

CODE IN DE STRIJD TEGEN CORRUPTIE EN BEÏNVLOEDING

Verschijningsdatum: 25 juni 2018

1. Inleiding

ALD Automotive doet op ethische wijze zaken en leeft alle toepasselijke wet- en regelgeving na in de landen waar de Groep actief is, waaronder wetgeving die corruptie, omkoping en beïnvloeding verbiedt.

Omkoping, corruptie en beïnvloeding zijn belangrijke oorzaken van armoede, een ongelijke verdeling van de welvaart en een verkeerde besteding van middelen. Ze belemmeren ook de economische ontwikkeling en dragen bij aan de politieke en sociale instabiliteit van soevereine staten. Ze worden wereldwijd beschouwd als ernstige overtredingen.

Overtredingen op het gebied van corruptie of beïnvloeding kunnen verregaande juridische (strafrechtelijke en civiele) en financiële gevolgen hebben. Betrokken ondernemingen kunnen ernstige reputatieschade oplopen en worden belemmerd in hun bedrijfsvoering. Er kunnen disciplineaire of administratieve maatregelen worden ingesteld tegen ALD door de Franse prudentiële toezichthouder (ACPR), door het Franse anticorruptieagentschap (AFA) of door buitenlandse toezichthouders (omdat ALD actief is in de betreffende landen of vanwege de extraterritoriale toepassing van bepaalde regels onder bijvoorbeeld de Amerikaanse Foreign Corrupt Practices Act (FCPA) of de Engelse Bribery Act (UKBA).

Over de hele wereld houden gerechtelijke instanties zich steeds actiever bezig met de strijd tegen corruptie en beïnvloeding, waarbij ze zich niet alleen richten op ondernemingen, maar ook op hun medewerkers. Indien een persoon die werkzaam is bij ALD (bestuurder, werknemer, uitzendkracht, stagiair, etc., hierna genoemd "Medewerker"), direct of indirect betrokken is bij corruptie of beïnvloeding, op welke wijze dan ook (bijv. als medeplichtige), in de uitoefening van zijn/haar werkzaamheden, dan kan hij/zij persoonlijk aansprakelijk gehouden worden en geconfronteerd worden met ernstige strafrechtelijke sancties. In bepaalde gevallen kan ook ALD aansprakelijk gesteld worden voor dergelijke overtredingen. Als een medewerker bewust een oogje toeknijpt bij corruptie gepleegd door een andere persoon handelend namens de onderneming, dan is de betreffende medewerker en/of de onderneming mogelijk ook strafbaar.

Neem bij vragen contact op met je manager of de Compliance Officer.

Deze code in de strijd tegen corruptie en beïnvloeding (de "Anticorruptiecode") is een bijlage bij het interne reglement. Alle medewerkers van de Groep, zowel in Frankrijk als daarbuiten, en derden die werkzaam zijn voor de Groep dienen op de hoogte te zijn van de inhoud van deze code.

2. Doel

ALD tolereert geen enkele vorm van corruptie of beïnvloeding¹.

De strijd tegen omkoping, corruptie en beïnvloeding vraagt om voorbeeldgedrag van alle medewerkers om het vertrouwen van klanten, aandeelhouders, overheidsinstanties, medewerkers en alle belanghebbenden (ngo's, publieke opinie, etc.) te versterken.

Deze Anticorruptiecode is bedoeld om medewerkers bewust te maken van situaties in hun dagelijkse werkzaamheden waarin het risico van omkoping, corruptie of beïnvloeding bestaat, en ze te helpen juist te handelen in dergelijke situaties. Dit doen we aan de hand van concrete voorbeelden van situaties waar medewerkers mee kunnen worden geconfronteerd.

Medewerkers moeten niet alleen op de hoogte zijn van de inhoud van deze Anticorruptiecode, maar ook van de specifieke lokale voorschriften die van toepassing zijn in bepaalde landen. Ze moeten specifieke trainingen volgen over de strijd tegen corruptie en beïnvloeding, zoals verlangd door de Groep.

3. Gedrag verlangd van medewerkers

Zowel op persoonlijke titel als in de context van een zakelijke relatie is het volgende niet toegestaan:

- het geven, aanbieden of beloven, rechtstreeks of via anderen, zoals een tussenpersoon (familielid, zakenpartner, collega, etc.) van enig voordeel, een geschenk of uitnodiging, of iets anders van waarde, aan een persoon (overheidsfunctionaris, klant, leverancier, zakenpartner, etc.), indien dat zou (kunnen) worden opgevat als een aansporing of als corruptie of beïnvloeding;
- het vragen of aannemen, rechtstreeks of via anderen, zoals een tussenpersoon (familielid, zakenpartner, collega, etc.) van enig voordeel, een geschenk of uitnodiging, of iets anders van waarde, indien dat zou (kunnen) worden opgevat als een aansporing of als corruptie of beïnvloeding;
- het machtigen van of een beroep doen op, in de uitoefening van je werkzaamheden, een externe tussenpersoon (zoals een agent, makelaar², dienstverlener, distributeur, etc.) wiens zakelijke integriteit nog niet is beoordeeld overeenkomstig Know Your Client (KYC) / Know Your Supplier (KYS) procedures door de bevoegde afdeling (met name Compliance), en zonder de vereiste goedkeuring.

Voorbeelden van situaties waarin je waakzaam moet zijn:

- bepaalde signalen in de omgang met derden (herhaalde of extravagante uitnodigingen, waardevolle geschenken, ongebruikelijke facturen of commissies, e-mails ontvangen van een persoonlijk e-mailadres, etc.);
- aansporingen (beloftes van persoonlijke of zakelijke voordelen) of uitoefening van druk (dreiging met persoonlijke of zakelijke represailles) met als doel een ongepast voordeel te verkrijgen (gunstigere voorwaarden, toegang tot vertrouwelijke informatie, bevoorrechtiging van een partij, etc.);
- activiteiten van een externe tussenpersoon wiens zakelijke of ethische gedrag dubieus is.

Bij het reageren op dergelijke signalen zijn de volgende vier punten belangrijk om te onthouden, teneinde het risico van corruptie of beïnvloeding te vermijden:

- **baseer** je op richtlijnen, instructies, interne regels en lokale voorschriften bij het nemen en motiveren van beslissingen, zowel intern als extern;
- **meld** zorgen of verdenkingen die je hebt onmiddellijk en vraag je manager en de Compliance Officer om advies over hoe te handelen in de situatie in kwestie. Indien nodig kun je ook als klokkenluider optreden, zoals beschreven in de Gedragscode van de Groep of de lokale klokkenluidersregeling. ALD tolereert geen enkele vorm van vergelding (wat betreft promoties, arbeidsomstandigheden, etc.) tegen een persoon die te goeder trouw melding maakt van vermeend ongeoorloofd gedrag;
- **vraag** de juridische afdeling om advies als je vragen of twijfels hebt over de rechtmatigheid van bepaalde praktijken of over de interpretatie van richtlijnen of jurisprudentie;
- **zie af** van een geplande transactie als het risico bestaat dat je betrokken raakt, direct of indirect, bij corruptie of beïnvloeding.

4. Definities van corruptie en beïnvloeding

- **Corruptie**

Onder zogenaamde 'actieve' corruptie wordt verstaan het aanbieden van een ongepast voordeel aan een persoon of ingaan op een verzoek (om een ongepast voordeel te verlenen), waarbij die persoon een handeling uitvoert, of juist nalaat een handeling uit te voeren in zijn/haar werkzaamheden.

Onder zogenaamde 'passieve' corruptie wordt verstaan het vragen of aannemen van een ongepast voordeel van een persoon, met als doel dat je een handeling uitvoert, of juist nalaat een handeling uit te voeren in je werkzaamheden.

- **Beïnvloeding**

Onder zogenaamde 'actieve' beïnvloeding wordt verstaan het aanbieden van een ongepast voordeel aan een persoon of ingaan op een verzoek van een persoon (om een ongepast voordeel te verlenen), zodat deze laatste zijn invloed misbruikt om een beslissing ten gunste van de persoon die het voordeel verleent te verkrijgen van een overheidsinstantie.

Onder zogenaamde 'passieve' beïnvloeding wordt verstaan het vragen of aannemen van een ongepast voordeel van een persoon, met als doel dat jij je invloed misbruikt om een beslissing ten gunste van de persoon die het voordeel verleent te verkrijgen van een overheidsinstantie.

² De term 'makelaar' heeft een commerciële betekenis in deze code. Makelaars ('courtiers' in het Frans) die deel uitmaken van een keten van tussenpersonen op financiële markten (die in principe de status van aanbieder van beleggingsdiensten hebben) vallen daar niet onder.

5. Voorbeelden van de belangrijkste vormen van corruptie en beïnvloeding

Het risico van corruptie en beïnvloeding kan zich voordoen in uiteenlopende bedrijfsactiviteiten en situaties. Hieronder worden situaties beschreven waarmee je geconfronteerd zou kunnen worden in de uitoefening van je werkzaamheden. Dit zijn slechts enkele voorbeelden.

5.1. Het verlenen van ongepaste voordelen en omkoping

Van omkoping wordt gesproken als een voordeel of iets anders van waarde wordt aangeboden, beloofd of gegeven aan een persoon, direct of indirect, om het gedrag van die persoon te beïnvloeden. Gewoonlijk wordt de ontvanger aangezet tot misbruik van zijn/haar publieke of private functie om een ongepast voordeel of gunstige beslissing af te dwingen.

Onder dergelijke voordelen (of iets van waarde) worden uiteenlopende zaken verstaan, in het bijzonder:

- de betaling van geld, in contanten of in een andere vorm (bijv. een cadeaubon);
- een korting of vergoeding (anders dan contractueel overeengekomen zoals volumekorting);
- een dienst, levering, leencontract of opdracht;
- een stageplaats of dienstverband;
- vertrouwelijke informatie of voorkennis, onder andere met betrekking tot de activiteiten, klanten, leveranciers, lopende projecten of benoeming van bestuurders van een onderneming;
- een of meer leenvoertuigen, gratis.

Geen van deze voordelen zijn per se problematisch, maar de context waarin ze worden verleend of aangeboden kan maken dat ze worden beschouwd als corruptie, omkoping of beïnvloeding, of als zodanig kunnen worden opgevat.

De bovenstaande opsomming is niet uitputtend. Onthoud dat een aanbod of belofte van een illegale betaling (of voordeel) ook beschouwd wordt als corruptie of beïnvloeding als de persoon niet ingaat op het aanbod of als de betaling uiteindelijk niet plaatsvindt of het voordeel niet wordt verleend.

Het is hierbij niet relevant of het voordeel direct door de medewerker wordt aangeboden of via een derde (bijv. een joint venture, samenwerking, investering in een derde onderneming, etc.) en of het een direct of indirect persoonlijk voordeel oplevert voor deze laatste, de ambtenaar of de beslissingsbevoegde persoon.

Er zijn verhoogde corruptierisico's in de omgang met politiek prominente personen of met overheidsfunctionarissen.

Een politiek prominent persoon is een persoon die is blootgesteld aan bepaalde risico's uit hoofde van de politieke of rechterlijke functie die hij/zij bekleedt of heeft bekleed namens een staat of omdat een dergelijke functie wordt of werd bekleed door een direct familielid of een nauw verbonden persoon.

Overheidsfunctionaris wordt breed opgevat en omvat gekozen vertegenwoordigers, rechterlijke ambtenaren, functionarissen en medewerkers (op alle niveaus) van:

- overheden (buitenlands of binnenlands);
- overheidsdiensten en -instanties (bijv. openbare instelling, staatsfonds);

- staatsondernemingen;
- politieke partijen (en functionarissen van politieke partijen);
- internationale publieke organisaties waarvan overheden lid zijn (bijv. de Wereldbank);
- houders van en kandidaten voor een overheidsambt;
- leden van een koninklijke familie.

In jouw rechtsgebied kunnen speciale procedures gelden, zoals voorafgaande goedkeuringsprocedures, bij het aangaan van relaties (al dan niet commercieel van aard) of het introduceren van overheidsfunctionarissen. **De juiste handelswijze:** Je hebt een cv van het kind of een kennis van een klant (bijv. wagenparkbeheerder), collega (bijv. medewerker van een andere leasemaatschappij) of dienstverlener (externe advocaat, accountant, etc.) ontvangen voor een stageplaats of baan in de leasector.

Je mag het cv doorsturen naar de HR-afdeling of het relevante team, maar **je moet** duidelijk maken aan de aangever en de ontvanger dat het feit dat je het cv doorstuurt geen invloed zal hebben op de uitkomst van de sollicitatie, die uitsluitend gebaseerd zal zijn op de kwaliteiten van de sollicitant.

Wanneer voorzichtigheid geboden is:

1. Een dealer of fabrikant leent je gratis een voertuig. De waarde of leenperiode lijkt niet overeen te komen met wat zakelijk gebruikelijk is (zoals kennismaking met een voertuig of testrit).

-> Het lenen van dit voertuig beïnvloedt waarschijnlijk de onafhankelijkheid van je oordeel/beslissing ten nadele van klanten of ALD.

2. Je hebt gedetailleerde strategische informatie (bijv. boekhoudkundige gegevens, winstcijfers van klanten, presentatie van een intern project, etc.) van een concurrent ontvangen van een consultant waarmee je in gesprek bent. Hij heeft deze informatie duidelijk verkregen tijdens een eerdere opdracht.

-> De informatie is met jou gedeeld om jouw beslissing om hem de consultancyopdracht te geven, te beïnvloeden.

In beide gevallen moet je jouw manager en de Compliance Officer op de hoogte stellen. Zij zullen, in overleg met de juridische afdeling, beslissen welke acties ondernomen moeten worden. Dit is vergelijkbaar met een ongepast voordeel en kan zelfs een strafbaar feit opleveren.

Wat je moet weigeren:

1. Een dealer staat erop je een vergoeding te betalen in ruil voor jouw toezegging om alleen zijn merk voertuigen aan je klanten aan te bieden.

2. Een klant staat erop je een contante vergoeding te betalen om te profiteren van preferentiële prijzen die buiten de toegestane leasetarieven liggen.

3. Een remarketingklant staat erop je een vergoeding te betalen of voordeel te bieden in ruil voor de toewijzing van een of meer gebruikte voertuigen of voor preferentiële prijzen.

In alle drie de gevallen moet je de betaling weigeren en afzien van de geplande transactie, nadat je jouw manager en de Compliance Officer hebt geïnformeerd – zelfs als de betreffende persoon zeer vasthoudend is en probeert je te intimideren.

5.2. Het geven of aannemen van geschenken/uitnodigingen, organiseren of bijwonen van recepties of evenementen

Geschenken van geringe waarde of kleine voordelen brengen relatief weinig risico met zich mee, op voorwaarde dat ze redelijk zijn en te goeder trouw worden gegeven zonder dat er iets voor terug wordt verwacht.

In sommige delen van de wereld kan het gebruikelijk zijn om bescheiden geschenken uit te wisselen bij een beleefdheidsbezoek. Dergelijke beleefdheden zijn over het algemeen toegestaan. Baseer je in dergelijke situaties op de interne regels en overleg, indien nodig, met de Compliance Officer. Omgekeerd is het geven of aannemen van waardevolle geschenken of uitnodigingen (voor maaltijden, overnachtingen, reizen), en het organiseren of bijwonen van kostbare of prestigieuze recepties of evenementen verboden:

- indien dit kan leiden tot een belangenconflict zoals gedefinieerd in onze regels,
- indien dit zou (kunnen) worden opgevat als een aansporing om in ruil daarvoor een ongepast voordeel te verlenen of verkrijgen, of als beloning voor een reeds verleend ongepast voordeel,

- indien dit in strijd is met toepasselijke recht- en regelgeving of ALD's interne regels, in het bijzonder met betrekking tot ons beleid inzake geschenken.

De risico's verbonden aan geschenken en entertainment worden vele malen hoger wanneer de ontvanger een overheidsfunctionaris is. Raadpleeg altijd het relevante beleid en overleg met de Compliance Officer voordat je iets van waarde aanbiedt of belooft aan een overheidsfunctionaris. **De juiste handelswijze:**

1. Je overweegt een klant een kerstcadeautje te sturen of een uitnodiging voor een evenement dat al dan niet door ALD wordt gesponsord.
2. Je wordt door een leveranciersrelatie uitgenodigd voor evenementen zoals een productlancering of vakbeurs (evenementen gerelateerd aan ALD-activiteiten).

Je moet in de gaten houden en ervoor zorgen dat je aan het beleid inzake geschenken/evenementen voldoet. Leg je vraag voor aan je manager en de Compliance Officer als je twijfelt of een geschenk of uitnodiging acceptabel is, of als een interne waardegrens wordt overschreden (zelfs licht), als de ontvanger een overheidsfunctionaris of een politiek prominent persoon is (voorbeeld 1), of als je twijfelt over de duur of frequentie van evenementen (voorbeeld 2).

Wanneer voorzichtigheid geboden is: Je wordt door een klant, fabrikant of leverancier waarmee je al jarenlang een zakelijke relatie hebt uitgenodigd voor een evenement (een concert van een internationale artiest).

Je moet het beleid voor geschenken/evenementen raadplegen en overleggen met je manager en de Compliance Officer. Je moet er zeker van zijn dat het geen oneerlijk voordeel is en melding maken van het geschenk of de uitnodiging.

Wat je moet weigeren:

1. Een leverancier nodigt je uit voor een prestigieus evenement of chique restaurant om de voorwaarden voor verlenging van een leveringsovereenkomst te bespreken, of biedt je onderhands een of meer voertuigen aan.
2. Je nodigt een klant uit voor een weekend in een luxe hotel met zijn/haar partner, waar jullie ook zullen onderhandelen over een contract met ALD.

Je moet de uitnodiging vriendelijk afwijzen (1) en afzien van het versturen van de uitnodiging (2). Omdat er onderhandelingen zullen plaatsvinden en het een buitensporig diner en kostbaar weekend lijken te zijn, zijn deze situaties ongepast.

5.3. Gebruik van een externe tussenpersoon

Corruptie of beïnvloeding door externe tussenpersonen (bijv. dealers, makelaars, dienstverleners, distributeurs, etc.) kan resulteren in civiele, bestuurlijke of strafrechtelijke aansprakelijkheid voor ALD en/of haar medewerkers. Er zijn wereldwijd veel gevallen van corruptie/beïnvloeding waarbij externe tussenpersonen betrokken zijn.

Er moet een risicogebaseerd due diligence-onderzoek worden uitgevoerd voordat een externe tussenpersoon in de arm wordt genomen. Maak nooit gebruik van de diensten van een externe tussenpersoon wiens zakelijke integriteit en legitimiteit niet zijn geverifieerd door de relevante diensten, in het bijzonder de afdeling Compliance.

Bevindingen die het risico van corruptie verhogen (slechte reputatie, gebrek aan transparantie, gebrek aan technische bekwaamheid op het betreffende vakgebied, belangenconflict, hoge beloning, niet-marktconforme prijzen, relatie met een overheidsfunctionaris, aanbeveling door een klant, oneerlijke behandeling, etc.) moeten je extra voorzichtig maken. Ga nooit een contract aan voordat alle feiten naar behoren zijn opgehelderd en alle zorgen zijn weggenomen.

Betalingen aan externe tussenpersonen zijn alleen toegestaan als ze rechtmatig zijn, in verhouding staan tot de verleende dienst, in overeenstemming zijn met de contractvoorwaarden, in overeenstemming zijn met alle toepasselijke lokale voorschriften, en na overlegging van een correcte factuur. Er mag geen betaling plaatsvinden zonder de juiste documentatie (waaronder anti-omkopingclausules) en vaststelling van de legitimiteit van de verrichte betaling en de verleende dienst(en). Er moeten ontvangstbewijzen worden verstrekt voor kosten die kunnen worden gerestitueerd. Betalingen mogen nooit in contanten worden gedaan. Er mag geen betaling plaatsvinden naar een bankrekening in een land waar de tussenpersoon niet zijn economische

activiteiten uitoefent of op naam van een derde partij die niet betrokken is bij de betreffende transactie.

Wees voorzichtig als bij een transactie een externe tussenpersoon betrokken is die door de andere partij bij de transactie is ingeschakeld. ALD is bijzonder voorzichtig in deze situaties en zal verifiëren, indien nodig met Compliance, dat de externe tussenpersoon voldoet aan ALD's normen en dus mag worden ingeschakeld door ALD.

De juiste handelswijze: Je moet extra alert zijn en zorgen dat een risicogebaseerd due diligence-onderzoek wordt uitgevoerd bij de selectie van een externe tussenpersoon. Deze moet altijd worden goedgekeurd in overeenstemming met alle toepasselijke richtlijnen, voorschriften en procedures van ALD.

Je moet in het bijzonder de reputatie, achtergrond en professionele bekwaamheid van een externe tussenpersoon checken, en zorgen dat alle bevindingen worden gedocumenteerd en bewaard. Overleg altijd met je manager en de Compliance Officer als er punten naar voren komen tijdens het due diligence-proces of als je ook maar enige twijfel hebt over de integriteit van een externe tussenpersoon. Er kan geen contract of transactie met een externe tussenpersoon worden aangegaan, en geen betaling worden gedaan of ontvangen via deze externe tussenpersoon, totdat alle twijfels en zorgen zijn weggenomen.

Wanneer voorzichtigheid geboden is: Je twijfelt over een bedrag op de factuur van een externe tussenpersoon inzake verleende diensten, of over een gedeclareerde onkostenvergoeding (op basis van de overlegde bewijsstukken).

Je moet je manager en de Compliance Officer op de hoogte stellen. Er vindt geen betaling plaats totdat elke twijfel is weggenomen.

Wat je moet weigeren: Een externe tussenpersoon die je voorstelt aan een klant (publiek of privaat) vraagt een vergoeding die duidelijk niet overeenkomt met het geleverde werk of niet voldoet aan de gebruikelijke normen, of verzoekt om het bedrag over te maken naar een rekening in een land met een bankgeheim (bijv. Zwitserland, Monaco, Libanon, Liechtenstein, Singapore, etc.) of in een land waar de externe tussenpersoon noch de klant gevestigd is, zonder dat de tussenpersoon hier een bevredigende verklaring voor heeft.

Je moet weigeren de betaling te doen en je manager en de Compliance Officer zo snel mogelijk op de hoogte stellen.

5.4. Steekpenningen

Steekpenningen (ook smeergeld genoemd) zijn kleine bedragen die worden betaald of voordelen die worden verleend (ongeacht hun waarde) aan overheidsambtenaren of medewerkers van overheidsinstanties, of aan overheidsautoriteiten, om administratieve formaliteiten te versoepelen of versnellen.

Behalve wanneer de fysieke veiligheid van medewerkers in het geding is – en deze gevallen moeten zo snel mogelijk bij ALD worden gemeld – zijn steekpenningen verboden.

De juiste handelswijze: Een lokaal of buitenlands overheidsorgaan vraagt je een vergoeding (bijv. een administratieve vergoeding) te betalen voor een vergunningsprocedure of administratieve goedkeuring. Een dergelijke vergoeding is volledig legitiem en gepast als deze is geformaliseerd in een officieel overheidsdocument. Maar **je moet** de vraag altijd voorleggen aan je manager en de Compliance Officer als je ook maar enige twijfel hebt (bijv. ontbreken van ondersteunende documenten).

Wanneer voorzichtigheid geboden is: Een overheidsfunctionaris waarmee je contact hebt gehad over een vergunningsaanvraag, stuurt je een e-mail vanaf zijn/haar persoonlijke e-mailadres met de vraag contact op te nemen buiten de officiële kanalen om.

Je moet je manager en de Compliance Officer zo snel mogelijk op de hoogte stellen. Dit is ongebruikelijk en kan een poging zijn om je onder druk te zetten om steekpenningen te betalen om de vergunning te krijgen.

Wat je moet weigeren:

1. Je bent door een overheidsfunctionaris die werkt voor een toezichthouder in een land waar je overweegt een groepsmaatschappij, vestiging of vertegenwoordigingskantoor op te zetten, gevraagd om een geldbedrag te betalen aan een rechtspersoon of natuurlijke persoon om de verlening van de aangevraagde vergunning te versnellen of versoepelen.

2. Je wordt door een overheidsfunctionaris van een land waar je een voertuig registreert of een andere administratieve handeling met betrekking tot een voertuig verricht, verzocht om een bepaald bedrag te betalen aan een natuurlijke of een rechtspersoon zodat de registratie of administratieve afhandeling wordt versneld of versoepeld.

Je moet weigeren te betalen en je manager en de Compliance Officer zo snel mogelijk op de hoogte stellen. Ingaan op verzoeken om steekpenningen is verboden binnen ALD.

5.5. Bijdragen aan goede doelen en sponsoring

Legitieme bijdragen aan goede doelen en sponsoring van evenementen met middelen van ALD zijn in principe toegestaan. ALD moet er echter wel voor waken dat deze bijdragen op geen enkele manier kunnen worden beschouwd als corruptie of beïnvloeding (zelfs als de doelen die worden ondersteund legitiem zijn).

Zo zijn bijdragen aan goede doelen niet toegestaan:

- in de context van een aanbestedingsprocedure of tijdens de onderhandeling van een commerciële of financiële transactie met personen die verbonden zijn met de ontvanger;
- in contanten;
- op een betaalrekening op naam van een natuurlijke persoon of in een rechtsgebied zonder banden met de missie van de ontvanger van de bijdrage.

Bovendien moeten bijdragen aan goede doelen met banden met een overheidsfunctionaris, een klant of een potentiële klant (die bijvoorbeeld in het bestuur van de organisatie zit) en bijdragen aan goede doelen op initiatief van een (potentiële) klant zorgvuldig worden afgewogen. Hiervoor is altijd de goedkeuring van Compliance vereist.

Het is van groot belang om de geloofwaardigheid, reputatie en achtergrond van de ontvangende organisatie te controleren, evenals van haar bestuurders. Dit achtergrondonderzoek moet worden uitgevoerd overeenkomstig de interne richtlijnen voor bijdragen aan goede doelen en sponsoring.

De juiste handelswijze: Je hebt een sponsoraanvraag ontvangen voor een concert of cultureel evenement dat wordt georganiseerd om geld op te halen voor een goed doel. Voordat je hierop ingaat, **moet je** nagaan of dit strookt met ALD's interne richtlijnen en lokale beleid, en een achtergrondonderzoek uitvoeren (reputatie, banden met ALD-klanten of projecten) om te waarborgen dat de sponsoring legitiem is en op geen enkele manier kan worden beschouwd als corruptie.

Wanneer voorzichtigheid geboden is: Een burgemeester vraagt om een bijdrage of sponsoring ter ondersteuning van een lokale sportvereniging. In dit geval is extra waakzaamheid geboden, omdat het verzoek van een overheidsfunctionaris komt.

Je moet, samen met je manager en de Compliance Officer, je ervan overtuigen dat de achterliggende intenties volledig belangeloos zijn en bepalen of een bijdrage van ALD gepast zou zijn. Raadpleeg het lokale beleid inzake geschenken en entertainment om te beoordelen of de bijdrage of sponsoring is toegestaan, en welke voorafgaande goedkeuring vereist is.

Wat je moet weigeren:

Een gemeente is op zoek naar voertuigen voor enkele medewerkers. Een van de gemeenteraadsleden stuurt een verzoek voor een bijdrage of sponsoring ter ondersteuning van de lokale sportvereniging, waarvan hij voorzitter is. Hij geeft aan dat hij in ruil daarvoor de gemeenteraad kan overtuigen om ALD het contract te gunnen.

Je moet deze bijdrage/sponsoring weigeren en je manager en de Compliance Officer zo snel mogelijk op de hoogte stellen. Het heeft er alle schijn van dat het raadslid uit is op een ongepast voordeel in ruil voor beïnvloeding van de besluitvorming binnen de gemeenteraad.

5.6. Politieke en religieuze donaties

Medewerkers mogen geen politieke of religieuze donaties doen namens ALD. Medewerkers mogen wel op persoonlijke titel politieke donaties doen aan overheidsfunctionarissen, kandidaten of politieke organisaties. In sommige landen waar ALD actief is kunnen hiervoor bepaalde beperkingen gelden, opgelegd door toezichthouders. Raadpleeg het lokale beleid voor de toepasselijke procedure en beperkingen voor het doen van politieke donaties. Vraag vooraf toestemming aan ALD voordat je een donatie doet als dit wordt voorgeschreven door het lokale beleid. ALD voert te allen tijde een beleid van politieke en religieuze neutraliteit.

De juiste handelswijze: Je wordt, tijdens de uitoefening van je werkzaamheden, gevraagd een politieke donatie te doen.

Je moet onmiddellijk je manager en de Compliance Officer op de hoogte stellen.

Wanneer voorzichtigheid geboden is: Een van je klanten, die naar men zegt nauw betrokken is bij een lokale of nationale politieke figuur, vraagt om een donatie voor een stichting (cultureel, filantropische, denktank, etc.). Je moet je manager en de Compliance Officer zo snel mogelijk op de hoogte stellen en bepalen of de donatie gepast is.

Wat je moet weigeren: Als een klant, leverancier of externe tussenpersoon daarom vraagt, **moet je** altijd weigeren om een donatie te doen aan een politieke partij, ongeacht of er commerciële belangen gemoeid zouden kunnen zijn met de donatie. Dit is hoogst ongebruikelijk en zou een poging kunnen zijn, of in ieder geval lijken te zijn, om een ongepast voordeel te verkrijgen.

5.7. Corruptie door klanten via voertuigen van ALD

ALD moet alert zijn op signalen die erop wijzen dat haar voertuigen worden gebruikt voor andere doeleinden dan contractueel overeengekomen, zowel wat betreft bestemming als gebruik.

Wanneer voorzichtigheid geboden is:

1. Een van je klanten leest een luxe voertuig (naar lokale normen), niet gerelateerd aan andere aangevraagde voertuigmodellen, niet passend bij de bedrijfsactiviteiten, of waarvoor je niet over informatie beschikt over de identiteit van de uiteindelijke ontvanger/bestuurder.
2. Een van je klanten vraagt je de geleaste voertuigen altijd bij dezelfde dealer te kopen, zonder dat daar een duidelijke reden voor is, zoals geografisch gemak of onderhandelde voorkeurstarieven.

Je moet je manager en de Compliance Officer op de hoogte stellen. Dit kan een aanwijzing zijn dat 1. het voertuig niet bestemd is voor gebruik door een werknemer van je klant, maar mogelijk voor een persoon die je klant wil omkopen; 2. de klant misschien een contante vergoeding van de dealer ontvangt.

5.8. Documentatie, administratie en archivering

Aan de traceerbaarheid van transacties en betalingen moet zorgvuldig uitvoering worden gegeven. De administratie moet gedetailleerd genoeg zijn om de legitimiteit aan te tonen en elke verdenking van verhulling van feiten te vermijden.

Documenten waaruit de aard van diensten en handelingen blijkt, evenals uitgevoerde achtergrondonderzoeken, moeten overeenkomstig de interne voorschriften worden bewaard, samen met de legitimatiebewijzen van betalende en ontvangende partijen.

De juiste handelswijze: Je ontvangt een afwijkende factuur van een klant, leverancier, overheidsfunctionaris of externe tussenpersoon (bijv. zonder briefhoofd of zonder omschrijving van de geleverde diensten). **Je moet** de factuur terugsturen en om een formele factuur vragen.

Wanneer voorzichtigheid geboden is:

1. Je twijfelt over een factuur die niet overeen lijkt te komen met een geleverde dienst of die duidelijk te hoog of te laag is. **Je moet** contact opnemen met je manager en de Compliance Officer.
2. Je komt erachter dat de aanbestedingsprocedure voor een bepaalde leverancier is omzeild of niet in acht is genomen.

Je manager vraagt je hem niet in de cc te zetten of hem niet mee te nemen in de mailwisseling over een bepaalde transactie.

Je moet je manager (senior manager in voorbeeld 3) en de Compliance Officer zo snel mogelijk op de hoogte stellen. Wat betreft voorbeeld 3: dit is ongebruikelijk en kan betekenen dat je manager niet wil dat zijn naam wordt geassocieerd met een onregelmatige handeling.

Wat je moet weigeren: Je wordt flink onder druk gezet door je lijnmanager om een bepaalde transactie af te sluiten (verkoop van een leasecontract of tweedehandsvoertuig, etc.), ondanks het feit dat je nog niet alle benodigde documenten hebt verzameld om de transactie goed te keuren en alles erop wijst (interne validaties, risico-indicatoren, berichten van de juridische afdeling en Compliance) dat de transactie niet is geautoriseerd.

Je moet de transactie niet afsluiten en de zaak voorleggen aan de Compliance Officer. Indien nodig kun je ook als klokkenluider optreden.

Vergeet niet: ieder van ons moet zijn/haar verantwoordelijkheid nemen voor naleving van deze Anticorruptiecode en mogelijk verdachte activiteiten onmiddellijk melden. Neem bij vragen contact op met je manager of de Compliance Officer.

Wees altijd alert!