

**CONCORDIA KÖZRAKTÁR
KERESKEDELMI ZRT.**

**SZERVEZETI INTEGRITÁST SÉRTŐ
ESEMÉNYEK KEZELÉSÉNEK
ELJÁRÁSRENDJE
(Kivonat)**

2020.

Tartalomjegyzék

| | |
|---|---|
| Preambulum | 3 |
| I. Általános rendelkezések..... | 3 |
| 1. A szabályozás célja..... | 3 |
| 2. A szabályzat hatálya | 3 |
| 3. A szervezeti integritást sértő események fogalma..... | 3 |
| 4. Kapcsolódó fogalmak..... | 4 |
| IV. A szervezeti integritást sértő események észlelése, feltárása | 4 |
| 1. A szervezeti integritást sértő események észlelése | 4 |
| 1.5 Külső személy által észlelt szervezeti integritást sértő esemény | 4 |
| 2. A szervezeti integritást sértő esemény gyanúját bejelentő személy védelme.... | 4 |
| VI. A megfelelési tanácsadó eljárása (bejelentések, panaszok)..... | 5 |
| 1. A megfelelési tanácsadó feladata az integritás sérelmet tartalmazó bejelentések kezelése során | 5 |
| 2. A bejelentés módja..... | 5 |
| 3. A bejelentések minősítése, értékelése..... | 6 |
| 4. A szervezeti integritást sértő esemény kezelését célzó eljárás mellőzése vagy megindítása | 6 |
| 5. A szervezeti integritást sértő esemény kezelését célzó eljárás lefolytatása..... | 7 |
| 6. Alkalmazható jogkövetkezmények..... | 9 |
| IX. Záró és hatályba léptető rendelkezések | 9 |

Preambulum

A köztulajdonban álló gazdasági társaságok belső kontrollrendszeréről szóló 339/2019 (XII.23.) Korm. rendelet 4. § (5) – (6) bekezdései alapján a Concordia Közraktár Kereskedelmi Zrt. (továbbiakban Concordia Zrt, vagy Társaság) szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendjét az alábbiak szerint határozom meg.

I. Általános rendelkezések

1. A szabályozás célja

Jelen szabályozás célja, hogy a Társaság működésével összefüggő visszaélésekre, szabálytalanságokra és integritási, korrupciós kockázatokra vonatkozó bejelentések fogadására és kivizsgálására vonatkozó általános eljárásrend meghatározásával hozzájáruljon a korrupciós kockázatok szervezeten belüli hatékony kezeléséhez, valamint a szervezet korrupcióval szembeni ellenálló képességének javításához.

2. A szabályzat hatálya

A szabályzat személyi hatálya kiterjed a Társaság valamennyi munkatársára, továbbá a Társasággal munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban álló személyekre.

A szabályzat tárgyi hatálya kiterjed a Társaságnál észlelt valamennyi szervezeti integritást sértő eseményre, azzal, hogy a belső ellenőrzési, az adatkezelési és biztonsági, valamint a minőségirányítási tevékenység során megállapított szabálytalanságok, nem-megfelelőségek, incidensek kezelése jelen szabályozással összhangban a belső ellenőrzésre, a minőségirányításra vonatkozó, valamint a GDPR-rel kapcsolatos jogszabályok és belső szabályzatok előírása alapján történik.

3. A szervezeti integritást sértő események fogalma

Szervezeti integritást sértő esemény minden olyan esemény, amely a szervezetre vonatkozó szabályoktól, valamint a jogszabályi keretek között a Társaság első számú vezetője (továbbiakban vezérigazgató), a Felügyelő Bizottság, és a tulajdonosi joggyakorló által meghatározott szervezeti célkitűzéseknek, értékeknek és elveknek megfelelő működéstől eltér.

A szervezeti integritást sértő esemény fogalom mind a korábbi „szabálytalanságok” fogalmi körét, mind az íratlan és egyéb értékalapú szabályok (visszaélés, csalás, korrupció) megsértésének eseteit lefedi, megfelelve az integritás legszélesebb értelemben vett definíciójának.

A szervezeti integritást sértő események két típusba sorolhatók:

- a) szabálytalanság,
- b) egyéb szervezeti integritást sértő esemény.

A szabálytalanság valamely létező szabálytól (jogszabály, szabályzat, utasítás, munkaköri leírás stb.) való eltérést jelent, amely a Társaság működési rendjében, a gazdálkodás bármely gazdasági eseményében, a feladatellátás bármely tevékenységében az egyes műveletekben fordulhat elő.

A szervezeti integritást sértő esemény típusai:

- a) a *szándékosan okozott* (félrevezetés, megvesztegetés, szándékosan okozott szabálytalan kifizetés, stb.),
- b) a *nem szándékosan okozott* (figyelmetlenségből, hanyag magatartásból, helytelenül vezetett nyilvántartásból, stb. származó).

A szervezeti integritást sértő események fajtái:

- a) egyedi,
- b) ismétlődő,
- c) rendszerszintű (legalább három alkalommal elkövetett).

4. Kapcsolódó fogalmak

Az integritási és korrupciós kockázatok fogalmi meghatározását, a kockázatok felmérésének, értékelésének módszertanát, kezelésének módját a Társaság Integrált Kockázatkezelési Szabályzata és a Kockázatértékelési adatlapok tartalmazzák.

Panasz: olyan kérelem, amely egyéni jog- vagy érdeksérelem megszüntetésére irányul, és elintézése nem tartozik más – így különösen bírósági, közigazgatási – eljárás hatálya alá. A panasz esetében a kiváltó ok az egyéni jog- vagy érdeksérelem, míg a közérdekű bejelentés esetében a motiváció a közösség, vagy az egész társadalom érdekének szolgálata.

Közérdekű bejelentés: olyan körülményre hívja fel a figyelmet, amelynek orvoslása vagy megszüntetése a közösség vagy az egész társadalom érdekét szolgálja. A közérdekű bejelentés javaslatot is tartalmazhat. Mivel a szervezeti integritás lényegében az adott szervezet érdekét, s ezzel általánosan az egész társadalom integritását, a közjót szolgálja, ezért lényegében a szervezeti integritással ellentétes, arra veszélyt jelentő események is abba a körbe sorolhatóak, melyek a közérdekű bejelentések tárgyát képezhetik.

(...)

IV.A szervezeti integritást sértő események észlelése, feltárása

1. A szervezeti integritást sértő események észlelése

Szervezeti integritást sértő esemény észlelése származhat belső, külső ellenőrzés, a Társaság munkatársa vagy külső személy általi bejelentésből.

(...)

1.5 Külső személy által észlelt szervezeti integritást sértő esemény

A külső személy által észlelt szervezeti integritást sértő esemény esetén követendő eljárást jelen szabályzat VI. pontja ismerteti.

2. A szervezeti integritást sértő esemény gyanúját bejelentő személy védelme

A szervezeti integritást sértő esemény gyanúját bejelentő személyt (továbbiakban: bejelentő) – a jelen pont 3. bekezdésben meghatározott eset kivételével – nem érheti hátrány a bejelentés megtétele miatt. Tiltott minden, a bejelentő számára hátrányos intézkedés, amelyre a bejelentés miatt kerül sor – a jelen pont 3. bekezdésben foglalt

intézkedések kivételével – abban az esetben is, ha egyébként az intézkedés jogszerű lenne.

A bejelentő személyes adatait – a jelen pont 3. bekezdésben foglaltak kivételével – a megfelelési tanácsadó titkosan kezeli, azok kizárólag a bejelentés alapján kezdeményezett eljárás lefolytatására hatáskörrel rendelkező személy, szerv részére adhatóak át, abban az esetben, ha ez a bejelentés kivizsgálásához szükséges, továbbá a szerv a személyes adatok kezelésére törvény alapján jogosult, vagy ha az adatai továbbításához a bejelentő egyértelműen hozzájárult. A bejelentő személyes adatai egyértelmű hozzájárulása nélkül nem hozhatóak nyilvánosságra.

Ha nyilvánvalóvá vált, hogy a bejelentő rosszhiszeműen, döntő jelentőségű valótlan információt közölt és

- a) ezzel bűncselekmény vagy szabálysértés elkövetésére utaló körülmény merül fel, személyes adatait az eljárás lefolytatására jogosult szerv vagy személy részére át kell adni,
- b) alappal valószínűsíthető, hogy másnak jogellenesen kárt vagy egyéb jogsérelmet okozott, személyes adatait az eljárás kezdeményezésére, illetve lefolytatására jogosult szervnek vagy személynek kérelmére át kell adni.

(...)

VI.A megfelelési tanácsadó eljárása (bejelentések, panaszok)

1. A megfelelési tanácsadó feladata az integritás sérelmet tartalmazó bejelentések kezelése során

A megfelelési tanácsadó a Társaság vezérigazgatója nevében a szabályzatban foglaltak szerint ellátja a szervezeti integritást sértő és a korrupciós kockázatokra vonatkozó bejelentések (továbbiakban bejelentés) fogadásával és kivizsgálásával kapcsolatos feladatokat.

A megfelelési tanácsadó elláthatja a vizsgálóbiztosi feladatokat a fegyelmi eljárások során.

2. A bejelentés módja

A szervezeti integritást sértő eseményt a megfelelési tanácsadó részére a **bejelentés@concordia.hu** elektronikus levélcímen kell bejelenteni, vagy papír alapon a Társaság székhelyén a vezérigazgatói titkárságon lévő, **anonim bejelentések fogadására létrehozott postaládába** elhelyezni, vagy postai úton - **a megfelelési tanácsadó részére címzéssel** - a Társaság Vezérigazgatói titkárságára kell eljuttatni.

A papír alapon beérkezett küldeményeket a beérkezés, illetve az átvétel időpontjában érkeztetni, iktatni kell. Azon beadványt, amelyet a bejelentések fogadására létrehozott elektronikus levélcímekre küldtek, akkor kell iktatni, ha annak tartalmából egyértelműen megállapítható, hogy az az integritás tanácsadó hatáskörébe tartozó érdemi eljárás kezdeményezésére irányul. Az iktatás elkülönített iktatóhely-azonosító alkalmazásával történik.

Amennyiben a szervezeti integritást sértő esemény ügyében a megfelelési tanácsadó egyértelműen érintett, úgy a fenti eljárás keretében a Társaság vezérigazgatóját kell közvetlenül értesíteni.

Amennyiben a megfelelési tanácsadónak címzett iratot, vagy bejelentést ezen iratok kezelésére nem jogosult személy veszi át, úgy az köteles azt a megfelelési tanácsadó részére haladéktalanul továbbítani.

Amennyiben nem a megfelelési tanácsadónak címzett, de tartalmában a feladatkörébe tartozó irat érkezik a Társaság bármely szervezeti egységéhez, a bejelentésnek minősülés vizsgálata céljából azt haladéktalanul továbbítani kell a megfelelési tanácsadó részére.

A szervezeti integritást sértő esemény gyanú bejelentő adatlap mintát jelen szabályzat 1. számú melléklete tartalmazza.

3. A bejelentések minősítése, értékelése

A megfeleléségi tanácsadó a beadvány megérkezését követően haladéktalanul megvizsgálja, hogy a bejelentés integritás tárgyának minősül-e és a megküldött dokumentumok, a bejelentés alapján mérlegeli a szervezeti integritást sértő esemény gyanú megalapozottságát.

A megfeleléségi tanácsadó a bejelentést elsődlegesen az alábbi szempontok szerint értékeli:

- a) a bejelentés jellege (a szervezet integritását veszélyeztető visszaélés, korrupciós kockázatra történő figyelemfelhívás, egyéb szabálytalanság);
- b) a bejelentés tartalma (szükséges-e vizsgálatot folytatni, vagy a nélkül, más módon is kezelhető-e a felvetett probléma);
- c) a bejelentés igényel-e sürgős intézkedést.

A bejelentés vizsgálata mellőzhető, ha

- a) egy korábbi bejelentéssel azonos tartalmú,
- b) azonosíthatatlan személy által tett bejelentés,
- c) ha a bejelentő a sérelmezett tevékenységről vagy mulasztásról való tudomásszerzéstől számított hat hónap után terjesztette elő beadványát.

A sérelmezett tevékenység vagy mulasztás bekövetkeztétől számított egy éven túl előterjesztett bejelentést érdemi vizsgálat nélkül el lehet utasítani.

A megfeleléségi tanácsadó az integritási bejelentésnek nem minősülő bejelentéseket, annak tartalmától függően

- a) legkésőbb a beadvány érkezését követő nyolc napon belül további ügyintézésre átadja az eljárásra jogosult más szervezeti egységhez
- b) amennyiben további intézkedést nem igényel, úgy a hatályos iratkezelési és szabályzat alapján, valamint a személyes adatok kezelésére vonatkozó jogszabályi és belső szabályozás rendelkezéseire is figyelemmel gondoskodik az irattárba helyezésről.

4. A szervezeti integritást sértő esemény kezelését célzó eljárás mellőzése vagy megindítása

Amennyiben a felelős nem tartja megalapozottnak a szervezeti integritást sértő esemény gyanúját vagy az egyértelműen megállapítható cselekmény, magatartás, mulasztás csekély súlyú, akkor a vizsgálat mellőzésére vonatkozó javaslatát megküldi a Társaság vezérigazgatója részére, aki dönt a szervezeti integritást sértő esemény kezelését célzó eljárás mellőzéséről vagy elrendeléséről.

Ha a megfelelőségi tanácsadó megalapozottnak találja a szervezeti integritást sértő esemény gyanút, úgy a kivizsgálásra vonatkozó javaslatával együtt erről értesíti a Társaság vezérigazgatóját.

A vizsgálati terv általános tartalma az alábbi tényezőkből állhat:

A megfelelőségi tanácsadó az ügy természetére, súlyosságára, összetettségére figyelemmel javaslatot tesz a Társaság vezérigazgatója felé

- a vizsgálatot lefolytató személyre
 - a szervezeti integritást sértő esemény kivizsgálását célzó eljárást a megfelelőségi tanácsadó saját hatáskörben folytatja le,
 - a szervezeti integritást sértő esemény gyanú kivizsgálását az abban érintett szervezeti egység vezetőjéhez utalja,
 - a szervezeti integritást sértő esemény gyanú kivizsgálását a vezérigazgató által kijelölendő bizottsághoz utalja
- a vizsgálati tervre
 - a vizsgálati cselekmények, intézkedések megnevezése; azok tartalmi összetevői;
 - az egyes vizsgálati cselekmények, intézkedések sorrendje, végrehajtásuk helye, ideje, (időpontja, időtartama, határideje);
 - a vizsgálati cselekményben részt vevők (értesítendő) felsorolása;
 - a végrehajtásért felelős(ök) megnevezése;
 - a tervben foglaltak előkészítése és végrehajtása érdekében szükséges feltételek meghatározása, és e feltételek biztosításának módja;
 - az esetlegesen felmerülő rendkívüli körülmények megnevezése.

A Társaság vezérigazgatója az előterjesztés alapján dönt arról, hogy az ügyben szükséges-e szervezeti integritást sértő esemény eljárást lefolytatni, és ha igen, milyen módon. A vezérigazgató kötelessége és felelőssége az ügyben fellelhető minden körülmény mérlegelésével dönteni a további eljárás, illetve intézkedés szükségességéről. A vezérigazgató jogosult a megfelelőségi tanácsadó által javasolt eljárásról saját hatáskörében ellentétesen dönteni (pl. az eljárás mellőzésére tett javaslat esetén a vizsgálatot elrendelni).

Amennyiben a megfelelőségi tanácsadó azt észleli a bejelentés alapján, hogy azonnali intézkedésnek van helye, úgy az érintett szervezeti egység vezetőjének tájékoztatása mellett értesíti a vezérigazgatót a szükséges intézkedések megtétele érdekében.

5. A szervezeti integritást sértő esemény kezelését célzó eljárás lefolytatása

A Társaság vezérigazgatója a megfelelőségi tanácsadó javaslata alapján dönt a szervezeti integritást sértő esemény kezelését célzó eljárás megindításáról, a kivizsgálást végző személyről vagy testületről.

A vezérigazgató döntése alapján, az arra kijelölt személy(ek)nek vagy testületnek kell az eljárást lefolytatni. A Társaság indokolt esetben külső szakértőt is felkérhet. Az így felkért szakértő köteles írásbeli nyilatkozatot tenni arról, hogy az eljárásban való részvétele nem ütközik összeférhetetlenségi akadályba.

Az eljárást húsz munkanapon belül le kell folytatni. Amennyiben a rendelkezésre álló határidő kevésnek bizonyul, a vizsgálatot lefolytatónak ezt a tényt – az indok és a javasolt határidő feltüntetésével – jeleznie kell a megfelelőségi tanácsadón keresztül

a Társaság vezérigazgatója felé, aki dönthet a kivizsgálásra rendelkezésre álló határidő egyszeri meghosszabbításáról, a mérlegelési jogkörébe tartozó újabb határidő megjelölésével. Az eljárási határidőbe, az adatkérések teljesítési ideje nem számít bele. Ha az elbírálást megalapozó vizsgálat a bejelentés időpontjától számított harminc napnál hosszabb ideig tart, erről a panaszost vagy a közérdekű bejelentőt – az elintézés várható időpontjának és az eljárás meghosszabbodása indokainak egyidejű közlésével – tájékoztatni kell.

A bejelentést kivizsgálók a vizsgálat lezárásáig vagy a kivizsgálás eredményeképpen történő formális felelősségre vonás kezdeményezéséig a bejelentés tartalmára és a bejelentésben érintett személyekre vonatkozó információkat kötelesek titokban tartani, és azokat – a bejelentésben érintett személy tájékoztatása kivételével – nem oszthatják meg a foglalkoztatói szervezet egyetlen más szervezeti egységével vagy munkatársával sem.

Az eljárás során az eljárást lefolytató személy megvizsgálja az eljárásához szükséges, vagy a beadványban jelzett dokumentumok, valamint a bejelentés intézéséhez szükséges további információk rendelkezésre állását. Amennyiben szükséges intézkedik további dokumentumok, információk beszerzése iránt. A bejelentéssel összefüggő adatok rendelkezésre bocsátása érdekében megkeresett szervezeti egység köteles a kért adatokat a megkeresésben, a bejelentésben foglaltakra figyelemmel a megkeresésben meghatározott határidőben – amely sürgős intézkedést igénylő ügy esetén három munkanapnál, más esetekben tíz munkanapnál hosszabb nem lehet –, az adatkezelésre, adatvédelemre és információbiztonságra vonatkozó szabályok betartása mellett az eljárást lefolytató személy rendelkezésére bocsátani, illetve erre irányuló akadályoztatását – a határidő lejárta előtt – az eljárást lefolytató személynek jelezni.

Az eljárás során az ügyet vizsgáló személy vagy testület meghallgathatja az ügyben érintett, illetve az ügy kivizsgálása szempontjából releváns információval rendelkező személyeket. A meghallgatás időpontjáról az érintett személyt legalább három munkanappal megelőzően, igazolható módon tájékoztatni kell. A meghallgatásról jegyzőkönyvvezető bevonásával az elmondottak lényegét tartalmazó jegyzőkönyvet kell felvenni, amelynek tartalmaznia kell:

- a) meghallgatás helyét, időpontját;
- b) a meghallgatott nevére, jogviszonyára, szervezeti egységére vonatkozó adatokat;
- c) a meghallgatott milyen minőségben van jelen;
- d) a meghallgatás tárgyát;
- e) a meghallgatás során feltett kérdéseket és azokra adott válaszokat;
- f) a jegyzőkönyv bejelentővel való ismertetésének tényét és a jegyzőkönyvben foglaltakkal való egyetértésére vonatkozó nyilatkozatot;
- g) a meghallgatáson résztvevők aláírását.

A meghallgatott kérheti személyes adatainak zártan történő kezelését, ez esetben személyes adatait az ügy iratai között, a megfelelőségi tanácsadó által aláírt zárt borítékban kell elhelyezni. A meghallgatásról – annak tartalmi csorbítása nélkül – a megfelelőségi tanácsadó anonimizált másolatot készít, és azt kézjegyével ellátja.

Az eljárás a vizsgálatot lefolytató személy vagy testület által készített jegyzőkönyvvel zárul, amelyben rögzíteni kell az eljárás eredményét, az annak megállapítását alátámasztó bizonyítékokat, az ügy szempontjából releváns információkat, nyilatkozatokat.

Az eljárás jegyzőkönyvben rögzített eredménye lehet:

- a) annak megállapítása, hogy nem történt szervezeti integritást sértő esemény, ebben az esetben javaslat az eljárás intézkedés nélküli megszüntetésére (pl. hibás észlelés, jelentéktelen szabálytalanság, stb.),
- b) a szervezeti integritást sértő esemény megtörténtének megállapítása.

A bejelentőt a megfelelőségi tanácsadó tájékoztatja az eljárás eredményéről.

6. Alkalmazható jogkövetkezmények

A jogkövetkezményekről való döntés – a jegyzőkönyv tartalmára figyelemmel – a Társaság vezérigazgatójának, annak érintettsége esetén a Felügyelő Bizottság feladata.

A megfelelőségi tanácsadó a jogkövetkezményekkel járó végső döntések meghozatalában nem vehet részt, feladata a szervezeti integritást sértő esemény gyanújára vonatkozó bejelentések, a kapcsolódó levelezések, jegyzőkönyvek összegyűjtése, a megfelelő vezetői szint felé történő továbbítása, az eljárás lefolytatásának támogatása vagy az eljárás lefolytatása, illetve az ügyek nyilvántartása.

Az elrendelt jogkövetkezmény arányosnak kell lennie a megállapított szervezeti integritást sértő esemény súlyával. (pl. a feltárt problémák okainak megszüntetése, okozott sérelem orvoslása, fegyelmi, vagy etikai eljárás megindítása, rendkívüli felmentés, kártérítési eljárás megindítása, szabálysértési, vagy büntetőeljárás kezdeményezése, egyéb intézkedés).

(...)

IX. Záró és hatályba léptető rendelkezések

Jelen szabályzat 2020. július 1-től hatályos.

A szabályzatot a Társaság az Intranet felületén és a közvélemény érdeklődésére számot tartó részét, különösen az Adatlap a szervezeti integritást sértő esemény gyanú bejelentéséhez című formanyomtatványt járulékosan a honlapján hirdeti ki. A szabályzat módosítása esetén a kihirdetés és közzététel egységes szerkezetben történik.

A szabályzat eredeti, hiteles irattári példánya a Társaság Vezérigazgatói titkárságán található meg.

Budapest, 2020. július 1.

dr. Halmos Gábor
vezérigazgató

Adatlap a szervezeti integritást sértő esemény gyanú bejelentéséhez¹

Iktatószám:

A szervezeti integritást sértő esemény gyanú észlelésének időpontja:

A bejelentő neve, beosztása/státusza:

A bejelentő elérhetősége:

A szervezeti integritást sértő gyanú észlelésének módja, részletes leírása:

A szervezeti integritást sértő esemény gyanú észleléséhez, bejelentéséhez kapcsolódó dokumentumok ismertetése:

A szervezeti integritást sértő esemény gyanú megalapozottságát alátámasztó, a bejelentéskor, észleléskor rendelkezésre álló bizonyítékok ismertetése:

Kéri-e az ügyben adatainak zártan kezelését? igen / nem

Hozzájárul-e személyes adatai továbbításához a bejelentés alapján kezdeményezett eljárás lefolytatására hatáskörrel rendelkező szerv részére? igen / nem

Az adatlap kelt:, 20..... hó nap

.....
bejelentő aláírása

¹ A szervezeti integritást sértő eseményt a Társaság megfeleléségi tanácsadója részére a bejelentes@concordia.hu elektronikus levélcímen kell bejelenteni vagy postai úton - **a megfeleléségi tanácsadó részére címzéssel** - a Concordia Közraktár Kereskedelmi Zrt. Vezérigazgatói Titkárságára, 1119 Budapest, Fehérvári út 89-95. postacímre kell eljuttatni.

Amennyiben a szervezeti integritást sértő esemény ügyében a megfeleléségi tanácsadó egyértelműen érintett, úgy a fenti eljárás keretében a Társaság vezérigazgatóját kell közvetlenül értesíteni.