

# Retningslinjer for whistleblower-ordningen i ATP Koncer- nen

Ref. nr.:  
ATP-02-14-  
000308917

## Indhold

|   |                                                                |   |
|---|----------------------------------------------------------------|---|
| 1 | Formål og anvendelsesområde.....                               | 2 |
| 2 | Ønsket risikoprofil.....                                       | 2 |
| 3 | Behandling af indberetninger til whistleblower-ordningen ..... | 2 |
| 4 | Beføjelser .....                                               | 6 |
| 5 | Rapportering.....                                              | 7 |
| 6 | Dispensationsmuligheder .....                                  | 7 |
|   | Appendiks 1: Definitioner .....                                | 8 |

Vedtaget af ATP's revisionsudvalg den 30. november 2023

## 1 Formål og anvendelsesområde

ATP's bestyrelse besluttede i 2010 at oprette en whistleblower-ordning med det formål at give mulighed for at kunne indberette strafbare forhold og potentielt strafbare forhold i ATP anonymt via en særlig, uafhængig og selvstændig kanal. Efter en lovændring i 2014 skal whistleblower-ordningen tillige give medarbejdere mulighed for indberetning af overtrædelser eller potentielle overtrædelser af den finansielle regulering, og fra 1. juli 2019 kan også tidligere ansatte indberette til whistleblower-ordningen, jf. ATP-lovens § 24 g-h.<sup>1</sup> Med lov nr. 1436 af 29. juni 2021 om beskyttelse af whistleblowere udvides ordningen til også at omfatte indberetninger om overtrædelser af EU-retten, som er omfattet af anvendelsesområdet for Europa-Parlamentets og Rådets direktiv om beskyttelse af personer, der indberetter overtrædelser af EU-retten<sup>2</sup> samt øvrige alvorlige lovovertrædelser og andre alvorlige forhold.

Herefter kan medarbejdere, bestyrelses- og repræsentantskabsmedlemmer samt samarbejdspartnere anonymt indberette, hvis de har mistanke om eller oplever, at der foregår strafbare forhold, lovovertrædelser, herunder af EU-retten, samt andre alvorlige forhold i organisationen, herunder også seksuel chikane eller anden grov chikane. Ordningen omfatter herudover indberetninger, der vedrører oplysninger om øvrige alvorlige forhold, som ikke nødvendigvis kan henføres til en bestemt lovovertrædelse. Endvidere kan medarbejdere indberette overtrædelser af den finansielle lovgivning, herunder også mindre alvorlige forseelser. De omfattede forhold kaldes herefter samlet for "ulovlige forhold".

Whistleblower-ordningen dækker ATP, ATP's datterselskaber og de ordninger, ATP leverer bistand til.

Nærværende retningslinjer beskriver behandlingen af indberetninger til whistleblower-ordningen. ATP's bestyrelse har fastsat de overordnede rammer for whistleblower-ordningen i Politik for whistleblower-ordningen i ATP Koncernen.

## 2 Ønsket risikoprofil

Whistleblower-ordningen bidrager til at sikre et betryggende internt kontrolsystem i ATP Koncernen ved at give mulighed for at indberette ulovlige forhold anonymt og derved øge sandsynligheden for, at compliancebrud opdages. ATP Koncernens ønskede risikoprofil er, at compliancerisici så vidt muligt undgås.

## 3 Behandling af indberetninger til whistleblower-ordningen

### *Indberetning*

Indberetning af ulovlige forhold foretages via whistleblower-portalen, der er tilgængelig via et link på ATP's hjemmeside og via den interne Medarbejderportal.

Når en person foretager en indberetning til whistleblower-ordningen, kan vedkommende vælge at indberette fortroligt eller anonymt og opfordres til at give følgende oplysninger:

- Din relation til ATP Koncernen (obligatorisk)
- En beskrivelse af forholdet eller ethvert andet emne, der er relevant for indberetningen
- Identitet, titel og kontaktinformation på den eller de personer, som er ansvarlige for forholdet og/eller personer, som kan have viden herom

---

<sup>1</sup> LFF 2019-02-27 nr 189 bem til § 9, afsnit 14

<sup>2</sup> EP/Rdir 2019/1937

- Identitet på, hvem der er berørt af hændelsen, som både kan være whistlebloweren selv eller en anden berørt person<sup>3</sup>
- Dokumenter eller andre beviser, som kan være gavnlige for efterforskningen af det indberettede forhold

#### *Indledende undersøgelse*

I forbindelse med indberetningen får den indberettende person oplyst en unik, personlig kode. Personen kan efterfølgende logge ind på whistleblower-portalen og give yderligere informationer samt se, om der er stillet spørgsmål eller efterspurgt yderligere dokumentation til brug for undersøgelsen. Dialogen er anonym, hvis indberetningen er foretaget anonymt.

Modtagelse og indledende håndtering af indberetninger varetages af en ekstern advokat. ATP har engageret en ekstern advokat og bemyndiget denne som Indledende Undersøger<sup>4</sup> til at varetage de opgaver vedrørende enhver indledende undersøgelse, der følger af en indberetning til whistleblower-ordningen. I afvejningen af om en indberetning af omfattet af whistleblowerordningen, tages hensyn til, at ATP og de øvrige ordninger, som en del af den offentlige forvaltning, efter omstændighederne har en undersøgelsespligt, når der modtages anonyme oplysninger. Undersøgelsespligten afhænger ikke af, hvordan ATP m.fl. er blevet opmærksom på et konkret forhold. Undersøgelsespligten gælder, i det omfang at der er en vis sandsynlighed for, at der foreligger et ulovligt forhold, som ikke er af underordnet betydning, og som fortsat har en sådan aktualitet, at der er grundlag for at iværksætte en undersøgelse.

Den Indledende Undersøger skal træffe alle rimelige foranstaltninger for at sikre, at den indledende undersøgelse er retfærdig, hensigtsmæssig og upartisk. Indledende Undersøger har ubegrænset adgang til at drøfte sagen med nøglepersonen for ATP's compliancefunktion, adgang til at stille spørgsmål mv. til personer i ATP og adgang til oplysninger, der anses for relevante.

Indledende Undersøger bliver automatisk underrettet om en indberetning via mail fra whistleblower-portalen.

Indledende Undersøger sender hurtigst muligt og senest 7 dage efter modtagelsen af indberetningen på whistleblower-portalen en bekræftelse på modtagelsen af indberetningen via whistleblower-portalen, således at whistlebloweren<sup>5</sup> har mulighed for at logge ind og læse bekræftelsen.

Indledende Undersøger skal meddele personer, som har foretaget en indberetning om forhold, der falder udenfor rammerne af whistleblower-ordningen, at indberetning herom i stedet kan foretages via ATP's normale kommunikationsveje – til ledelsen, HR, de faglige organisationer eller LVU/KVU. Indledende Undersøger kan således afvise at behandle en indberetning vedrørende oplysninger om overtrædelser eller forhold, som ikke er omfattet af lovens anvendelsesområde.

Den Indledende Undersøger skal behandle indberetninger om overtrædelser eller forhold, som er omfattet af whistleblower-ordningen, uanset på hvilket tidspunkt, overtrædelser eller forholdet har fundet sted. Således kan indberetninger ikke afvises under henvisning til tidspunktet for overtrædelser eller forholdet. En indberetning kan heller ikke afvises, hvis den vedrører en potentiel strafbar lovovertrædelse, hvor forældelsesfristen for strafansvar muligvis er indtrådt på tidspunktet for indberetningen til whistleblower-ordningen. Det betyder, at en whistleblower kan indberette oplysninger om overtrædelser eller forhold, som har fundet sted forud for lovens ikrafttræden.

---

<sup>3</sup> Jf. Appendiks 1: Definitioner

<sup>4</sup> Jf. Appendiks 1: Definitioner

<sup>5</sup> Jf. Appendiks 1: Definitioner

### *Nærmere undersøgelse*

Hvis indberetningen falder indenfor rammerne af ATP's whistleblower-ordning, videregiver den Indledende Undersøger uden ugrundet ophold indberetningen til nøglepersonen for ATP's compliancefunktion uden bearbejdning og uden kommentarer, og denne underretter med det samme ATP's direktør, jf. dog pkt. 4. Hvis indberetningen vedrører hvidvask eller terrorfinansiering i ATP Ejendomme, skal nøglepersonen for ATP's compliancefunktion ligeledes underrette direktøren i ATP Ejendomme med det samme, således at denne kan underrette bestyrelsen i ATP Ejendomme uden unødigt ophold.

Efter modtagelsen vil den Indledende Undersøger – i løbet af få dage – foretage en indledende undersøgelse med henblik på at afgøre, om det indberettede forhold bør undersøges nærmere, eller om der ikke foreligger omstændigheder, der kræver en nærmere undersøgelse.

Den Indledende Undersøger giver sin anbefaling af, om indberetningen bør underkastes en nærmere undersøgelse indenfor rammerne af ATP's whistleblower-ordning til nøglepersonen for ATP's compliancefunktion, jf. dog pkt. 4. På baggrund af den Indledende Undersøgers anbefaling træffer nøglepersonen for ATP's compliancefunktion beslutning om, hvorvidt og hvordan der skal foretages en nærmere undersøgelse, jf. dog pkt. 4.

Hvis det besluttet at foretage en nærmere undersøgelse, vil nøglepersonen for ATP's compliancefunktion fungere som den Interne Undersøger<sup>6</sup> og foretage den nærmere undersøgelse hurtigst muligt.

Den Interne Undersøger kan i forbindelse med den nærmere undersøgelse anmode den Indledende Undersøger om at bistå med denne undersøgelse, herunder kommunikation med den, der indberetter. Ligeledes vil medarbejdere og andre kunne inddrages i relevant omfang.

Hvis indberetningen angår seksuel chikane eller anden grov chikane, vil Koncern-HR forestå den interne undersøgelse. I dette tilfælde sender den Indledende Undersøger indberetningen direkte til supportchefen i Koncern-HR, eller såfremt denne er inhabil, direkte til HR-direktøren. Den Indledende Undersøger sender samtidig meddelelse herom til den Interne Undersøger via whistleblower-portalen og med en anonymiseret gengivelse af indberetningen, herunder anonymisering af dem, der indberettes om. Såfremt Koncern-HR ikke mener, at der skal foretages en nærmere undersøgelse, indstilles dette med begrundelse til den Interne Undersøger, der kan træffe afgørelse herom, jf. dog pkt. 4.

Whistleblowerordningen giver mulighed for, at en indberetning kan foretages mundtligt. I whistleblower-systemet kan indberetter indtale en mundtlig besked og sende den til den Indledende Undersøger. Det er muligt at indberette mundtligt anonymt, da man i whistleblower-systemet kan tilvælge stemmeforvrængning og på den måde sikre anonymitet.

Såfremt whistlebloweren anmoder om et fysisk møde eller en mundtlig samtale fx via telefon, skal den Interne Undersøger hhv. supportchefen i Koncern-HR så vidt muligt imødekomme ønsket og afholde mødet/samtalen indenfor 7 dage. Samtalen dokumenteres på sagen på whistleblower-portalen.

Den Interne Undersøger skal i forbindelse med bekræftelsen og i overensstemmelse med god forvaltningsskik desuden oplyse whistlebloweren om den forventede sagsbehandlingstid.

### *Reaktion*

Senest 8 uger efter modtagelsen af en indberetning eller på førstkommende revisionsudvalgsmøde derefter fremlægger den Interne Undersøger en redegørelse og indstilling i sagen til revisionsudvalget. På baggrund af indstillingen træffer revisionsudvalget beslutning om, hvordan ATP skal reagere, her-

---

<sup>6</sup> Jf. Appendiks 1: Definitioner

under iværksætte eventuelle passende initiativer, fx anmeldelse til politiet eller relevant tilsynsmyndighed, jf. dog pkt. 4.

#### *Feedback til whistlebloweren*

Senest 3 måneder fra bekræftelsen til whistlebloweren skal denne modtage en feedback på indberetningen, herunder hvilke tiltag, der er iværksat eller påtænkes iværksat som opfølgning på indberetningen, og om begrundelsen for valget af en sådan opfølgning. Såfremt undersøgelsen stadig pågår, når denne feedback gives, skal der gives yderligere feedback, når undersøgelsen er afsluttet. Feedbacken skal gives under iagttagelse af tavshedsforpligtelser, herunder efter ATP-loven, forvaltningsloven, databeskyttelsesloven og eventuelle andre relevante fortrolighedsforpligtelser. Feedbacken gives via whistleblower-portalen, således at whistlebloweren har mulighed for at logge ind og læse feedbacken.

#### *Fortrolighed og oplysningspligt*

Alle indberetninger til whistleblower-ordningen skal håndteres med en høj grad af fortrolighed af Indledende Undersøger og ATP, uanset om whistlebloweren har valgt at være anonym eller ej.

Der vil være tilfælde, hvor en videregivelse af identiteten på en indberetter, der ikke har valgt at være anonym, er påkrævet ved lov eller af offentlige myndigheder. Eksempelvis kan den indberettende persons identitet blive videregivet i forbindelse med en beslutning om at overgive en sag til politiet eller andre offentlige myndigheder såsom fx Finanstilsynet

Herudover er ATP omfattet af offentlighedsloven og forvaltningsloven, hvilket betyder, at enhver hhv. evt. sagsparter – med de i disse love og ATP-loven nævnte undtagelser – kan forlange at blive gjort bekendt med informationer, der er tilgået eller udarbejdet af ATP. Reglerne i lov om beskyttelse af whistleblowere, herunder om tavshedspligt, begrænser dog videregivelsen efter disse regler.

Hvis det forekommer sandsynligt for Indledende Undersøger eller den Interne Undersøger, at identiteten på en ikke-anonym indberetter vil blive oplyst, vil den Indledende Undersøger henholdsvis den Interne Undersøger straks underrette whistlebloweren herom.

Normalt vil det først og fremmest være relevant at opfylde oplysningspligten i databeskyttelseslovgivningen overfor den, der indberettes om, men det kan efter omstændighederne også være overfor den, der har foretaget indberetningen, eller andre, som omfattes af undersøgelsen.

Enhver person, der er genstand for en indberetning til whistleblower-ordningen, vil blive underrettet af den Interne Undersøger om de fremsatte påstande og modtage oplysninger, som påkrævet efter den til enhver tid gældende databeskyttelseslovgivning, herunder om:

- ATP's kontaktoplysninger som dataansvarlig
- Kontaktoplysninger for databeskyttelsesrådgiveren
- Formålene med den behandling, som personoplysningerne skal bruges til
- Retsgrundlaget for behandlingen
- Hvilken type oplysninger, det drejer sig om
- Eventuelle modtagere af personoplysningerne
- Det tidsrum, hvor personoplysningerne vil blive opbevaret
- Reglerne om indsigt, berigtigelse, sletning og begrænsning af behandling
- Retten til at gøre indsigelse mod behandlingen
- Retten til at indgive en klage til en tilsynsmyndighed
- Hvilken kilde, personoplysningerne hidrører fra

Underretningen kan dog udskydes, hvis dette findes nødvendigt for at sikre bevismateriale. Herudover kan underretningen i visse tilfælde udskydes eller undlades i henhold til databeskyttelseslovgivningens undtagelsesregler til oplysningspligten.

På samme måde som ved opfyldelse af oplysningspligten har en person, der er eller har været omfattet af en undersøgelse, såfremt vedkommende anmoder herom, ret til at få indsigt i visse oplysninger, der er i ATP's besiddelse, jf. ovenfor.

Enhver registreret person, som er blevet frifundet for et indberettet forhold, vil blive informeret herom.

#### *Berigtigelse af oplysninger*

ATP skal sikre, at oplysninger, der viser sig at være upræcise eller vildledende eller på andre måder er behandlet i strid med lovgivningen eller forskrifter, vil blive berigtiget, slettet eller blokeret. ATP vil i forbindelse hermed underrette tredjemand, til hvem oplysninger er blevet videregivet, om enhver berigtigelse, sletning eller blokering.

#### *Sletning*

Indberetninger, der er åbenbart grundløse, slettes med det samme.

Indberetninger, der ikke vedrører whistleblower-ordningen, henvises til de almindelige kommunikationskanaler og slettes samtidig i whistleblower-ordningen.

Indberetningssager slettes senest 2 måneder efter afslutningen af undersøgelsen af indberetningen, hvis der ikke foretages anmeldelse til politiet eller andre myndigheder, jf. dog nedenfor.

Hvis der foretages anmeldelse til politiet eller andre myndigheder, slettes oplysningerne straks efter afslutning af sagen hos de pågældende myndigheder, jf. dog nedenfor.

Hvis der på baggrund af de indsamlede oplysninger gennemføres en disciplinær sanktion overfor en indberettet medarbejder, eller der i øvrigt foreligger grunde til, at det er sagligt og nødvendigt fortsat at opbevare oplysninger om en medarbejder, vil oplysningerne blive opbevaret i den pågældendes personalemappe. Efter fratrædelse opbevares oplysningerne om medarbejderen i op til 5 år.

#### *Sikkerhedsforanstaltninger*

I ATP beskyttes data i overensstemmelse med sikkerhedskravene i databeskyttelseslovgivningen, ATP's informationssikkerhedspolitik og interne regelsæt fastsat herunder.

#### *Kommunikation om whistleblower-ordningen*

Der gives information om ATP's whistleblower-ordning på en side om whistleblower-ordningen på ATP's Medarbejderportal. Endvidere drøftes whistleblower-ordningen årligt i Koncernvirksomhedsudvalget (KVU). Endelig gøres der opmærksom på ordningen i det årlige Adfærdsspil samt som nyheder på Medarbejderportalen, når det er relevant.

Informationen på Medarbejderportalen omfatter også den eksterne whistleblower-ordning, som Data-tilsynet har etableret. Whistlebloweren kan frit vælge mellem at indgive indberetning til ATP's whistleblowerordning eller en ekstern whistleblower-ordning.

## **4 Beføjelser**

Den Indledende Undersøger beslutter og forestår en indledende undersøgelse.

Den Interne Undersøger beslutter og forestår en nærmere undersøgelse. Hvis indberetningen angår seksuel chikane eller anden grov chikane vil KoncernHR forestå den interne undersøgelse.

Det er ATP's revisionsudvalg, der på baggrund af en indstilling fra den Interne Undersøger beslutter, hvilken evt. reaktion fra ATP, undersøgelsen skal munde ud i, herunder om forholdet skal anmeldes til politiet.

Vedrører indberetningen nøglepersonen for ATP's compliancefunktion, eller er nøglepersonen af andre årsager inhabil, indtræder ATP's direktør i det hele i den Interne Undersøger rettigheder og pligter. Hvis indberetningen vedrører ATP's direktør, forestår formanden for ATP's bestyrelse undersøgelsen. Hvis en indberetning om hvidvask eller terrorfinansiering i ATP Ejendomme vedrører direktøren i ATP Ejendomme, vil underretningen ske direkte til bestyrelsesformanden i ATP Ejendomme.

Vedrører indberetningen (i) et eller flere medlemmer af bestyrelsen eller (ii) en eller flere medarbejdere ansat af ATP's bestyrelse, herunder ATP's direktør, skal den Interne Undersøger (direktøren eller bestyrelsesformanden, jf. ovenfor) forelægge sin indstilling for revisionsudvalget, som træffer beslutning om, hvorvidt og hvordan der skal foretages en nærmere undersøgelse.

Vedrører indberetningen et medlem af revisionsudvalget, skal indstillingen forelægges for de øvrige medlemmer af revisionsudvalget, som træffer beslutning om, hvorvidt og hvordan der skal foretages en nærmere undersøgelse.

Vedrører indberetningen et medlem af revisionsudvalget, skal redegørelsen for den udførte undersøgelse med indstilling forelægges for de øvrige medlemmer af revisionsudvalget, som træffer beslutning om, hvordan ATP skal reagere.

## **5 Rapportering**

I det omfang der har været indberetninger, som er endt i anbefaling om at foretage en nærmere undersøgelse, udarbejder den Indledende Undersøger anonymiserede rapporter til revisionsudvalget med opsummering af de modtagne indberetninger, indledende undersøgelser og anbefalinger. Såfremt indberetningen fører til en nærmere undersøgelse, kan den Indledende Undersøgers rapport forelægges samtidig med forelæggelse af sagen fra den Interne Undersøger.

I det omfang der er blevet indberettet, udarbejder den Interne Undersøger anonymiserede redegørelser med opsummering af de modtagne indberetninger, undersøgelser og indstillinger til ATP's revisionsudvalg. Senest 8 uger efter modtagelsen af en indberetning eller på førstkommande revisionsudvalgsmøde derefter fremlægger den Interne Undersøger en redegørelse med indstilling til revisionsudvalget.

Denne rapportering er sammen med referat af det pågældende revisionsudvalgsmødepunkt samtidig dokumentation for, at ATP følger op på indberetninger til whistleblower-ordningen, jf. ATP-lovens § 24 g, stk. 1..

Én gang årligt udarbejder den Indledende Undersøger derudover en generel vurdering af, hvordan whistleblower-ordningen har fungeret i det forgangne år, og foreslår eventuelle ændringer af ordningen, som den Indledende Undersøger måtte finde hensigtsmæssige i lyset af de vundne erfaringer. Den årlige rapport forelægges ATP's revisionsudvalg.

Endelig skal ATP årligt offentliggøre oplysninger om ATP's virksomhed efter lov om beskyttelse af whistleblowere.

## **6 Dispensationsmuligheder**

Det er ingen dispensationsmuligheder.

## Appendiks 1: Definitioner

Ved *whistleblower* forstås en fysisk person, der foretager indberetning eller offentliggørelse af oplysninger om overtrædelser, som personen har skaffet adgang til i forbindelse med vedkommendes arbejdsrelaterede aktiviteter.

Ved *berørt person* forstås både den person, som whistleblowerens indberetning eller offentliggørelse handler om, og en fysisk eller juridisk person med tilknytning til den berørte person (f.eks. en ægtefælle). En indberetning kan omhandle flere berørte personer.

Ved *Indledende Undersøger* forstås den eksterne advokat (DLA Piper), der er bemyndiget til at varetage de opgaver vedrørende enhver indledende undersøgelse, der følger af en indberetning til whistleblower-ordningen.

Ved *Interne Undersøger* forstås den interne medarbejder hos ATP, der er ansvarlig for whistleblower-ordningen samt den interne undersøgelse af en indberetning.