzyka (tj. prawdopodobieństwa popełnienia wykroczenia i jego potencjalnego skutków)

Podczas oceny sprawozdań można wziąć pod uwagę następujące aspekty:

- Czy wykroczenie mieści się w zakresie zasad informowania o nieprawidłowościach? Jeśli nie, czy trzeba się tym zająć zgodnie z inną procedurą lub zaadresować w inny sposób
- Czy wykroczenie jest przestępstwem?
- Czy wykroczenie należy zgłosić organom ścigania lub organom regulacyjnym?
- Kiedy wykroczenie miało miejsce lub ma się wydarzyć?
- Czy istnieje natychmiastowa potrzeba zaprzestania lub zawieszenia działalności gospodarczej?
- Czy istnieje bezpośrednie zagrożenie dla zdrowia i bezpieczeństwa?
- Czy istnieje bezpośrednie zagrożenie dla praw człowieka lub środowiska?
- Czy istnieje pilna potrzeba zabezpieczenia i ochrony dowodów przed usunięciem lub zniszczeniem?
- Czy istnieje ryzyko dla funkcji, usług i/lub reputacji organizacji?
- Czy badany raport wpłynie na ciągłość biznesową?
- Czy zgłoszenie o wykroczeniu może zainteresować media?
- Jak można zarządzać tym procesem oceny, zapewniając jednocześnie zaufanie, ochronę i bezstronność?
- Czy dostępne są dodatkowe informacje potwierdzające?
- Jaki jest charakter wykroczenia (tj. rodzaj, częstotliwość, rozpowszechnienie, rola i staż badanych raportów)?
- Jakie jest prawdopodobieństwo, że wykroczenie zostanie zgłoszone poza organizacją?
- Czy wykroczenie zostało wcześniej zgłoszone?
- W jaki sposób sygnalista uzyskał informacje: czy informacje pochodzą z pierwszej ręki, czy ze słyszenia?

Wynikiem oceny zgłoszenia wykroczenia może być wykonanie jednej lub kilku z następujących akcji:

1. Zbierz dalsze informacje;
2. Zaangażuj się w inne funkcje (np. zasoby ludzkie, prawne, audyt wewnętrzny, zgodność, zdrowie i bezpieczeństwo, finanse), w razie potrzeby i jeśli nie zagraża to zaufaniu, bezstronności i ochronie dochodzenia, w celu wsparcia dochodzenia;
3. Podjęcie czynności przygotowawczych (np. zawieszenie przedmiotu doniesienia, zabezpieczenie dowodów);
4. Zbadaj zgłoszenie o wykroczeniu;
5. Odwoływać się lub skoordynuj z innymi procedurami;
6. Poinformuj odpowiednie organy (np. organy ścigania lub organy regulacyjne);
7. Zakończ sprawę;
8. O decyzji i w miarę możliwości o jej powodach należy powiadomić sygnalistę.