

› **Ontvangst en documentatie van donaties**

Als algemene regel geldt dat uitnodigingen aan derden met een zakelijk aspect op transparante wijze in boeken en bescheiden moeten worden gedocumenteerd.

› **Goedkeuringen achteraf**

Indien een zorgvuldige compliance-controle vóór de aanvaarding van het geschenk zonder mogelijke negatieve gevolgen voor de verdere zakelijke relatie niet meer mogelijk is, moet de zaak achteraf worden afgestemd met de compliance-functionaris. Samen moet dan worden afgewogen hoe om te gaan met een vanuit het oogpunt van compliance als ongepast geclassificeerde donatie.

› **Uitnodiging voor een voetbalwedstrijd en soortgelijke evenementen**

Voor zover Klingele over een beperkt aantal toegangsbewijzen voor voetbalwedstrijden of soortgelijke evenementen beschikt, dienen deze in de eerste plaats om de klantenbinding te vergroten.

Met de juiste documentatie kan een medewerker van Klingele de klant of zakenpartner vergezellen naar het evenement. In uitzonderlijke gevallen kunnen medewerkers van Klingele vergezeld worden door hun partner als er voldoende toegangskarten beschikbaar zijn. Hiervoor is afzonderlijke toestemming vereist.

Indien de uitgenodigde klant of zakenpartner onze uitnodiging niet kan accepteren, moet de interne distributie van deze toegangsbewijzen aan de medewerkers van Klingele transparant zijn en op een met de bedrijfsleiding overeengekomen manier plaatsvinden.



KLINGELE
PAPER & PACKAGING GROUP

www.klingele.com



Omgang met geschenken en uitnodigingen bij Klingele



- In de omgang met zakenpartners en overheidsinstanties mogen medewerkers alleen voordelen toekennen of aanvaarden als dit op geen enkele wijze de indruk van beïnvloeding van zakelijke afwikkelingen wekt. Privé- en zakelijke belangen moeten compleet van elkaar worden gescheiden.

➤➤ Geschenken en uitnodigingen mogen niet worden verbonden met verwachtingen of verplichtingen. ⏪

- Bij de beoordeling of een donatie of uitnodiging de schijn van het aannemen van een voordeel wekt, gaat het niet alleen om de absolute waarde van de donatie of de uitnodiging, maar om een afweging van alle omstandigheden.
- **Vanaf een waarde van € 20** moet de aanvaarding van een uitnodiging of een geschenk worden gemeld aan de direct leidinggevende en de bedrijfsleider of de directeur van een dochteronderneming of het hoofd van het centrale bestuur. Deze rapportageverplichting geldt niet voor maaltijden met zakenpartners die rechtstreeks verband houden met een zakelijke bijeenkomst.
- **Vanaf een waarde van € 50** per jaar en per zakenpartner moet de bedrijfsleider de uitnodiging of het geschenk goedkeuren. In veel gevallen is de waarde van een uitnodiging of geschenk niet bekend. In dergelijke gevallen moet de waarde worden geschat. In geval van twijfel is goedkeuring van de bedrijfsleider vereist. De bedrijfsleider beslist op basis van de volgende criteria of de uitnodiging wordt goedgekeurd of, in geval van twijfel, er ook goedkeuring door de compliance-functionaris vereist is.
- Voor uitnodigingen **met een waarde van € 200 of meer** is altijd schriftelijke toestemming van de compliance-functionaris vereist. Voor uitnodigingen en donaties aan de bedrijfsleiding en aan bedrijfsleiders die de waardegrens van € 200 per zakenpartner en per jaar overschrijden, moet Dr. Jan Klingele de vereiste schriftelijke goedkeuring verlenen.



> **Frequentie**

De frequentie van donaties is een essentieel criterium. Herhaalde donaties, in het bijzonder uitnodigingen of donaties die meer dan eens per jaar door een zakenpartner worden toegekend of aanvaard, zijn problematisch en moeten dienovereenkomstig restrictief worden behandeld. Er is sprake van een ontoelaatbare beïnvloeding van beslissers, wanneer uitnodigingen en gunsten zich opstapelen en de donaties in de loop van de tijd steeds waardevoller worden.

> **Tijdstip in relatie tot het verlenen van een order**

Bijzondere voorzichtigheid is geboden, wanneer uitnodigingen of geschenken qua tijd dichtbij de besluitvorming over het verlenen van een project of het sluiten van een contract komen.

> **Levenspartner**

Begeleiding door de partner bij uitnodigingen en evenementen is alleen in uitzonderlijke gevallen mogelijk en vereist de toestemming van de leidinggevende of de bedrijfsleider.

> **Ambtenaren**

Uitnodigingen of donaties aan ambtenaren houden een bijzonder hoog risico in en moeten daarom principieel worden vermeden.

> **Gepastheid**

In de algemene beoordeling speelt naast de bovengenoemde factoren ook een rol of de uitnodiging of het geschenk sociaal gebruikelijk is in de specifieke situatie, met name rekening houdend met de lokale omstandigheden en de inkomenssituatie van de ontvanger.

