



## VCO BEROEPSCODE : PREAMBULE

De VCO is de beroepsorganisatie in Nederland voor professionals met een focus op Ethiek, Compliance en/of Integriteit ('ECI'). De missie van de VCO is: *Het ontwikkelen, bevorderen en beschermen van de professional gericht op Ethiek, Compliance en Integriteit.*

Een belangrijk speerpunt van de VCO is de professionalisering van de beroepsorganisatie. Het bestuur van de VCO heeft hiervoor een taskforce ingesteld om dit te ondersteunen. De professionalisering van de beroepsorganisatie is een proces met een langere termijn en meerdere stappen, maar ook met een duidelijk doel: een kader voor de beroepsgroep, waar anderen duidelijke verwachtingen aan kunnen ontleen.

In dat kader is certificering van de beroepsgroep de optie waar de VCO op termijn naar toe wil groeien. Bij certificering horen een register, opleidingsvereisten en een reglement of een voldragen beroepscode. Zover zijn we nog niet.

Met betrekking tot de beroepscode wil de VCO een stap zetten door begin 2024 een eerste versie van de VCO Beroepscode vast te stellen. Dit markeert de ontwikkeling die de VCO voorstaat. Tegelijkertijd moet deze eerste versie passen bij de fase van de ontwikkeling van de VCO als beroepsorganisatie. In deze fase past een streefcode die profiel geeft en die de ontwikkeling die we inzetten markeert en stimuleert. Dat houdt voor nu in dat de code primair een streven/ambitie uitdrukt – en dat we in deze fase bijvoorbeeld niet kiezen voor een uitgewerkte grenscode met harde verboden.

Enkele concepten van de Beroepscode zijn geconsulteerd. Veel leden hebben hieraan meegedaan. Hoewel enkele leden aangeven dat zij een code niet nodig of passend vinden, herkennen verreweg de meeste leden de ontwikkeling die de VCO heeft ingezet. Deze ontwikkeling naar meer professionalisering wordt breed ondersteund. Het idee van een Beroepscode en de opstap naar een register worden in dat verband ook positief gewaardeerd.

De reacties laten daarbij ook zien dat de leden vinden dat deze versie van de Beroepscode nog niet tegemoetkomt aan wat bij een register en certificering behoort. Zo zijn de normen open geformuleerd. Die observaties zijn volkomen terecht. Ze onderstrepen de behoefte aan een meer uitgewerkt kader en dat verdere ontwikkeling van de Beroepscode naar een voldragen code nodig is. Dat zal de komende tijd dan ook een van de te nemen stappen zijn, waarin de binnengekomen reacties en suggesties, én de ervaringen met de code vanzelfsprekend worden meegenomen. In dat verband is, naast andere, een van de suggesties bijvoorbeeld om de relatie van compliance met de verschillende betrokkenen nader uit te werken.

Daarbij is de vraag aan de orde of in deze fase actieve handhaving opportuun is – deze vraag wordt ook door enkele leden gesteld. Wij menen, met deze leden, dat de code een goede stap is in het kader van de professionalisering, en dat evaluatie en verdere uitwerking nodig zijn. De komende periode kan ook benut worden om met andere stakeholders na te gaan hoe de VCO als beroepsorganisatie de code wil handhaven.

Een aantal leden vroeg zich af hoe de Beroepscode zich verhoudt tot het Beroepscompetentieprofiel. Het Beroepscompetentieprofiel ziet met name op de daadwerkelijke taakinvulling van de compliance officer. Het neemt daarbij 'compliance' als uitgangspunt, waarbij onder compliance wordt verstaan het versterken van de integriteit van de organisatie om daarmee bij te dragen aan duurzame waardecreatie door de organisatie. Dit blijven we onderschrijven. De Beroepscode ziet nadrukkelijker op professionals gericht op Ethiek, Compliance en Integriteit – in alle sectoren. In de 'purpose' van ons beroep komt daarin nog meer tot uitdrukking dat het gaat om het bijdragen aan integere organisaties, zodat in alle sectoren het vertrouwen is dat essentiële maatschappelijke belangen goed geborgd zijn. Verder is deze Beroepscode een opstap naar certificering en kent dus een meer stimulerend en normerend karakter.

Dat neemt niet weg dat het Beroepscompetentieprofiel en de Beroepscode een grote mate van overlap hebben – en dat is naar ons inzicht maar gelukkig ook. Dit komt bijvoorbeeld tot uitdrukking in de



kernwaarden uit de Beroepscode en de beroepshouding die in het Beroepscompetentieprofiel naar voren komt.

Verder beogen we met de Beroepscode om zowel binnen de beroepsgroep als naar de omgeving te verhelderen wat men mag verwachten van een Ethiek, Integriteit & Compliance Professional ('EICP'). Daarbij zet de Beroepscode in op de samenhang tussen Ethiek, Integriteit & Compliance, en laat de Beroepscode zien dat de Beroepsgroep deze disciplines omvat – disciplines die immers gemeenschappelijk hebben dat normen organisatorisch uiterst relevant zijn en toegepast moeten worden.

Ten aanzien van de kernwaarden blijkt dat de leden deze enerzijds onderschrijven en anderszins zich afvragen of deze voldoende onderscheidend zijn. Verder hebben sommigen aarzelingen bij of 'expert' een kernwaarde is. Ook werd 'integer' als kernwaarde door velen gemist. Er is voor gekozen om de kernwaarden voor nu zo te houden:

- Deze kernwaarden zijn in de loop der tijd zo naar voren gekomen, en daar is dit een vastlegging van. We hebben gemerkt dat dit belangrijke waarden zijn in ons beroep.
- Het onderscheidend vermogen is met name gelegen in hoe de kernwaarden inhoud krijgen en in toepassing hiervan in de beroepspraktijk van de Ethiek, Integriteit & Compliance Professional (EICP). De Beroepscode geeft hier een uitwerking van.
- Met betrekking tot de kernwaarde 'expert' is overwogen dat dit uitdrukt dat EICPs zich blijven ontwikkelen actuele kennis hebben van geldende normen. EICPs staan er verder voor dat normen worden toegepast in de praktijk. EICPs beschikken dus ook om organisatiekennis en kennis van risico's. Deze combinatie (normatief én bedrijfskundig) is een onderscheidende expertise. 'Deskundig' drukt dit wat minder overtuigend uit en is in onze ogen een iets passievere uitdrukking ten opzichte van 'expert'.
- De waarde 'integer' is vervat onder 'betrokken'. Op grond van eerder commentaar is de kernwaarde 'integer' vervangen door 'betrokken'. Hierin zit ook de notie dat de EICP betrokken is op de waarden en normen uit de code (integriteitelement 'norm') en deze ook toepast op zichzelf (integriteitelement 'heelheid'). De waarde 'betrokken' geeft daarbij een actievere duiding hieraan.

#### **Voor wie is de Beroepscode bedoeld?**

- De Beroepscode richt zich op de leden van de VCO en geeft professionele normen die voor VCO-leden gelden.
- De Beroepscode van de VCO drukt daarnaast meer in het algemeen ook uit wat van een redelijk handelende Ethiek, Integriteit & Compliance Professional (EICP) verwacht wordt. De code draagt op deze manier bij aan de ontwikkeling van het vakgebied. Dit past bij het doel van de VCO om de professional gericht op Ethiek, Compliance en Integriteit te ontwikkelen, bevorderen en beschermen.
- Voor werkgevers en opdrachtgevers biedt de code enerzijds duidelijkheid over wat van de EICP verwacht mag worden. Anderzijds maakt de code duidelijk wat er van een werkgever of opdrachtgever verwacht wordt ten opzichte van de EICP.

#### **Van streefcode naar normerende code**

De huidige Beroepscode dient als een streefcode voor de VCO-leden. In een later stadium kan deze code worden uitgebreid naar een meer normerende code dan wel kunnen voor bepaalde thema's subcodes worden vastgesteld, na verdere consultatie.

De Beroepscode sluit aan bij het doel van de VCO zoals verwoord in art. 4 lid 1 van de statuten. De Beroepscode van de VCO is een reglement in de zin van art. 7 lid 1 van de statuten van de VCO. Deze Beroepscode vervangt eerdere reglementen. Het Beroepscompetentieprofiel blijft bestaan als een verduidelijking van de huidige Beroepscode.

Deze Beroepscode wordt periodiek geëvalueerd om aan te blijven sluiten bij de ontwikkelingen en veranderingen van de rol van de EICP.



### Vragen over de Code?

Bij vragen of suggesties over deze code kun je contact opnemen met de voorzitter van de VCO via [voorzitter@vco.nl](mailto:voorzitter@vco.nl).

### Begrippen en definities

VCO	Vereniging voor Compliance Professionals
EICP	<p>Ethiek, Integriteit &amp; Compliance Professional. Deze legt zich beroepsmatig toe op het gebied van Ethiek, Integriteit &amp; Compliance.</p> <p>Met het begrip EICP willen we disciplines verenigen die gemeenschappelijk hebben dat normen organisatorisch uiterst relevant zijn en toegepast moeten worden. Onder dit begrip vallen onder meer:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Compliance officer</li><li>• Ethics officer</li><li>• Integriteitsfunctionaris</li> <li>• ESG compliance professional</li><li>• CDD compliance professional</li><li>• Compliance risk officer.</li></ul>