

Statuut voor de compliance en integriteitsfunctie DNB (2024)

1. INLEIDING

De Nederlandsche Bank (DNB) maakt zich sterk voor financiële stabiliteit en draagt daarmee bij aan duurzame welvaart. Werken aan vertrouwen. Dat doen we bij DNB vanuit onze verschillende taken en de kernwaarden scherp, open, betrokken en betrouwbaar. We werken aan stabiele prijzen, een soepel en veilig betalingsverkeer, en solide en integere financiële instellingen. Kortom, een stabiel financieel stelsel.

Integriteit en een integere cultuur¹ nemen een centrale plaats in binnen de DNB-organisatie. We vinden het belangrijk dat iedereen bij DNB zich bewust is van zijn of haar gedrag. Want, zoals in onze DNB Gedragscode staat: 'door integer gedrag scheppen we vertrouwen, zowel in onze eigen instelling als in het maatschappelijke economische verkeer'.

De onafhankelijke Compliance & Integriteitsfunctie (C&I-functie), als onderdeel van de afdeling Compliance, Integriteit & Bestuurlijke Sancties (CIBS), draagt bij aan een cultuur waarin medewerkers² zich prettig en veilig voelen in hun werk en de werkzaamheden onafhankelijk (kunnen) uitvoeren. Iedereen die bij of voor DNB werkt, houdt zich aan de [DNB Gedragscode en integriteitsregelingen](#) en de daaruit voortvloeiende integriteitsregels.

De C&I-functie heeft tot taak het bevorderen van de integriteit van DNB en haar medewerkers en daarmee het vertrouwen in en de reputatie van DNB. Zij adviseert over en monitort de naleving van het integriteitsbeleid³. De C&I-functie richt zich hierbij op het stimuleren van het gewenste gedrag en integriteitscultuur bij DNB.

Dit Statuut beschrijft de governance, taken en verantwoordelijkheden van de C&I-functie en de verantwoordelijkheden die de directie, het management en medewerkers hebben ten aanzien van een integere cultuur en het integriteitsbeleid van DNB.

De directie heeft op 21 mei 2024 het Statuut⁴ akkoord bevonden. De Raad van Commissarissen (RvC) heeft het Statuut op 31 mei 2024 goedgekeurd.

2. MISSIE EN DOELSTELLING C&I-FUNCTIE

Missie & doelstelling

Het bevorderen van de integriteit van de DNB-organisatie en haar medewerkers⁵ met als doel een integere cultuur te bestendigen.

"De C&I-functie heeft als doelstelling het bevorderen en bestendigen van een integere cultuur bij DNB en zo bij te dragen aan het vertrouwen in DNB als geheel".

¹ Een integere cultuur doelt op een sfeer en klimaat waarin men ook in ruimere zin zich gedraagt en handelt op een manier die respectvol, uitlegbaar en te verantwoorden is. Een cultuur waarin deze professionele, individuele verantwoordelijkheid gestimuleerd en gewaardeerd wordt, en waarbij niet alleen de tekst van wet- en regelgeving wordt nageleefd, maar ook de geest hiervan.

² Medewerkers met een arbeidsovereenkomst van DNB zijn ambtenaar conform de Wet Normalisatie Rechtspositie Ambtenaren (WNRA).

³ Integriteitsbeleid: het geheel van DNB Gedragscode en integriteitsregelingen en het hieruit voortvloeiende beleid.

⁴ Dit Statuut vervangt het Statuut van 28 januari 2014.

⁵ Dit betreft medewerkers in ruime zin, onder andere ook ingehuurd personeel.

Uitgangspunt hierbij is dat wordt voldaan aan de interne en externe wet- en regelgeving ten aanzien van integriteit. DNB committeert zich aan het gemeenschappelijk normenkader zoals dat geldt binnen het Europese Stelsel van Centrale Banken (ESCB), het Single Supervisory Mechanism (SSM) en Single Resolution Mechanism (SRM). DNB streeft daarnaast ten minste de naleving van de normen na zoals die doorgaans gelden voor de instellingen waarop zij toezicht houdt, voor zover dit mogelijk en passend is gezien haar bijzondere governance en taken.

3. GOVERNANCE VAN DE C&I FUNCTIE EN VERANTWOORDELIJKHEDEN

Governance

Voor een onafhankelijke uitvoering van taken is een onafhankelijke ophanging van compliance en integriteit noodzakelijk binnen DNB. Hierbij past een separate rapportagelijijn naar directie en RvC van DNB. Deze noodzakelijke voorwaarden voor de onafhankelijke uitvoering van de taken van de C&I-functie staan bijvoorbeeld ook centraal in de Ethical Guidelines zoals uitgevaardigd door de Europese Centrale Bank.

Die onafhankelijke ophanging komt op meerdere manieren terug. De C&I-functie is niet verantwoordelijk en mag ook niet verantwoordelijk worden gehouden voor uitvoerende lijnwerkzaamheden. Te allen tijde stelt de C&I-functie zich onpartijdig op, voorkomt (potentiële) belangenconflicten en treft hiervoor benodigde maatregelen.

Voor de operationele aansturing is de C&I-functie hiërarchisch ondergebracht bij de afdeling Compliance, Integriteit en Bestuurlijke Sancties (CIBS) en wordt geleid door het afdelingshoofd CIBS. De C&I-functie wordt bemenst door compliance officers; zij vormen tezamen het team C&I. Het team C&I maakt als onderdeel van de afdeling CIBS organisatorisch onderdeel uit van de divisie Juridische Zaken. Voor wat betreft de inhoud van haar werk is zij echter volledig afgescheiden van de (overige) bedrijfsonderdelen. Zij voert haar taken en verantwoordelijkheden zelfstandig en op eigen initiatief uit.

Het afdelingshoofd CIBS heeft ten aanzien van de C&I-functie een onafhankelijke rapportagebevoegdheid en rechtstreekse en onbeperkte toegang tot President in geval van vertrouwelijke integriteitszaken, en naar de voorzitter van de raad van commissarissen in geval van zaken die de directie aangaan.

Taken en verantwoordelijkheden

Compliance en integriteit is een zaak van DNB als geheel. Directie, management en medewerkers dragen hier niet alleen verantwoordelijkheid voor, ze hebben hierin ook een essentiële voorbeeldfunctie. De wijze waarop die voorbeeldfunctie wordt ingevuld, bepaalt in belangrijke mate de integriteitscultuur van DNB als geheel.

Medewerkers van DNB zijn primair verantwoordelijk voor, en aanspreekbaar op, hun eigen gedrag. Zij bepalen in eerste instantie zelf op welke wijze zij, binnen het integriteitsbeleid van DNB, handelen. Bij vragen en dilemma's nemen zij contact op met hun manager en/of de compliance officer.

Overzicht van verantwoordelijkheden per functie(categorie)

Verantwoordelijkheden Voorzitter raad van commissarissen
Ondersteunt de DNB-visie en het beleid ten aanzien van compliance en integriteit om zo een integere cultuur binnen DNB te bevorderen ('tone at the top').
Bespreekt minimaal jaarlijks de actuele ontwikkelingen op het gebied van integere cultuur, compliance en integriteit met het afdelingshoofd verantwoordelijk voor de C&I-functie.
Is bekend met het DNB-integriteitsbeleid en specifiek de voor de directie en raad van commissarissen geldende DNB-integriteitsregelingen en handelt hiernaar.
Wint advies in bij de compliance officer ten aanzien van een voorgenomen nevenfunctie of nevenwerkzaamheden van de leden van de directie dan wel de raad van commissarissen indien de functie of werkzaamheid mogelijk onverenigbaar is.
Meldt gesignaleerde C&I-incidenten bij het afdelingshoofd verantwoordelijk voor de C&I-functie.

Verantwoordelijkheden Raad van Commissarissen
Ondersteunt de DNB-visie en het beleid ten aanzien van compliance en integriteit om zo een integere cultuur binnen DNB te bevorderen ('tone at the top').
Handelt overeenkomstig het integriteitsbeleid van DNB.
Ziet erop toe dat de directie en het management van DNB op een integere wijze besluiten nemen en de organisatie aansturen.
De raad van commissarissen besluit ten aanzien van een voorgenomen nevenfunctie of nevenwerkzaamheden van de leden van de directie dan wel de raad van commissarissen indien de functie of werkzaamheid mogelijk onverenigbaar is.
Is verantwoordelijk voor het toezicht op de uitvoering van het integriteitsbeleid binnen DNB door de directie: <ul style="list-style-type: none"> • neemt kennis van de periodieke C&I-rapportages en bespreekt deze in zijn vergadering; • neemt kennis van het integriteitsprogramma van DNB.
Meldt gesignaleerde C&I-incidenten onverwijld bij het afdelingshoofd verantwoordelijk voor de C&I-functie.
Wordt gehoord m.b.t. besluiten aangaande ontslag, schorsing en/of disciplinaire maatregelen ten aanzien van het afdelingshoofd verantwoordelijk voor de C&I-functie.

Verantwoordelijkheden President

Draagt actief de DNB-visie en het beleid ten aanzien van compliance en integriteit uit om zo een integere cultuur binnen DNB te bevorderen ('tone at the top').

Bespreekt minimaal vier keer per jaar de actuele ontwikkelingen met het afdelingshoofd verantwoordelijk voor de C&I-functie.

Meldt gesignaleerde C&I-incidenten onverwijld bij het afdelingshoofd verantwoordelijk voor de C&I-functie.

Is eindverantwoordelijk voor benoeming, ontslag, schorsing en/of disciplinaire maatregelen m.b.t. het afdelingshoofd verantwoordelijk voor de C&I-functie.

Verantwoordelijkheden directie

Draagt actief de DNB-visie en het beleid ten aanzien van compliance en integriteit uit om zo een integere cultuur binnen DNB te bevorderen ('tone at the top').

Draagt de eindverantwoordelijkheid voor de compliance en integriteit cultuur binnen DNB.

Heeft een actieve, sturende en faciliterende rol bij het stimuleren van integer handelen binnen het bedrijfsonderdeel dat onder hun specifieke verantwoordelijkheid valt en het zetten van de juiste 'toon'. Hierbij creëert zij voor haar medewerkers een open en veilige omgeving waarbij ruimte bestaat om (integriteits)dilemma's bespreekbaar te maken.

Accordeert de DNB-visie en het DNB-integriteitsbeleid ten aanzien van compliance en integriteit.

Draagt zorg voor het effectief (laten) managen van integriteit, compliance en een integere cultuur als geheel binnen DNB.

Handelt overeenkomstig het integriteitsbeleid van DNB.

Neemt kennis van de compliance- en integriteitsrisico's en stelt de risicobereidheid hiervan vast.

Accordeert het jaarplan en/of meerjarenplannen van C&I en informeert de Raad van Commissarissen hierover.

Ziet toe op en draagt zorg voor voldoende budget voor het inrichten en onderhouden van de C&I-functie.

Accordeert de prioriteiten ten aanzien van de uitvoering van de C&I-functie.

Accordeert uitzonderingen op het DNB-integriteitsbeleid.

Meldt gesignaleerde C&I-incidenten onverwijld bij het afdelingshoofd verantwoordelijk voor de C&I-functie.

Verantwoordelijkheden management⁶

Is verantwoordelijk voor de (integrale) beheersing van compliance en integriteit risico's in het algemeen en binnen zijn domein, binnen door de directie gestelde kaders. Dit betekent o.a. dat:

- Zorg wordt gedragen voor bekendheid bij de medewerkers met verplichtingen die voortvloeien uit de DNB Gedragscode en de DNB-integriteitsregelingen waarbij naleving hiervan wordt gestimuleerd;
- C&I-risico's voor de betreffende divisies en de bedrijfsonderdelen bekend zijn en worden geanalyseerd, gerapporteerd en beheerst;
- C&I-incidenten onverwijld worden gemeld aan de compliance officer en gepaste acties worden genomen om incidenten te voorkomen of te herstellen.

Heeft een actieve, sturende en faciliterende rol bij het stimuleren van integer handelen binnen het betreffende bedrijfsonderdeel en het zetten van de juiste 'toon'. Hierbij creëert het voor haar medewerkers een open en veilige omgeving waarbij ruimte bestaat om (integriteits)dilemma's bespreekbaar te maken.

Spreekt elkaar en de medewerkers aan wanneer het gedragingen constateert die niet in lijn zijn met DNB-integriteitsbeleid.

Neemt integer handelen mee als gespreksonderwerp in de jaarlijkse HR-beoordelingscyclus van de medewerkers.

Is verantwoordelijk voor het opleggen van (eventuele) disciplinaire sancties volgens de Sanctieprocedure DNB in geval van een overtreding van het integriteitsbeleid.

⁶ De divisiedirecteuren, afdelingshoofden en sectiehoofden

Verantwoordelijkheden van de compliance & integriteitsfunctie
Adviseert de directie over de DNB-visie en ambitie op het gebied van integriteit, veilige en integere cultuur, het DNB compliance en integriteitsmanagement ⁷ en het DNB integriteitsprogramma ⁸ .
Creëert draagvlak en bewustwording binnen DNB ten aanzien van integer en compliant handelen en stimuleert een integere bedrijfscultuur.
Adviseert de directie, management, medewerkers en in bepaalde gevallen de voorzitter RvC gevraagd en ongevraagd over toepassing van de DNB Gedragscode en integriteitsregelingen van DNB.
Is vanuit tweede lijn verantwoordelijk voor het in kaart brengen van C&I-risico's binnen DNB.
Monitort op naleving en rapporteert over de niet-naleving van de DNB Gedragscode en integriteitsregelingen van DNB.
Handelt meldingen van klokkenluiders en meldingen van overige incidenten op het gebied van compliance, integriteit en fraude af.
Verricht (bijzonder) integriteitsonderzoek op onpartijdige en onafhankelijke wijze.
Is (mede) verantwoordelijk voor het opstellen van een sanctievoorstel conform de Sanctieprocedure DNB.
Is verantwoordelijk voor het (doen) implementeren en het informeren inzake nieuwe of aangepaste integriteitsregels.
Is verantwoordelijk voor de coördinatie, de regie en het toezicht op de uitvoering van het integriteitsprogramma en geeft deze vorm.
Rapporteert periodiek aan de directie en raad van commissarissen over uitvoering van het integriteitsprogramma, beheersing integriteitsrisico's door de eerste lijn, eventuele incidenten en relevante ontwikkelingen op het vakgebied.

4. REIKWIJDTE VAN DE COMPLIANCE EN INTEGRITEITSFUNCTIE

Integere cultuur

Integriteit en een integere cultuur nemen een centrale plaats in binnen de DNB-organisatie. De C&I-functie ziet het als haar taak een integere cultuur te bevorderen, zowel ten aanzien van het handelen van de organisatie als dat van haar medewerkers.

Een integere cultuur ziet op een sfeer en klimaat waarin medewerkers zich ook in ruimere zin gedragen en handelen op een manier die uitlegbaar en te verantwoorden is. Een cultuur waarin deze professionele, eigen verantwoordelijkheid gestimuleerd en gewaardeerd wordt, en waarbij niet alleen de tekst van de wet wordt nageleefd, maar ook de geest van de wet.

Compliance met wet- en regelgeving

De C&I-functie houdt intern toezicht op het handelen van DNB als organisatie en op het handelen van haar medewerkers gericht op integer gedrag en een integere

⁷ Integriteitsmanagement is gericht op het bevorderen, bewaken en borgen van integriteit en compliance binnen organisaties.

⁸ Jaar- en meerjarenplan van de C&I-functie.

cultuur. De norm voor dit handelen is gelegen in de DNB Gedragscode, Gedragscode omgangsvormen, DNB-integriteitsregelingen en daaruit voortvloeiende interne voorschriften en instructies alsmede in de van toepassing zijnde externe wet- en regelgeving op het gebied van integriteit. Het is de verantwoordelijkheid van de eerste lijn om te voldoen aan van toepassing zijnde wet- en regelgeving en hiermee in overeenstemming te handelen.

De C&I-functie heeft een tweedelijnsrol ten aanzien van advisering over (integriteits)relevant wet- en regelgeving. Zij zorgt voor het (doen) implementeren van nieuwe of aangepaste integriteitsregels en monitoring op naleving ervan. In geval van een overtreding van integriteitsregels die (mogelijk) een risico vormt voor de integriteit en reputatie van DNB (medewerkers) heeft de C&I-functie de bevoegdheid om op onafhankelijk en onpartijdige wijze (bijzonder) integriteitsonderzoek verrichten en zo nodig een sanctievoorstel te doen conform de Sanctieprocedure DNB. Integriteitsincidenten als gevolg van niet-naleving van integriteitsregels worden door de C&I-functie gerapporteerd.

Risicomanagement

Ten aanzien van de compliance en integriteitsrisico's geldt een risico gebaseerde aanpak, hetgeen betekent dat de beschikbare capaciteit wordt ingezet daar waar de risico's het hoogste worden ingeschat. Waar specifieke kennis of vaardigheid ontbreekt kan zo nodig besloten worden om deze extern in te huren.

De risicobereidheid ten aanzien van het compliance en integriteitsrisico wordt vastgesteld door de directie en vastgelegd in de *DNB risicobereidheidsverklaring Operationele Risico's*.

Definitie compliance

Het bevorderen van en (doen) toezien op de naleving van (integriteits)relevante wetten en externe en interne (ongeschreven) regels met betrekking tot de integriteit van de DNB-organisatie, haar medewerkers en door DNB betrokken relevante stakeholders⁹.

Definitie integriteit

- Handelen vanuit de professionele verantwoordelijkheid en in overeenstemming met (integriteits)relevante wet- en regelgeving en de geest hiervan;
- Maken van zorgvuldige afwegingen tussen de belangen van alle relevante betrokken stakeholders (binnen en buiten de organisatie) bij het nemen van besluiten; en
- Bereid zijn verantwoording af te leggen over genomen besluiten (transparantie).

Definitie fraude

Het opzettelijk handelen of nalaten, waarbij misleiding wordt gebruikt om een onrechtmatig of onwettig voordeel te behalen.

Compliance en integriteitsrisico

Het risico dat de onafhankelijkheid en reputatie van DNB en/of haar medewerkers (kan) word(t)(en) aangetast, of financieel verlies ontstaat als gevolg van het niet naleven van (integriteits)relevante wet- en regelgeving, maatschappelijke en door DNB zelf opgestelde (gedrags)normen met inbegrip van het onvoldoende zorgvuldig, uitlegbaar en consistent handelen ten aanzien van de rechten en

⁹ Denk aan contractpartners en hun personeel.

belangen van de stakeholders van DNB. Onder het compliance en integriteitsrisico valt tevens het frauderisico.

Frauderisico

Het risico op schade, (reputatie)verlies en/of het niet (tijdig) behalen van bedrijfsdoelstellingen als gevolg van het opzettelijk handelen of nalaten te handelen, door een interne en/of externe partij, waarbij misleiding wordt gebruikt om een onrechtmatig of onwettig voordeel te behalen.

Compliance-, integriteit- en fraude-incidenten (C&I-incidenten)

Een C&I-incident is een overtreding van interne dan wel externe wetten, regels of basiswaarden die (mogelijk) een risico vormt voor de integriteit en reputatie van DNB en haar medewerkers. Hieronder worden in ieder geval schendingen begrepen waarbij de betrouwbaarheid van de medewerker mogelijk in het geding is.

Niet elke incidentele norm- of regelovertrading is een aangelegenheid voor de C&I-functie. Alleen wanneer de niet-naleving leidt of kan leiden tot materieel¹⁰ risico voor de reputatie en integriteit van DNB is dat het geval. Vanuit de tweedelijns rol kan de C&I-functie hier gevraagd en ongevraagd adviseren.

5. INTERNE EN (INTER)NATIONALE SAMENWERKING

Binnen de taken en verantwoordelijkheden zoekt de C&I-functie actief naar samenwerking met andere afdelingen, vooral daar waar raakvlakken zijn in de tweedelijnsverantwoordelijkheid. De C&I-functie voert dan ook periodiek overleg met deze afdelingen over haar werkzaamheden, ontwikkelingen en de onderlinge taakafstemming (zoals de afdelingen en organen verantwoordelijk voor risico management, internal audit, human resources, juridisch zaken, fysieke en ict beveiliging). Tevens vindt periodiek afstemming plaats met andere (staf)functies en organen (zoals vertrouwenspersonen, de ondernemingsraad en de klachtencommissie).

De C&I-functie heeft formeel en collegiaal overleg binnen het Europese Stelsel van Centrale Banken (ESCB)/ SSM en met overige Europese Agentschappen, collega toezichthouders, publieke organen en ministeries. De C&I-functie levert een bijdrage aan het programma technische samenwerking ten behoeve van andere Centrale Banken (wo IMF-kiesgroep landen).

¹⁰ Materialiteit vuistregel: een incident kan materieel worden voor de C&I-functie als het incident ten minste:

- een significante impact heeft op bedrijfsdoelstellingen of wettelijke taken;
- 3-6 dagen media aandacht heeft en/of de reputatie aangetast is voor 3-12 maanden;
- EUR 100.000 financieel verlies ontstaat.