



AGENCIA VALENCIANA ANTIFRAUDE

AGENCIA DE PREVENCIÓN Y LUCHA CONTRA EL FRAUDE Y LA CORRUPCIÓN DE LA COMUNIDAD VALENCIANA

NEIWA

Network of European Integrity and Whistleblowing Authorities

Utrecht Declaration

June 4, 2021

Declaration on establishing internal reporting channels adopted at the virtual NEIWA meeting of 4 June 2021 in Utrecht

NEIWA currently consists of the following members:

| | |
|-----------------------|--|
| Austria | Ministry of Justice |
| Belgium | Federal Ombudsman Vlaamse Ombudsman |
| Bulgaria | Bulgarian Commission for Anti-Corruption and Illegal Assets Forfeiture |
| Croatia | Ombudswoman |
| Czech Republic | Ministry of Justice |
| Estonia | Ministry of Justice |
| Finland | Ministry of Justice |
| France | Défenseur des Droits |
| Germany | Ministry of Justice Ministry of the Interior |
| Greece | National Transparency Authority |
| Hungary | Commissioner for Fundamental Rights |
| Ireland | Garda Ombudsman |
| Italy | Autorità Nazionale Anticorruzione |
| Latvia | State Chancellery |
| Lithuania | General Prosecutor's Office |
| Netherlands | Huis voor Kloddenluiders |

NEIWA

Red de Autoridades Europeas de Integridad y Alertadores

Declaración de Utrecht

4 de junio de 2021

Declaración sobre el establecimiento de canales internos de información adoptada en la reunión virtual de NEIWA de 4 de junio de 2021 en Utrecht

NEIWA actualmente consta de los siguientes miembros:

| | |
|------------------------|---|
| Austria | Ministerio de Justicia |
| Bélgica | Defensor del Pueblo Federal Defensor del Pueblo de Vlaamse |
| Bulgaria | Comisión Búlgara de Lucha contra la Corrupción y Confiscación de Activos Ilegales |
| Croacia | Defensora del Pueblo |
| República Checa | Ministerio de Justicia |
| Estonia | Ministerio de Justicia |
| Finlandia | Ministerio de Justicia |
| Francia | Défenseur des Droits |
| Alemania | Ministerio de Justicia Ministerio del Interior |
| Grecia | Autoridad Nacional de Transparencia |
| Hungría | Comisario de Derechos Fundamentales |
| Irlanda | Defensor del Pueblo de Garda |
| Italia | Autorità Nazionale Anticorruzione |
| Letonia | Cancillería del Estado |

| | |
|------------------------------|--|
| Portugal | Portuguese Ombudsman's Office Prosecutor General |
| Romania | Ministry of Justice |
| Slovenia | Commission for the Prevention of Corruption |
| Slovakia | Whistleblower Protection Bureau i.o. |
| Spain | Agencia Valenciana Antifraude Oficina Antifrau de Catalunya |
| Sweden | Ministry of Employment |
| Montenegro (observer) | Agency for Prevention of Corruption |

| | |
|--------------------------------|--|
| Lituania | Oficina de la Fiscalía General |
| Países Bajos | Huis voor Klokkenluiders |
| Portugal | Oficina del Defensor del Pueblo Portugués Fiscal General |
| Rumania | Ministerio de Justicia |
| Eslovenia | Comisión para la Prevención de la Corrupción |
| Eslovaquia | Oficina de protección de denunciantes de irregularidades. |
| España | Agencia Valenciana Antifraude Oficina Antifrau de Catalunya |
| Suecia | Ministerio de Empleo |
| Montenegro (observador) | Agencia para la Prevención de la Corrupción |

Recalling that the Network of European Integrity and Whistleblowing Authorities (NEIWA), currently representing 22 Member States, has been established in May 2019 to offer a platform to cooperate and exchange knowledge and experiences in the field of integrity and whistleblowing.

Highlighting that NEIWA at the moment focuses its efforts on the transposition of the Directive (EU) 2019/1937 of the European Parliament and of the Council of 23 October 2019 on the protection of persons who report breaches of Union law (hereafter: "the Directive") and aims at strengthening the level of protection of whistleblowers within the European Union (EU).

Recalling the previous recommendations of NEIWA in the Paris declaration of 2 December 2019, the Rome declaration of 26 June 2020 and the Brussels declaration of 17 December 2020.

Acknowledging that the Directive contains requirements for establishing internal channels which should be designed,

Recordando que la Red de Autoridades Europeas de Integridad y Denuncia de Irregularidades (NEIWA), que actualmente representa a 22 Estados miembros, se estableció en mayo de 2019 con el objeto de ofrecer una plataforma para cooperar e intercambiar conocimientos y experiencias en el campo de la integridad y la denuncia de irregularidades.

Destacando que NEIWA actualmente centra sus esfuerzos en la transposición de la Directiva (UE) 2019/1937 del Parlamento Europeo y del Consejo de 23 de octubre de 2019, sobre la protección de las personas que denuncian infracciones del Derecho de la Unión (en adelante, la Directiva) y que tiene como objetivo fortalecer el nivel de protección de los denunciantes dentro de la Unión Europea (UE).

Recordando las recomendaciones anteriores de NEIWA: la Declaración de París de 2 de diciembre de 2019, la Declaración de Roma de 26 de junio de 2020 y la Declaración de Bruselas de 17 de diciembre de 2020.

Reconociendo que la Directiva contiene requisitos para el establecimiento de canales internos que deben diseñarse, establecerse y

established and managed in a secure manner that ensures the confidentiality of the identity of the reporting person and any third party mentioned in the report, and prevents access thereto by non-authorized individuals.

We, members of NEIWA, within the spirit of sharing best practices, recommend to all governments, administrations and other stakeholders involved in the implementation of the Directive to, at least, ensure the following:

1. Establishment of internal channels

1.1. Legal entities in the private and public sector should establish appropriate internal procedures for receiving and following up on reports on wrongdoings. Internal channels aim at the disclosure of wrongdoings in workplaces that would otherwise remain hidden, often due to fear of reprisals.

1.2. Entities obliged to implement internal reporting channels shall foster a culture of reporting internally and value internal reporting as an act of loyalty and as an opportunity to learn about internal wrongdoings and remedy them.

2. Confidentiality and anonymous reporting

2.1. Whistleblowers may often lack trust and confidence in the effectiveness of internal reporting channels, which may discourage them from reporting a wrongdoing. Safeguarding the confidentiality of the identity of the reporter and of the investigation therefore is a key condition for a reporting system, ensuring that filing a report does not lead to any professional or personal risk to the whistleblower.

gestionarse de manera segura para garantizar que la confidencialidad de la identidad de la persona denunciante y de cualquier tercero mencionado en la denuncia esté protegida, y se evite su acceso por personas no autorizadas.

Nosotros, miembros de NEIWA, con el espíritu de compartir las mejores prácticas, recomendamos a todos los gobiernos, administraciones y otras partes interesadas involucradas en la implementación de la Directiva que al menos aseguren lo siguiente:

1. Establecimiento de canales internos

1.1. Las entidades jurídicas del sector público y del privado deben establecer procedimientos internos adecuados para recibir y llevar el seguimiento de las denuncias de irregularidades. Los canales internos tienen como objetivo la revelación de irregularidades en los lugares de trabajo que, de otro modo, a menudo permanecerían ocultas por temor a represalias.

1.2. Las entidades obligadas a implementar canales internos de denuncia fomentarán una cultura de denuncia interna y valorarán esta como un acto de lealtad, así como una oportunidad para conocer las infracciones internas y remediarlas.

2. Confidencialidad y denuncia anónima

2.1. Las personas denunciantes, alertadoras o informadoras con frecuencia pueden desconfiar de la confidencialidad y la seguridad de los canales internos de denuncia, lo que puede disuadirles de denunciar una irregularidad. Por lo tanto, salvaguardar la confidencialidad de la identidad de la persona denunciante y de la investigación es una condición clave para un sistema de denuncias, asegurando que la interposición de una

2.2. The internal reporting channels must offer confidence and trust preventing unauthorized staff from having access to its content. Entities externalising their internal reporting channels should check beforehand that the third party guarantees that internal reports are kept confidential and that only authorised persons will be able to access their content.

2.3. The internal reporting channel should include that an adequate investigation regarding the report of a wrongdoing shall be carried out in a rigorous manner.

3. Procedures for internal reporting and for follow-up according to the EU Directive

3.1. Depending on the nature and dimension of the entities, internal channels could be constituted by an impartial person or department responsible for receiving and following-up to the reports and maintaining the communication with the reporting person. In any case, their function should be such as to ensure independence, avoid conflict of interests and be trusted by employees.

3.2. Clear and defined procedures of receiving and follow-up to the report are essential for building trust in the effectiveness of the overall system of whistleblower protection. Appropriate follow-up shall be given to a report filed internally with a reasonable timeframe to inform a reporting person, in line with minimum standard in the EU Directive. The reporting person should be informed about the timeframe and procedures of feedback.

denuncia no conlleve ningún riesgo profesional o personal para quien denuncia.

2.2. Los canales internos de denuncia deben ofrecer seguridad y confianza evitando que personal no autorizado tenga acceso a su contenido. Las entidades que externalicen sus canales internos de denuncia deben comprobar previamente que se garantiza, en todo caso, la confidencialidad de estas denuncias internas y que solo las personas autorizadas pueden acceder a su contenido.

2.3. El canal interno de denuncias debe incluir la realización de una investigación adecuada respecto de la denuncia de irregularidades, que se llevará a cabo de manera rigurosa.

3. Procedimientos para la interposición de denuncias internas y su seguimiento de acuerdo con la Directiva

3.1. Dependiendo de la naturaleza y dimensión de las entidades, los canales internos podrán estar constituidos por una persona imparcial o un departamento responsable de la recepción y el seguimiento de las denuncias, debiendo mantener la comunicación con la persona denunciante o alertadora. En cualquier caso, debe garantizarse la independencia en el ejercicio de estas funciones, evitando conflictos de interés y asegurando la confianza de los empleados en dichos canales y sus gestores.

3.2. La existencia de procedimientos claros y definidos de recepción y seguimiento de denuncias es esencial para generar confianza en la eficacia del sistema general de protección de las personas alertadoras o denunciante. Se llevará un seguimiento adecuado de la denuncia presentada y se contestará a la persona denunciante dentro de un plazo razonable, de conformidad con el estándar mínimo de la Directiva. Se informará a la persona denunciante sobre el plazo y procedimiento de contestación.

3.3. Persons who are considering reporting breaches should be able to make an informed decision on whether, how and when to report. It is essential for legal entities in the private and public sector and that have an internal reporting channel, to provide clear and easily accessible information regarding the procedures for reporting internally as well as the possibility to report externally to competent authorities.

3.4. Reporting person should be able to choose the most appropriate reporting channel (internal or external) depending on the individual circumstances of the case. However, they could be encouraged to first use internal reporting channels and report to their employer, if such channels are available to them and can reasonably be expected to function.

4. Prohibition of retaliation

4.1. Internally reporting persons should be protected against any form of retaliation, whether direct or indirect, taken, encouraged or tolerated by their employer or customer or recipient of services and by persons working for or acting on behalf of the latter, including colleagues and managers in the same organisation or in other organisations with which the reporting person is in contact in the context of his or her work-related activities.

4.2. A clear legal prohibition of retaliation will have an important dissuasive effect, and would be further strengthened by provisions for personal liability and penalties for the perpetrators of retaliation.

4.3. Granting of a protection status to a reporting person, when granting of such status is foreseen by national legislation, implies that the competent authorities must ensure that the reporting person does not suffer any direct or indirect forms of retaliation. Competent authorities should, where appropriate, have

3.3. Las personas que estén considerando denunciar las infracciones deben poder tomar una decisión informada sobre si deben, cómo y cuándo hacerlo. Es fundamental que las personas jurídicas públicas y privadas dispongan de un canal interno de denuncias, que proporcione información clara y de fácil acceso sobre los procedimientos de denuncia interna, así como sobre la posibilidad de denunciar externamente ante las autoridades competentes.

3.4. Las personas que denuncian, alertan o informan deben poder elegir el canal de denuncia más apropiado, interno o externo, dependiendo de sus circunstancias personales. Se les podrá animar a utilizar en primer lugar el canal interno de denuncia si dicho canal está disponible y se puede confiar razonablemente en que funcione.

4. Prohibición de represalias

4.1. Las personas que informan internamente deben estar protegidas contra cualquier forma de represalia, ya sea directa o indirecta, adoptada, alentada o tolerada por su empleador, cliente o receptor de servicios y por las personas que trabajan para este último o que actúan en su nombre, incluidos compañeros y gerentes en la misma organización o en otras organizaciones con las que la persona denunciante esté en contacto en el contexto de sus actividades laborales.

4.2. Una prohibición legal clara de las represalias tendrá un efecto disuasorio importante y se verá reforzada por disposiciones sobre responsabilidad personal y sanciones para las personas represaliadoras.

4.3. La concesión del estatuto de protección a una persona denunciante o alertadora, cuando la misma esté prevista en la legislación nacional, implica que las autoridades competentes deben asegurarse de que la persona denunciante no sufra ninguna represalia, directa o indirecta. Las autoridades

dissuasive tools to prevent any form of retaliation including the possibility to impose a sanction on the organisation taking retaliatory measures.

4.4. Even if the identity of the reporting person is not known (anonymous), nor data that allows him to be identified is available at the time, this may be revealed or deduced at a later stage. Therefore, if the reporting person has done so in line with the rules and, (s)he is still entitled to the protection measures offered by the Directive, when granting of such measures is foreseen by national legislation.

4.5. Competent authorities and entities obliged to establish internal reporting channels shall seek to redress any situation in which the whistleblower may have been subject to any form of reprisals and assess how to prevent future similar situations.

competentes deberán, cuando proceda, disponer de herramientas disuasorias para prevenir cualquier forma de represalia, incluida la posibilidad de imponer una sanción a la organización que adopte medidas represaliadoras.

4.4. Aunque no se conozca la identidad de la persona denunciante (denuncia anónima), ni se disponga en ese momento de datos que permitan su identificación, con posterioridad podría ser revelada o deducida, por lo que si aquella ha actuado conforme a la legislación vigente, tendrá derecho a las medidas de protección que ofrece la Directiva.

4.5. Las autoridades competentes y las entidades obligadas a establecer canales internos de denuncia tratarán de corregir toda situación en que la persona denunciante o alertadora pueda haber sido objeto de cualquier forma de represalia, y evaluarán cómo prevenir situaciones similares en el futuro.