



# Mondiaal Anti-omkoop- en Corruptiebeleid

**Beleidseigenaar: MHS Legal & Compliance-afdeling**

## Revisiegeschiedenis

<b>Datum</b>	<b>Wijzigingenlogboek</b>
27-06-2018	Beleidsuitgave; Versie 1.0
20-09-2018	Revisie; Versie 1.1

Een Boodschap van de Directievoorzitter:

MHS Holdings, Inc. en zijn dochterondernemingen (gezamenlijk “MHS” of “wij/we”) zetten zich in om zaken te doen op een consistente manier met de hoogste ethische standaarden en juridische voorwaarden overal waar we opereren, en we verwachten dat alle werknemers en anderen die namens MHS handelen zich ook hiervoor inzetten. In lijn met deze toezegging heeft MHS dit Anti-omkoop- en Corruptiebeleid (het “Beleid”) aangenomen, wat de verantwoordelijkheden van MHS schetst om zich te houden aan de anticorruptiewetten en regelgeving van de Verenigde Staten, het Verenigd Koninkrijk en alle landen waarin het werkzaam is, met inbegrip van de toepasselijke bepalingen van de gewijzigde U.S. Foreign Corrupt Practices Act uit 1977, en UK Bribery Act uit 2010. Alle directeuren, voorzitters, werknemers, agenten en externe vertegenwoordigers zijn verantwoordelijk voor het begrijpen en naleven van de voorwaarden van dit Beleid in het uitvoeren van hun taken.

Corruptie kan in vele vormen voorkomen en MHS heeft dit Beleid ontworpen en de interne controles hierin beschreven om omkoping te voorkomen, wangedrag te vermijden en MHS in staat te stellen om snel en effectief te reageren op vragen over zijn handelen. Dit Beleid steunt en dient te worden gelezen in relatie tot de andere beleidsmaatregelen van MHS.

Naleving is een gedeelde verantwoordelijkheid, en degenen die dit beleid schenden zijn onderhevig aan disciplinaire maatregelen, tot en met beëindiging van het arbeidscontract. De volgende pagina biedt een algemene handleiding voor naleving inzake anticorruptie, maar behandelt niet elk potentieel scenario dat problemen kan bevatten met betrekking tot naleving van dit Beleid. Daarom dient iedereen die vragen heeft over de voorwaarden van dit Beleid het Legal- & Compliance-team te benaderen.

MHS eist dat alle directeuren, voorzitters, werknemers, partners, agenten en externe vertegenwoordigers melding maken van gedrag dat dit Beleid zou kunnen schenden, met inbegrip van onnauwkeurig vastgelegde transacties in de financiële boeken en verslagen van MHS. Zoals hieronder beschreven, kunt u eventuele vragen stellen aan de Legal & Compliance-afdeling of de Chief Compliance Officer over potentiële onethische of illegale activiteiten.

Bedankt voor uw aandacht voor deze belangrijke zaak.

Curtis A. Mouser, CEO



20 september, 2018

## Inhoudsopgave

1.	Beleidsverklaring .....	4
2.	Reikwijdte .....	4
3.	Verboden Gedrag .....	4
4.	Geschenken, Gastvrijheid en Entertainment (GGE) .....	6
5.	Tussenpersonen van Externe Partijen gebruiken .....	8
6.	Boeken en Verslagen .....	9
7.	Consequenties van Niet-naleving.....	9
8.	Verplichte Rapportage; Klokkeluiden .....	10
9.	Risicobeoordeling .....	10
10.	Training .....	10
11.	Verklaring van Naleving.....	10
12.	Publicatie.....	11

## 1. BELEIDSVERKLARING

MHS Holdings, Inc. en zijn dochterondernemingen zet zich in om al hun activiteiten op een eerlijke en ethische manier uit te voeren. MHS heeft een zero-tolerancebeleid wanneer het gaat om omkoping en corruptie. Wij zetten ons in om professioneel, eerlijk en met integriteit te handelen in al onze zakelijke activiteiten en relaties, en ons strikt te houden aan alle anticorruptiewetten die van toepassing zijn in de landen waar wij werkzaam zijn, met inbegrip van maar niet beperkt tot de U.S. Foreign Corrupt Practices Act van 1977 (“FCPA”) of de U.K. Bribery Act van 2010 (“de UKBA”).

- **WIJ KOPEN NIET OM.**
- **WIJ STAAN HET NIET TOE DAT EXTERNE PARTIJEN NAMENS ONS OMKOPEN.**
- **WIJ LATEN ONS NIET IN MET ACTIVITEITEN DIE DE SCHIJN HEBBEN VAN OMKOPING.**

## 2. REIKWIJDTE

Dit Beleid is van toepassing op alle voorzitters, werknemers, consultants, trainees, stagiaires, agenten, leveranciers, onderaannemers, dienstverleners en andere vertegenwoordigers van MHS (gezamenlijk “**MHS Vertegenwoordigers**”), waar dan ook gevestigd. Dit Beleid strekt tot alle binnen- en buitenlandse werkzaamheden van MHS.

## 3. VERBODEN GEDRAG

### 3.1 Algemeen Verbod op Omkoping

De MHS-regel betreffende corruptie is simpel: alle vormen van omkoping en corruptie zijn verboden. Het is alle MHS-vertegenwoordigers streng verboden iets van waarde aan te bieden, te beloven, te betalen, te vragen, te ontvangen of ermee in te stemmen om te ontvangen:

- i. om zakelijke activiteiten te verkrijgen of zakelijk voordeel te behouden;
- ii. om een ongepast voordeel zeker te stellen;
- iii. met de bedoeling om een persoon te beïnvloeden (die niet de ontvanger van het voordeel hoeft te zijn) om zijn functie op een ongepaste manier uit te oefenen; of
- iv. in gevallen waar het accepteren van een dergelijk voordeel zelf ongepast zou zijn.

Omkoping kan vele vormen aannemen, met inbegrip van maar niet beperkt tot, geld, geschenken, geschenkaarten, reizen en entertainment, vergoedingen of educatieve- of leefkosten, baanaanbiedingen voor familieleden, geheime commissies of steekpenningen.

Omkoping hoeft niet perse plaats te vinden voor schending van de anticorruptiewetten - alleen al de belofte van het geven van smeergeld of of ermee instemmen om smeergeld te ontvangen is verboden op grond van dit Beleid.

MHS verbiedt omkoping met betrekking tot welk individu dan ook, ongeacht of dat individu een publieke ambtenaar of een particuliere partij is. Verzoeken om ongepaste betalingen aan een publieke ambtenaar of een particuliere partij dienen te worden geweigerd en onmiddellijk te worden gerapporteerd aan de MHS Legal & Compliance-afdeling.

### 3.2 Geen Faciliterende Betalingen

Een faciliterende betaling of “smeergeld” is een kleine betaling, vaak betaald aan een publieke ambtenaar of een regeringsambtenaar om bepaalde bestaande regeringsdiensten sneller te doen verlopen of af te ronden, waar MHS ook recht op heeft zonder betaling.

Een voorbeeld van smeergeld wordt geïllustreerd in het volgende scenario: MHS heeft een vergunning nodig van een lokale bouwafdeling voorafgaand aan bouwen op locatie. Een lokale functionaris wordt smeergeld aangeboden om het proces van het verlenen van de vergunning te “versnellen”, terwijl de lokale bouwetten geen regelgeving hebben met betrekking tot enige vorm van legitieme “versnelling” of bevordering van het proces.

Faciliterende betalingen of “smeergeld” zijn verboden op grond van bepaalde anti-omkopingswetten die van toepassing zijn op MHS en hebben ook de neiging om corruptie te stimuleren en in stand te houden. MHS zet zich ervoor in om de hoogste ethische standaarden in stand te houden en is vastberaden om zelfs de schijn van wangedrag te voorkomen. **Daarom verbiedt MHS elk type van faciliterende betalingen.** Het feit dat een faciliterende betaling gebruikelijk is en vaak voorkomt in een bepaald gebied is niet voldoende om een schending van dit Beleid of de toepasselijke wet te rechtvaardigen.

### 3.3 Geen Donaties aan Buitenlandse Liefdadigheidsinstellingen

Donaties aan buitenlandse goede doelen en andere ontvangers worden vaak gebruikt om illegale betalingen te verbergen voor buitenlandse functionarissen wat in strijd is met de toepasselijke wet, bijvoorbeeld theca en UKBA, of worden gebruikt als kanaal om illegale activiteiten te financieren wat in strijd is met Amerikaanse, Engelse of andere regelgevingen om witwaspraktijken te voorkomen. Daarom, tenzij anders schriftelijk is vastgesteld door de MHS Chief Compliance Officer, staan wij niet toe dat een werknemer MHS-fondsen doneert aan buitenlandse liefdadigheidsinstellingen. Als u voornemens bent om een donatie te doen namens MHS in de V.S. dient u contact op te nemen met de MHS Legal & Compliance-afdeling voordat u actie onderneemt.

Dit Beleid is echter niet bedoeld om werknemers ervan te weerhouden om vrijwillig persoonlijke donaties aan buitenlandse liefdadigheidsinstellingen te doen op eigen kosten.

### 3.4 Geen Politieke Donaties

MHS erkent het recht van de werknemers om deel te nemen aan politieke activiteiten als een individu. Dergelijke activiteiten dienen echter te worden uitgevoerd in zijn of haar eigen

hoedanigheid en eigen tijd.

Net als het risico dat teweeg wordt gebracht door liefdadigheidsbijdragen, is er ook een duidelijk bezwaar wanneer bijdragen worden gedaan aan een politieke kandidaat of partij, ook als het op direct verzoek, suggestie of aanbeveling van een regeringsambtenaar of commerciële partner is. Daarom is elke politieke bijdrage door of namens MHS verboden.

### 3.5 Beperkte Uitzonderingen

#### 3.5.1 *Persoonlijke Veiligheid*

Persoonlijke veiligheid is onze voornaamste zorg. Dit Beleid heeft geen invloed op een situatie waarin een werknemer wordt gedwongen om een betaling te doen ter voorkoming van een risico voor zijn persoonlijke leven, gezondheid of vrijheid. In geval van dergelijke betalingen dienen MHS-werknemers echter onmiddellijk verslag te doen van dergelijke omstandigheden en de details van de betalingen aan de MHS Legal & Compliance-afdeling.

#### 3.5.2 *Discretionaire Versnellingsbetalingen*

Discretionaire versnellingsbetalingen zijn extra betalingen aan de toepasselijke overheidsinstantie in ruil voor versnelde diensten. MHS heeft bijvoorbeeld een vergunning nodig van een lokale bouwafdeling voorafgaand aan bouwen op locatie. De lokale afdeling biedt twee soorten herzieningsprocessen: regulier en versneld. MHS betaalt de lokale afdeling extra servicekosten om de herziening te versnellen.

## 4. GESCHENKEN, GASTVRIJHEID EN ENTERTAINMENT (GGE)

Het geven of ontvangen van zeer gulle geschenken of uitnodigingen kunnen uw reputatie in het gedrang brengen wanneer het gaat om eerlijke competitie en kan de schijn van corruptie hebben. Geschenken geven, entertainment verzorgen of reiskosten vergoeden voor buitenlandse Regeringsambtenaren met corrupte bedoelingen om zakelijke activiteiten te verkrijgen of behouden kan de anticorruptiewetten schenden.

**Zonder voorafgaande schriftelijke toestemming van het Legal & Compliance-team is het voor MHS-vertegenwoordigers niet toegestaan om een geschenk van meer dan \$ 50 aan te bieden aan een buitenlandse Regeringsambtenaar of een particuliere partij.** “Regeringsambtenaar” verwijst naar elke functionaris, werknemer of andere vertegenwoordiger die werkt voor een regering, een publieke internationale organisatie, een overheidsagentschap of -instantie, met inbegrip van entiteiten die het eigendom zijn van de staat, een politieke partij of ambt, ongeacht hun niveau. Werknemers van ondernemingen die in het bezit zijn van de staat of de overheid of hierdoor worden gecontroleerd, worden beschouwd als Regeringsambtenaren.

Ongeacht al dan niet schriftelijke toestemmingsvereisten dienen alle GGE-uitgaven:

- In overeenstemming te zijn met toepasselijke lokale wetten;
- Openlijk te zijn gedaan met complete transparantie;
- Correct opgenomen te zijn in de MHS-boeken en -verslagen;
- Redelijkerwijs van toegevoegde waarde te zijn; en

- Niet gemaakt met een corrupt doel of om een ongepast zakelijk voordeel te garanderen.

MHS-vertegenwoordigers **DIENEN NIET** te geven:

- Geld of een equivalent daarvan (zoals geschenkbonnen die kunnen worden ingewisseld voor geld);
- Overdadige geschenken, rekening houdend met de kosten en prijzen van de lokale economie;
- Niet-zakelijke reizen; of
- Extravagante diners.

Promotionele producten met MHS-logo worden in het algemeen geacht minder commerciële waarde te hebben en redelijkerwijs verbonden te zijn met MHS-zaken. U wordt aangemoedigd om een geschenk met MHS-logo te selecteren wanneer u een geschenk wilt geven. Andere soorten geschenken van minder waarde zijn minder waarschijnlijk om te worden beschouwd als ongepast met het oog op anticorruptiewetten, zoals:

- Koffie;
- Geld voor een taxi;
- Bescheiden maaltijden

Echter, zelfs deze bescheiden maaltijden dienen verbonden te zijn aan een zakelijk doel. Bijvoorbeeld, maaltijden dienen te worden gebruikt als zakelijke aangelegenheid en dienen in lijn te zijn met wat redelijk is volgens de lokale economie.

Werknemers dienen behoorlijke documentatie te bewaren, zoals bonnen, voor elk GGE zodat de kosten naar behoren kunnen worden vastgelegd in de boeken en verslagen van MHS. MHS houdt een register bij van alle GGE gegeven aan buitenlandse Regeringsambtenaren en van elke GGE met een waarde van meer dan \$ 50 aan particuliere partijen. Werknemers dienen het Legal & Compliance-team vooraf op de hoogte te stellen van elke GGE die u voornemens bent te geven aan buitenlandse Regeringsambtenaren of aan particuliere partijen als ze een waarde hebben van meer dan \$50.

MHS-Vertegenwoordigers **DIENEN NIET te accepteren** van externe partijen, zoals verkopers of klanten:

- Geld of een equivalent daarvan (zoals geschenkbonnen die kunnen worden ingewisseld voor geld);
- Overdadige geschenken, rekening houdend met de kosten en prijzen van de lokale economie;
- Betaling of niet-zakelijke reiskosten; of
- Extravagante diners.

Geschenken die meer waard zijn dan \$50 dienen onmiddellijk te worden teruggegeven en

te worden gemeld aan het Legal & Compliance-team. Als onmiddellijk teruggeven niet praktisch is, dient het geschenk te worden gegeven aan MHS voor liefdadigheidsdoeleinden.

## 5. TUSSENPERSONEN VAN EXTERNE PARTIJEN GEBRUIKEN

**Tussenpersonen van Externe Partijen (“TEP”) kunnen niet worden gebruikt om toepasselijke wetten of dit Beleid te ontwijken.** Alle TEP die zaken doen met, voor of namens MHS worden geacht om dit Beleid na te leven. TEP gebruiken brengt mogelijk grote risico’s met zich mee aangezien MHS verantwoordelijk kan worden gehouden op grond van toepasselijke wetten voor de acties van dergelijke tussenpersonen bij het geven of accepteren van steekpenningen, ongeacht of MHS op de hoogte was van het vermoede ongepaste gedrag.

TEP kunnen zich in vele vormen voordoen. Hieronder vindt u een onvolledige lijst van TEP die onderhevig zijn aan dit Beleid.

- Agenten	- Onderaannemers
- Distributeurs	- Consultants
- Douane-agenten	- Verkopers
- Leveranciers	- Loonproducenten
- Onafhankelijke aannemer	- Samenwerkende partners

Wanneer u te maken heeft met een TEP, volgt u dan de volgende principes:

- Enkel onwetendheid rechtvaardigt een ongepaste betaling niet. Een MHS-werknemer dient nooit een “oogje dicht te knijpen” voor mogelijke schendingen door TEP of ander verdacht gedrag te negeren.
- Alle MHS-Vertegenwoordigers dienen het zero-tolerancebeleid ten aanzien van omkoping en corruptie te communiceren en een kopie van de voorwaarden van dit beleid te verschaffen aan alle TEP aan het begin van elke zakelijke relatie.
- Een grondig integriteitsonderzoek naar de TEP moet worden uitgevoerd volgens de relevante procedures voorafgaand aan de samenwerking.
- Alle verbintenissen met een TEP dienen schriftelijk te zijn. Een dergelijke verbintenis zal een expliciet verbod bevatten ten aanzien van omkoping of corruptie en het recht dat MHS toekomt om de overeenkomst te allen tijde te beëindigen wanneer er sprake is van omkoping of corruptie. In bepaalde beperkte omstandigheden waar het aankopen van goederen of diensten van een leverancier betreft, kan de schriftelijke overeenkomst de vorm aannemen van een aankooporder, die ook de relevante anticorruptiebepalingen dient te bevatten.
- Pas op voor de volgende, of andere, aanwijzingen wanneer u met een TEP of een ander persoon te maken hebt, en neem contact op met de MHS Legal & Compliance-afdeling wanneer u zich bewust wordt van soortgelijke waarschuwingen:



- ⊗ Het land waar de TEP werkzaam is heeft een voorgeschiedenis van corruptie.<sup>1</sup>
- ⊗ De “consultant” verschaft weinig of geen toegevoegde waarde.
- ⊗ Er zijn geruchten of een reputatie van corrupte praktijken.
- ⊗ TEP heeft zakelijke- of familiebanden met een relevante Regeringsambtenaar.
- ⊗ TEP weigert te verklaren dit Beleid na te leven.
- ⊗ TEP vraagt om een contante betaling en/of weigert een formele commissie of betalingsovereenkomst te ondertekenen, of een factuur of bon van een betaling te overhandigen.
- ⊗ Commissie of betaling is ongebruikelijk groot in verhouding tot de verleende dienst.
- ⊗ TEP vraagt om vergoeding voor slecht gedocumenteerde of dubieuze kosten.
- ⊗ TEP verzoekt om betaling aan een ander land of geografische locatie dan waar de TEP is gevestigd of zaken doet.

De bovenstaande lijst is niet volledig en is bedoeld voor uitsluitend illustratieve doeleinden.

Alle MHS-vertegenwoordigers dienen contact op te nemen met het Legal & Compliance-team als zij vragen hebben of als zij er niet zeker van zijn of een bepaalde handeling omkoping of corruptie betreft.

## **6. BOEKEN EN VERSLAGEN**

MHS zet zich in om verslagen bij te houden die nauwkeurig zijn zakelijke transacties weergeven. MHS-vertegenwoordigers die handelen namens MHS dienen ervoor te zorgen dat alle transacties, hoe klein ook, nauwkeurig worden geregistreerd met voldoende detail en worden ondersteund door voldoende beschikbare documentatie. Vat een transactie nooit verkeerd op of label het niet verkeerd in onze boeken en verslagen.

## **7. CONSEQUENTIES VAN NIET-NALEVING**

Elke werknemer die dit Beleid en/of de toepasselijke wetten schendt kan mogelijk worden geconfronteerd met disciplinaire actie tot en met beëindiging van het dienstverband. MHS zal onmiddellijk de contracten beëindigen met elke TEP die dit Beleid schendt.

Naast interne disciplinaire actie en contractuele gevolgen, kunnen de FCPA, UKBA of ander toepasselijke anticorruptiewetten van andere landen resulteren in strafrechtelijke- en private aansprakelijkheid met betrekking tot individuen en ondernemingen en bovendien het de goede reputatie van MHS op de markt schaden. Bijvoorbeeld, een schending van de FCPA kan resulteren in boetes en straffen oplopend tot meerdere miljoenen Amerikaanse dollars en

---

<sup>1</sup> Raadpleeg de Transparency International Corruption Perceptions Index's - <https://www.transparency.org/research/cpi>

gevangenisstraffen voor de verantwoordelijke individuen. Naast deze straffen kunnen personen of ondernemingen die handelen in strijd met de FCPA worden uitgesloten van contracten en exportlicenties van de Amerikaanse overheid en andere financierings- en verzekeringsprogramma's van de overheid. Soortgelijke consequenties kunnen zich voordoen in andere landen waar MHS zaken doet.

## **8. VERPLICHTE RAPPORTAGE; KLOKKENLUIDEN**

Als u vragen of problemen heeft met betrekking tot dit Beleid, interacties met buitenlandse functionarissen of betalingspraktijken, of wanneer u informatie heeft over een mogelijke schending van dit Beleid, dient u contact op te nemen met de MHS Legal & Compliance-afdeling via [compliance@mhsglobal.com](mailto:compliance@mhsglobal.com). U kunt ook persoonlijk directe vragen of zorgen richten aan de Chief Compliance Officer of een ander lid van de MHS Legal & Compliance-afdeling. U dient elke gebeurtenis te melden waarin u werd gevraagd om een ongepast geschenk of ongepaste betaling te doen of aan te nemen.

MHS zet zich in om er zeker van te zijn dat werknemers met zelfvertrouwen om hulp kunnen vragen of hun zorgen kunnen uiten. Wij laten onder geen beding ongepast gedrag toe jegens een persoon die te goeder trouw schendingen rapporteert. Raadpleeg a.u.b. het algemene Klokkenluidersbeleid voor verder advies.

## **9. RISICOBEOORDELING**

Het MHS Legal & Compliance-team is verantwoordelijk voor het regelmatig coördineren van geplande audits en beoordelingen betreffende de naleving van dit Beleid door de Onderneming.

Een beoordeling van omkopings- en corruptierisico's van MHS zal jaarlijks plaatsvinden, of wanneer de omstandigheden aangeven dat de risicobeoordeling mogelijk de omkopings- of corruptierisico's die MHS loopt niet juist weergeeft.

## **10. TRAINING**

Alle MHS-werknemers zullen anti-omkopings- en anti-corruptietraining krijgen wanneer ze in dienst komen en alle relevante werknemers zullen worden voorzien van verdere relevante training

## **11. VERKLARING VAN NALEVING**

MHS vereist een periodieke verklaring van naleving van het volgende MHS-personeel:

- Alle voorzitters;
- Al het personeel op bestuursniveau; en
- Alle andere werknemers die zijn aangewezen door de MHS Legal & Compliance-afdeling. Hieronder vallen ook werknemers met een functie die een hoog risico op omkoping met zich mee brengt of met taken die hen in een positie brengen waarin ze

ongepaste betalingen kunnen herkennen.

Deze verklaring zal minstens jaarlijks worden uitgevoerd en van tijd tot tijd zoals bepaald door de MHS Legal & Compliance-afdeling. De Verklaring zal geschieden op een soortgelijke manier als Bewijsstuk A.

## **12. PUBLICATIE**

Dit Beleid is gepubliceerd op MHS SharePoint onder Beleid en Procedures en is ook deel van het Werknemershandboek. Raadpleeg a.u.b. de meest actuele goedgekeurde elektronische versie. Vragen met betrekking tot dit Beleid dienen te worden gericht aan de Legal & Compliance-afdeling.

## BEWIJSSTUK A

### VERKLARING VAN NALEVING

Ik (print naam) \_\_\_\_\_ erken dat ik het MHS Mondiale Anti-omkopings- en Corruptiebeleid (“Beleid”) heb ontvangen, gelezen, begrepen en ermee instem.

Ik verklaar dat, na grondig onderzoek, ik niet op de hoogte ben van feiten of omstandigheden die erop duiden dat zich een schending van dit Beleid heeft voorgedaan vanaf de datum van deze verklaring. Voorts verklaar ik dat ik onverwijld melding zal maken van niet-naleving of mogelijke schending van dit Beleid.

Handtekening: \_\_\_\_\_

Datum: \_\_\_\_\_