

Opas oikeaan toimintatapaan

Compliance-toimintaohjeet



Sisältö:

Compliance-sitoumus

Perusarvomme

Toimintaohjeemme

1. Emme anna eturistiriitojen tai korruption vaikuttaa toimintaamme. Emme käytä lahjontaa tai petoksia päästäksemme tavoitteeseemme
2. Suojellemme työntekijöidemme, asiakkaidemme ja liikekumppaneidemme henkilötietoja ja käsittelemme niitä vain asianmukaisen käsittelyperusteen tai suostumuksen perusteella
3. Kunnioitamme reilua ja vääristymätöntä kilpailua
4. Varmistamme tuotteidemme turvallisuuden ja markkinakelpoisuuden ja suojellemme siten asiakkaitamme tuotteiden terveysriskeiltä
5. Kunnioitamme yrityksen omaisuutta sekä yritys- ja liikesalaisuuksia
6. Varmistamme asianmukaisen kirjanpidon ja täytämme vero- ja tullivelvoitteemme
7. Estämme rahanpesua ja taloudellisten resurssien päätyamisen pakotteiden alaisille tahoille
8. Kunnioitamme ihmisoikeuksia
9. Harjoitamme liiketoimintaamme sopusoinnussa ympäristön kanssa
10. Odotamme vastuullista ja lainmukaista toimintaa myös liikekumppaneiltamme ja toimijoilta koko toimitusketjussamme

Epäily, seuraukset ja raportointi sääntöjen noudattamatta jättämisestä

Käytössä olevat raportointikanavat

Yhteyshenkilö

Lainmukainen toiminta on yksi yrityksemme jatkuvan menestyksen keskeisistä edellytyksistä.

Compliance on välttämätön osa yrityskulttuuriamme.

Compliance-sitoumuksemme

Lidl Suomi Ky:n johtoryhmä on selvästi ja yksiselitteisesti sitoutunut yrityksen perusarvoomme: "Toimimme aina voimassa olevan lainsäädännön ja sisäisten ohjeidemme mukaisesti".

Miksi compliance on erottamaton osa yrityskulttuuriamme?

Meille lainmukainen toiminta on itsestään selvää ja yksi yrityksemme jatkuvan menestyksen keskeisistä edellytyksistä. Tämä tarkoittaa, että toimimme lainsäädännön mukaisesti kaikissa liiketoimintaprosesseissa, jotta voimme turvata liiketoimintamme ja torjua yritykselle aiheutuvia vahinkoja. Toimimalla näin kannamme sosiaalisen vastuun ja suojelemme työntekijöitämme, asiakkaitamme ja liikekumppaneitamme.

Saavutamme tämän tavoitteen kertomalla compliance-riskeistä ja tekemällä tarvittavat toimenpiteet. Compliance-hallintajärjestelmämme sisältää osa-alueet korruption ja petosten torjuntaan, tietosuojan, kilpailuoikeuteen, liikekumppaneihin, toimitusketjuihin, tuoteturvallisuuteen, vero- ja kirjanpitosääntöihin sekä työoikeuteen. Pyrimme myös siihen, että liikekumppaniemme toiminta on vastuullista ja lainmukaista koko toimitusketjussa, ja vaadimme erityisesti ihmisoikeuksien ja ympäristöstandardien noudattamista.

Compliance-rikkomuksista voi ilmoittaa ilmoitusjärjestelmässämme. Ilmoittajalle ei aiheudu tästä haittaa. Jokainen vihje käsitellään ja tutkitaan ehdottoman luottamuksellisesti.

Kaikista compliance-rikkomuksista määrätään asianmukaiset seuraamukset nollatoleranssiperiaatteen mukaisesti.

Me Lidlissä kannamme yhdessä vastuun siitä, että toimintamme on lainmukaista. Kaikkia työntekijöitä kannustetaan osallistumaan aktiivisesti compliance-toimiin ja varmistamaan lainmukainen toiminta. Compliance-organisaatio tukee meitä kaikkia tässä tavoitteessa esimerkiksi ohjeiden, pakollisten koulutusten ja neuvonnan avulla.

Sitoutumalla compliance-kulttuuriin vahvistamme työntekijöidemme ja asiakkaidemme luottamusta Lidliin ja olemme luotettava kumppani liikekumppaneillemme.

johtoryhmä
Lidl Suomi Ky

Yrityksen perusarvo

Toimimme aina voimassaolevan lainsäädännön ja sisäisten ohjeidemme mukaisesti

Compliance tarkoittaa sovellettavan lainsäädännön ja sisäisten ohjeiden noudattamista. Lidlissä tämä on kirjattu selkeästi yrityksen perusarvoon: **”Toimimme aina voimassaolevan lainsäädännön ja sisäisten ohjeidemme mukaisesti”**

Jokainen yrityksen työntekijä huolehtii omalla vastuualueellaan siitä, että soveltuva lainsäädäntö ja sisäisiä ohjeita noudatetaan ja että oikeudelliset riskit otetaan riittävästi huomioon. Lidl tukee tätä tarjoamalla oikeudellista neuvontaa, koulutusta ja seuraamalla lainsäädännön kehitystä. Jokaisella on velvollisuus perehtyä omaan vastuualueeseensa sovellettavaan lainsäädäntöön ja sisäisiin ohjeisiin sekä osallistua hänelle osoitettuihin koulutuksiin. Kukin johtaja varmistaa henkilöstönsä osallistumisen.

Toimintaohjeemme

Yksi yrityksemme perusarvoista on:

”Toimimme aina voimassaolevan lainsäädännön ja sisäisten ohjeidemme mukaisesti”. Jotta se toteutuu käytännössä, kaikkia työntekijöitämme koskevat seuraavat toimintaohjeet.

01

**Emme anna
eturistiriitojen tai
korruption
vaikuttaa
toimintaamme.
Emme käytä
lahjontaa tai
petoksia
päästäksemme
tavoitteeseemme**



Lahjojen, kutsujen ja muiden etujen vastaanottaminen kolmansilta osapuolilta tai myöntäminen kolmansille osapuolille on ehdottomasti kielletty. Poikkeukset ovat sallittuja vain sisäisten sääntöjen mukaisesti.

Lidlin liiketoimintaa voi harjoittaa ja päätöksiä tehdä vain yrityksen edun mukaisesti.

Kaikkia tosiasiallisia tai mahdollisia yksityisiä etuja on vältettävä. Jokaisen on tarkasti tunnistettava eturistiriidat yksityisten etujensa ja yrityksen etujen välillä. Jos eturistiriitaa ei ole mahdollista välttää tai ratkaista itse, ristiriidasta on ilmoitettava viipymättä esihenkilölle. Ilmoitus on tehtävä ennen kyseisen toiminnan tai päätöksen aloittamista. Jos tilanne muuttuu, on tehtävä uusi ilmoitus. Uusien työntekijöiden on ilmoitettava olemassa olevista tai potentiaalisista eturistiriidoista esihenkilölleen viimeistään työsuhteen alussa.

Lahjoitusten, sponsoroinnin ja valtiontukien hyödyntämisen tulee olla sisäisten ohjeiden mukaista.

02

**Suojelemme
työntekijöidemme,
asiakkaidemme
ja liikekumppaneidemme
henkilötietoja ja
käsittelemme niitä vain
asianmukaisen
käsittelyperusteen tai
suostumuksen
perusteella**

Työntekijämme, asiakkaamme ja liikekumppanimme luottavat siihen, että heidän tietonsa ovat meillä hyvissä käsissä. Tietoja voidaan käsitellä vain siinä määrin kuin se on tarpeen ja ennalta määriteltäviä, nimenomaisia ja laillisia tarkoituksia varten. Tietojen luvaton käyttö estetään teknisillä ja organisatorisilla toimenpiteillä.



03

Kunnioitamme reilua ja vääristymätöntä kilpailua

Määrittelemme itsenäisesti liiketoimintamme, markkinamme, laajentumisemme, tuotevalikoimamme ja hintastrategiamme, emmekä tee niihin liittyen liikekumppaneiden tai kilpailijoiden kanssa yhteistyötä. Emme myöskään vaihda liikekumppaneiden tai kilpailijoiden kanssa liiketoiminnan kannalta arkaluonteisia tietoja, kuten liikevaihtoa, myyntiä ja kustannuksia.

Emme osallistu markkinatoimijoihin kohdistuviin boikottikehotuksiin. Emme väärinkäytä

neuvotteluvoimaamme tai markkina-asemaamme taloudellisesti riippuvaisiin liikekumppaneihin tai kolmansiin osapuoliin esimerkiksi vaatimalla yksipuolisesti lisäpalveluja ilman vastaavaa vastasuoritusta tai myymällä tavaraa alle omakustannehinnan.

Noudatamme näitä periaatteita riippumatta siitä, viestimmekö kirjallisesti vai suullisesti.

Torjumme liikekumppaneidemme tai muiden markkinatoimijoiden epäasianmukaiset vaikutusyritykset nimenomaisesti ja välittömästi sisäisten sääntöjen mukaisesti.



04

Varmistamme tuotteidemme turvallisuuden ja markkinakelpoisuuden ja suojelemme siten asiakkaitamme tuotteiden terveysriskeiltä

Yksittäistapauksissa tuotteemme voivat altistaa kuluttajat riskeille. Ne voivat johtua esimerkiksi vieraiden ainesosien aiheuttamasta pilaantumisesta, virheellisistä tuoteselosteista tai vääränlaisesta käsittelystä johtuvista tuoteominaisuuksien muutoksista. Hallitsemme tällaisia riskejä tekemällä järjestelmällisesti analyyskejä koko prosessiketjussamme. Lisäksi teemme ennaltaehkäiseviä toimenpiteitä, joiden avulla varmistamme lainsäädännön vaatimustenmukaisuuden ja ryhdymme tarvittaessa jatkotoimiin. Jos havaitsemme puutteita riskinhallinnassa, varmistamme, että ne ratkaistaan viipymättä. Tarkastelemme omia prosessejamme, jotta huomaamme muutos- ja kehitystarpeet.



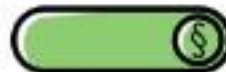
05

Kunnioitamme yrityksen omaisuutta sekä yritys- ja liikesalaisuuksia

Tarvitsemme liiketoimintaamme omaisuuttamme, kuten tuotteitamme, toimipisteidemme laitteita ja työvälineitä, sekä aineetonta omaisuutta, kuten tuotemerkkejä, patenteja ja tietotaitoa.

Jokainen meistä suojelee Lidlin omaisuutta, kohtelee sitä huolellisesti ja käyttää sitä vain määritettyyn tarkoitukseen. Varastaminen, tuhlaus, tahallinen vahingoittaminen tai luvaton yksityiskäyttö ei ole sallittua.

Yritys- ja liikesalaisuuksien luottamuksellinen käsittely ja säilyttäminen ovat meille itsestäänselvyys. Luottamuksellisuus varmistetaan sopimuksin.



Varmistamme asianmukaisen kirjanpidon ja täytämme vero- ja tullivelvoitteemme

Noudatamme kirjanpidossa, taloushallinnossa ja veroilmoituksissa oikean ja riittävän kuvan sekä olennaisuuden periaatteita. Meillä on prosessiohjeet, joiden mukaan kaikki asiaankuuluvat tiedot kirjataan täsmällisesti ja oikea-aikaisesti kirjanpitoon sekä vero- ja tulli-ilmoituksiin. Emme suvaitse manipulointia tai tietoisia vääriä lausuntoja.



Estämme rahanpesua ja taloudellisten resurssien päätymisen pakotteiden alaisille tahoille



Jos epäillään rahanpesua*, kuten epätavallisen suuria käteismaksuja, hylkääme maksutapahtuman ja Compliance-osasto ilmoittaa epäilystä viranomaiselle. Tarkistamme huolellisesti liikekumppaniemme henkilöllisyyden ja vertaamme niitä kansallisiin ja kansainvälisiin pakoteluetteluihin.

* Rahanpesu on rikoksella hankittujen varojen tai varallisuuden tuomista lailliseen talouskiertoon.

08

Kunnioitamme ihmisoikeuksia

Yritystoiminta voi aiheuttaa ihmisoikeuksien loukkauksia. Olemme tietoisia sosiaalisesta vastuustamme ihmisiä kohtaan. Kunnioitamme ihmisoikeuksia paitsi työntekijöitämme kohtaan myös kaikessa yritystoiminnassamme.



Lidlissä on paljon työntekijöitä useassa maassa. Suojelemme erityisesti alaikäisiä työntekijöitämme. Emme hyväksy lapsityövoimaa, pakkotyötä tai orjuutta.



Työturvallisuuden tarkoituksena on ehkäistä työhön liittyviä tapaturmia ja terveysriskejä työntekijöille. Teemme jatkuvasti työtä riskitekijöiden vähentämiseksi, koulutamme työntekijöitä ja esihenkilöitä ja kehitämme turvallisuuskulttuuriamme.



Työntekijöidemme järjestäytymisvapauden turvaamiseksi teemme avointa ja luottamuksellista yhteistyötä työntekijöiden edustajien ja ammattiliittojen kanssa. Pyrimme aina edistämään yhteistyötä. Noudatamme meitä koskevia yritys- ja työehtosopimuksia.



Pidämme tärkeänä työntekijöidemme tasa-arvoista kohtelua. Tämä alkaa hakemuksen jättämisestä ja kestää läpi koko työsuhteen ja urakehityksen aina yrityksestä poistumiseen saakka. Syrjinnän ja kiusaamisen – sekä erityisesti seksuaalisen häirinnän - osalta noudatamme nollatoleranssiperiaatetta.



Maksamme työntekijöillemme asianmukaista palkkaa ja tarjoamme hyvät ja oikeudenmukaiset työolot.



Kun rakennamme ja käytämme myymälöitä, varastoja ja muita rakennuksia, käytämme maata, metsiä ja vettä vastuullisesti. Emme hyväksy laittomia häätöjä tai maan, metsien ja vesien haltuunottoa.



Jos käytämme ulkopuolista palveluntuottajaa omaisuutemme ja kiinteistöjemme vartioinnissa, koulutamme ja valvomme vartiointihenkilöstön, jotta varmistumme, että he eivät kohtele ihmisiä epäasianmukaisesti, eivät loukkaa henkeä ja terveyttä eivätkä puutu yhdistymis- ja ammattiyhdistysvapauteen.

Harjoitamme liiketoimintaamme sopusoinnussa ympäristön kanssa

Yrityksenä pyrimme harjoittamaan liiketoimintaamme siten, että taloudelliset ja ekologiset edut yhdistyvät. Aina kun toimintamme vaikuttaa ympäristöön, varmistamme vastuullisen toimintatavan.

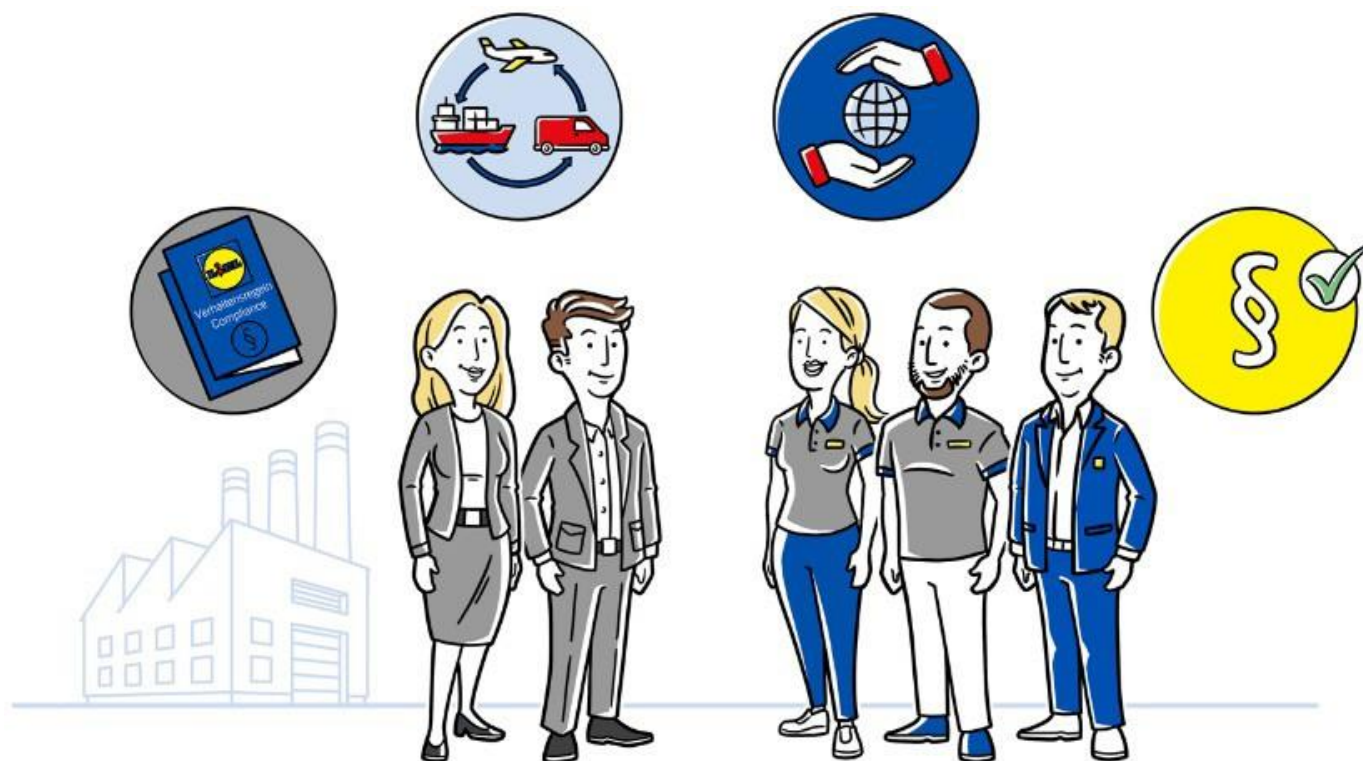


10

Odotamme vastuullista ja lainmukaista toimintaa myös liikekumppaneiltamme ja toimijoilta koko toimitusketjussamme

Me Lidlissä olemme tietoisia vastuustamme koko toimitusketjussa, erityisesti ihmisoikeuksien sekä sosiaalisten- ja ympäristöstandardien suhteen. Eettisissä toimintaohjeissa liikekumppaneillemme kuvataan yhteistyön peruseriaatteet, jotka edustavat vähimmäisvaatimuksia liikesuhteillemme.

Uusia liikesuhteita solmittaessa tai laajennettaessa merkittävästi nykyisiä liikesuhteita, liikekumppaneille on suoritettava sisäisten määräysten mukainen riskiperusteinen tarkastus compliance-riskeistä. Lisäksi liikekumppaneillemme tehdään vuosittainen ja tapauskohtainen riskianalyysi ihmisoikeus- ja ympäristöriskeistä.



Epäily, seuraukset ja raportointi sääntöjen noudattamatta jättämisestä

Mahdollisten sääntöjenvastaisuuksien riippumaton selvittäminen auttaa meitä rajoittamaan mahdollisia vahinkoja ja välttämään tulevia rikkomuksia. Siksi noudatamme periaatetta **”Katso kohti, älä pois päin”**.

Jos työntekijät saavat tietoonsa mahdollisen compliance-rikkomuksen, he voivat tukea selvitystä tekemällä ilmoituksen. Vihjeen antajalle ei aiheudu ilmoituksesta mitään haittaa. Jokainen ilmoitus käsitellään erittäin luottamuksellisesti. Ilmoituksia voi tehdä myös nimettömänä.

Compliance-rikkomuksista voi aiheutua Lidlille vakavia seurauksia, kuten sakkoja, mainehaittoja tai muita taloudellisia menetyksiä. Nollatoleranssiperiaatteen mukaisesti Lidl tutkii kaikki vihjeet sääntöjen noudattamatta jättämisestä. Compliance-rikkomuksia ei suvaita, vaan niistä määrätään seuraamuksia niiden luonteen ja vakavuuden mukaan, ja tarvittaessa niistä ilmoitetaan myös poliisille. Tästä voi aiheutua rikkomukseen syyllistyneelle työntekijälle huomattavia haittoja, kuten sakkoja tai vankeutta, työoikeudellisia seuraamuksia tai vahingonkorvausvelvollisuus.



Käytössä olevat raportointikanavat

Kun työntekijä haluaa ilmoittaa mahdollisesta sääntörikkomuksesta, hän voi ensin olla yhteydessä omaan esihenkilöönsä. Hän puolestaan ottaa yhteyttä Compliance Officeriin, jotta tämä voi ryhtyä tarvittaviin toimenpiteisiin.

Verkossa toimiva raportointijärjestelmämme BKMS on käytettävissä internetin kautta. Ilmoituksia voi antaa myös nimettömänä osoitteessa: www.bkms-system.net/lidl
