

Patronálási és szponzorálási szabályzat

ATALIAN GLOBAL SERVICES

Szerző: Csoport Megfelelőségi Részleg

Jóváhagyás: Főtitkár

Hatálybalépés dátuma: 2024 március

BEVEZETÉS

Az ATALIAN Cégcsoport közel 80 éve támogatja a cégeket és szervezeteket épületek és azok használói számára szolgáltatások kiszervezésében, olyan személyre szabott megoldások biztosításával, amelyek értéket teremtenek.

Több tízezer munkahelyi- lakó- és szabadidős térben dolgozunk. Karbantartjuk, biztonságossá továbbá egészségesebbé, melegebbé és funkcionálisabbá tesszük ezeket, hogy egyedi élményt biztosítsunk az ott tartózkodóknak és a használóknak, miközben biztosítjuk az értéküket.

Küldetésünk lehetővé teszi, hogy a szervezetek a fő tevékenységükre összpontosíthassanak, és javítsák a teljesítményüket. Az emberekkel és környezetükkel való törődés a célunk.

Hogy a megközelítésünk szilárd elkötelezettségeken alapuljon, az ATALIAN Cégcsoport támogatja a szponzorálást, adományozást és patronáló tevékenységet -mint a stratégiája részét- azzal a céllal, hogy promotálja értékeit, és erősítse az imázsát.

Az ATALIAN Cégcsoport nevében végzett szponzorálási, adományozási és patronálási tevékenységek csak akkor lehetségesek, ha azokat az adott ország hatályos jogszabályai lehetővé teszik, és ha azok nem ellenkeznek a szigorú vallási, politikai és filozófiai semlegességgel, amit a Cégcsoport a tevékenységei végrehajtása során alkalmaz.

A jelen Szabályzat az ATALIAN Cégcsoport nevében végzett különböző adományozási, patronálási és szponzorálási tevékenységek meghatározására irányul.

Meghatározza az ATALIAN Cégcsoport által támogatott projektekre vonatkozó pályázati feltételeket, bemutatja a folyamatok fő lépéseit, amelyeket kötelező követni, valamint a szükséges ellenőrzéseket.

1. Meghatározások

Szponzorálás

Meghatározása: "anyagi támogatás rendezvény, személy, termék vagy szervezet számára, amiből közvetlen előnye származik. A szponzorálási tevékenységek a szponzor imázsának népszerűsítésére irányulnak, és tartalmazzák a szponzor nevének vagy márkájának megjelenítését" (1989 január 6-i kiadás a gazdasági és pénzügyi terminológiáról). A szponzorálást törvényes és ésszerű üzleti céllal kell megindokolni, és kifejezetten az ATALIAN Cégcsoport kommunikációs és márkastratégiájának megvalósítására kell használni. Az ATALIAN Cégcsoport által cserébe kapott ellenszolgáltatást pontosan meg kell határozni, és arányosnak kell lennie a nyújtott szponzorálás mértékével.

Patronálás

Meghatározása: "egy vállalkozásnak vagy közérdekű tevékenységet végző személynek, a kedvezményezett részéről közvetlen ellentételezés nélkül nyújtott anyagi támogatás."

Magában foglalja egy szervezetnek való adományozást (pénzben, természetben vagy szaktudás formájában) közérdekű munka támogatása céljából. Ha a kedvezményezett jogosult adókedvezményes patronálásra, az adományozás bizonyos adókedvezményekre jogosítja az adományozót (cégeket és egyéneket).

Az adományozást és a patronálást önkéntes tevékenység részeként kell végezni. Ez az önkéntes munka a jótékonyági szervezet animációjában és működésében való részvételből áll bármiféle kompenzáció vagy ellenszolgáltatás nélkül.

Patronáló és szponzoráló bizottság

Ez az ATALIAN Cégcsoportbeli testület felelős a szponzorálási és patronálási igények vizsgálatáért és jóváhagyásáért. Havonta egyszer ül össze, és dönt a benyújtott szponzorálási és patronálási kérelmekről.

Magában foglalja:

- Az ATALIAN Cégcsoport elnökét és vezérigazgatóját a €30 000 feletti igények esetében;
- A Cégcsoport főtitkárát;
- Az EGK (Európai zóna) és a nemzetközi igazgatóját;
- A Cégcsoport jogtanácsosát;
- A francia tisztaságért felelős igazgatóját;
- A kérelemben érintett ország közigazgatási és pénzügyi igazgatóját;
- A Cégcsoport kommunikációs igazgatóját;
- A Cégcsoport beszerzési igazgatóját;
- A Cégcsoport megfelelési igazgatóját.

2. Patronálás és szponzorálás iránti kérelem

A patronálási vagy szponzorálási kérelmekre vonatkozó Szabályzat tartalmazza a Patronálási és Szponzorálási Bizottsághoz benyújtott anyagok előkészítését, amely bizottság jóváhagyja vagy elutasítja a benyújtott kérelmet.

A kérelmezési anyagot a **kész patronálási vagy szponzorálási lapon** kell elkészíteni, ami elérhető a Cégcsoport Megfelelési Részlegén, vagy közvetlenül online az Atalink portálon a <https://atalink.atalian.com/compliance/?lang=en> oldalon, és tartalmaznia kell az alábbi dokumentumokat:

- A kedvezményezett szervezet levele, ami ismerteti a patronálási vagy szponzorálási projektet;

- a kedvezményezett szervezet alapszabálya, vagy azzal egyenértékű irat a kedvezményezett szervezet nyilvántartási országától függően, hogy vizsgálható legyen az alapítás jogszabály szerinti érvényessége;
- A szervezet alapszabályának Prefektúrán történő legutóbbi benyújtásáról szóló igazolás másolata, vagy azzal egyenértékű irat a kedvezményezett szervezet nyilvántartási országától függően, hogy vizsgálható legyen az alapítás jogszabály szerinti érvényessége;
- Az alapszabály Hivatalos Lapban való közzétételének másolata azzal egyenértékű irat a kedvezményezett szervezet nyilvántartási országától függően, hogy vizsgálható legyen az alapítás jogszabály szerinti érvényessége;
- Bankszámla igazolása (RIB);
- Bármely egyéb dokumentum, amivel körülírható a patronálási és szponzorálási projekt kontextusa.

Csak a teljes iratanyagok kerülnek benyújtásra a Patronálási és Szponzorálási Bizottságnak, amely havonta egyszer ül össze döntést hozni.

A teljes iratanyagot legalább nyolc héttel a szponzorálásra/támogatásra jelölt esemény előtt kell benyújtani. Egyes anyagok esetében egyeztetés lehet szükséges a Cégcsoport Megfelelőségi Részleggel, a kedvezményezettel és/vagy a megbízóval, ami hosszabb feldolgozási időt eredményezhet.

Az évente megújítandó patronálási vagy szponzorálási tevékenységeket szintén be kell nyújtani a Patronálási és Szponzorálási Bizottságnál, így ezeknél is szükséges a fent bemutatott iratanyag elkészítése (annak jelzésével, hogy megújításra kerül sor), az alátámasztó dokumentumokkal.

Ahhoz, hogy a Cégcsoport Megfelelőségi Részlege jóváhagyja az anyagot a Patronálási és Szponzorálási Bizottságnak történő bemutatás előtt:

- Törvényesen és elfogadhatóan kereskedelmi természetűnek kell lennie, és hozzá kell járulnia az ATALIAN Cégcsoport márkakommunikációs stratégiájának megvalósításához;
- A források felhasználásának, világosnak és átláthatónak kell lennie. A kedvezményezett személyét és a hozzájárulás felhasználásának szándékát világosan meg kell határozni és dokumentálni;
- A hozzájárulás vagy adomány nem fizethető ki természetes személynek, sem természetes személy bankszámlájára, csak a kedvezményezett szervezetnek vagy annak bankszámlájára;
- Nem adható politikai pártnak vagy politikai céllal létrejött társaságnak;
- Nem járulhat hozzá személyes gazdagodáshoz, vagy nem tartalmazhat személyes előnyt;
- A kedvezményezett szervezetnek és a tényleges tulajdonosának a Cégcsoport Megfelelőségi Részleg általi átvilágítása nem tárhat fel megoldhatatlan anomáliákat.

Szponzorálási anyag nem készíthető műsorokra szóló jegyek vásárlása, szabadidős vagy sporteseményekre magánpáholyok foglalása céljából. Ezek ajándéknak és meghívásnak minősülnek, amelyeknek meg kell felelniük az ATALIAN Cégcsoport Ajándékozási és meghívási szabályzatának.

3. Az átvilágítás tartalma

A kedvezményezett szervezet és a tényleges tulajdonosának átvilágítása arra szolgál, hogy meggyőződjenek arról, hogy sem a kedvezményezett szervezet, sem annak tényleges tulajdonosa ellen nincs korábbi ítélet vagy folyamatban levő eljárás tisztességtelenség miatt, vagy nemzetközi gazdasági szankció, továbbá, hogy meggyőződjenek az erkölcsösségéről és jó hírnevéről, azonosítsák a potenciális összeférhetlenségeket vagy kiemelt közszereplőket.

Ha szükséges, ez az átvilágítás magában foglalhat egy interjút a kedvezményezett szervezet képviselőivel.

A teljes körű átvilágítás eredményei rögzítésre kerülnek, és a Cégcsoport Megfelelőségi Részleg őrzi meg azokat.

4. A kérelem Patronálási és Szponzorálási Bizottság általi jóváhagyása vagy elutasítása

Ha a Cégcsoport Megfelelőségi Részlege jóváhagyta az elkészült iratanyag összeállítását, és a teljes körű átvilágítás nem tárt fel semmi akadályt, a projektvezetőt vagy menedzserét felkérjük, hogy megvédje a kérelmet a Patronálási és Szponzorálási Bizottság havi ülésén.

A projektvezető e-mailben értesül a kérelem jóváhagyásáról vagy elutasításáról. A számla mellé csatolni kell a Patronálási és Szponzorálási Bizottság általi jóváhagyást.

A Cégcsoport Megfelelőségi Részlege jelentést készít a Patronálási és Szponzorálási Bizottság üléséről.

5. Patronálási vagy szponzorálási szerződés

A kérelem jóváhagyása után a projektvezetőnek el kell készítenie a patronálási vagy szponzorálási szerződést, amit a Cégcsoport Megfelelőségi Részlege vagy a Jogi Osztály küld meg neki. A szerződésnek pontosan tükröznie kell a Patronálási és Szponzorálási Bizottságban bemutatott és érvényesített elemeket.

Minden fél minden kötelezettségét pontosan és részletesen le kell írni, a tevékenység céljának egyértelmű magyarázatával, és az adományozás vagy szponzorálási tevékenység pénzügyi feltételeivel (pontos összeg, fizetés módja, fizetés célja, a projekt végrehajtásának konkrét igazolása, ellenérték, stb.).

A szerződésnek tartalmaznia kell pontosan az elvárt médiabeli előnyöket szponzorálás esetében, és meghatározni az ATALIAN Cégcsoport által támogatott projekt teljesítésének igazolását, amit be kell mutatni.

Aláírás előtt ezt a szerződést a Cégcsoport Jogi Osztályának is felül kell vizsgálnia.

6. Monitorozás és auditálás

A projektvezetőnek be kell szereznie a szponzorált projekt teljesítésének igazolását (fotók, kiadványok, stb.), és el kell küldenie a Cégcsoport Megfelelőségi Részlegének archiválásra.

Azzal kapcsolatban, hogy a patronálás adócsökkentésre jogosít, az adományozás kedvezményezettjének adóbizonylatot (11580*03 sz. Cerfa lap, elérhető a Pénzügyminisztérium honlapján) kell beszereznie, és el kell küldenie a projektvezetőnek. Ez utóbbi továbbítja ezt az ATALIAN Cégcsoport Adóügyi Osztályának, és a Cégcsoport Megfelelőségi Részlegének.

A 2. és 3. szintű ellenőrzések rendszeresen végrehajtásra kerülnek a vonatkozó ellenőrzési terveknek megfelelően, hogy igazolják a jelen Szabályzatnak való megfelelést, valamint a patronálási vagy szponzorálási kérelemanyagban levő dokumentumok teljességét.

7. Számviteli nyilvántartás

A patronálási és szponzorálási kiadásokat minden országban külön könyvviteli elszámolásban kell rögzíteni, ami biztosítja a tranzakciók nyomon követhetőségét.

A patronálási vagy szponzorálási kiadások bármely könyvelését csak az ATALIAN Cégcsoport könyvelési osztálya végezheti, ha az a Patronálási és Szponzorálási Bizottságtól érkező projektjövahagyási e-maillal együtt van. Kifizetés csak akkor történhet, ha a patronálási vagy szponzorálási kérelmet a Patronálási és Szponzorálási Bizottság jóváhagyta, és ezt a Cégcsoport Megfelelőségi Részlege írásban visszaigazolta.

8. Etikai visszaéléseket bejelentő rendszer

Az ATALIAN Cégcsoport létrehozott egy külső platformot az etikai jelzések fogadására, ami a Cégcsoporton belül és azon kívülről is elérhető mindenki számára, a <https://en.ethicslineatalian.com> címen, ami szintén elérhető az Atalink/Compliance hivatkozáson, valamint az atalian.com és atalian.fr oldalakon is. Ez a platform használható még kérdések feltételére, vagy az etika és jelen Kódex esetleges megsértéseinek bizonyos eseteiről való tájékozódásra.

A visszaélést bejelentő személyazonosságának és a jelzésben említett tények bizalmasságát, valamint az érintett személyekét mindenkor megőrizzük a jelzések fogadása és feldolgozása során.

A jelzések névtelenül is beküldhetők.

A jóhiszeműen eljáró visszaélést bejelentő személy különleges státusszal rendelkezik, ami megóvja a jelzéssel és a jelentett tényekkel kapcsolatosan előforduló bármilyen megtorlástól.

Ezen jelzések feldolgozása az etikai jelzések fogadására és feldolgozására vonatkozó eljárás szerint történik, ami elérhető az Atalink/Compliance, pontban, valamint az atalian.com és atalian.fr oldalakon.



GYAKORLATI PÉLDÁK

A szponzorálásom egy last-minute lehetőség, és nem tudtam tartani az esemény előtti 4 hetes benyújtási határidőt, így is benyújthatom a Megfelelőségi Részlegnek?

Igen - benyújthatja, de ha vannak hiányzó elemek, vagy még tisztázásra szorul, nem garantálható, hogy bemutatható a bizottságnak, mielőtt a Megfelelőségi Részleg elvégzi az összes szükséges ellenőrzést a harmadik félen.

Azt szeretném, ha az ATALIAN Cégcsoport szponzorálna egy jótékonyági versenyt, amelyen a kollegáim és én versenyeznénk, végig kell vinnem a kérelmezési folyamatot?

Igen-mivel ez egy olyan szponzorálási művelet, aminek során a márkánk, valamint céges forrás kerül felhasználásra, kötelező végigvinni a jelen Szabályzatban felvázolt eljárást, akkor is, ha már rendelkezik helyi jóváhagyással. Ez biztosítja az átláthatóságot, és lehetővé teszi érvényes szerződő felek megállapítását.

Egy ügyfél / beszállító felkér, hogy szponzoráljam az egyik éves rendezvényét egy általunk választott ajándék adásával, részt vehetek ebben?

Nem - a szponzorálási műveletek csak támogatást foglalhatnak magukban, és világosan meghatározott ellenszolgáltatás szükséges. Az ajándékok és meghívások kezelése külön szabályzatok szerint történik, amik nem alkalmazhatók erre a konkrét esetre. Az ilyen kéréseket meg kell tárgyalni a harmadik féllel és a Megfelelőségi Részleggel, hogy találjanak megfelelő megoldást anélkül, hogy nehéz helyzetbe hozná magát a beszállítójaival / ügyfelével.

Elnöke vagyok egy társaságnak, amely futballtornát kíván rendezni, és azt szeretném, ha ezt az ATALIAN Cégcsoport szponzorálná, benyújthatom a projektet?

Igen - azonban erről a kapcsolatról nyilatkozni kell az Érdeklődési Szabályzatnak megfelelően. Ezen túl, a kérelem részeként ezt a kapcsolatot meg kell említeni, hogy a döntésekben tényezőként szerepeljen. A kérelem ezután végigmehet a szokásos jóváhagyási folyamaton.

Személyesen részt veszek egy jótékonyági versenyen, szponzoráltathatom a versenyt az ATALIAN Cégcsoporttal vagy annak beszállítóival / ügyfeleivel?

Nem - Akkor is, ha ez személyes esemény, tilos nem céges harmadik feleket felhívni, hogy rendezvényt szponzoráljon.

A jelen Szabályzat olvasása közben rájöttem, hogy végeztünk helyi szponzorálási tevékenységeket anélkül, hogy valaha szereztünk volna a telepvezető engedélyén kívül más engedélyt. Mit kell tennem?

Ha ilyen eset felmerül, javasoljuk, hogy haladéktalanul forduljon a Megfelelőségi Részleghez a megfelelő intézkedések megtételéhez, még az esemény után is. Minden szituáció eseti alapon kerül átvizsgálásra a szükséges lépések meghatározására.

Ajánlatkérés megújítása van folyamatban egy ügyféllel, és szponzorálni akarom az egyik rendezvényét, lehetséges ez?

Igen - De, mint minden információt, ezt is meg kell adni a kérelmen, és meg kell vizsgálni az elemzés során.