

Het geven en ontvangen van zakengeschenken

Hoe definieert UTC een “zakengeschenk”?

Een “zakengeschenk” is iets van waarde dat wordt gegeven of ontvangen tengevolge van een zakenrelatie, waarvoor de ontvanger niet de marktwaarde betaalt. Een geschenk kan vele vormen hebben. Eten, kaartjes voor de schouwburg of sportwedstrijden, korting of “volledig betaalde” reizen, promotie-items en greenfees — om er maar enkele te noemen — kunnen bijvoorbeeld allemaal als zakengeschenken worden beschouwd.

Wanneer kunnen zakengeschenken worden gegeven/ontvangen?

In elk gebied van de wereld waar UTC zaken doet zijn er algemeen aanvaarde gebruiken betreffende het uitwisselen van zakengeschenken — zowel wat betreft het soort en de waarde van het geschenk als wat betreft de manier of het protocol van uitwisseling.

Het UTC-beleid staat in het algemeen het geven (en ontvangen) toe van zakengeschenken die gebruikelijke zakelijke attenties zijn met een redelijke waarde en frequentie. Dit is een flexibele norm en bedoeld om de reeks van omstandigheden wereldwijd te omvatten. De concepten die aan de norm ten grondslag liggen (“gebruikelijk”, “attenties”, “redelijke waarde” en “redelijke frequentie”) moeten echter beschouwd worden ten opzichte van objectieve normen. Elk van deze concepten is in feite een beperking — zakengeschenken moeten occasionele blijken van waardering zijn.

Een zakengeschenk is nooit toegestaan als:

- dit verboden is volgens de wet of voorschriften;
- dit verboden is door een strenger UTC-beleid dat van toepassing is op zakelijke relaties met werknemers van de Amerikaanse overheid (zie de Beleidsverklaring van UTC betreffende bedrijfsethiek en gedrag bij het uitvoeren van contracten met de Amerikaanse overheid) of van toepassing is op UTC-medewerkers van de inkoopafdeling of verwante functies;
- dit verboden wordt door een bekend beleid van de werkgever van de beoogde ontvanger;
of
- dit bedoeld is om de ontvanger ongepast te beïnvloeden, of hiervan de schijn zou hebben.

Melden van zakengeschenken

Zakengeschenken die een UTC-werknemer van plan is te geven, moeten aan de chef van de werknemer worden gemeld, ongeacht of om vergoeding door UTC wordt verzocht. Als de kosten vergoedbaar zijn door UTC, moeten de volledige kosten in het onkostenrapport van de werknemer worden aangegeven, samen met de naam en zakelijke relatie van de ontvanger. Chefs zijn ervoor verantwoordelijk dat strikt de hand wordt gehouden aan het beleid van UTC betreffende zakengeschenken.

Zakengeschenken die door een UTC-werknemer worden ontvangen, moeten aan de chef van de werknemer worden gemeld, behalve:

- voedsel en dranken die bij zakelijke evenementen worden geconsumeerd;
 - entertainment (bv. sportwedstrijden of schouwburg met een waarde van minder dan \$100) wanneer de UTC-werknemer op zakenreis is;
- of
- een zakengeschenk met een winkelwaarde van \$50 of minder.

Bij het bepalen van de waarde wordt de grens van \$50 op elke persoon afzonderlijk toegepast, maar de waarde van een evenement wordt voor elke persoon opgeteld. Cocktails, diner en schouwburg op dezelfde avond worden bijvoorbeeld als één evenement beschouwd.

Hoe zit het met geschenken aan familieleden?

UTC beschouwt een geschenk aan een echtgeno(o)t(e) of ander familielid als een zakengeschenk als het naar aanleiding van of in verband met een zakelijke relatie wordt gegeven. Dergelijke geschenken zijn evenals andere zakengeschenken onderworpen aan het UTC-beleid. Dit geldt zowel voor het geven als het ontvangen van zakengeschenken.

Beperkingen van UTC op het ontvangen van geschenken

Naast deze beperkingen gelden verdere beperkingen voor werknemers die directe inkoopverantwoordelijkheden hebben. Dit houdt in alle werknemers van de inkoopafdeling en anderen, indien ze door de business unit zodanig zijn aangeduid dat de betrokken werknemers gemakkelijk geïdentificeerd kunnen worden. De verdere aangewezen personen kunnen werknemers zijn zoals bijvoorbeeld vertegenwoordigers voor kwaliteitsborging van leveranciers, werknemers die verantwoordelijk zijn voor het kiezen van leveringsbronnen, en werknemers die gemachtigd zijn om rechtstreeks aankopen bij leveranciers te doen. Deze werknemers mogen alleen het volgende accepteren: (a) dranken, lichte snacks en zakenmaaltijden die geserveerd worden tijdens zakelijke besprekingen die in de vestiging van subcontractanten, verkopers of leveranciers worden gehouden, (b) zakenmaaltijden tijdens zakenreizen, (c) promotie- of reclame-items die een werkelijk nominale waarde hebben, zoals honkbalpetten of notatieblokken, en (d) alle andere geschenken, entertainment of andere giften mits gemeld aan en schriftelijk goedgekeurd door de functionaris van Bedrijfspraktijken/Naleving of door de vice-president voor Bedrijfspraktijken van UTC.

Richtlijnen met betrekking tot dit beleid zijn verkrijgbaar bij de functionaris van Bedrijfspraktijken/Naleving van de operationele eenheid of de vice-president voor Bedrijfspraktijken van UTC.

Welke soort geschenken zijn gepast?

De gepastheid van een zakengeschenk hangt gedeeltelijk af van de aard ervan. In het algemeen zal er geen probleem zijn met voedsel en dranken die bij een zakelijk evenement geconsumeerd worden, en er zal geen probleem zijn met ongevraagde reclamegeschenken, zoals pennen, kalenders enz. waarop het logo of reclame van het bedrijf staat. Als algemene regel is er geen bezwaar tegen zakelijke geschenken met een totale winkelwaarde van \$50 of minder en hoeven deze niet aan de leiding gemeld te worden. Aan het andere uiterste mogen zakengeschenken gewoonlijk een winkelwaarde van \$100 niet te boven gaan, hoewel wordt ingezien dat er gelegenheden zijn waarbij een duurder geschenk gepast is. In elk geval moeten de kosten en aard van zakengeschenken altijd passend zijn voor de omstandigheden (bv. geaccepteerde praktijk of gewoonte, en de zakelijke relatie en functie van de ontvanger).

Beschikking van ontvangen zakengeschenken

UTC is van mening dat ontvangen zakengeschenken ten bate van het bedrijf zijn. De bevoegde functionaris van Bedrijfspraktijken/Naleving (Business Practices/ Compliance Officer, "BPO") bepaalt de juiste beschikking van een ontvangen zakengeschenk met een waarde van meer dan \$50 (afgezien van geconsumeerde etenswaren/ dranken, entertainment, bloemen en dergelijke).

De BPO overweegt of het praktisch is om het geschenk in het werkgebied van de ontvangende werknemer te laten. In sommige gevallen kan de BPO besluiten dat het geschenk geretourneerd moet worden. In andere gevallen kan de BPO het geschenk aan een liefdadige of vrijwilligersorganisatie laten geven.

Wat zijn de regels betreffende geschenken aan en van onze klanten van de Amerikaanse overheid?

Zakenrelaties met Amerikaanse overheidsinstanties en ministeries en het Congress zijn streng geregeld door wetten en voorschriften. Het beleid van UTC verbiedt iets aan een overheidsmedewerker aan te bieden of te geven tenzij dit duidelijk is toegestaan volgens de overheidsvoorschriften en verbiedt dit ronduit in het geval van een overheidsfunctionaris met een inkoopfunctie. Een betaling, geschenk of iets anders van waarde dat door een subcontractant, verkoper of leverancier aan een overheidscontractant op hoger niveau wordt gegeven, met het doel om op ongepaste wijze een gunstige behandeling te krijgen of te belonen ("smeergeld") is een strafrechtelijke overtreding. Voor vragen kunt u terecht bij uw BPO of de bedrijfsjurist van uw unit.

United Technologies Corporation
United Technologies Building
Hartford, CT 06101