

KONSERNIN LIIKETOIMINNAN REHELLISYYS-KÄYTÄNTÖ

TOUKOKUU 2024

SISÄLTÖ



Johdanto 02

Päämäärä ja soveltamisala 03

Roolit ja vastuut 03

Eettinen päätöksenteko 03

Yhteistyö kolmansien osapuolien kanssa 04

Eturistiriidat 06

Liiketoiminnan rehellisyyteen liittyvät riskit 07

Lahjonta ja korruptio 08

Voitelumaksut
Lahjat ja kestitys
Lahjoitukset
Sponsorointi ja yhteisön tuki/sijoitukset
Mahdollinen tai todellinen eturistiriita
Matkat ja kulut

Petokset ja varkaudet 18

Varojen väärinkäyttö, taloudellinen ja muu kuin taloudellinen raportointi

Kilpailulainsäädännön noudattaminen 20

Sopimukset ja järjestelyt kilpailijoiden kanssa
Sopimaton tietojenvaihto kilpailijoiden kanssa
Osallistuminen toimialajärjestöjen tai alan tapahtumiin
Vertikaaliset sopimukset
Määräävän aseman väärinkäyttö
Yhteisyritykset

Rahanpesu, terrorismin rahoittaminen ja veronkierto 26

Rikoksella saadun hyödyn käsittely
Veronkierto

Pakotteet ja kaupan ohjaus 29

Liiketoiminnan uusilla aloilla/uusilla alueilla aloittaminen
Uusien suhteiden solmiminen kolmansiin osapuoliin
Nykyisiin kolmansiin osapuoliin kohdistuvat uudet pakotteet/varojen jäädyttämiset

Tämän käytännön noudattaminen 33

Valvonta 33

Tämän liiketoiminnan rehellisyyskäytännön (jäljempänä 'käytäntö') noudattaminen on pakollista, ja sitä tulee soveltaa yhdessä liiketoiminnan toimintaohjeiden kanssa. Laiminlyönti voi johtaa kurinpitotoimiin ja jopa erottamiseen. Käytännössä määritellään Compassissa sovellettavat vähimmäiskynnykset ja -standardit. Tämä ei estä maata tai aluetta soveltamasta tiukempia kynnysarvoja ja standardeja. Jos tämän käytännön, paikallisen toimintaperiaatteen ja sovellettavien lakien välillä on eroja, on sovellettava tiukinta vaatimusta. Jos tarvitaan lakitiimin hyväksyntää, eikä maassa ole omaa lakitiimiä, on hankittava Regional General Counselin hyväksyntä.

JOHDANTO



Compass Group ("**Compass**") on tiukasti sitoutunut noudattamaan korkeimpia liiketoiminnan rehellisyyden standardeja. Tällä sitoutuneisuudellamme olemme ansainneet aseman maailmanlaajuisena johtajana ja luotettavana kumppanina.

Compassin liiketoiminnan toimintaohjeet sekä visiomme, arvomme ja viisi kultaista sääntöämme ("**Compassin arvot**") määrittelevät selkeät käyttäytymisnormit, joita odotamme kaikkien Compassin työntekijöiden noudattavan toimiessaan kollegoidensa ja Compassin ulkopuolisten tahojen, kuten asiakkaiden, toimittajien, osakkeenomistajien ja muiden sidosryhmien kanssa.

Ihmisläheisenä liiketoimintana ja organisaationa, jolla on vahva hallintokehys, uskomme vastuulliseen johtamiseen: haluamme asettaa standardin ja toimia esikuvana eettiselle käyttäytymiselle ja rehellisyyteen perustuville päätöksille. Compass edistää työpaikkaa, jossa työntekijämme ja yhteistyökumppanimme[1] voivat puhua ja tulla kuulluiksi, ja edistämme avoimuuden, luottamuksen ja rehellisyyden kulttuuria, joka rohkaisee työntekijöitämme toimimaan oikein.

Toimimalla rehellisesti suojaamme Compassia, henkilöstöämme, omaisuuttamme, liiketoimintaamme, mainettamme ja suhteitamme sidosryhmiin.

1. Termi Liikekumppanit viittaa kaikkiin kolmansiin osapuoliin, jotka tekevät Compassin kanssa.

PÄÄMÄÄRÄ JA SOVELTAMISALA

Tämän **käytännön** tavoitteena on:

– määritellä keskeiset liiketoiminnan rehellisyyteen liittyvät riskit;
– vahvistaa periaatteet ja vaatimukset, joita Compassia edustavien työntekijöiden ja alihankkijoiden on vähintään noudatettava, sekä sovellettavat liiketoiminnan rehellisyyttä koskevat lait ja määräykset[2]; ja
– edistää rehellisyyden, eettisyyden ja avoimuuden kulttuuria Compassissa.

Mitä on liiketoiminnan rehellisyys?

Liiketoiminnan rehellisyys[3] tarkoittaa, että liiketoimintaa harjoitetaan rehellisesti ja vahvoja moraalisia ja eettisiä periaatteita noudattaen. Käytännössä tämä tarkoittaa sitä, että teemme sen, mitä sanomme tekevämme, myönnämme virheemme ja pidämme toisiamme vastuullisina teoistamme. Rehellinen liiketoiminta tarkoittaa asetettujen arvojen mukaista toimintaa, käyttäytymistä ja päätöksentekoa sekä rohkeutta tehdä aina oikeita tekoja, vaikka ne eivät olisi helppoja, ja myös silloin, kun emme usko kenenkään näkevän.

Me Compassilla sitoudumme harjoittamaan liiketoimintaamme rehellisesti seuraavin tavoin:

– toimimme rehellisesti, oikeudenmukaisesti ja avoimesti;
– edistämme avoimuuden ja luottamuksen kulttuuria, jossa kunnioitamme toisiamme ja voimme puhua epäkohdista; ja
– otamme vastuun teoistamme ja kannamme vastuuta päätöksistämme.

Liiketoiminnan rehellisyys on olennaisen tärkeää luottamuksen rakentamisessa ja ylläpitämisessä kaikkien sidosryhmiemme kanssa, mukaan lukien asiakkaat, yhteistyökumppanit, työntekijät, toimittajat, yhteisöt, joissa toimimme, hallitukset, julkiset elimet ja sijoittajat.

Keitä tämä käytäntö koskee?

Tätä käytäntöä sovelletaan kaikkiin **Compassin työntekijöihin**, eli se koskee kaikkia Compassilla ja missä tahansa Compassin yrityksessä missä tahansa päin maailmaa työskenteleviä johtajia ja toimihenkilöitä, työntekijöitä, urakoitsijoita ja konsultteja, olivatpa he vakituisia, määräaikaisia tai tilapäisiä (yksittäin ja yhdessä "**sinä**"). Tätä käytäntöä sovelletaan myös kaikkiin yhteisyrityksiin tai konsortioihin, jotka ovat Compassin päivittäisessä valvonnassa tai Compassin enemmistöomistuksessa.

ROOLIT JA VASTUUT

Kaikkien Compassin työntekijöiden ja puolestamme toimivien henkilöiden odotetaan toimivan korkeiden eettisten standardiemme lähettiläinä ja osoittavan täyden sitoutumisensa tässä käytännössä esitettyihin liiketoiminnan rehellisyyden periaatteisiin ja vaatimuksiin seuraavin tavoin:

– lukemalla ja ymmärtämällä tämän käytännön sisältö;
– soveltamalla käytäntöä kaikilla liiketoiminta-alueillamme;
– suorittamalla vaaditun eettisyys- ja rehellisyyskoulutuksen;
– ilmoittamalla ja hoitamalla mahdolliset tai todelliset eturistiriidat, jotka voivat vaikuttaa tai joiden muut uskovat vaikuttavan päätöksentekoon;
– noudattamalla konsernin hyväksyntäoppaan (Group Approvals Manual, "**GAM**") vaatimuksia;
– keskustelemalla tämän käytännön sisällöstä työtovereiden kanssa ja korostamalla, että on tärkeää kertoa huolenaiheista ja/tai tämän käytännön rikkomuksista;
– kuuntelemalla näitä huolenaiheita, olivatpa ne sitten tiimin jäsenten, kollegoiden tai johtajiemme ilmaisemia, Compassin Kerro, me kuuntelemme -politiikan mukaisesti; ja
– pyytämällä aina tarvittaessa ohjausta.

EETTINEN PÄÄTÖKSENTEKO

Vaikka tässä käytännössä esitetään periaatteet, vaatimukset ja odotukset, jotka liittyvät liiketoiminnan rehellisyyteen liittyvien riskien lieventämiseen ja poistamiseen, sekä joitakin yleisiä esimerkkejä näistä riskeistä, on mahdotonta ennakoida kaikkia tilanteita, joissa liiketoiminnan rehellisyyteen liittyvä ongelma voi ilmetä. Varmistaaksemme, että reagoimme johdonmukaisesti, kun meille esitetään liiketoiminnan rehellisyyteen liittyvä kysymys, kannustamme kaikkia Compassin työntekijöitä pohtimaan, onko tehty päätös eettinen, laillinen ja oikea ratkaisu.

Taustat, kokemukset ja kulttuurierot vaikuttavat päätöksentekoon ja siihen, mitä pidetään oikeana tai vääränä asiana tietyssä tilanteessa. Seuraavat viisi kysymystä antavat tärkeää käytännön opastusta sen määrittämiseksi, onko jokin päätös tai toimi oikea valinta omassa roolissasi Compassissa:

– Onko se vapaa todellisista tai mahdollisista eturistiriidoista?
– Palveleeko se laillista liiketoiminnallista tarkoitusta?
– Heijastaako se mielestäsi rooliasi ja velvollisuuksiasi Compassin arvojen ylläpitämisessä?
– Pitäisikö se yllä Compassin rehellisen ja vahvan hallinnon mainetta, jos siitä tulisi julkista tietoa (esim. julkaistaisiin sanomalehdessä tai verkossa)?
– Onko se linjassa liiketoiminnan toimintaohjeidemme ja viiden kultaisen sääntömme kanssa?

Jos et voi vastata myöntävästi kaikkiin edellä esitettyihin kysymyksiin tai jos olet epävarma siitä, voiko harkitsemasi toiminta tai päätös olla Compassin arvojen ja periaatteiden vastainen, on tärkeää, että kysyt neuvoa esihenkilöltäsi, lakitiimiltä tai Group Ethics & Integrity -osastolta tai ilmoitat huolenaiheesi Compassin luottamuksellisen raportointiohjelman Kerro, me kuuntelemme avulla.

2. Sovellettaviin liiketoiminnan rehellisyyttä koskevat lait voivat koskea muun muassa seuraavia: lahjonta ja korruptio, eturistiriidat, kilpailu, kilpailu- tai monopolien vastainen lainsäädäntö, petokset, varkaudet, taloudelliset väärinkäytökset, kirjanpito, veronkierto, rahanpesu, terrorismin rahoittaminen, taloudelliset pakotteet ja kauppapakotteet, vientivalvonta, ihmisoikeudet, ihmiskauppa ja nykyaikainen orjuus.
3. Lisätietoja saat viidestä kultaisesta säännöstämme.

YHTEISTYÖ KOLMANSIEN OSAPUOLIEN KANSSA

Kolmansien osapuolten suhteiden hallinnointi voi olla monimutkaista, ja siihen liittyy tyypillisesti monia eri toimintoja, jotka jakautuvat Compassin eri osastoille.

On tärkeää *tuntea kolmas osapuoli* ja varmistaa, että arvomme ja tavoitteemme ovat yhteneväiset. Riskiperusteisen due diligence -tarkastuksen tekeminen ennaltaehkäisevästi ja valvovana toimenpiteenä tarjoaa varhaisen varoitus- tai hälytysjärjestelmän osana Compassin kolmannen osapuolen riskienhallinnan lähestymistapaa.

Kolmannet osapuolet voivat olla asiakkaita, tavarantoimittajia (mukaan lukien mutta ei rajoittuen konsultit, neuvonantajat, asiamiehet, välittäjät, urakoitsijat, jakelijat ja edunvalvojat), rahoituskumppaneita, yhteisyrityskumppaneita, sulautumis-, yritysosto- tai divestointikohteita. Niihin kuuluvat henkilöt ja/tai yhteisöt, jotka on tarkoitus palkata neuvottelemaan, edustamaan, välittämään, esittelemään tai toimimaan Compassin (tai minkä tahansa Compassin tytäryhtiön) puolesta liittyen vuorovaikutukseen valtion virkamiesten, valtion virastojen (tai edustajien) kanssa.

Tietyt kolmansien osapuolten ryhmät (mukaan lukien näihin läheisesti liittyvät henkilöt, kuten perheenjäsenet) altistavat meidät suuremmille liiketoiminnan rehellisyyteen liittyville riskeille, erityisesti lahjonnalle ja korruptiolle. Näitä ovat välittäjät, asiamiehet ja valtion virkamiehet.

- **Välittäjä** on kolmas osapuoli, jonka tehtävänä on avustaa Compassia sen liiketoiminnassa toimimalla välittäjänä Compassin ja toisen kolmannen osapuolen välillä. Välittäjät ovat kanava, jonka kautta Compass voi antaa tai vastaanottaa tavaroita tai palveluja. Myyntiagentit ja -konsultit, tullimeklarit ja -agentit, yhteisyrityskumppanit, ammatilliset neuvonantajat, kuten lakimiehet, kirjanpitäjät tai rahoittajat, ja jakelijat voivat kaikki olla välittäjiä.
- **Asiamies** on tietynlainen välittäjä, jolla on kyky edustaa, neuvotella ja toimia Compassin puolesta. Välittäjät saattavat helpottaa liiketoimintaa ja viestintää Compassin ja kolmannen osapuolen välillä, kun taas asiamiehillä on valtuudet luoda sitovia oikeudellisia suhteita Compassin ja kolmansien osapuolten välille. Tämä kasvattaa oikeudellisia ja maineriskejä entisestään.
- **Valtion virkamiehiä** ovat mm:
  - valtio-omisteisten yritysten tai valtion tai paikallishallinnon viraston työntekijät;
  - sääntelyviranomaisen tai minkä tahansa hallinto-, kunta-, vero- tai oikeusviranomaisen, osaston, tuomioistuimen tai viranomaisen työntekijät tai toimihenkilöt (kunhan valvottava organisaatio on valtion enemmistöomistuksessa tai valtion virkamiesten johtama);
  - kansainvälisten julkisten järjestöjen, kuten Yhdistyneiden Kansakuntien, Maailmanpankin tai Kansainvälisen valuuttarahaston, työntekijät tai toimihenkilöt;
  - poliitikot tai poliittisten puolueiden virkamiehet tai toimihenkilöt tai työntekijät sekä kaikki poliittisiin virkoihin pyrkivät ehdokkaat;
  - henkilöt, joilla on tavan tai sopimuksen perusteella nimitys, virka tai asema tai hoitavat tällaisia tehtäviä, mukaan lukien eräät kuninkaallisten perheiden jäsenet, perinteiset viranomaiset ja eräät heimojohtajat; ja
  - poliisit tai muut lainvalvontaviranomaiset, sotilashenkilöstön korkea-arvoiset henkilöt, tullivirkailijat, rajavalvontaviranomaiset tai kruunun asiamiehet, hallitusten erityisneuvonantajat tai yksittäiset hallituksen virkamiehet, riippumatta siitä, ovatko he palkattuja vai palkattomia, virallisia vai epävirallisia.

Odotuksemme

– Tiedät, kenen kanssa olet tekemisissä, ja arvioit asianmukaisesti riskeille altistumista suhteessa liiketoiminnan rehellisyyteen liittyviin riskeihin, jotka on määritelty *kolmannen osapuolen rehellisyyttä koskevassa due diligence -periaatteessa*.
– Et palkkaa Compassin puolesta kolmatta osapuolta osallistumaan sopimattomiin liiketoimiin.
– Noudatat erityistä varovaisuutta, kun palkkaat kolmannen osapuolen (esimerkiksi välittäjän tai asiamiehen), joka on todennäköisesti Compassin puolesta tekemisissä valtion virkamiesten kanssa.
– Et aloita yhteistyötä talouspakotteiden kohteen olevan kolmannen osapuolen kanssa (yksityishenkilö tai organisaatio).

Hälyttävät huomiot/varoitusmerkit

Seuraavat ovat tyypillisesti **hälyttäviä huomioita** tai varoitusmerkkejä, jotka vaativat huolellista harkintaa, kun olet tekemisissä kolmannen osapuolen kanssa:

– Kolmannen osapuolen, viraston tai konsulttiyrityksen pääkonttori sijaitsee maassa, joka on tunnettu korruptiosta.
– Kolmas osapuoli on sijoittautunut veroparatiisiin[4] eikä kolmas osapuoli ole osoittanut, että veroparatiisi olisi se lainkäyttöalue, jolla sen liiketoiminta pääasiallisesti tapahtuu.
– Liiketoimi koskee maata, joka on yleisesti tunnettu lahjonnasta ja korruptiosta, tai tapahtuu tällaisessa maassa.
– Kolmannella osapuolella ei ole kokemusta alalta.
– Kolmannella osapuolella on läheiset suhteet nykyiseen tai entiseen valtion virkamieheen.
– Kolmas osapuoli tai konsultti asuu sen maan ulkopuolella, jossa palvelut on tarkoitus suorittaa, paitsi jos tähän on olemassa asianmukaiset kaupalliset syyt.
– Kolmas osapuoli tai konsultti pyytää tai vaatii käteismaksua.
– Kolmas osapuoli tai konsultti pyytää, että maksut suoritetaan ulkomailla sijaitsevaan pankkiin, joka ei liity liiketoimiin, tai että ne suoritetaan kolmansille osapuolille, joita ei ole ilmoitettu.
– Kolmas osapuoli tai konsultti pyytää huomattavaa ennakkomaksua tai palkkiota, joka on epätavallinen tarjottavien palvelujen tyypin kannalta.
– Kolmannen osapuolen palkkiot eivät ole oikeassa suhteessa tarjottuihin palveluihin nähden.
– Kolmas osapuoli tai konsultti vaatii, että mukaan otetaan muita henkilöitä tai osapuolia, jotka eivät tuo prosessiin mitään ilmeistä lisäarvoa ja/tai jotka eivät ole mukana liiketoimessa.
– Kolmas osapuoli tai konsultti pyytää, että liiketoimen yhteydessä laaditaan väärennettyjä laskuja tai muita asiakirjoja.
– Menojen ja/tai kirjanpidon avoimuudessa on puutteita.
– Kolmas osapuoli ei ole yhteistyöhaluinen tai vastustaa kolmansien osapuolten due diligence -menettelyjämme ja/tai ei ole halukas hyväksymään tavanomaisia sopimussuojakeinojamme.

Sinun velvollisuutesi:

– Suorita kolmannen osapuolen rehellisyyttä koskeva due diligence -tarkastus ennen kuin kolmannen osapuolen kanssa tehdään oikeudellisesti sitova sopimus, *kolmannen osapuolen rehellisyyteen liittyvän due diligence -käytännön* ja *-ohjeiden* mukaisesti.
– Varmista, että suuririskisille kolmansille osapuolille on hankittu hyväksyntää koskevat vaatimukset due diligence -tarkastuksen tuloksena ennen kuin yhteistyö mahdollisesti suuririskisen kolmannen osapuolen kanssa aloitetaan.
– Pyydä kolmannen osapuolen riskinarviointi asianomaisilta henkilöiltä/yhteisöiltä *GAM*:n Konsultit ja neuvonantajat -osiossa esitetyllä tavalla ja *kolmannen osapuolen rehellisyyteen liittyvän due diligence -käytännön* ja *ohjeiden* mukaisesti.
– Varmista, että kolmansien osapuolten sopimusjärjestelyihin sisällytetään liiketoiminnan rehellisyyttä koskevat vakiomuotoiset sopimuslausekkeet.
– **Valtion virkamiehiin** (tai heihin läheisesti sidoksissa oleviin henkilöihin) liittyen hanki hyväksyntä maasi ja alueesi General Counselilta (tai tämän edustajalta), kun kyse on seuraavista:
  - nykyisen tai entisen (2 vuoden kuluessa virassaan olosta) valtion virkamiehen palkkaaminen konsultiksi, asiamieheksi tai välittäjäksi; tai
  - nykyisen tai entisen valtion virkamiehen nimittäminen Compassin johtotehtäviin.

4. Kun puhumme veroparatiiseista, tarkoitamme niitä lainkäyttöalueita, jotka eivät ole yhteistyöhaluisia verotuksen, yritysten avoimuuden ja verokantojen suhteen. Lisätietoja löytyy EU:n luettelosta verotuksessa yhteistyöhaluttomista lainkäyttöalueista - Consilium (europa.eu)

ETURISTIRIIDAT

Ei ole epätavallista, että liiketoimintaa harjoitettaessa syntyy ***todellisia*** tai ***mahdollisia*** eturistiriitoja. Eturistiriita on tilanne, jossa henkilökohtaiset etusi (tai läheisesi edut) ovat tai näyttävät olevan ristiriidassa Compassin etujen kanssa. Eturistiriidat voivat olla havaittuja tai todellisia, ja molemmat aiheuttavat merkittäviä riskejä liiketoiminnan rehellisyydelle. Siksi on tärkeää pystyä tunnistamaan, poistamaan tai lieventämään eturistiriitoja.

Eturistiriita aiheuttaa riskin siitä, että henkilökohtainen etu vaikuttaa päätökseen. Kaikkien Compassin työntekijöiden on vältettävä tilanteita, joissa henkilökohtaiset edut ovat tai näyttävät olevan ristiriidassa Compassin etujen kanssa. Jos eturistiriitatilannetta ei ole mahdollista välttää ja/tai tulet tietoiseksi todellisesta tai mahdollisesta eturistiriidasta, sinun on ilmoitettava siitä välittömästi esihenkilöllesi tai yksikkösi johtajalle ja ilmoitettava asiasta Compass Groupin ilmoitusrekisteriin (tai vastaavaan paikalliseen rekisteriin).

Mahdollisten ja/tai todellisten eturistiriitojen ilmoittaminen edistää rehellisyyden ja avoimuuden kulttuuria.

Seuraavassa on esimerkkejä tilanteista, jotka voivat johtaa todelliseen tai oletettuun eturistiriitaan ja jotka voidaan ratkaista varmistamalla, että erilaisia suojakeinoja on otettu käyttöön:

- suora tai epäsuora henkilökohtainen tai taloudellinen etua yrityksessä, joka on Compassin toimittaja, potentiaalinen toimittaja, asiakas, potentiaalinen asiakas tai kilpailija;
- palkallinen tai vapaaehtoinen sivutyö Compassin ulkopuolella;
- sisäpiirikaupat;
- henkilökohtaiset suhteet, jotka voivat vaikuttaa päätöksentekoprosessiin;
- henkilökohtaisten maksujen, palkkioiden, alennusten, lahjojen ja/tai kestityksen vastaanottaminen Compassin kilpailijalta tai liikekumppanilta;
- suora tai välillinen päätösvalta perheenjäsenen tai läheisen ystävän työsuhteeseen tai työehtoihin liittyvissä asioissa tai päinvastoin; ja
- toimiminen jonkin toimialan elimen jäsenenä tai johtavassa asemassa tai toimiminen jonkin muun organisaation hallituksessa.

LIIKETOIMINNAN REHELLISYYTEEN LIITTYVÄT RISKIT



TÄMÄN KÄYTÄNNÖN PIIRIIN KUULUVIA LIIKETOIMINNAN REHELLISYYTEEN LIITTYVIÄ RISKEJÄ OVAT MUUN MUASSA [5]:

1. Lahjonta ja korruptio
2. Petokset ja varkaudet
3. Kilpailulainsäädännön noudattaminen
4. Rahanpesu
5. Terrorismin rahoittaminen
6. Veronkierto
7. Pakotteet ja kaupan ohjaus

5. Ihmisoikeuksia käsitellään ihmisoikeuskäytännössämme, joka on saatavilla täällä

LAHJONTA JA KORRUPTIO 1

Lahjontaa tapahtuu, kun joku suoraan tai välillisesti tarjoaa tai lupaa palkkioita tai suostuu taloudelliseen tai muuhun etuun keneltä tahansa, hyväksyy tällaisen edun tai pyytää etua tavoitteenaan, että edun saava henkilö suorittaa tehtävänsä tai velvollisuutensa väärin.

Etu voi sisältää mitä tahansa arvokasta, kuten rahaa, lahjoja, vieraanvaraisuutta, palveluksia, asiattomia allekirjoitusbonuksia tai hyvityksiä, lahjoituksia, sponsorointeja tai yhteisöinvestointeja. Siihen voi sisältyä myös muita kuin rahallisia etuuksia tai mahdollisuus, kuten lupaus työn saamisesta perheenjäsenelle tai läheiselle ystävälle.

Korruptio on (esim. valtion virkamiehen harjoittamaa) valtuuksien väärinkäyttöä yksityisen edun tavoittelemiseksi, ja siihen liittyy yleensä lahjontaa**.**

Kaikki lahjonnan muodot ovat liiketoiminnan rehellisyyteen liittyviä riskejä. Compassin henkilöstön on tunnistettava ne ja käsiteltävä niitä asianmukaisesti.

PERIAATTEEMME

Compass ei hyväksy lahjontaa tai korruptiota, eivätkä Compassin työntekijät saa missään olosuhteissa osallistua lahjontaan tai korruptioon tai antaa siihen epäsuorasti lupaa.

RISKIALUEET

- Voitelumaksut
- Lahjat ja kestitys
- Lahjoitukset
- Sponsorointi
- Yhteisön tuki/sijoitukset
- Mahdollinen tai todellinen eturistiriita
- Matkat ja kulut
- Yhteistyö kolmansien osapuolien kanssa (käsitellään edellä kohdassa "Yhteistyö kolmansien osapuolien kanssa")

VOITELUMAKSUT

Riskialue	1 **Lahjonta ja korruptio**
Määritelmä	– Raha- tai tavara**maksut** yleensä valtion virkamiehille olemassa olevan velvoitteen, kuten rutiininomaisen hyväksymis- tai hallintoprosessin, nopeuttamiseksi.
Mitä odotamme	– Älä koskaan maksa voitelumaksua, ellei henkilökohtainen turvallisuutesi ole uhattuna.
Hälyttävät huomiot/ varoitusmerkit	– Elintarvikestandardeista tai terveys- ja turvallisuusasioista vastaava virkamies, joka pyytää käteismaksua tai "kannustinta" lisenssin tai luvan myöntämistä tai uudelleen myöntämistä varten. – Lainvalvontaviranomainen tai turvallisuustyöntekijä pyytää maksua, jotta voit ajaa tietyllä alueella tai päästä tiettyyn paikkaan. – Maahanmuuttovirkailija vaatii sinua rajavalvonnassa maksamaan pienen maksun, jotta pääset nopeammin passintarkastuksen läpi.
Sinun velvollisuutesi	– Hylkää kaikki kirjalliset voitelumaksupyynnöt, koska ne ovat ehdottomasti kiellettyjä ja lahjontaa. – Jos olet epävarma siitä, onko maksupyyntö todellinen, pyydä saada nähdä virallinen julkaistu hinnasto ja pyydä kuittia. – Ota yhteyttä maasi tai alueesi General Counseliin, jos saat tällaisen maksupyynnön. He ilmoittavat asiasta Group General Counselille ja Company Secretarylle sekä Group Head of Ethics & Integritylle. – Jos henkilökohtainen turvallisuutesi on vaarassa, suorita maksu ja ilmoita tapauksesta mahdollisimman pian esihenkilöllesi ja maasi tai alueesi General Counselille. He ilmoittavat asiasta Group General Counselille ja Company Secretarylle sekä Group Head of Ethics & Integritylle. – Kaikki voitelumaksut, jotka on maksettu olosuhteissa, joissa henkilökohtainen turvallisuutesi on vaarassa, on kirjattava tarkasti ja avoimesti kirjanpitoon asianmukaisin tositteen ja valtuuksin. Tämä auttaa varmistamaan, että noudatamme asiaankuuluvia kirjanpitostandardeja, ja välttää sen, että tällaisten maksujen piilottaminen saattaisi rikkoa muita lakeja, kuten Yhdysvaltain Foreign Corrupt Practices Actin (FCPA) kirjanpitoa koskevia säännöksiä.

LAHJAT JA KESTITYS

Riskialue	**1 Lahjonta ja korruptio**
Määritelmä	– **Lahja** on mitä tahansa arvokasta, mukaan lukien esine, käteinen tai käteistä vastaava summa, tavarat tai palvelut, joita tarjotaan tai annetaan Compassin ulkopuoliselle henkilölle tai yritykselle tai jotka vastaanotetaan Compassin ulkopuoliselta henkilöltä tai yritykseltä. – **Kestityksellä** tarkoitetaan kaikenlaista matkaa, ruokaa, juomaa, majoitusta, viihdettä, markkinointia, kulttuuri- tai urheilutapahtumaa (osallistumista tai katsomista), jota tarjotaan tai annetaan Compassin ulkopuoliselle henkilölle tai yritykselle tai joka vastaanotetaan Compassin ulkopuoliselta henkilöltä tai yritykseltä. – Lahjoja ja kestitystä käytetään yleisesti hyvän tahdon ja kunnioituksen osoituksena sekä liikekumppaneiden välisten yhteistyösuhteiden lujittamiseen.
Mitä odotamme	– Kaikkien lahjojen tai kestityksen, joita haluat tarjota tai hyväksyä, on oltava laillisia, niillä on oltava **liiketoiminnallinen tarkoitus** ja niiden on oltava **avoimia**, **kohtuullisia** ja **oikeasuhteisia** arvoltaan, luonteeltaan ja laajuudeltaan. Arviointia tehdessäsi harkitse, voisiko lahjan tai kestityksen tarjoaminen tai vastaanottaminen vaikuttaa kohtuudella siltä, että se vaarantaa henkilökohtaisen harkintakykysi tai rehellisyytesi tai asettaa sinulle epäasiallisen velvoitteen, kuten sen, että sinulta odotetaan vastineeksi jotakin epäasianmukaista.[6] – Lahjojen tai kestityksen on aina oltava ammatilliseen liiketoimintaympäristöön sopivia, eivätkä ne saa vaarantaa sinun tai Compassin mainetta. Muista, että lahjasta tai kestityksestä syntyvä kuva on yhtä tärkeä kuin todellisuus. – Vastaanotettuja tai tarjottuja lahjoja ja kestitystä ei saa aliarvioida tai vähätellä valvonnan välttämiseksi. – Lahjoja tai kestitystä ei saa koskaan tarjota tai ottaa vastaan, niiden arvosta riippumatta, jos ne voidaan nähdä yrityksenä vaikuttaa kolmannen osapuolen päätöksentekoon tai liiketoimintaan. Tämä koskee myös tapauksia, joissa kolmas osapuoli osallistuu kilpailutukseen, tarjouskilpailuun tai sopimuksen uusimiseen liiketoiminta-alueellasi tai ennakoi sitä. Esimerkiksi kallis ateria, ilmaiset liput urheiluotteluun tai konserttiin, jotka toimittaja tarjoaa tarjouskilpailun aikana tai sen päätyttyä. – Älä käytä väärin sinulle, läheisellesi tai tiimin jäsenelle tarjottuja lahjoja ja kestitystä. Älä esimerkiksi käytä asemaasi Compassissa urheiluottelun lippujen järjestämiseen tai kestitse perheenjäsentä tai läheistä ystävää ilman asianmukaista lupaa. – Alkoholin kulutuksen aterioilla tai kestitystilaisuuksissa tulee olla hallittua eikä sitä saa käyttää liikaa. – Käteislahjat (tai vastaavat) tai jonkun muun henkilökohtaisten laskujen tai kulujen epäasianmukainen maksaminen on ehdottomasti kielletty. Ota yhteyttä lakitiimisi jäseneen, jos sinulle tarjotaan käteislahjaa (tai vastaavaa). – Älä koskaan hyväksy tai tarjoa kutsuja merkittäviin urheilutapahtumiin (esim. tennisturnaus, maailmanmestaruuskilpailujen loppuottelu, olympialaiset, F1-kilpailu) tai kulttuuritapahtumiin (esim. konsertti, näytelmä, esitys tai näytös), joissa ei ole mitään muuta liiketaloudellista tarkoitusta kuin henkilökohtainen nautinto itse tapahtumaan osallistumisesta. – Sinulle tarjottuja lahjoja tai kestityksiä, joita et ota vastaan tai jotka torjut, ei tarvitse kirjata Compass Groupin ilmoitusrekisteriin (tai vastaavaan paikalliseen rekisteriin).

6. Liiketoiminnallisia tarkoituksia voivat olla esimerkiksi liikesuhteiden helpottaminen tai rakentaminen (esim. esittäytyminen muille keskeisille sidosryhmille, projektin onnistumisen juhlistaminen tai tiiminrakennus), kohtuullinen ja sääntöjenmukainen vilpittömässä mielessä annettu lahja paikallisen liiketoiminnan tai perinteisen tavan kunnioittamiseksi, verkostoituminen hyvien käytäntöjen jakamiseksi liikekumppaneiden keskuudessa tai Compassin palvelujen tai arvojen esittely tai edistäminen.

Hälyttävät huomiot/ varoitusmerkit	– Lahja tai kestitys, jota pyydetään tai joka annetaan erityisenä palveluksena valtion virkamiehelle tai liikekumppanille tämän kumppanin/avopuolison tai läheisen perheenjäsenen puolesta. – Lahjat ja kestitys, jota tarjoaa tai antaa kolmas osapuoli tai joka hyväksytään tai vastaanotetaan kolmannelta osapuolelta, joka osallistuu kilpailutukseen, tarjouskilpailuun tai sopimuksen uusimiseen liiketoiminta-alueellasi tai ennakoi sitä. – Osapuolten välillä on todellinen tai oletettu eturistiriita (esim. Compassin työntekijä antaa kumppanille/puolisolle, ystävälle, yhteistyökumppanille tai perheenjäsenelle lahjan tai kestitystä tai vastaanottaa näiltä lahjan tai kestitystä, joka saattaa kohtuudella vaikuttaa vaarantavan hänen henkilökohtaisen harkintakykynsä tai rehellisyytensä tai asettaa Compassin työntekijälle epäasiallisen velvoitteen). – Lahja tai kestitys vaihdetaan kaupallisen edun saamiseksi, ja sitä pidetään itse asiassa palkkiona (tai houkuttimena). – Tarjottu tai hyväksytty lahja tai kestitys ylittää viranomaisen rajat tai rikkoo kolmannen osapuolen sääntöjä. – Kalliit ja erittäin halutut liput suureen kansainväliseen urheilutapahtumaan tai kulttuuritapahtumaan, johon *työntekijä ja hänen kumppaninsa* osallistuvat ja jotka on annettu kolmannelle osapuolelle tai saatu kolmannelta osapuolelta, jos niillä ei ole perusteltua liiketaloudellista tarkoitusta. – Matkat ja majoitus ylellisessä, suositussa tai eksklusiivisessa lomakeskuksessa kolmannelle osapuolelle tai kolmannelta osapuolelta liikekokousta varten. – Lukuisat lahjat ja kestitykset, joita kolmas osapuoli tarjoaa tai antaa tai jotka hyväksytään tai vastaanotetaan kolmannelta osapuolelta vuoden aikana.
Sinun velvollisuutesi	– Varmista, että lahja tai kestitys on laillinen, että sillä on **liiketoiminnallinen tarkoitus** ja että se on arvoltaan, luonteeltaan ja laajuudeltaan **avoin**, **kohtuullinen** ja **oikeasuhteinen**. – Hyväksyjänä sinun on oltava tarkkana, kun hyväksyt toistuvia etuuksia samalle henkilölle/yritykselle tai samalta henkilöltä/yritykseltä. – Pyynnön esittäjänä sinun on säilytettävä jäljennös aiheutuneista kuluista, saaduista hyväksynnöistä ja muista asiaankuuluvista asiakirjoista. – Kaikki lahjat tai kestitys, joihin liittyy valtion virkamiehiä, edellyttävät lakitiimin **etukäteisarviointia**, sillä ne voivat aiheuttaa lahjontariskin, ja niitä ei yleensä suositella. – Pyydä **ennakkohyväksyntä** ja kirjaa Compass Groupin ilmoitusrekisteriin (tai vastaavaan paikalliseen rekisteriin) vastaanotetut tai annetut lahjat tai kestitykset sovellettavien maakohtaisten tai konsernin raja-arvojen mukaisesti (riippuen siitä, kumpi on tiukempi).[7] – Jos olet epävarma lahjan tai kestityksen asianmukaisuudesta, keskustele asiasta esihenkilösi kanssa tai ota yhteyttä oman maasi, alueesi tai konsernin lakitiimin jäseneen tai konsernin Ethics & Integrity -yksikön jäseneen. Ilmoitusten kynnysarvoihin ja hyväksyntärajoihin liittyvät säännökset löytyvät liitteestä A, joka löytyy tästä.

7. Jos ei ole kohtuudella mahdollista saada esihenkilöltä ennakkohyväksyntää ennen lahjojen tai kestityksen vastaanottamista tai antamista, varmista, että ilmoitat niistä mahdollisimman pian ja kirjaat ilmoituksen tarvittaessa Compass Groupin ilmoitusrekisteriin (tai vastaavaan paikalliseen rekisteriin).

LAHJOITUKSET

Riskialue	1 **Lahjonta ja korruptio**
Määritelmä	– Lahjoitus on rahan tai vastaavan (esimerkiksi tuotteiden, materiaalien, palvelujen tai työntekijöiden ajan, ns. luontoissuoritusten) lahjoitus, josta ei saa mitään vastinetta, mukaan lukien lahjat, jotka annetaan merkittävän, odottamattoman ulkoisen tapahtuman tai luonnonkatastrofin, mahdollisesti merkittävän liiketoimintakriisin tai häiriönsietokyvyn ongelman vuoksi tai hyväntekeväisyyteen. – **Hyväntekeväisyys** on vapaaehtoinen, voittoa tavoittelematon järjestö, joka on perustettu ja rekisteröity hyväntekeväisyys-, sosiaalisia ja filantrooppisia tarkoituksia varten yhteiskunnan hyväksi, esimerkiksi köyhyyden ehkäisemistä tai lievittämistä, koulutuksen, terveyden, kansalaisuuden tai yhteisön kehittämistä tai taiteen, kulttuurin, kulttuuriperinnön, tieteen tai urheilun edistämistä varten. – **Hyväntekeväisyysjärjestö** on oikeushenkilö, joka voi vastaanottaa lahjoituksia pääasiallisella toimialueellaan. – **Poliittisella lahjoituksella** on Yhdistyneen kuningaskunnan vuoden 2006 Companies Act -lain mukainen merkitys**.** Compass ei tee poliittisia lahjoituksia. – Maksut, jotka suoritetaan osana sopimusneuvotteluja tai sitoumuksia (mukaan lukien pääomainvestoinnit tai -menot) asiakkaalle, joka ei ole hyväntekeväisyysjärjestö tai hyväntekeväisyysorganisaatio, eivät ole lahjoitus, koska ne edustavat yleistä taloudellista tuottoa asiakkaalle ja voivat olla osa asiakkaan tulovirtaa. Näissä tapauksissa on pyydettävä neuvoja maan tai alueen General Counselilta ja Finance Directorilta, jotta he voivat tarkistaa maksujen asianmukaisuuden ja antaa neuvoja sovellettavasta valtuuksien siirtämisestä, kirjanpitokäsittelystä ja vaadittavasta kirjanpidosta.
Mitä odotamme	– Kaikkien tekemiesi lahjoitusten tulee olla laillisia, niillä on oltava **liiketoiminnallinen tarkoitus** ja niiden on oltava **avoimia**, **kohtuullisia** ja **oikeasuhteisia** arvoltaan, luonteeltaan ja laajuudeltaan. – Lahjoitusten avulla Compass pyrkii parantamaan vaikutustaan ympäristöön, jossa se toimii, ja yhteisöihin, joita se palvelee. Tee siis *lahjoituksia hyväntekeväisyyteen tai hyväntekeväisyysjärjestölle* vain tukeaksesi *yhtä tai useampaa konsernin yritysvastuun tavoitteista*, jotka keskittyvät seuraaviin teemoihin: - ympäristö ja kestävä kehitys; - työterveys ja -turvallisuus; - terveellinen ravinto ja ravitsemuskasvatus; - ihmisten kehittäminen ja koulutus; - yhteisön sitouttaminen ja tavoittaminen; - monimuotoisuus, yhdenvertaisuus ja osallisuus; ja - vastuullinen liiketoiminta. – Edellä mainitut kriteerit täyttäviä lahjoituksia voidaan harkita edellyttäen, että ne eivät kuulu mihinkään seuraavassa luetelluista poissuljetuista luokista: - mikä tahansa yhteisö, joka ei ole hyväntekeväisyys, hyväntekeväisyysjärjestö tai vastaava yhteisö siinä maassa, jossa se on perustettu; - järjestöt, joiden pääasiallisena tarkoituksena on edistää uskontoa tai vakaumusta tai harjoittaa ainoastaan uskonnollista toimintaa; - kaikki poliittiset järjestöt tai henkilöt, jotka edistävät puoluepoliittista toimintaa; - organisaatiot, joiden tavoitteet tai tarkoitus ovat ristiriidassa tämän käytännön, konsernin yritysvastuutavoitteiden tai liiketoimintaperiaatteiden kanssa. – Etusijalle olisi asetettava hyväntekeväisyydet tai hyväntekeväisyysjärjestöt, joilla on toimintaa tai hankkeita yhteisöissä, joissa toimimme. – Maksujen on oltava asianmukaisia, ja ne on hyväksyttävä *GAM:n* ja sovellettavan paikallisen valtuutuksen mukaisesti ennen järjestelyjen tekemistä tai varojen siirtämistä. – Älä käytä lahjoituksia korruptoituneiden, petollisten tai muiden epäasianmukaisten maksujen salaamiseen tai epäasianmukaiseen ja epäoikeudenmukaiseen liiketoimintapäätökseen tai mahdollisiin tuleviin tai aikaisempiin päätöksiin vaikuttamiseen.

Hälyttävät huomiot/ varoitusmerkit	– Hyväntekeväisyysjärjestöt, joilla on yhteyksiä valtion virkamieheen, joka voi vaikutusvaltansa avulla tarjota lahjoittajalle erityisetuja. – Maksu tai järjestely liittyy Compassin nykyiseen tai mahdolliseen myyjään tai asiakkaaseen. Tällaiset maksut, vaikka niillä tarkoitettaisiin hyvää, lisäävät henkilökohtaista ja konsernin riskiä kilpailulainsäädännön tai lahjontalainsäädännön rikkomisesta. – Lahjoitus hyödyttää vain niitä, joiden kanssa olemme tekemisissä, kuten Compassin asiakasta, joka on myös lahjoituksen vastaanottavan yrityksen omistaja tai osakkeenomistaja, tai jos lahjoitus hyödyttää vain yksinomaista tai etuoikeutettua ryhmää, kuten yksityistä sairaalaa tai yksityisesti rahoitettua koulua. – Hyväntekeväisyysjärjestöjen edunvalvojat ja hallituksen jäsenet ovat poliitikkoja, virkamiehiä ja muita korkeassa asemassa olevia ja vaikutusvaltaisia henkilöitä. – Pyyntö on peräisin uskonnollisessa järjestössä toimivalta henkilöltä. – Maksut suoritetaan yksityishenkilöille eikä jollekin yhteisön toimielimelle.
Sinun velvollisuutesi	– Varmista, että lahjoitus on laillinen, että sillä on **liiketoiminnallinen tarkoitus** ja että se on arvoltaan, luonteeltaan ja laajuudeltaan **avoin**, **kohtuullinen** ja **oikeasuhteinen**. – Suorita kolmannen osapuolen luotettavuutta koskeva due diligence -tarkastus sovellettavista vastaanottajista (yksityishenkilöt ja/tai yhteisöt) ennen toimeksiantoa/maksua *kolmannen osapuolen rehellisyyttä koskevan due diligence -käytännön* ja *-ohjeiden* mukaisesti. Näin varmistetaan, että edunsaajat ja heidän mahdolliset yhteytensä (esim. valtion virkamiehet/poliittisesti alttiit henkilöt) tunnetaan täysin. – Pyydä **ennakkohyväksyntä** kaikille lahjoituksille ja kirjaa ne Compass Groupin ilmoitusrekisteriin (tai vastaavaan paikalliseen rekisteriin) sovellettavien maakohtaisten tai konsernin raja-arvojen mukaisesti (riippuen siitä, kumpi on tiukempi). – Kaikki Compass Group PLC:n tekemät tai sen nimissä tehdyt lahjoitukset edellyttävät konsernin hyväksyntää *GAM*:n mukaisesti. – Konserniin kuuluvien yritysten tekemät lahjoitukset on ilmoitettava Compass Group PLC:n pääkonttorille kunkin tilikauden lopussa, jotta voidaan: (a) tarkistaa, että tätä käytäntöä on noudatettu ja että Compass Groupin yritysvastuustrategiaa edistetään; ja (b) auttaa Compass Group PLC:tä raportoimaan tarkasti hyväntekeväisyystoiminnastaan ja siihen käytetyistä varoista. – Jos olet epävarma lahjoituksen asianmukaisuudesta, keskustele asiasta esihenkilösi kanssa tai ota yhteyttä oman maasi, alueesi tai konsernin lakitiimin jäseneen tai konsernin Ethics & Integrity -yksikön jäseneen. Ilmoitusten kynnysarvoihin ja hyväksyntärajoihin liittyvät säännökset löytyvät liitteestä A, joka löytyy tästä.

SPONSOROINTI JA YHTEISÖN TUKI/SIJOITUKSET

Riskialue	1 **Lahjonta ja korruptio**
Määritelmä	– **Sponsoroinnilla** tarkoitetaan rahan maksamista sillä odotuksella tai sopimuksella, että Compass saa siitä hyötyä, esimerkiksi lisää julkisuutta, tunnettuutta tai liiketoiminnan kehittämismahdollisuuksia. – **Yhteisön tukena/sijoituksena** pidetään minkä tahansa arvoesineen, käteisrahan tai käteisvastikkeen antamista yhteisön hyväksi, mukaan lukien palvelut, Compassin omaisuus tai laitteet.
Mitä odotamme	– Yhteisöjen tukemisen/niihin sijoittamisen avulla Compass pyrkii parantamaan vaikutustaan toimintaympäristöönsä ja yhteisöihin, joissa se toimii. Samalla se tukee *yhtä tai useampaa konsernin yritysvastuutavoitteista*, jotka keskittyvät seuraaviin teemoihin: - ympäristö ja kestävä kehitys; - työterveys ja -turvallisuus; - terveellinen ravinto ja ravitsemuskasvatus; - ihmisten kehittäminen ja koulutus; - yhteisön sitouttaminen ja tavoittaminen; - monimuotoisuus, yhdenvertaisuus ja osallisuus; ja - vastuullinen liiketoiminta. – Pyydä **ennakkohyväksyntä** kaikille sponsoroinneille tai yhteisön tuelle/sijoituksille ja kirjaa ne Compass Groupin ilmoitusrekisteriin (tai vastaavaan paikalliseen rekisteriin) sovellettavien maakohtaisten tai konsernin raja-arvojen mukaisesti (riippuen siitä, kumpi on tiukempi). – Maksujen on oltava asianmukaisia, ja ne on hyväksyttävä *GAM:n* ja sovellettavan paikallisen valtuutuksen mukaisesti ennen järjestelyjen tekemistä tai varojen siirtämistä. – Älä tarjoa sponsorointia tai yhteisön tukea/sijoitusta, jotta voit vaikuttaa epäasianmukaisesti ja epäreilusti liiketoimintapäätökseen tai mahdollisiin tuleviin tai aiempiin päätöksiin tai tilanteeseen, jossa valtion virkamieheltä haetaan päätöstä, kuten luvan hyväksymistä tai jonkin asian ratkaisemista. – Älä käytä sponsorointia tai yhteisön tukea/sijoituksia korruptoituneiden, petollisten tai muiden epäasianmukaisten maksujen salaamiseen tai epäasianmukaiseen liiketoimintapäätökseen tai mahdollisiin tuleviin tai aikaisempiin päätöksiin vaikuttamiseen. – Älä tarjoa sponsorointia tai yhteisön tukea/sijoituksia poliittisille puolueille tai uskonnollisille ryhmille (alkuperäiskansojen kulttuuria edustavien tapahtumien tukeminen voi olla sallittua).
Hälyttävät huomiot/ varoitusmerkit	– Sponsorointia tai yhteisön tuke/sijoituksia tarjoaa sellainen henkilö tai niitä tarjotaan sellaiselle henkilölle, jolla on todellinen tai oletettu eturistiriita, esim. perheenjäsenen, ystävän tai valtion virkamiehen johtaman tapahtuman sponsorointi. – Sponsoroinnin tai yhteisön tuen/sijoituksen tueksi ei ole laadittu riittäviä asiakirjoja, joista käy selvästi ilmi lahjoittaja, vastaanottaja, luonne, tarkoitus, arvo ja tilaisuus. – Vastaanottajaorganisaatio on valtion virkamiehen tai tämän sukulaisen perustama tai valvoma tai sillä on jonkinlainen yhteys tällaiseen henkilöön. – Yhteisön tuen/sijoituksen koko tai arvo on suhteeton yhteisön kannalta: tämän voidaan katsoa vaikuttavan hankintapäätökseen. – Laitos on tarpeeton eikä vastaa yhteisön tarpeita. – Sponsorointiin tai yhteisön tukeen/sijoituksiin liittyvän kuulemisen ja avoimuuden puute: yleisö voi pitää tätä epäasiallisena, väärin suunnattuna tai tarpeettomana.

Sinun velvollisuutesi	– Varmista, että sponsorointi tai yhteisön tuki/sijoitus on laillinen, että sillä on **liiketoiminnallinen tarkoitus** ja että se on arvoltaan, luonteeltaan ja laajuudeltaan **avoin**, **kohtuullinen** ja **oikeasuhteinen**. – Suorita kolmannen osapuolen luotettavuutta koskeva due diligence -tarkastus sovellettavista vastaanottajista (yksityishenkilöt ja/tai yhteisöt) ennen toimeksiantoa/maksua *kolmannen osapuolen rehellisyyttä koskevan due diligence -käytännön* ja *-ohjeiden* mukaisesti. Näin varmistetaan, että edunsaajat ja heidän mahdolliset yhteytensä (esim. valtion virkamiehet/poliittisesti alttiit henkilöt) tunnetaan täysin. – Pyydä **ennakkohyväksyntä** kaikille sponsoroinneille tai yhteisön tuelle/sijoituksille ja kirjaa ne Compass Groupin ilmoitusrekisteriin (tai vastaavaan paikalliseen rekisteriin) sovellettavien maakohtaisten tai konsernin raja-arvojen mukaisesti (riippuen siitä, kumpi on tiukempi). – Compass Group PLC:n maksama tai sen nimissä tehty sponsorointi tai yhteisön tuki/sijoitus, mukaan lukien ne, jotka liittyvät merkittävään ennakoimattomaan ulkoiseen tapahtumaan tai luonnonkatastrofiin, mahdollisesti merkittävään liiketoimintakriisiin tai häiriönsietokykyyn liittyvään ongelmaan, joka herättää Compass Group PLC:n kiinnostuksen tai valvonnan, edellyttää konsernin hyväksyntää *GAM:n* mukaisesti. – Konserniin kuuluvien yritysten tekemät sponsoroinnit tai yhteisön tuet/sijoitukset on ilmoitettava Compass Group PLC:n pääkonttorille kunkin tilikauden lopussa, jotta voidaan: (a) vahvistaa, että tätä käytäntöä on noudatettu ja että Compass Groupin yritysvastuustrategiaa edistetään; ja (b) auttaa Compass Group PLC:tä raportoimaan tarkasti sponsorointi- ja yhteisöinvestointitoiminnastaan ja siihen käytetyistä varoista. – Jos olet epävarma sponsoroinnin tai yhteisön tuen/sijoituksen asianmukaisuudesta, keskustele asiasta esihenkilösi kanssa tai ota yhteyttä oman maasi, alueesi tai konsernin lakitiimin jäseneen tai konsernin Ethics & Integrity -yksikön jäseneen. Ilmoitusten kynnysarvoihin ja hyväksyntärajoihin liittyvät säännökset löytyvät liitteestä A, joka löytyy tästä.

MAHDOLLINEN TAI TODELLINEN ETURISTIRIITA

Riskialue	1 **Lahjonta ja korruptio**
Määritelmä	Tilanne, jossa henkilökohtaiset etusi (tai läheisesi edut) ovat tai näyttävät olevan ristiriidassa Compassin etujen kanssa. **Eturistiriita** voi johtua seuraavista syistä: - ***Compass-konsernin sisäiset tai ulkopuoliset suhteet***: työntekijän henkilökohtainen suhde konserniin kuuluvaan henkilöön; sinulla tai suoralla perheenjäsenelläsi tai ystävälläsi on henkilökohtainen, sosiaalinen tai liikesuhde valtion virkailijaan tai henkilöön, joka toimii Compassin liikekumppani- tai kilpailijaorganisaatiossa. - ***Työn ulkopuoliset edut***: työskentelet kolmannelle osapuolelle, harjoitat sivutoimista liiketoimintaa tai sinulla on jokin järjestely, joka vaikuttaa sitoumuksiisi ja velvollisuuksiisi Compassia kohtaan. - ***Sijoitukset ja taloudelliset intressit***: sinulla, sukulaisellasi, ystävälläsi tai liikekumppanillasi on määräysvaltaa tai merkittävä intressi yrityksessä (tai siihen liittyvissä yrityksissä), joka harjoittaa liiketoimintaa tai kilpailee Compassin kanssa, tai jos sinä, sukulaisesi, ystäväsi tai liikekumppanisi olet sellaisen yrityksen johtaja, toimihenkilö tai edunvalvoja. - ***Perhesuhteet***: työntekijän perheenjäsen työskentelee yrityksessä, joka harjoittaa liiketoimintaa tai kilpailee Compassin kanssa.
Mitä odotamme	– Ilmoita ennakoivasti mahdollisista tai todellisista eturistiriidoista ja hoida tilanne esihenkilösi kanssa. – Esihenkilöiden olisi varmistettava, että he arvioivat asianmukaisesti ja ryhtyvät asianmukaisiin toimiin lieventääkseen tunnistettuja tai mahdollisia liiketoiminnan rehellisyyteen liittyviä riskejä, mukaan lukien eturistiriitojen havaitsemisen minimoiminen, ja raportoivat tällaisista eturistiriidoista lakitiimille tai HR:lle.
Hälyttävät huomiot/ varoitusmerkit	– Osa-aikainen tai sivutoiminen työsuhde Compassin kanssa kilpailevan, sille palveluja tarjoavan tai liikesuhteessa olevan yrityksen palveluksessa. – Perheenjäsen tai ystävä, joka työskentelee Compassin toimittajan palveluksessa tai Compassin palveluja käyttävässä valtionhallinnon elimessä, voi vaikuttaa päätöksentekoprosessiisi. – Läheinen ystäväsi tai perheenjäsenesi työskentelee alaisuudessasi. – Omistusosuus paikallisessa yrityksessä, joka toimittaa tavaroita johtamallesi Compassin yksikölle.
Sinun velvollisuutesi	– Ilmoita välittömästi linjaesihenkilöllesi tai yksikkösi päällikölle, jos havaitset mahdollisen tai todellisen eturistiriidan. Mukaan lukien tapaukset, joissa saatat saada luottamuksellista tietoa yrityskauppoihin ja -järjestelyihin liittyen. – Työntekijöiden ja asiaankuuluvien kolmansien osapuolten olisi ilmoitettava kaikista eturistiriidoista ennen nimittämistä ja nimityksen jälkeen ilmoitettava Compassille kaikista muutoksista. – Kirjaa mahdollinen tai todellinen eturistiriita Compass Groupin ilmoitusrekisteriin (tai vastaavaan paikalliseen rekisteriin). – Esihenkilöiden on varmistettava, että eturistiriitojen aktiivista ja tehokasta hallintaa varten on laadittu toimintasuunnitelma, ja toimintasuunnitelma on tarkistettava vuosittain.

MATKAT JA KULUT

Riskialue	1 **Lahjonta ja korruptio**
Määritelmä	– **Matkakulut** ja **muut kuin matkoihin** liittyvät **kulut**, jotka työntekijä maksaa P-kortilla, yrityksen luottokortilla tai muulla tavalla ja joita haetaan kulujenhallintajärjestelmän kautta. Tällaisia kuluja voivat olla matka-, viihde- ja muut kulut, jotka ovat sallittuja ja syntyneet Compassin puolesta tapahtuvasta liiketoiminnasta.
Mitä odotamme	– Matkojen ja kulujen on synnyttävä Compassin puolesta tehtävän liiketoiminnan yhteydessä, ja niiden on oltava oikeasuhteisia olosuhteisiin nähden ja paikallisten käytäntöjen mukaisia. – Asemaltaan korkeimman paikalla olevan Compass-henkilön on maksettava ja haettava korvausta kuluista, jotka liittyvät lahjoihin ja kestitykseen sisäisten ja/tai ulkoisten kolmansien osapuolten kanssa. Tässä tilanteessa laskun maksamista ei saa delegoida paitsi poikkeuksellisissa olosuhteissa.
Hälyttävät huomiot/ varoitusmerkit	– Suurina tasasummina suoritetut kulumaksut. – Kululaskut, joiden tositteet ovat puutteellisia tai puuttuvat kokonaan ja joiden tarkoituksesta ei ole selvitystä. – Kulut vaikuttavat liiallisilta toimintaan nähden. – Aterioille osallistujia ei ole tarkistettu. – Asemaltaan korkein paikalla ollut Compassin johtaja ei maksanut loppulaskua ateriasta tai muusta kestityksestä. – Sähköisten kuittien tai laskujen sijasta toimitettu käsin kirjoitettuja kuitteja.
Sinun velvollisuutesi	– Varmista, että tällaiset kulut eivät ole ylettömiä, että niillä on laillinen liiketoimintatarkoitus ja että niistä on riittävät asiakirjat. – Jos olet asemaltasi korkein paikalla oleva henkilö, sinun on maksettava aterian tai muun kestityksen loppulasku. – Pidä yllä riittävää tehtävien erottelua ja taloudellisten valtuuksien delegointia hyväksymisprosesseissa. – Varmista, että kaikki kolmannen osapuolen kulut, jotka voivat kuulua lahjan ja kestityksen määritelmän piiriin ja jotka täyttävät edellä esitetyn lahjoja ja kestitystä koskevan käytännön mukaiset raja-arvot, hyväksytään etukäteen (tarvittaessa), kirjataan ja ilmoitetaan Compass Groupin ilmoitusrekisteriin (tai vastaavaan paikalliseen rekisteriin) sovellettavien maa- tai konsernikohtaisten raja-arvojen mukaisesti (riippuen siitä, kumpi on tiukempi). – Hyväksyjänä tarkastat menojen asianmukaisuuden ja oikeellisuuden.

PETOKSET JA VARKAUDET 2

Petos tarkoittaa valheellisuutta (joko tekemisen tai tekemättä jättämisen kautta) tai aseman epäasianmukaista käyttämistä omaksi hyödyksi. Siihen voi sisältyä tilanteita, joissa työntekijä saa henkilökohtaista hyötyä tai etua Compassin kustannuksella, kuten vilpillinen taloudellinen raportointi tai kulujen väärentäminen, asiakirjojen, tilien tai tietojen manipulointi, väärentäminen tai muuttaminen sekä Compassin kirjanpidon ja tietojen väärentäminen.

Varkaus tarkoittaa henkilökohtaisen hyödyn saamista siitä, mikä ei kuulu sinulle**.**

Petokset liittyvät usein läheisesti moniin muihin talousrikollisuuden muotoihin, kuten lahjontaan ja korruptioon, sisäpiirikauppaan, rahanpesuun, pakotteisiin ja veronkiertoon.

PERIAATTEEMME

Compassin henkilöstö ei saa tietoisesti osallistua petoksiin tai varkauksiin eikä syyllistyä niihin.

RISKIALUEET

– Varojen väärinkäyttö
– Taloudellinen ja muu kuin taloudellinen raportointi

VAROJEN VÄÄRINKÄYTTÖ, TALOUDELLINEN JA MUU KUIN TALOUDELLINEN RAPORTOINTI

Riskialue	2 **Petokset ja varkaudet**
Määritelmä	– Esimerkkejä **varojen väärinkäytöstä** ovat Compassin varojen varastaminen tai väärinkäyttö, Compassin laitteiden tai resurssien väärinkäyttö henkilökohtaiseen hyötyyn, kuten varastotuotteiden, laitteiden tai käteisvarojen varastaminen, väärä laskutus tai epäasianmukaiset menot tai vastuut. – Epäjohdonmukaisuus **taloudellisten** ja **muiden kuin taloudellisten tietojen** välillä, yleensä väärentämällä tilinpäätöstä jonkinlaisen epäasianmukaisen edun saamiseksi. Joukkoon kuuluvat asiakirjojen väärentäminen, tulojen, voittojen ja varojen ilmoittaminen liian suurina ja menojen, tappioiden ja velkojen ilmoittaminen liian pieninä, kirjanpito- tai muiden säännösten tai menettelytapojen tahallinen virheellinen soveltaminen, tapahtumien kirjaaminen ilman todellista sisältöä tai tahallisilla epätarkkuuksilla, toimittajin tietojen tai pankkitilien manipulointi, virheellisten tai olemattomien toimittajien luominen.
Mitä odotamme	– Älä tietoisesti syyllisty petolliseen toimintaan, ole osallisena siinä tai osallistu siihen riippumatta siitä, hyödytkö siitä henkilökohtaisesti vai et. – Ilmoita kaikista petoksista tai petossarjoista, mukaan lukien petosepäilyt tai -yritykset, Kerro, me kuuntelemme -periaatteiden, *tutkintakäytännön* ja *GAM:n*[8] mukaisesti. Petoksista ja varkauksista ilmoittamisen eteenpäin vieminen riippuu sekä odotettavissa olevien taloudellisten tappioiden arvosta että Compassille mahdollisesti aiheutuvasta mainehaitasta.
Hälyttävät huomiot/ varoitusmerkit	– Työntekijä ylläpitää epätavallista suhdetta toimittajaan/asiakkaaseen ja/tai ei ilmoita ristiriidasta. – Yli varojensa elävät työntekijät tai äkilliset elämäntapamuutokset. – Kollega ei halua jakaa tehtäviä tai pitää lomaa. – Ei noudateta tavanomaisia ja rutiininomaisia menettelyjä. – Epätavalliset luottokorttimaksut (esim. epäselvät, viivästyneet, liian suuret, perustelemattomat tai riittämättömät kuitit). – Ostotilausten tai maksujen jakaminen tai yhden toimittajan matalien tarjousten jatkuva käyttäminen. – Yleisenä käytäntönä kiireelliset ostotilauspyynnöt tai kertaluonteisen myyjätilin käyttö. – Sopimukset, ostotilaukset ja laskut, joista puuttuu palveluja koskevia yksityiskohtia. – Pyyntö maksaa eri valuutassa, paikassa tai osoitteessa. – Poikkeavuudet menoanalyysissä tai tilit/saldot, jotka eivät ole ennusteiden mukaisia.
Sinun velvollisuutesi	– Arvioi petoksia osana säännöllisiä liiketoimintariskien arviointeja ja kehitä/käytä vaadittuja riskienhallinnan vastatoimia koskevia suunnitelmia tarvittaessa. – Ilmoita ja kirjaa seuraavasti petokset tai petossarjat, mukaan lukien epäilyt tai petosyritykset, joiden aiheuttamat todelliset tai mahdolliset tappiot ovat arvoltaan: - vähintään ***3 000 Yhdysvaltain dollaria (tai paikallinen vastine)***: paikallisen käytännön ja *GAM-ilmoitusvaatimusten* mukaisesti; ja - vähintään ***20 000 Yhdysvaltain dollaria (tai paikallinen vastine***) Compass Groupin asianhallintajärjestelmässä ja varmista *GAM:n*[8] ilmoitusvaatimusten noudattaminen. – Suuremmista petoksista (esim. kun kyseessä olevan summan odotetaan olevan yli ***250 000 Yhdysvaltain dollaria (tai paikallinen vastine)*** tai kun ***menetyksen arvosta riippumatta*** Compass Groupille tai ylätason johtajalle voi aiheutua ***vakavaa mainehaittaa***) on ilmoitettava välittömästi konsernin toimitusjohtajalle, konsernin talousjohtajalle, Regional MD:lle ja FD:lle, Group Director of Risk and Internal Auditille, Group General Counselille ja Company Secretarylle ja Group Head of Ethics & Integritylle, ja ne on kirjattava Compass Groupin tapaustenhallintajärjestelmään. – Tutki tarvittaessa petosasiat *tutkintakäytännön* mukaisesti. – Varmista, että kaikki kirjanpito vastaa tarkasti tapahtumien ja maksujen perusteita, tarkoitusta, sisältöä ja laillisuutta. – Älä maksa kuluja, jotka ovat epäasianmukaisia, luvattomia ja/tai joiden tueksi ei ole riittäviä asiakirjoja. – Varmista hyväksyjänä, että tapahtumat tarkastetaan ja tutkitaan riittävästi ennen hyväksymistä.

8. Katso GAM:n 12.2 kohta

KILPAILULAINSÄÄDÄNNÖN NOUDATTAMINEN 3

Kilpailu- tai kartellilainsäädännöllä pyritään edistämään oikeudenmukaista ja vapaata kilpailua toimialalla ja kaupallisten yksiköiden välillä, jotta yritykset voivat kilpailla ja voittaa liiketoimintaa tasapuolisin toimintaedellytyksin.

Useimmissa maailman maissa on kilpailulakeja, joissa säädetään, että yritykset eivät saa poistaa, vähentää tai vääristää kilpailua markkinoilla, joilla ne harjoittavat liiketoimintaa. Vaikka sovellettavan kilpailulainsäädännön soveltamisala ja sisältö voi vaihdella alueittain, kilpailulainsäädännöllä pyritään yleisesti kieltämään kilpailunvastaiset sopimukset ja menettelytavat sekä määräävän aseman tai huomattavan markkinavoiman väärinkäyttö. Suurin osa kilpailulainsäädännöstä ylittää kansalliset rajat, mikä tarkoittaa, että kansallista lainsäädäntöä voidaan mahdollisesti soveltaa toimintaan, joka tapahtuu kansallisten rajojen ulkopuolella. Siksi meidän on varmistettava, että jäljempänä esitettyjä sääntöjä noudatetaan kaikkialla, missä toimimme.

Kilpailunvastainen toiminta voi altistaa Compassin ja Compassin henkilöstön siviili- ja rikosoikeudellisille seuraamuksille ja vahingoittaa brändiämme ja mainettamme. Compassiin voi kohdistua pitkiä tutkintoja, jotka päättyvät siviili- ja rikosoikeudellisiin seuraamuksiin sekä vahingonkorvausvaatimuksiin, ja yksityishenkilöt voidaan myös todeta syyllisiksi rikokseen.

PERIAATTEEMME

Compass on yritys, joka voi menestyä reilusti, ja myös tekee niin. Compassin henkilöstön on noudatettava kilpailulainsäädäntöä eli kartellilakeja, jotta Compassin sitoumus reiluun kilpailuun toteutuu. Näin voimme varmistaa Compassin asiakkaiden, toimittajien ja muiden sidosryhmien luottamuksen.

RISKIALUEET

- Sopimukset ja järjestelyt kilpailijoiden kanssa
- Sopimaton tietojenvaihto kilpailijoiden kanssa
- Osallistuminen toimialajärjestöjen tai alan tapahtumiin
- Toimitusketjun eri tasojen väliset vertikaaliset sopimukset
- Määräävän aseman väärinkäyttö
- Yhteisyritykset

SOPIMUKSET JA JÄRJESTELYT KILPAILIJOIDEN KANSSA (MUKAAN LUKIEN SUULLISET SOPIMUKSET JA YHTEISYMMÄRRYKSET)

Riskialue	**3 Kilpailulainsäädännön noudattaminen**
Määritelmä	– Kilpailijoiden väliset epäasialliset sopimukset (kirjalliset tai suulliset), joihin sisältyy kartellina pidettävää toimintaa, kuten myynti- tai ostohintojen sopiminen tai vahvistaminen ("hintojen vahvistaminen"), markkinoiden tai asiakkaiden jakaminen, tarjousten manipulointi, kapasiteetin tai tuotannon rajoittaminen, järjestelyt, joilla kilpailevat yritykset suljetaan pois markkinoilta, tai kollektiiviset boikotit. – On oltava varovainen, kun kilpailijan kanssa keskustellaan mahdollisesta, edes epävirallisesta järjestelystä ja tehdään sellainen ilman lakitiimin arviointia ja hyväksyntää.
Mitä odotamme	– Compass kieltää osallistumisen kartelleihin kaikissa maissa, myös niissä, joissa ei ole kilpailulainsäädäntöä. – Älä osallistu mihinkään keskusteluihin tai tee suoraan tai välillisesti (mukaan lukien epävirallinen, kirjoittamaton sopimus tai yhteisymmärrys) kilpailijan kanssa järjestelyjä, jotka liittyvät hintojen vahvistamiseen, tarjousten manipulointiin, tuotannon tai kapasiteetin vähentämiseen, laajennusten lykkäämiseen, kollektiiviseen boikottiin tai muihin järjestelyihin, joiden tarkoituksena on sulkea kilpailija pois markkinoilta tai jakaa asiakkaita tai markkinoita.
Hälyttävät huomiot/ varoitusmerkit	– Keskustelu hinnoista, maksuista tai palkkioista kilpailijan kanssa. – Keskustelu asiakkaista tai toiminta-alueista kilpailijan kanssa. – Keskustelu yrityksen tulevaisuuden suunnitelmista kilpailijan kanssa, mukaan lukien tiettyjä liiketoimintamahdollisuuksia koskevat tarjousaikeet. – Muiden sellaisten kaupallisesti arkaluonteisten tietojen jakaminen, jotka eivät ole julkisia, kuten liiketoimintakustannukset, voittomarginaalit ja myyntimäärät. (Ks. jäljempänä kohta "Sopimaton tietojenvaihto"). – Kolmannen osapuolen, asiakas mukaan lukien, pyyntö tehdä jokin edellä mainituista toimista.
Sinun velvollisuutesi	– Jos epäilet, että kilpailija pyrkii keskustelemaan ja/tai sopimaan kanssasi kartellimaisesta toiminnasta, lopeta keskustelu välittömästi, tee selväksi, että vastustat tällaisen ehdotuksen tai tiedon vastaanottamista, ja ilmoita välittömästi lakitiimille. – Ilmoita välittömästi lakitiimille, jos asiakas pyytää tarjousten, muun kilpailutoiminnan tai sopimusehtojen koordinointia. – Ilmoita lakitiimille kaikista epäillyistä kolmansien osapuolten kartellitoimista, joissa on mukana kilpailijoitamme tai tavarantoimittajiamme. – Pyydä heti aluksi lisäohjeita lakitiimiltä, kun kilpailijoiden kanssa suunnitellaan sopimuksia tai muita kaupallisia järjestelyjä. – Hanki lakitiimin hyväksyntä ennen näiden sopimusten/järjestelyjen tekemistä. – Ilmoita kilpailulainsäädännön rikkomista koskevista epäilyistä maan ja alueen General Counselille, joka vuorostaan vie asian eteenpäin konsernin General Counselin, Company Secretaryn ja Group Head of Ethics & Integrityn käsiteltäväksi. Sillä ei ole väliä, jos arvelet toiminnan jatkuneen jo pitkään tai että kaikki muut markkinoilla toimivat samoin. Kaikista tällaisista epäilyistä on ilmoitettava.

SOPIMATON TIETOJENVAIHTO KILPAILIJOIDEN KANSSA

Riskialue	3 **Kilpailulainsäädännön noudattaminen**
Määritelmä	– **Luottamuksellisten tai kilpailullisesti arkaluonteisten tietojen vaihtaminen** kilpailijoiden kanssa joko suoraan tai epäsuorasti, esim. tiedot, jotka eivät ole julkisia ja jotka liittyvät hintoihin (mukaan lukien toimittajien hinnat, asiakashinnat, alennukset, hyvitykset), viimeaikaisiin nykyisiin tai tuleviin tuloihin, yksikkökustannuksiin, voittotasoihin, markkinaosuuksiin, asiakas- ja toimittajaluetteloihin, palkkoihin tai palkkatasoihin tai tarjousaikeisiin.
Mitä odotamme	– Compassin henkilöstön ei tule vaihtaa kilpailullisesti arkaluonteisia tietoja kilpailijan kanssa suoraan tai epäsuorasti (esim. kolmannen osapuolen, asiakkaan, alan analyytikon, toimittajan, ammattijulkaisun tai sosiaalisen median välityksellä), ellei se liity viralliseen yhteiseen tarjoukseen, joka on lakitiimin käsittelyssä. – Compassin henkilöstön tulee ottaa selkeää etäisyyttä, jos kilpailija yrittää jakaa kanssamme arkaluonteisia kilpailutietoja tai pyytää meitä osallistumaan minkäänlaisiin salaisiin sopimuksiin. – Compassin henkilöstön ei tule koskaan sopia tai edes keskustella kilpailijoiden kanssa hinnoittelusta, mukaan lukien hinta, jolla Compass myy tai aikoo myydä tavaroita tai palveluja, tai muista taloudellisista tai muista kuin taloudellisista kaupallisista strategioista.
Hälyttävät huomiot/ varoitusmerkit	– Kaikki kilpailijan suulliset tai kirjalliset viestit, jotka koskevat kilpailijan tai Compassin tarjousaikomuksia, kaupallista hinnoittelua tai ei-julkisia taloudellisia ja muita kuin taloudellisia strategioita. – Kilpailijalle työskentelevä alan yhteyshenkilö tarjoaa kilpailullisesti arkaluonteisia tietoja omasta yrityksestään tai ehdottaa, että jaatte tietoja luottamuksellisesti. Aihe on arkaluontoinen asiayhteydestä riippumatta, esimerkiksi jos kyseessä on sosiaalinen tilaisuus tai liiketilaisuus.
Sinun velvollisuutesi	– Kysy neuvoa lakitiimiltä, jos olet huolissasi siitä, että olet saanut tai jakanut kaupallisesti arkaluonteisia tietoja tai sinua on pyydetty antamaan tällaisia tietoja. – Kysy neuvoa lakitiimiltä ennen kuin jaat Compassin tietoja kilpailijoille (salassapitosopimus voi olla tarpeen, vaikka lakitiimi poikkeuksellisissa olosuhteissa hyväksyisikin tietojen luovuttamiseen). – Pyydä neuvoa lakitiimiltä, ennen kuin teet julkisia tiedonantoja hinnoittelusta, volyymista tai tarjousaikomuksista. – Jos kilpailija jakaa arkaluonteisia kilpailutietoja tai ehdottaa koordinointitoimintaa, esitä vastalause, lopeta keskustelu ja ilmoita tapauksesta välittömästi lakitiimille. Jos tiedot jaetaan sinulle sähköpostitse, pyydä lakitiimiltä neuvoja vastaamiseen. Yleensä on tarpeen lähettää vastaus, jossa korostetaan, että et ole halunnut tietoja etkä halua saada niitä enempää.

OSALLISTUMINEN TOIMIALAJÄRJESTÖJEN TAI ALAN TAPAHTUMIIN

Riskialue	3 **Kilpailulainsäädännön noudattaminen**
Määritelmä	– **Toimialajärjestöt, alan elimet, konferenssit** ja **muut alan** tapahtumat voivat olla hyödyllinen ja oikeutettu osa liiketoimintaamme. Koska Compassin kilpailijat ovat kuitenkin todennäköisesti myös läsnä, on tärkeää, että näissä kokouksissa käytäviin virallisiin tai epävirallisiin keskusteluihin suhtaudutaan erityisen huolellisesti.
Mitä odotamme	– Älä käytä osallistumista tällaisiin tapahtumiin tai niihin liittyviin sosiaalisiin tilaisuuksiin foorumina tai suojana kilpailijoiden väliselle kaupallisesti arkaluonteisten tietojen epäasialliselle tai sopimattomalle vaihdolle. – Pyydä lakitiimin hyväksyntä ennen toimialajärjestöön liittymistä.
Hälyttävät huomiot/ varoitusmerkit	– Keskustelut, joissa poiketaan esityslistan kohdista tai joissa käsitellään ei-julkisia tai kilpailullisesti arkaluonteisia tietoja.
Sinun velvollisuutesi	– Kysy neuvoa lakitiimiltä, jos olet toimialajärjestön jäsen ja/tai osallistut epäviralliseen kokoukseen, johon osallistuu kilpailijoita, tai muuhun alan foorumiin, ja varmista, että vaatimustenmukaisuusmenettelyjä noudatetaan (esim. kirjallinen esityslista, muistutus kilpailusääntöjen noudattamisesta ja kirjaus siitä, mistä keskustelitte). – Pyydä lakitiimiltä neuvontaa, jos aiot tehdä yhteistyötä kilpailijoiden tai toimittajien kanssa teollisuus-, ympäristö-, vastuullisuus- tai muissa hallintoaloitteissa varmistaaksesi, että mikään sopimus ei rajoita kilpailua tai vaikuta siihen kielteisesti. – Ilmoita osallistumis- ja jäsenmaksut Compass Groupin ilmoitusrekisteriin (tai vastaavaan paikalliseen rekisteriin). – Älä keskustele aiheista, jotka liittyvät kilpailullisesti arkaluonteisiin tietoihin (erityisesti markkinointi-/tuotantostrategiaan tai yksittäisten kilpailijoiden hinnoitteluun/volyymiin ja kustannustietoihin). – Varmista, että tapahtumassa jaetut tiedot ovat joko julkisia tai että ne on koottu yhteen ja anonymisoitu. – Jos virallisessa kokouksessa käsitellään kaupallisesti arkaluonteisia tietoja tai jos kilpailija jakaa kaupallisesti arkaluonteisia tietoja tai ehdottaa koordinointitoimintaa, pyri lopettamaan keskustelu välittömästi ja, jos näin ei tapahdu, poistu kokouksesta pyydettyäsi, että vastalauseesi ja poistumisesi kirjataan pöytäkirjaan, ja ilmoita sitten asiasta lakitiimille tai Ethics & Integrity - osastolle. – Ole valmis noudattamaan tätä neuvoa tiukasti ja näkyvästi. Ei riitä, että livahdat hiljaa pois. Älä välitä, vaikka käyttäytyminen tuntuisi kiusalliselta tai nololta vertaistesi tai ylempiesi edessä. Jos et usko pystyväsi tähän, älä osallistu kokoukseen.

VERTIKAALISET SOPIMUKSET

Riskialue	3 **Kilpailulainsäädännön noudattaminen**
Määritelmä	– Toimitusketjun eri tasoilla toimivien yritysten väliset **vertikaaliset sopimukset** (esim. tavarantoimittajan tai elintarvikkeiden tuottajan ja ostavan yrityksen väliset sopimukset). – Useimmat vertikaaliset sopimukset eivät aiheuta syytä huoleen, mukaan lukien yksinomainen elintarvikepalvelujen tarjoaminen asiakkaan tiloissa. Vertikaalinen sopimus voi kuitenkin rikkoa kilpailulainsäädäntöä, jos se estää tai rajoittaa asiakkaita myymästä tuotteita edelleen, asettaa yksinomaisia toimitus- tai ostovelvoitteita, jakaa yksinomaisia alueita tai asiakasryhmiä tai määrää vähimmäis- tai kiinteän jälleenmyyntihinnan.
Mitä odotamme	– Meidän ei pitäisi pyrkiä asettamaan kaupallisille kumppaneille mitään mahdollisesti rajoittavia lausekkeita ilman lakitiimin lupaa.
Hälyttävät huomiot/varoitusmerkit	– Yksinomaiset toimitussopimukset Compassin toimittajien kanssa. – Toimittajat, jotka vaativat, että Compass ottaa käyttöön heidän suosittelemansa vähittäishinnoittelun, ja uhkaavat lopettaa toimitukset, jos Compass ei tee niin.
Sinun velvollisuutesi	– Kysy neuvoa lakitiimiltä ennen vertikaalisen sopimuksen tekemistä. Ole erityisen varovainen alueilla, joilla Compassin voidaan katsoa olevan määräävässä asemassa tai vahva markkinavoima.

MÄÄRÄÄVÄN ASEMAN VÄÄRINKÄYTTÖ

Riskialue	3 **Kilpailulainsäädännön noudattaminen**
Määritelmä	– Yrityksen voidaan katsoa olevan määräävässä markkina-asemassa, jos sen markkinaosuus on noin 40 prosenttia tai enemmän, vaikka joissakin olosuhteissa 25 prosentin tai sitä suurempi markkinaosuus voi riittää määräävään asemaan. Määräävässä asemassa oleva yritys ei saa käyttää markkinavoimaansa väärin poissulkevalla tai hyväksikäyttävällä toiminnalla, esimerkiksi perimällä kohtuuttomia, syrjiviä tai saalistushintoja, sitomalla tai niputtamalla toimituksia muihin tavaroihin tai palveluihin, kieltäytymällä kaupasta tai vaatimalla yksinoikeuksia tai pitkäaikaisia järjestelyjä.
Mitä odotamme	– Emme saa käyttää väärin määräävää asemaa sulkemalla kilpailijoita pois markkinoilta tai hyväksikäyttämällä asiakkaita markkinoilla, joilla Compassin liiketoimintaa voidaan pitää määräävässä asemassa olevana.
Hälyttävät huomiot/varoitusmerkit	– Hintojen/alennusten tarjoaminen alle omakustannushinnan. – Liian korkea hinnoittelu.
Sinun velvollisuutesi	– Pyydä neuvoa lakitiimiltä, jos Compass on mahdollisesti määräävässä markkina-asemassa tai sillä on vahva markkinavoima.

YHTEISYRITYKSET

Riskialue	3 **Kilpailulainsäädännön noudattaminen**
Määritelmä	– **Yhteisyritys** on liiketoimintajärjestely, jossa kaksi tai useampi osapuoli sopii yhteistyöstä tietyn tehtävän/tavoitteen saavuttamiseksi. Tehtävä voi olla uusi projekti tai mikä tahansa muu liiketoiminta. Yhteisyrityksiä voi olla monenlaisia.
Mitä odotamme	– Hanki aina neuvoja lakitiimiltä tai konsernin lakiosaston M&A-tiimiltä mahdolliseen yhteisyritysjärjestelyyn liittyen. – Kun kyseessä on yhteisyritys kilpailijan kanssa, älä jaa tai keskustele Compassin kilpailullisesti arkaluonteisista tiedoista yhteisyrityksen johtajien tai työntekijöiden tai yhteisyritykseen lähetetyn Compassin henkilöstön kanssa, ellei lakitiimi ole nimenomaisesti antanut siihen lupaa. – Yhteisyritykseen lähetetyn Compassin henkilöstön ei tulisi paljastaa kilpailullisesti arkaluonteisia tietoja kyseisestä yhteisyrityksestä muulle Compassin henkilöstölle, ellei lakitiimi ole nimenomaisesti antanut siihen lupaa. – Kaikilta yhteisyrityksiltä, joihin Compass osallistuu, edellytetään vastaavasti asianmukaisten vaatimustenmukaisuuskäytäntöjen noudattamista.
Hälyttävät huomiot/varoitusmerkit	– Ehdotukset yhteisyrityksestä kilpailijan kanssa - mieti, onko Compassin ja kilpailijan välinen yhteistyö välttämätöntä. – Kaikki viittaukset siihen, että Compassin tulisi jakaa kilpailullisesti arkaluonteisia tietoja kilpailijan kanssa, jotta voidaan arvioida yhteisyrityksen houkuttelevuutta. – Perustetun yhteisyrityksen toiminnan aikana kaikki tietojen jakaminen (riippumatta siitä, oletko antanut vai saanut niitä) tai yhteinen toiminta, joka ylittää yhteisyrityksen soveltamisalan. – Due diligence -tarkastuksessa ei paljastu lopullista tosiasiallista edunsaajaa, tai sen epäillään olevan peiteyhtiö tai piilottelevan trustin tai nimitetyn johtajan takana.
Sinun velvollisuutesi	– Kysy neuvoa lakitiimiltä ennen kuin aloitat keskustelun mahdollisesta yhteisyrityksestä. – Noudata lakitiimin neuvomia menettelytapoja, jos keskustelujen aloittamiselle annetaan lupa, mukaan lukien tiedonvaihtopöytäkirjan sopiminen yhteisyrityskumppanin kanssa. – Hanki ennakkohyväksyntä lakitiimiltä ennen yhteisyrityssopimusten ja -järjestelyjen tekemistä. – Suorita kolmannen osapuolen rehellisyyttä koskeva due diligence -tarkastus yksiköille/henkilöille, jotka vastaanottavat/tekevät maksuja *kolmannen osapuolen rehellisyyteen liittyvän due diligence -käytännön ja -ohjeiden* mukaisesti. – Sovi esityslistasta etukäteen niiden yhteistoimintakokousten osalta, joissa kilpailijat ovat läsnä. Pidä kiinni esityslistasta ja pidä pöytäkirjaa kokouksesta. Hyväksytä pöytäkirja kokouksessa käsiteltyjen asioiden oikeaksi selostukseksi kaikilla läsnäolijoilla ja hanki pöytäkirjaan allekirjoitukset.

RAHANPESU, TERRORISMIN RAHOITTAMINEN JA VERONKIERTO 4-6

Kaikenlaiset rikokset tuottavat usein hyötyä (esim. tuottavat voittoa tai johtavat omaisuuden hankkimiseen), jota kutsutaan joskus rikoksella saaduksi hyödyksi. **Rahanpesulla** tarkoitetaan pyrkimystä piilottaa tai naamioida rikoksella saatu hyöty ja pitää se rikollisten käsissä**.** Rahanpesua on rikollisen omaisuuden vastaanottaminen tai kauppaaminen, myös silloin, kun siihen syyllistyvä on viaton kolmas osapuoli.

Terrorismin rahoitus kattaa rahan tai omaisuuden vastaanottamisen tai tarjoamisen tilanteissa, joissa raha on tarkoitettu tai sitä mahdollisesti käytetään terrorismiin tai terroristien omaisuuden pesemiseen. Se liittyy usein rahanpesuun.

Veronkierto on laitonta verojen maksamatta jättämistä tai alimaksamista kaikkialla maailmassa. **Veronkierron helpottaminen tarkoittaa** toisen henkilön tietoista auttamista veronkierrossa tai muuta osallisuutta hänen toimintaansa.

PERIAATTEEMME

Voit syyllistyä rahanpesu- ja terrorismin rahoittamisrikoksiin, jos tiedät - tai sinun olisi pitänyt kohtuudella epäillä - että Compassin vastaanottamat rahat tai muu omaisuus (esimerkiksi kolmannelta osapuolelta, kuten asiakkaalta, toimittajalta tai yhteisyrityskumppanilta) ovat rikoksella saatuja tai rikollisen tai terroristisen toiminnan saastuttamia, tai että Compass on mukana järjestelyssä, jossa rahaa tai muuta omaisuutta käytetään terroristiseen toimintaan.

Compass ei helpota tai hyväksy rahanpesua, terrorismin rahoitusta tai veronkiertoa.

RISKIALUEET

- Rikoksella saadun hyödyn käsittely
- Veronkierron helpottaminen / veronkierron estämättä jättäminen

RIKOKSELLA SAADUN HYÖDYN KÄSITTELY

Riskialue	4 Rahanpesu/ 5 Terrorismin rahoitus
Määritelmä	– Sellaisen **omaisuuden käsittely tai käsittelyn helpottaminen**, jonka joku on suoraan tai välillisesti saanut tai hankkinut rikollisen tai laittoman toiminnan tuloksena, tai sellaisen rahan käsittely tai käsittelyn helpottaminen, joka edustaa tällaisen omaisuuden arvoa.
Mitä odotamme	– Compassin henkilöstön: - on varmistettava, että Compass ei vastaanota rikollisesta toiminnasta saatua tuottoa, sillä se voi olla rikos; - ei tule missään olosuhteissa ryhtyä minkäänlaisiin kaupallisiin järjestelyihin, joihin liittyy laittomasti hankittuja varoja tai omaisuutta tai jotka johtavat terrorismin rahoitukseen; ja - ei tule tietoisesti aloittaa yhteistyötä sellaisen vastapuolen kanssa, joka liittyy rikolliseen toimintaan. – Älä koskaan anna vastapuolelle vihjeitä siitä, että lainvalvontaviranomaiselle mahdollisesti tehdään tai on jo tehty rikosilmoitus, sillä tämä saattaa rikkoa sovellettavia lakeja.
Hälyttävät huomiot/ varoitusmerkit	– Vastapuoli pyytää maksua ja/tai laskuja tai lähettää niitä useisiin eri muotoihin (esim. käteinen, pankkisiirto, shekit) tai useisiin eri yksikköihin jaettuna. – Maksua ja/tai laskuja pyydetään tilille tai ne suoritetaan pankkitililtä, joka on eri nimellä kuin sopimuskumppanin pankkitili. – Useiden ulkomaisten pankkitilien käyttö (vastapuolen rekisteröitymismaan ulkopuolella). – Due diligence -tarkastuksessa ei paljastu lopullista tosiasiallista edunsaajaa, tai sen epäillään olevan peiteyhtiö tai piilottelevan trustin tai nimitetyn johtajan takana. – Vastapuoli käyttää epätavallisia tai epäilyttäviä asiakirjoja, eikä tietoja ja viitteitä voida helposti tarkistaa. – Vastapuolen tausta poikkeaa siitä, mitä olisi tämän liiketoiminnan perusteella voinut odottaa. – Asiakas ehdottaa epätavallista tai tavanomaisesta poikkeavaa tapaa hoitaa liiketoimi. – Varojen alkuperä tai oletettu käyttötarkoitus ei vastaa organisaation tarkoitusta. – Maksut kolmannelle osapuolelle on suoritettava maan ulkopuolelle ja/tai maahan, johon liittyy rahanpesutoimintaa. – Liiketoimi liittyy maahan, jolla on läheiset yhteydet terrorismiin tai jossa toimii kiellettyjä järjestöjä.
Sinun velvollisuutesi	– Suorita kolmannen osapuolen rehellisyyttä koskeva due diligence -tarkastus yksiköille/henkilöille, jotka vastaanottavat/tekevät maksuja *kolmannen osapuolen rehellisyyteen liittyvän due diligence -käytännön ja -ohjeiden* mukaisesti. – Seuraa vastapuolten liiketoimia ja toimintaa ja varoitusmerkkejä, jotka voivat antaa aihetta epäillä, että ne osallistuvat rahanpesuun, ja ilmoita asiasta mahdollisimman pian lakitiimille tai Group Ethics & Integrity -yksikölle. – Varmista, että Compassin puolesta toimivien edustajien vastaanottamien rahojen osalta tehdään asianmukaiset lähdetarkastukset ja että sopimukseen sisällytetään asianmukaiset rahanpesun ja terrorismin rahoittamisen vastaiset vakuutukset ja takuut. – Ilmoita epäillystä rahanpesusta tai rikoksella saadun hyödyn kanssa tekemisissä olemisesta maasi ja alueelliselle General Counselille, joka puolestaan vie asian eteenpäin Group Head of Ethics & Integritylle. – Varmista, että lainkäyttöalue- tai liiketoimintayksikkökohtaiset rahanpesun vastaiset käytännöt/menettelyt pannaan täytäntöön sovellettavien paikallisten lakien ja asetusten mukaisesti. – Arvioi rahanpesua ja terrorismin rahoitusta osana säännöllisiä liiketoimintariskien arviointeja ja kehitä/käytä vaadittuja riskienhallinnan vastatoimia koskevia suunnitelmia tarvittaessa.

VERONKIERTO

Riskialue	6 **Veronkierto**
Määritelmä	– **Veronkierron helpottamisesta** on kyse silloin, kun joku tietoisesti auttaa toista henkilöä tekemään veronkiertorikoksen tai on muuten osallisena toiminnassa, vaikka ei hyötyisi siitä millään tavalla.
Mitä odotamme	– Compassin henkilöstö: - ei saa missään olosuhteissa osallistua veronkiertoon, antaa neuvoja tai muulla tavoin rohkaista, avustaa tai helpottaa veronkiertoa; ja - noudattaa aina kaikkia Compassin käyttöön ottamia veronkierron estämismenettelyjä, mukaan lukien soveltuvan koulutuksen suorittaminen ja asianmukainen ilmoittaminen mahdollisista huolenaiheista. – Älä koskaan anna vastapuolelle vihjeitä siitä, että lainvalvontaviranomaiselle mahdollisesti tehdään tai on jo tehty rikosilmoitus, sillä tämä saattaa rikkoa sovellettavia lakeja.
Hälyttävät huomiot/ varoitusmerkit	– Vastapuoli pyytää maksua ja/tai laskuja tai lähettää niitä useisiin eri muotoihin (esim. käteinen, pankkisiirto, shekit) tai useisiin eri yksikköihin jaettuna. – Maksua ja/tai laskuja pyydetään tilille tai ne suoritetaan pankkitililtä, joka on eri nimellä kuin sopimuskumppanin pankkitili. – Useiden ulkomaisten pankkitilien käyttö (vastapuolen yrityksen rekisteröitymismaan ulkopuolella). – Due diligence -tarkastuksessa ei paljastu lopullista tosiasiallista edunsaajaa, tai sen epäillään olevan peiteyhtiö tai piilottelevan trustin tai nimitetyn johtajan takana. – Vastapuoli käyttää epätavallisia tai epäilyttäviä asiakirjoja, eikä tietoja ja viitteitä voida helposti tarkistaa. – Asiakas ehdottaa epätavallista tai tavanomaisesta poikkeavaa tapaa hoitaa liiketoimi. – Varojen alkuperä tai oletettu käyttötarkoitus ei vastaa organisaation tarkoitusta.
Sinun velvollisuutesi	– Seuraa vastapuolten liiketoimia ja toimintaa ja varoitusmerkkejä, jotka voivat antaa aihetta epäillä, että ne osallistuvat veronkiertoon, ja ilmoita asiasta mahdollisimman pian lakitiimille tai Group Ethics & Integrity -yksikölle. – Varmista, että Compassin puolesta toimivien edustajien vastaanottamien rahojen osalta tehdään asianmukaiset lähdetarkastukset ja että sopimukseen sisällytetään asianmukaiset veronkierron vastaiset vakuutukset ja takuut. – Ilmoita epäillystä veronkierrosta, veronkierron helpottamisesta tai rikoksella saadun hyödyn kanssa tekemisissä olemisesta maasi ja alueelliselle General Counselille, joka puolestaan vie asian eteenpäin Group Head of Ethics & Integritylle. – Varmista, että lainkäyttöalue- tai liiketoimintayksikkökohtaiset verosäännösten noudattamista koskevat käytännöt/menettelyt pannaan täytäntöön sovellettavien paikallisten lakien ja asetusten mukaisesti. Konsultoi konsernin veroyksikköä varmistaaksesi, että asiaankuuluvia vähimmäisvaatimuksia noudatetaan ja että ne ovat linjassa konsernin verostrategian kanssa. – Arvioi veronkiertoa osana säännöllisiä liiketoimintariskien arviointeja ja kehitä/käytä vaadittuja riskienhallinnan vastatoimia koskevia suunnitelmia tarvittaessa.

PAKOTTEET JA KAUPAN OHJAUS 7

Compass on sitoutunut harjoittamaan liiketoimintaansa rehellisesti ja eettisesti kaikkialla, missä se toimii. Osana tätä kulttuuria on noudatettava kaikkia asiaankuuluvia lakeja ja asetuksia, myös sovellettavia pakotteita ja kaupan ohjausohjelmia ("pakoteohjelmat").

Pakoteohjelmat ovat sellaisten hallitusten ja hallitustenvälisten järjestöjen laatimia, jotka kieltävät tiettyjen henkilöiden, yhteisöjen, alojen ja/tai maiden toteuttamat tai niiden kanssa toteutettavat liiketoimet tai rajoittavat niitä.

Compass noudattaa useita kotimaisia ja kansainvälisiä pakoteohjelmia. Nämä ohjelmat voivat liittyä maihin, joissa harjoitamme liiketoimintaa, siihen, keitä asiakkaamme ovat, ihmisiin, jotka työskentelevät meille tai puolestamme, siihen, miten teemme liiketoimia, sekä käyttämiimme pankkipalveluihin.

Compass pyrkii toteuttamaan tehokkaita ja tarpeellisia varotoimia voidakseen hallita pakotteiden ja kaupan valvontaa koskevien säännösten rikkomiseen liittyviä riskejä. Compass ei ole suoraan tai välillisesti tekemisissä pakotteiden kohteena olevien osapuolten kanssa ilman ennakkohyväksyntää siitä, että mahdollinen liiketoimi ei riko sovellettavia pakotteita tai muutoin altista Compassia tarpeettomalle riskille. Toimintaa pakotteiden tai kauppavalvonnan kohteena olevien maiden, henkilöiden, yhteisöjen, tavaroiden tai palvelujen kanssa voidaan toteuttaa vain, jos asianmukaiset hyväksynnät, lisenssit tai vapautukset ovat voimassa.

PERIAATTEEMME

Compass kunnioittaa ja noudattaa kaikkia yritykseemme sovellettavia pakoteohjelmia. Emme harjoita liiketoimintaa pakotteiden kohteena olevien henkilöiden, yhteisöjen, alojen tai maiden kanssa.

Et saa missään olosuhteissa tietoisesti ryhtyä mihinkään sellaiseen liiketoimintaan tai kaupalliseen suhteeseen, joka voisi mahdollisesti rikkoa Compassiin sovellettavia pakoteohjelmia. Tähän kuuluvat liiketoimet, joissa on mukana pakoteluetteloissa olevia henkilöitä tai yhteisöjä, liiketoimet, joissa on mukana pakotteiden kohteena olevia maita, tai kielletyt liiketoimet pakotteiden kohteena olevien alojen kanssa.

RISKIALUEET

- Liiketoiminnan uusilla aloilla/uusilla alueilla aloittaminen
- Uusien suhteiden solmiminen kolmansien osapuolten kanssa
- Nykyisiin kolmansiin osapuoliin kohdistuvat uudet pakotteet/varojen jäädyttämiset

LIIKETOIMINNAN UUSILLA ALOILLA/UUSILLA ALUEILLA ALOITTAMINEN

Riskialue	7 **Pakotteet ja kaupan ohjaus**
Määritelmä	– Sellaisen liiketoiminnan aloittaminen, johon liittyy sivuliikkeen perustaminen tai yhtiön perustaminen maahan, jossa Compass ei tällä hetkellä toimi, tai uuden liiketoiminnan aloittaminen tai uuden sopimuksen tekeminen toimintayhtiön kotimaan ulkopuolisella alueella tai aluevesillä tai uuden liiketoiminta-alan/linjan aloittaminen olemassa olevassa maassa. – Uusilla alueilla/toimialoilla aloittaminen voi mahdollisesti aiheuttaa pakoteriskin, koska kyseiseen alueeseen/toimialaan voi kohdistua pakotteita toisella lainkäyttöalueella, jolla Compass toimii. Lisäksi uusilla alueilla voi olla omia yksilöllisiä pakotevaatimuksia, joiden noudattaminen Compassin on varmistettava.
Mitä odotamme	– Compass kunnioittaa kaikkia pakoteohjelmia ja noudattaa niitä, eikä se tee liiketoimintaa pakotteiden kohteena olevien maiden tai toimialojen kanssa.
Hälyttävät huomiot/varoitusmerkit	– Uudet yritykset seuraavilla lainkäyttöalueilla tai alueilla, jotka rajautuvat seuraaviin lainkäyttöalueisiin tai joilla on läheiset yhteydet niihin, voivat aiheuttaa erityisiä pakoteriskejä: Valko-Venäjä, Burundi, Keski-Afrikan tasavalta, Kuuba, Krim, Kongon demokraattinen tasavalta, Irak, Iran, Libanon, Libya, Nicaragua, Pohjois-Korea, Venäjä, Somalia, Sudan, Etelä-Sudan, Etelä-Sudan, Syyria, Ukraina, Venezuela, Valko-Venäjä, Jemen, Zimbabwe.[9]
Sinun velvollisuutesi	– Noudata *GAM-ohjeita,* kun aloitat toiminnan uudessa maassa, uudella alueella tai uudella toimialalla. – Hanki asianmukainen hyväksyntä asianomaisen maan tai alueen General Counselilta ja Group Head of Ethics & Integrityltä ennen kuin olet tekemisissä sellaisten henkilöiden tai yhteisöjen kanssa, jotka liittyvät pakotteiden kohteena olevaan maahan tai sektoriin.

9. Ota yhteyttä Group Ethics & Integrity -yksikköön ja tutustu viimeisimpään korkean tai erittäin korkean riskin maaluetteloon.

UUSIEN SUHTEIDEN SOLMIMINEN KOLMANSIIN OSAPUOLIIN

Riskialue	7 **Pakotteet ja kaupan ohjaus**
Määritelmä	– Uusien suhteiden solmiminen kolmansiin osapuoliin saattaa aiheuttaa pakoteriskejä, koska nämä kolmannet osapuolet voivat olla pakotteiden kohteena tai pakotteiden kohteena olevien henkilöiden/yhteisöjen omistuksessa tai valvonnassa. Kolmannet osapuolet, joihin kohdistuu pakotteita, voivat myös yrittää salata tämän seikan Compassilta pakotevaatimusten kiertämiseksi. – Kolmansiin osapuoliin kuuluvat asiakkaat, tavarantoimittajat, urakoitsijat/alihankkijat, organisaatiot, joiden kanssa olemme yhteistyökumppaneita (kuten yhteisyrityskumppanit, yritysosto- ja myyntikohteet), neuvonantajat (liike-elämän, rahoituksen, lakimiehet ja edunvalvojat), välittäjät, jakelijat, asiamiehet ja kaikki muut sopimusvastapuolet.
Mitä odotamme	– Kaikki uudet kolmannet osapuolet on tarkistettava pakoteluetteloista *GAM*:n konsultteja ja neuvonantajia koskevan osan mukaisesti ja *kolmansien osapuolten rehellisyyttä koskevan due diligence -käytännön* ja *ohjeiden* vaatimusten mukaisesti.
Hälyttävät huomiot/varoitusmerkit	– Kolmas osapuoli, joka on sidoksissa tai liittyy pakotteiden kohteena olevaan henkilöön tai yhteisöön. – Kolmas osapuoli on perustettu hiljattain, sillä on käytettävissään huomattavia taloudellisia resursseja, ja on epäselvää, miten se on saanut nämä taloudelliset resurssit haltuunsa. – Kolmannen osapuolen yhtiörakenteeseen kuuluu offshore-alueella sijaitseva holdingyhtiö. – Kolmas osapuoli ei ole perehtynyt tavaroiden tai palvelujen käyttöön ja/tai ei esitä kaupallisia tai teknisiä kysymyksiä, joita yleensä kysytään liikeneuvotteluissa. – Maksuehdot tai maksutapa ovat epätavalliset (esim. kolmas osapuoli on valmis maksamaan suuren summan käteisenä välittömästi (muut kuin pankkisiirrot)).
Sinun velvollisuutesi	– Suorita kolmannen osapuolen rehellisyyttä koskeva due diligence -tarkastus kaikille uusille ja olemassa oleville kolmansille osapuolille *kolmannen osapuolen rehellisyyteen liittyvän due diligence -käytännön ja -ohjeiden* mukaisesti. – Ole varuillasi kolmansien osapuolten mahdollisista yrityksistä salata yhteytensä pakotteiden kohteena oleviin henkilöihin/yhteisöihin. – Varmista, että kaikkiin kolmansien osapuolten kanssa tehtäviin kirjallisiin sopimuksiin sisältyy vaatimus noudattaa kaikkia sovellettavia lakeja, myös kauppapakotteisiin liittyviä lakeja.

NYKYISIIN KOLMANSIIN OSAPUOLIIN KOHDISTUVAT UUDET PAKOTTEET/VAROJEN JÄÄDYTTÄMISET

Riskialue	7 **Pakotteet ja kaupan ohjaus**
Määritelmä	– Joissakin tapauksissa olemassa olevaan kolmanteen osapuoleen saatetaan kohdistaa pakotteita tai jäädyttää omaisuuseriä sen ja Compassin välisen suhteen aikana. Tämä aiheuttaa riskin siitä, että Compass saattaa tahattomasti rikkoa pakotteita jatkamalla meneillään olevaa liiketoimea, joka on muuttunut kielletyksi kesken kaiken.
Compassin sääntö	– Kaikki liiketoimet, joissa on mukana kolmas osapuoli, jolle asianomainen lainkäyttöalue on asettanut pakotteita missä tahansa vaiheessa liiketoimen toteuttamista, on välittömästi keskeytettävä ja asianomaiset varat/omaisuuserät on jäädytettävä. – Älä missään tapauksessa muokkaa tai salaa sellaisen liiketoimen yksityiskohtia, johon mahdollisesti liittyy pakotteiden kohteena oleva henkilö, yhteisö, maa tai sektori, jotta liiketoimi voitaisiin toteuttaa tämän käytännön vastaisesti.
Hälyttävät huomiot/varoitusmerkit	– Kolmas osapuoli tekee äkillisen tai selittämättömän muutoksen liiketoimessa. – Kolmas osapuoli painostaa kohtuuttomasti tai suhteettomasti saadakseen liiketoimen nopeasti päätökseen. – Kolmas osapuoli pyytää, että liiketoimen olennaisia yksityiskohtia jätetään pois tai salataan keskeisistä asiakirjoista. – Pankki, joka on osallisena transaktiossa, jäädyttää transaktion tai kieltäytyy käsittelemästä sitä.
Sinun velvollisuutesi	– Seuraa jatkuvasti ja säännöllisesti yhteistyön aloittaneita kolmansia osapuolia *kolmansien osapuolten rehellisyyttä koskevan due diligence -käytännön*ja *ohjeiden* mukaisesti, jotta niihin kohdistuvat pakotteet voidaan havaita. – Älä missään tapauksessa jatka liiketoimea, jos tiedät tai epäilet, että asiaan liittyvään kolmanteen osapuoleen on kohdistunut asiaankuuluvia pakotteita. Tähän sisältyy maksujen vastaanottaminen kolmannelta osapuolelta, maksujen suorittaminen kolmannelle osapuolelle tai muutoin niiden varojen käsittely millään tavalla. – Sinun on ilmoitettava välittömästi maan ja alueen General Counselille, joka puolestaan ilmoittaa Group Head of Ethics & Integritylle kaikista käynnissä olevista liiketoimista, joissa on osallisena pakotteiden alaiseksi joutunut kolmas osapuoli, jotta tämä voi määrittää asianmukaiset jatkotoimet.

LISÄTIETOJA

TÄMÄN KÄYTÄNNÖN NOUDATTAMINEN

Varmista, että luet ja ymmärrät tämän käytännön ja noudatat sitä sekä suoritat kaikki siihen liittyvät pakolliset koulutukset. Vältä kaikkea sellaista toimintaa tai käyttäytymistä, joka voi johtaa tämän käytännön rikkomiseen tai viitata siihen. Se puolestaan saattaisi johtaa sovellettavien liiketoiminnan rehellisyyttä koskevien lakien noudattamatta jättämiseen ja voi olla rikos.

Jokaisella Compassin työntekijällä on velvollisuus ilmoittaa tämän käytännön mahdollisista rikkomuksista. Compass rohkaisee ilmoittamaan kaikista huolenaiheista ja on sitoutunut suojelemaan ilmoittajia kaikilta haitoilta tai kostotoimilta.

Jos tiedät tai epäilet, että tätä käytäntöä on rikottu, voit ottaa asian esille esihenkilösi tai yksikkösi johtajan, paikallisen HR-päällikön tai Listen Up Championin, maasi, alueellisen tai konsernin lakitiimin jäsenen tai konsernin Ethics & Integrity -ryhmän jäsenen kanssa.

Compassin henkilöstö ja yhteistyökumppanimme voivat myös käyttää luottamuksellista maailmanlaajuista ilmianto- ja raportointiohjelmaamme Speak Up, We're Listening (Kerro, me kuuntelemme) saadakseen ohjeita ja/tai ilmoittaakseen tämän käytännön noudattamatta jättämistä koskevista huolenaiheista.

VALVONTA JA ARVIOINTI

Compass Groupin johtokunta käy tämän käytännön läpi säännöllisesti.

Compassin henkilöstöä pyydetään kommentoimaan tätä käytäntöä ja ehdottamaan tapoja, joilla sitä voitaisiin parantaa. Kommentit, ehdotukset ja kyselyt tulee lähettää Group Ethics & Integrity -portaalin kautta, Ask a Question -toiminnolla.



MUUTA

Tämä käytäntö ei ole minkään Compassin työsopimuksen osa, ja sitä voidaan muuttaa milloin vain.

Compass Groupin johtokunta on hyväksynyt tämän käytännön.

Dominic

DOMINIC BLAKEMORE
KONSERNIJOHTAJA, COMPASS GROUP PLC