

Att ge och
ta emot
affärsgåvor

Hur definierar UTC en “affärsgåva”?

En “affärsgåva” är någonting av värde som ges eller erhålls till följd av ett affärsförhållande och för vilket mottagaren inte betalar rimligt marknadspris. En gåva kan ha alla former. Till exempel mat, biljetter till teatern eller sportevenemang, rabatter, eller resor med alla omkostnader betalda, reklamföremål och greenavgifter – för att nämna några få – kan alla anses utgöra affärsgåvor.

När får affärsgåvor ges/tas emot?

I varje område i världen där UTC bedriver verksamhet finns allmänt accepterade seder och bruk beträffande utbyte av affärsgåvor — såväl beträffande typen och värdet på gåvorna, som när det gäller det sätt som gåvorna utbyts på.

UTC:s policy tillåter i allmänhet att affärsgåvor ges (och tas emot) i den utsträckning de utgör sedvanliga affärsgåvor och har ett rimligt värde och en godtagbar frekvens. Detta är en flexibel standard och skall kunna anpassas till olika omständigheter världen över; men de begrepp som underbygger standarden (“sedvanlig”, “hövlighet”, “rimligt värde” och “godtagbar frekvens”) måste ses med hänsyn till objektiva begrepp. Vart och ett av dessa begrepp är i själva verket en begränsning - affärsgåvor skall utgöra sällsynta tecken på uppskattning.

En affärsgåva är aldrig tillåten om den är:

- förbjuden enligt lag eller förordning;
- förbjuden enligt striktare UTC-policy som gäller beträffande affärsförhållanden med statligt anställda i USA (se UTC:s policy beträffande affärsetik och agerande när det gäller avtal med USA:s regering) eller som gäller för UTC:s anställda som sysslar med inköp eller relaterade funktioner;
- förbjuden enligt kända policy hos mottagarens arbetsgivare;
eller
- ägnad att på otillbörligt sätt påverka, eller kan förefalla otillbörligt påverka, mottagaren.

Rapportering om affärsgåvor

Affärsgåvor som en UTC-anställd har för avsikt att ge måste rapporteras till anställds överordnade, oberoende av om återbetalning från UTC begärs eller ej. Om kostnaden kan återbetalas av UTC måste hela kostnaden identifieras i anställds utgiftsredovisning, tillsammans med mottagarens namn samt affärsförhållandet till vederbörande. Överordnad ansvarar för att tillförsäkra att UTC:s policyer beträffande affärsgåvor efterlevs.

Alla affärsgåvor som erhålls av en UTC-anställd måste rapporteras till anställds överordnade, utom beträffande:

- mat och dryck som konsumeras vid en affärsfunktion;
- underhållning (t.ex. sportevenemang eller teater som har ett värde som underskrider USD 100) då den UTC-anställda är på resande fot;
eller
- en affärsgåva med ett värde i detaljhandeln på högst USD 50.

När det gäller att beräkna värdet kommer gränsen på USD 50 att tillämpas på varje person separat, men värdet för en funktion kommer att slås samman för varje person. Exempelvis kommer cocktails, middag och teater under samma kväll att anses utgöra en enda funktion.

Vag gäller beträffande gåvor till familjemedlemmar?

UTC anser att en gåva till en make/maka eller familjemedlem utgör en affärsgåva om den motiveras av, eller relaterar till ett affärsförhållande. Sådana gåvor omfattas av UTC:s policy på samma sätt som andra affärsgåvor. Detta gäller både gåvor som ges och gåvor som erhålls.

UTC:s restriktioner beträffande mottagande av gåvor

Bortsett från dessa restriktioner gäller ytterligare begränsningar för anställda som har direkta inkösuppgifter. Detta gäller alla anställda inom inköpsavdelningen och andra, om de identifierats av affärsenheten på sådant sätt att de lätt kan kännas igen. De ytterligare identifieringarna är t.ex. anställda som är ansvariga för leverantörskvalitet, anställda ansvariga för leverantörskvalitet, anställda som är behöriga att göra inköp direkt från leverantörer. Sådana anställda får endast ta emot (a) drycker, mellanmål och affärsmåltider som serveras under affärsmöten vid leverantörens anläggning, (b) affärsmåltider då anställd är på resande fot, (c) marknadsförings- och reklamföremål som endast har ett nominellt värde, t.ex. mössor eller pappersblock samt (d) andra gåvor, underhållning eller förmåner som rapporterats och godkänts skriftligen av Business Practices/Compliance Officer (ansvarig tjänsteman för iakttagande av god affärssed) eller UTC Vice President, Business Practices.

Vägledning beträffande denna policy kan erhållas från ansvarig tjänsteman inom enheten för iakttagande av god affärssed eller UTC Vice President, Business Practices.

Vilka typer av gåvor är lämpliga?

En affärsgåvas lämplighet beror delvis på dess typ. I allmänhet torde det inte föreligga några problem med mat och dryck som konsumeras under en affärsfunktion, och det är som regel inte heller några problem med icke efterfrågade gåvor av reklamtyp, t.ex. pennor, almanackor etc., som är försedda med ett företags logotyp eller dylikt. Som en allmän regel är affärsgåvor av ett sammanlagt värde i detaljhandeln på högst USD 50 tillåtna och behöver inte rapporteras till överordnade. Å andra sidan bör affärsgåvor som regel inte överskrida ett värde i detaljhandeln på USD 100, men trots detta kan det förekomma tillfällen då en dyrare gåva är lämplig. Under alla omständigheter skall kostnaden och typen av en affärsgåva alltid beaktas med hänsyn till omständigheterna (t.ex. vedertagna sedvänjor samt affärsförhållandet till mottagaren samt vederbörandes ställning).

Förfogande av mottagna affärsgåvor

UTC anser att erhållna affärsgåvor är avsedda för bolaget. Den informerade Business Practices/Compliance Officer (ansvarig tjänsteman för iakttagande av god affärssed - "BPO") kommer att fastställa lämpligt förfogande av en erhållen gåva som har ett värde som överskrider USD 50 (förutom mat/dryck, underhållning, blommor etc.).

BPO kommer att beakta den praktiska möjligheten att låta gåvan finnas kvar där anställd arbetar. I en del fall kanske BPO fastställer att gåvan skall återlämnas och i andra fall kanske gåvan kommer att doneras till en välgörenhetsorganisation.

Vilka regler gäller beträffande gåvor till och från våra kunder inom USA:s förvaltning?

Affärsförhållanden med USA:s myndigheter och regeringsavdelningar samt kongressen är hårt reglerade av lagar och förordningar. UTC:s policy förbjuder gåvor eller erbjudande av gåvor, av något slag till en person som är anställd av USA:s regering om inte detta är klart tillåtet enligt gällande myndighetsförordningar och alla gåvor till någon som sysslar med upphandling är strikt förbjudna. Betalning, gåva eller annat av värde från en leverantör till en myndighet i en högre ställning, då den ges i syfte att på olämpligt sätt erhålla eller belöna förmånlig behandling (en s.k. kickback) är en kriminell handling. Eventuella frågor skall ställas till din BPO eller till enhetens juridiska ombud.

United Technologies Corporation
United Technologies Building
Hartford, CT 06101