



SCHOUPS

STRAFRECHTELIJKE RISICO'S BEPERKEN

TIPS & TRICKS VOOR EEN DEGELIJK COMPLIANCE BELEID

Liesbeth Truyens

AGENDA

- RISICO'S VAN NON-COMPLIANCE
- STRAFSANCTIES
- TOEREKENING
- COMPLIANCE BELEID

1. RISICO'S VAN NON-COMPLIANCE

- ✓ Sancties => strafsancties / administratieve sancties
- ✓ Burgelijke vorderingen
- ✓ Reputatiele risico's
- ✓ Financiering
- ✓ Handelspartners

1. RISICO'S VAN NON-COMPLIANCE



IWAY Standard

Minimum Requirements for Environment and Social & Working Conditions when Purchasing Products, Materials and Services.

2. General Conditions

2.1 Legal compliance

There are ***routines*** in place to ensure the applicable laws and regulations related to requirements in IWAY are implemented.

3.1 Anti corruption *policy*

An anti corruption ***policy*** has been developed and implemented.

It includes aspects connected to the ***Suppliers'*** business relations with IKEA and clearly states that bribery and corruption are unacceptable.

1. RISICO'S VAN NON-COMPLIANCE

➤ Anti-corruption

“... shall (and shall ensure that each member of the Group will)

- (i) Conduct its businesses in compliance with applicable anti-bribery, anti-corruption and anti-money laundering laws, rules and regulations; and
- (ii) Maintain policies and procedures designed to promote and achieve compliance with such laws, rules and regulations.”

➤ Sanctions

“Neither ... nor any member of the Group will, directly or indirectly, use the proceeds of the Facility

- (i) To fund any activities or business of or with any Person, on in any country or territory, that at the time of funding, is a Sanctioned Person or Sanctioned Country; or
- (ii) In any other manner that would result in a violation of Sanctions”

2. STRAFSANCTIES

- ✓ Bijzondere wetgeving => gemeenrechtelijk strafrecht
- ✓ Principes van strafrechtelijke toerekening voor binnen de rechtspersoon gepleegde strafbare feiten
 - Aansprakelijkheid van natuurlijke personen
 - Aansprakelijkheid van rechtspersonen

VOORBEELDEN

- Commercieel directeur van een bepaalde BU van NV X belooft om de partner van een werknemer bij onderneming Y in dienst te nemen in ruil voor een dienstencontract met NV X(private omkoping)
- De heer Z zetelt in de raad van bestuur van een onderneming die een fabriek uitbaat in Syrië. Om de productie in de fabriek te kunnen verzekeren, worden via een tussenpersoon in ruil voor beveiliging van de fabriek betalingen uitgevoerd aan een terroristische organisatie in Syrië (financiering van terrorisme)

3. TOEREKENING – NATUURLIJKE PERSOON

Hoe?

- Materiële toerekening
- Wettelijke toerekening
- Conventionele toerekening
- Rechterlijke toerekening

3. TOEREKENING – NATUURLIJKE PERSOON

Aan wie?

- de organen
- de aangestelden of lasthebbers
- de feitelijke bestuurder

3. TOEREKENING - RECHTSPERSOON

- materiële toerekening

- (i) een intrinsiek verband hebben met de verwezenlijking van zijn doel;
- (ii) een intrinsiek verband hebben met de waarneming van zijn belangen; of
- (iii) naar blijkt uit de concrete omstandigheden, voor zijn rekening zijn gepleegd

- morele toerekening

4. COMPLIANCE POLICY

- Welke sector ?
- Welke wetgeving?
 - Gereguleerde sector
 - Internationale activiteiten
- Wat voor onderneming?
 - Omvang
 - Geschiedenis / cultuur



4. COMPLIANCE POLICY – EFFECTIVE COMPLIANCE PROGRAMS

Rode draad:

- Policies – processen – procedures
- Verantwoordelijke toezichthouders (delegatie)
- Uitsluiten overtreders
- Duidelijke communicatie
- Opleiding
- Monitoring - auditing
- Sanctionering
- Self-reporting



4. COMPLIANCE POLICY - DELEGATIE

- Mogelijkheid / verplichting
- Geldige delegatie
 - Geen algemene delegatie
 - Geen delegatie van kerntaken
 - Coherent, duidelijk en uitdrukkelijk
 - Beslissingsautonomie gedelegeerde
 - Toezicht
 - Aanvaarding
 - Actueel
- Geen vormvoorwaarden => best schriftelijk

4. COMPLIANCE POLICY

- Best practices – industry leaders
- Compliance culture
 - Duidelijke en realistische verwachtingen
 - Rolmodellen
 - Commitment directie en senior management
 - Transparantie en open cultuur
 - Sanctionering / beloning

CONTACT

Liesbeth Truyens

E-mail: liesbeth.truyens@schoups.be

Tel: 0497 26 58 88

www.schoups.be



VRAGEN ?



SCHOUPS

WWW.SCHOUPS.BE