

FLESCH KÁROLY NONPROFIT KFT.

**INTEGRITÁST SÉRTŐ ESEMÉNYEK
KEZELÉSÉNEK
ELJÁRÁSRENDJÉRŐL SZÓLÓ
SZABÁLYZATA**

Jóváhagyta:



FLESCH KÁROLY Nonprofit Kft.
1.
9200 Mosonmagyaróvár, Erkel F. u. 14.
9201 Mosonmagyaróvár Pf.: 10.
Csiszár Péter
ügyvezető

Hatályos: 2019. január 1-jétől

Tartalom

1. Általános rendelkezések	2
1.1. A szabályzat célja.....	2
1.2. A szabályzat hatálya.....	2
2. A szervezeti integritást sértő események fogalma.....	2
2.1. A szervezeti integritást sértő események bekövetkezésének megelőzésére kialakított eljárási szabályok ...	3
2.2. A szervezeti integritást sértő események elhárításához szükséges intézkedések	3
3. A szervezeti integritást sértő események kezelésben eljáró személyek és a szervezeti integritást sértő kockázatok és bejelentett események előzetes értékelésének módszertana	4
3.1. A divízióvezetők felelőssége.....	4
3.2. A kijelölt szervezeti integritás felelős és a bejelentések, észlelt események összegyűjtése	4
3.3. Az Ügyvezető feladata	5
3.4. A szervezeti integritást sértő eseményekkel kapcsolatos intézkedések általános célja	6
4. A szervezeti integritást sértő esemény kezelését célzó eljárás	6
4.1. A szervezeti integritást sértő események észlelése	6
4.2. A szervezeti integritást sértő esemény gyanúját bejelentő személy védelme	8
4.3. A szervezeti integritást sértő esemény kezelését célzó eljárás mellőzése vagy megindítása	9
4.4. A szervezeti integritást sértő esemény kezelését célzó eljárás lefolytatása, az érintett meghallgatásának eljárási szabályai és a vonatkozó dokumentumok átvizsgálásának szabályai	10
4.5. Alkalmazható jogkövetkezmények	11
5. A szervezeti integritást sértő eseményekkel kapcsolatos eljárások (intézkedések) nyomon követése	12
6. A szervezeti integritást sértő eseményekkel kapcsolatos nyilvántartási kötelezettségek	12
7. Záró és hatályba léptető rendelkezések	12

1. Általános rendelkezések

1.1. A szabályzat célja

Jelen szabályzat célja, hogy a hatályos jogszabályoknak, megfelelően meghatározza a Társaság szervezeti integritást sértő események kezelése rendjének alapelveit és eljárásrendi szabályait.

1.2. A szabályzat hatálya

A szabályzat személyi hatálya kiterjed a Társaság valamennyi divíziójára, továbbá az ezekben alkalmazotti vagy munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban álló személyekre (továbbiakban: dolgozók).

A szabályzat tárgyi hatálya kiterjed a Társaságnál észlelt valamennyi szervezeti integritást sértő eseményre.

2. A szervezeti integritást sértő események fogalma

A Társaság szervezeti integritását sértő esemény minden olyan esemény, amely a Társaságra vonatkozó szabályoktól, valamint a jogszabályi keretek között az Ügyvezető és az alapító által meghatározott szervezeti célkitűzéseknek, értékeknek és elveknek megfelelő működéstől eltér.

Szervezeti integritást sért az a dolgozó, aki szándékosan, közvetlenül vagy közvetítő útján bármilyen előnyt kér, vagy az előnyt, illetve előny ígéretét elfogadja, akár a maga, akár egy harmadik személy javára azért, hogy cselekedjen a kötelessége szerint, vagy tartózkodjon a kötelessége szerinti, illetve a működéssel kapcsolatos cselekvésektől.

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 a gazdálkodás bármely gazdasági eseményében, a feladatellátás bármely tevékenységében az egyes műveletekben fordulhat elő.

A szervezeti integritást sértő esemény alapesetei:

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

A szervezeti integritást sértő események fajtái:

- a) egyedi,
- b) ismétlődő,
- c) rendszerszintű.

Minden esetben le kell folytatni a szervezeti integritást sértő esemény kivizsgálásával kapcsolatos eljárást, ha az eseménynél felmerül a szándékosság gyanúja, vagy az eseménynél

ugyan nem merül fel a szándékosság gyanúja, de ismétlődő az előfordulás, vagy rendszerszintű problémára utaló jelek vannak.

A munkafolyamatokban elkövetett és a belső kontrollrendszer keretében feltárt olyan hiba, mulasztás, szabálytalanság, amely egyértelműen nem jár sem anyagi kihatással, sem reputációs kockázattal, továbbá az adott folyamat célját, a végrehajtás határidejét nem veszélyezteti és mindemellett a munkafolyamatokba építetten a folyamat felelőse által javítható, nem szervezeti integritást sértő eseménynek, csupán hiányosságnak tekintendő.

2.1. A szervezeti integritást sértő események bekövetkezésének megelőzésére kialakított eljárási szabályok

A szervezeti integritást sértő események megelőzése elsősorban a szabályozottságon alapul.

A szervezeti integritást sértő események kezelése az Ügyvezető feladata, aki e feladatát a Társaság Szervezeti és Működési Szabályzata szerint meghatározottakban foglaltak alapján a divízióvezetők bevonásával valósítja meg a szabályozottság betartásának biztosításával, megfelelő kontrollfolyamatok működtetésével, a következők szerint:

- a. a szervezet jogszabályok szerinti működtetése
- b. a szabályok betartását minden vezető kísérje figyelemmel
- c. szervezeti integritást sértő esemény esetén a lehető leggyorsabb és kellő hatékonyságú intézkedés történjen, a szervezeti integritást sértő esemény megszüntetésre kerüljön és megtörténjen a hibás belső szabályzat megfelelő korrigálása.
- d. indokolt esetben sort kerít a személyes felelősség megállapítására és az ehhez szükséges lépések megtételére.

Minden divízióvezető köteles a feladatkörébe tartozó szakterületen észlelt szervezeti integritást sértő esemény ismételt előfordulásának megelőzése érdekében intézkedések megtételére, a bekövetkezett események feltárásáért, szükség esetén annak dokumentálásáért, továbbá indokolt esetben a felelősségre vonás Ügyvezető felé történő kezdeményezéséért.

Valamennyi munkatárs kötelessége az észlelt integritást sértő esemény jelzése a vezetője felé.

A szabályszerű működést, illetve tevékenységet a szabálytalanságok megelőzése és feltárása érdekében az Ügyvezető és a divízióvezetők eseti ellenőrzéseket végeznek. Az eseti ellenőrzésekről az eseti előrzések lezárását követően a divíziós értekezleten beszámolnak.

2.2. A szervezeti integritást sértő események elhárításához szükséges intézkedések

Elsődlegesen a munkatársak által az önellenőrzés során észlelt, illetőleg a belső kontrollrendszer keretében valósul meg.

A szervezeti integritást sértő esemény megszüntetésére a hatáskörrel rendelkező divízióvezetőnek kell intézkednie, melyről tájékoztatja az Ügyvezetőt, aki az esetet kiemelt jelentőségűvé nyilváníthatja és magához vonhatja az eset kezelését.

Az alábbi esetekben mindenképp kiemelt jelentőségűnek minősül az esemény, ha:

- a. a Társaság zavartalan működését sérti
- b. a Társaság hírnevét negatívan befolyásolja
- c. önállóan alkalmas a Társaság felügyeleti szerve általi jogkövetkezmény alkalmazására
- d. olyan esemény mely más feladategységek ellátását súlyosan befolyásolja
- e. a 100.000 Forintot meghaladó vagyoni hátránnyal járó
- f. melynek folytán a Társaság ellen hivatalos eljárás indulhat.

Nem kell új eljárást lefolytatni olyan típusú esemény esetén, amely kapcsán már eljárás van folyamatban. A folyamatban nem vehet részt olyan személy, akitől az ügy tárgyilagos megítélése nem várható.

3. A szervezeti integritást sértő események kezelésben eljáró személyek és a szervezeti integritást sértő kockázatok és bejelentett események előzetes értékelésének módszertana

3.1. A divízióvezetők felelőssége

A divízióvezetők kötelesek jelezni a kijelölt szervezeti integritás felelős részére, amennyiben divíziójukban szervezeti integritást sértő eseményt észlelnek, illetve, ha hozzájuk beosztott dolgozójuk, vagy bármely más személy szervezeti integritást sértő eseménnyel kapcsolatos bejelentést tesz.

A divízióvezetők által alkalmazandó szervezeti integritást sértő eseményt bejelentő adatlap mintáját jelen szabályzat **1. számú melléklete** tartalmazza.

Amennyiben a szervezeti integritást sértő eseményt a divízióvezető saját hatáskörben is kezelni tudja, úgy a bejelentő lapon jelzik a már általuk megtett intézkedéseket.

A divízióvezetők saját hatáskörben kezelhetik a 2. pontban foglalt, hiányosságnak minősülő eseteket.

3.2. A kijelölt szervezeti integritás felelős és a bejelentések, észlelt események összegyűjtése

A kijelölt szervezeti integritás felelős feladata a divíziók vonatkozásában a szervezeti integritást sértő eseményekkel kapcsolatos bejelentések fogadása, mérlegelése, az arról szóló döntés meghozatala, hogy az esemény kezelésére a korábban a divízióvezetők által megtett intézkedések elegendőek-e, illetve szükség esetén annak kivizsgálása, az esemény kezelésére irányuló eljárás megindítására szóló javaslat elkészítése.

A szervezeti integritást sértő esemény vagy annak kockázata felmerülhet a működés körében észlelték alapján szervezeten belül, illetve érkezhets külső észrevétel, bejelentés útján. Ennek megfelelően a bejelentő lehet munkatárs, vagy külső személy, ügyfél. A szervezeti integritást sértő esemény felmerülhet úgy is, hogy maga az integritási felelős tapasztalja, melynek során ugyanúgy szükséges eljárni, mintha bejelentés formájában érkezett volna.

A bejelentések megtételére szóban (hivatali időben), írásban és elektronikus úton van lehetőség a Társaság elérhetőségein, melyek a következők:

A Flesch Károly Nonprofit Kft. kijelölt szervezeti integritás felelős munkatársa:

Korcz Dominika
+36-30/827-8614
korcz.dominika@flesch.hu

Nem közvetlenül az integritási felelőshöz érkező bejelentést hozzá haladéktalanul továbbítani szükséges.

Értékelés módszertana:

Az integritási felelős a bejelentésről való tudomásszerzést követően haladéktalanul megvizsgálja, hogy integritást sértő eseményről van-e szó. Amennyiben nem, úgy azt nyolc napon belül – a bejelentő egyidejű értesítése mellett – továbbítja az adott terület felelőse részére további ügyintézésre.

A bejelentések minden esetben iktatásra kerülnek.

Ha a Társasághoz olyan bejelentés érkezik, melynek tartalmából megállapítható, hogy integritást sértő esemény áll fenn, azt a címzettől és megjelöléstől függetlenül úgy kell kezelni, mintha integritást sértő esemény bejelentése volna.

Az integritás felelős megvizsgálja, hogy a bejelentés mire vonatkozik, igényli-e vizsgálat lefolytatását, illetve sürgős intézkedést.

Az értékelésről rövid feljegyzésben tájékoztatja az Ügyvezetőt, javaslatot téve a szükséges intézkedésekre, melyekről az Ügyvezető dönt.

Az integritás felelős, ha nem áll rendelkezésére elegendő információ az eljárás lefolytatásához, az Ügyvezető jóváhagyása mellett, szükség esetén további információ beszerzése iránt intézkedik.

A szervezeti integritás felelős felkérheti a konkrét ügy előkészítésére, kivizsgálására, a szervezeti integritást sértő esemény kezelését célzó eljárás lefolytatására a Társaság megbízott Ügyvédjét.

Amennyiben a szervezeti integritást sértő eseménynél felmerül a szándékosság gyanúja, vagy az esemény nem szándékos, de ismétlődő, vagy rendszerszintű, a szervezeti integritás felelős köteles erről az Ügyvezetőt tájékoztatni a bejelentés megérkezését követő 5 munkanapon belül.

3.3. Az Ügyvezető feladata

A szervezeti integritást sértő események megelőzésével kapcsolatosan az Ügyvezető felelőssége, hogy:

- a) a jogszabályoknak megfelelő szabályzatok rendelkezései alapján működtesse a Társaságot,
- b) kialakítsa a szervezeti integritást sértő események kezelésének rendjét és azt a dolgozókkal megismertesse.

- c) a szabályozottságot, illetve a szabályok betartását az egyes irányítási szintek bevonásával folyamatosan kísérje figyelemmel, biztosítsa a szervezeti integritást sértő események kivizsgálásának feltételeit,
- d) a Társaságon belül tudatosítja az etikai elvárásokat,
- e) a szervezeti integritást sértő esemény gyanúja esetén minden ügy érdemben kerüljön kivizsgálásra és megállapított szervezeti integritást sértő esemény esetén hatékony intézkedés kerüljön végrehajtásra, a szervezeti integritást sértő esemény korrigálására kerüljön azon mértéknek megfelelően, amilyen mértéket képviselt maga az esemény,
- f) a Társaság belső kontrollrendszerén belül folyamatosan vizsgálni kell a szervezeti integritást sértő események feltételrendszerének alakulását, valamint a megelőzés érdekében a szervezeti integritást sértő események kivizsgálásakor is ki kell térni a feltételrendszer elemzésére.

3.4. A szervezeti integritást sértő eseményekkel kapcsolatos intézkedések általános célja

- a) megelőzés,
- b) keretet biztosítson ahhoz, hogy az előírások megsértése esetén a megfelelő állapot helyreállításra kerüljön, a hibák, hiányosságok, tévedések korrigálása, a felelősség megállapítása, az intézkedések foganatosítása megtörténjen,
- c) a szervezeti integritást sértő eseménnyel érintett területeken szerzett tapasztalatok beépítésre kerüljenek a Társaság belső kontrollrendszerébe.

4. A szervezeti integritást sértő esemény kezelését célzó eljárás

Az eljárásrend kialakításakor alapvető követelmény az, hogy a Társaság minden divízióvezetője felelős a feladatkörébe tartozó szakterületen észlelt szervezeti integritást sértő események

1. megelőzéséért,
2. feltárásáért,
3. nyomon követéséért,
4. dokumentálásáért,
5. a felelősségre vonásért a hatályos foglalkoztatási követelményrendszer rendelkezései szerint, vagy ennek kezdeményezéséért,
6. a hiányosságok megszüntetésével kapcsolatos intézkedések kezdeményezéséért, és
7. megvalósításuk ellenőrzéséért.

4.1. A szervezeti integritást sértő események észlelése

Szervezeti integritást sértő esemény észlelése származhat belső-, külső ellenőrzés, dolgozó vagy külső személy általi bejelentésből.

A szervezeti integritást sértő esemény gyanújának észlelése elsősorban a Társaság belső kontrollrendszerében, és azon belül is főleg a vezetői ellenőrzés rendszerében történhet a Társaság dolgozói és a vezetők részéről egyaránt.

A szervezeti integritást sértő esemény gyanújának Társaságon belüli észlelése esetén a gyanúját alátámasztó adatok, bizonylatok, információk összegyűjtése és a kijelölt szervezeti integritás felelősnek történő megküldése a szervezeti integritást sértő esemény gyanú előterjesztésnek a kötelező eleme.

A szervezeti integritást sértő esemény gyanú bejelentőt a rendelkezésre álló adatok alapján kell kitölteni, törekedni kell azonban – a rendelkezésre álló adatok függvényében – a bejelentő adatlap minél teljesebb körű kitöltésére. A szervezeti integritást sértő eseményt a kijelölt szervezeti integritás felelős e-mail címére kell bejelenteni vagy postai úton (a név és Szervezeti integritás felelős címmel sk. jelzéssel) kell eljuttatni.

Amennyiben a Társaság belső kontrollrendszerében (folyamatba épített ellenőrzés, vezetői ellenőrzés, dokumentum alapú ellenőrzés, stb.) olyan hiba, mulasztás feltárására kerül sor, amely

- a) egyértelműen nem jár sem anyagi kihatással,
- b) sem reputációs kockázattal, továbbá
- c) az adott folyamat célját, a végrehajtás határidejét nem veszélyezteti és mindemellett
- d) a munkafolyamatokba építetten, a folyamat felelőse által javítható,

akkor a folyamatban érintett divízióvezetőjének írásban és haladéktalanul fel kell hívnia a folyamatgazdát, a folyamat felelősét a feltárt hiba késedelem nélküli javítására.

Amennyiben a hiba kijavítására felszólító felhívás nem jár eredménnyel, illetve a hiba továbbra is létezik és/vagy fennáll annak a kockázata, hogy a hiba következményeként szervezeti integritást sértő esemény esete merülhet fel, akkor a feltárt hibával kapcsolatban az alábbi meghatározott eljárást kell követni:

- a) amennyiben a Társaság valamely divízióvezetője, illetve munkatársa észlel szervezeti integritást sértő esemény gyanút, akkor felettes vezetőjén keresztül – annak egyértelmű érintettsége esetén közvetlenül – értesíteni kell a kijelölt szervezeti integritás felelőst,
- b) amennyiben a szervezeti integritást sértő esemény ügyében egyértelműen érintett a kijelölt a szervezeti integritás felelős, akkor a fenti eljárás keretében az Ügyvezetőt kell közvetlenül értesíteni,
- c) az Ügyvezető egyértelmű érintettsége esetén az alapítót kell haladéktalanul értesítenie a kijelölt szervezeti integritás felelősnek.

Amennyiben lehetséges, a szervezeti integritást sértő esemény gyanú jelentésekor ki kell térni arra, hogy:

- a. mi a szervezeti integritást sértő esemény gyanú pontos tartalma és amennyiben számszerűsíthető, annak értéke,
- b. milyen normától (jogszabály, belső szabályzat, stb.), értéktől, elvtől, célkitűzéstől való eltérésről van szó,
- c. elévülési időn belül észlelték-e a szervezeti integritást sértő eseményt (amennyiben releváns),
- d. a szervezeti integritást sértő esemény gyanú mely területet érinti,

- e. van-e enyhítő körülmény (pl. súlyos következménnyel járó határidő túllépését váratlan, el-háríthatatlan külső akadály fellépése okozta, a hibás elszámolást informatikai hiba okozta, stb.),
- f. a szervezeti integritást sértő esemény gyanúja milyen módon merült fel (pl. belső kontrollrendszer keretében, vezetői ellenőrzés, folyamatba épített ellenőrzés, vagy külső bejelentés, stb.),
- g. korrigálható-e a szervezeti integritást sértő esemény,
- h. pénzbeli elszámolást érintő szervezeti integritást sértő esemény esetén van-e reális lehetőség a visszakövetelésre – amennyiben igen, megtörténtek-e az ahhoz szükséges intézkedések,
- i. amennyiben kártérítési igény merül fel, foganatosították-e már az ahhoz szükséges intézkedéseket.

Amennyiben a Társaság dolgozója szervezeti integritást sértő eseményt észlel, a jelen szabályzat 1. számú melléklete alapján bejelentést tesz.

Amennyiben külső ellenőrzési szerv észleli a szervezeti integritást sértő eseményt, akkor a külső ellenőrzési szerv vonatkozó megállapításait az ellenőrzési jelentés tartalmazza. A büntető, szabálysértési, kártérítési eljárás megindítására, munkáltatói intézkedés megtételére okot adó cselekmény, magatartás, mulasztás vagy hiányosság gyanúja esetén az ellenőrző szervezet a működését szabályozó jogszabály alapján jár el. A szervezeti integritást sértő eseményre vonatkozó megállapítások alapján az Ügyvezetőnek, illetve a divízióvezetőjének intézkedési tervet kell kidolgozni.

4.2. A szervezeti integritást sértő esemény gyanúját bejelentő személy védelme

A szervezeti integritást sértő esemény gyanúját bejelentő személyt (továbbiakban: bejelentő) a – második 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 harmadik bekezdésben foglalt intézkedések kivételével – abban az esetben is, ha egyébként az intézkedés jogszerű lenne.

A bejelentő személyes adatait – a harmadik bekezdésben foglaltak kivételével – a szervezeti integritás felelős titkosan kezeli, azok kizárólag a bejelentés alapján kezdeményezett eljárás lefolytatására hatáskörrel rendelkező személy, szerv részére adhatók át, abban az esetben, ha ez a bejelentés kivizsgálásához szükséges, vagy ha az adatai továbbításához a bejelentő egyértelműen hozzájárult. A bejelentő személyes adatai egyértelmű hozzájárulása nélkül nem hozhatók 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.

Ezekben az esetekben az adatok átadásáról az Ügyvezető dönt.

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

A megküldött dokumentumok, a bejelentés alapján a kijelölt szervezeti integritás felelős mérlegeli a szervezeti integritást sértő esemény gyanú megalapozottságát.

A bejelentés vizsgálata mellőzhető, ha:

- a) egy korábbi bejelentéssel azonos tartalmú,
- b) azonosíthatatlan személy által tett bejelentés alapján töltötte ki a bejelentő lapot a divízióvezető,
- 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 az egy éven túl előterjesztett bejelentést érdemi vizsgálat nélkül el lehet utasítani.

Abban az esetben, ha a beadvány nem minősül a Társaság működésével összefüggő szervezeti integritást sértő eseményre vonatkozó bejelentésnek, a kijelölt szervezeti integritás felelős azt haladéktalanul további ügyintézésre átteszi a hatáskörrel rendelkező divízióhoz. (Ilyen lehet pl. a hiányosság, amelyben a divízióvezető tud intézkedni, de ilyen lehet pl. bűncselekmény gyanúja, ahol feljelentést kell tenni és az ügyet át kell adni a nyomozóhatóságnak.)

A kijelölt szervezeti integritás felelős az ügy természetére, súlyosságára, összetettségére figyelemmel javaslatot tesz hatáskörtől függően az Ügyvezető felé az alábbiakra:

- a) a szervezeti integritást sértő esemény kivizsgálását célzó eljárást saját hatáskörben folytatja le,
- b) a szervezeti integritást sértő esemény gyanú kivizsgálását az abban érintett divízióvezetőjéhez utalja,
- c) a szervezeti integritást sértő esemény gyanú kivizsgálását az Ügyvezető által kijelölendő bizottsághoz utalja,
- d) a szervezeti integritást sértő esemény gyanú kivizsgálását a jogi tanácsadónak utalja.

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 hatáskörtől függően az Ügyvezető részére, aki dönt a szervezeti integritást sértő esemény kezelését célzó eljárás mellőzéséről vagy elrendeléséről.

Ha a kijelölt szervezeti integritás felelős megalapozottnak találja a szervezeti integritást sértő esemény gyanút, úgy a kivizsgálásra vonatkozó javaslatával együtt erről értesíti az Ügyvezetőt, aki az előterjesztés alapján dönt arról, hogy az ügyben szükséges-e szervezeti

integritást sértő esemény eljárást lefolytatni, és ha igen, milyen módon. Az Ügyvezető kötelessége és felelőssége az ügyben fellelhető minden körülmény mérlegelésével dönteni a további eljárás, illetve intézkedés szükségességéről. Az Ügyvezető jogosult a kijelölt szervezeti integritás felelős által javasolt eljárásról saját hatáskörében ellentétesen dönteni (pl. az eljárás mellőzésére tett javaslat esetén a vizsgálatot elrendelni).

Amennyiben a kijelölt szervezeti integritás felelős azt észleli a bejelentés alapján, hogy azonnali intézkedésnek van helye, értesíti az érintett divízióvezetőjét a szükséges intézkedések megtétele érdekében.

4.4. A szervezeti integritást sértő esemény kezelését célzó eljárás lefolytatása, az érintett meghallgatásának eljárási szabályai és a vonatkozó dokumentumok átvizsgálásának szabályai

Hatáskörtől függően az Ügyvezető a kijelölt szervezeti integritás felelős javaslata alapján dönt a szervezeti integritást sértő esemény kezelését célzó eljárás megindításáról, a kivizsgálást végző személyről vagy testületről.

Az Ügyvezető 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 30 munkanapon belül le kell folytatni.

Amennyiben a rendelkezésre álló határidő kevésnek bizonyul, a vizsgálatot folytatónak ezt a tényt – az indok és a javasolt határidő feltüntetésével – jeleznie kell a kijelölt szervezeti integritás felelősön keresztül az Ügyvezető 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. A bejelentés kivizsgálásához szükséges információk összegyűjtését dokumentum alapon, iratok tanulmányozásával, írásbeli tájékoztatás beszerzésével, és szóbeli információ alapján, meghallgatás útján lehet lefolytatni.

Az eljárás során az ügyet vizsgáló személy vagy testület írásbeli tájékoztatást kérhet, a rendelkezésre álló iratokat áttanulmányozhatja. Az iratok megfelelő iktatásáról és irattárazásáról – a Társaság vonatkozó szabályzatainak megfelelően gondoskodni kell – és külön dossziében is szükséges azok másolati példányát nyilvántartani oly módon, hogy abból az integritást sértő esemény rekonstruálható legyen.

Amennyiben meghallgathatja az ügyben érintett, illetve az ügy kivizsgálása szempontjából releváns információval rendelkező személyeket, a meghallgatás időpontjáról az érintett személyt legalább 3 munkanappal megelőzően, igazolható módon tájékoztatni kell. A meghallgatásról jegyzőkönyvvezető bevonásával az elmondottak lényegét tartalmazó jegyzőkönyvet kell felvenni.

A jegyzőkönyv a következőket tartalmazza: meghallgatás helyét és időpontját, a meghallgatott milyen minőségben van jelen, a meghallgatás tárgyát, kérdéseket és válaszokat, a jegyzőkönyv meghallgatottal való ismertetésnek tényét és annak elfogadását, a meghallgatáson résztvevők aláírását.

A meghallgatással érintett személyek kérhetik a személyes adataiknak zártan történő kezelését. Az eljárás nem érintheti károsan sem a bejelentő, sem egyéb meghallgatott jogos érdekét, kivéve, ha megállapítható, hogy rosszhiszeműen járt el. Az integritás felelős az érintett adatait bizalmasan kezeli, azokat kizárólag a bejelentés vizsgálatához használja fel.

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.

Amennyiben az eljárás során a vizsgálatot végzők arra a következtetésre jutnak, hogy a megállapított szervezeti integritást sértő esemény rendszer jellegű, vagy megfelelő intézkedés hiányában azzá válhat, akkor intézkedési tervet kötelesek kidolgozni az Ügyvezető számára a hasonló szervezeti integritást sértő események elkerülése érdekében. A bejelentőt a kijelölt szervezeti integritás felelős tájékoztatja az eljárás eredményéről.

A vonatkozó dokumentumok átvizsgálásának szabályai:

- a) a teljes eljárás során a dokumentáció kezelése az integritási felelős felügyelete mellett, a Társaság iratkezelési szabályzaival összhangban, de elkülönítetten történik.
- b) betekintési joggal az adott ügyet érinti teljes dokumentációba a bejelentő, az Ügyvezető és az integritási felelős rendelkezik.

4.5. Alkalmazható jogkövetkezmények

A jogkövetkezményekről való döntés – a jegyzőkönyv tartalmára figyelemmel – az Ügyvezetőnek, illetve érintettsége esetén az alapító vezetőjének a feladata.

A kijelölt szervezeti integritás felelős 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 arányos kell, legyen a megállapított szervezeti integritást sértő esemény súlyával.

Az Ügyvezető hatáskörébe, mérlegelési jogkörébe tartozó jogkövetkezmények a vonatkozó jogszabályok rendelkezései alapján:

- a) kártérítési eljárás megindítása,

- b) rendkívüli felmentés, egyéb munkáltatói intézkedés,
- c) szabálysértési eljárás kezdeményezése,
- d) büntető eljárás kezdeményezése.

5. A szervezeti integritást sértő eseményekkel kapcsolatos eljárások (intézkedések) nyomon követése

Az Ügyvezető köteles nyomon követni a megindított eljárások helyzetét, továbbá figyelemmel kísérni az általuk hozott döntések, a szükséges intézkedések végrehajtását.

A feltárt szervezeti integritást sértő esemény típusa alapján be kell azonosítani a további szervezeti integritást sértő esemény lehetőségeket (pl. hasonló rendszerek, projektek, témák, kockázatok meghatározása), továbbá információt kell szolgáltatni a kijelölt szervezeti integritás felelős számára, elősegítve azok a folyamatban lévő ellenőrzéseit, valamint a belső kontrollkörnyezetre és a vezetési folyamatokat érintő eseményekre való nagyobb rálátást. Az Ügyvezető rendszeres időközönként értékeli a megtett intézkedések hatását és hatékonyságát.

Amennyiben az intézkedések végrehajtása során megállapításra kerül, hogy a foganatosított intézkedések nem elég hatékonyak és eredményesek, a szervezeti integritást sértő eseménnyel érintett terület vezetőjét valamint az Ügyvezetőt írásban értesíteni kell a további intézkedések meghozatala érdekében. A szervezeti integritást sértő esemény korrigálása esetén nincs további teendő. A szervezeti integritást sértő esemény fennállása esetén újabb intézkedést kell hozni, illetve kezdeményezni.

6. A szervezeti integritást sértő eseményekkel kapcsolatos nyilvántartási kötelezettségek

A kijelölt szervezeti integritás felelős köteles a felelőségi körébe tartozó szervezeti integritást sértő eseményekről, a megtett intézkedésekről, az azokhoz kapcsolódó határidőkről, felelősökről nyilvántartást vezetni (**nyilvántartás minta a 2. számú mellékletben**), és a kapcsolódó iratokat elkülönítetten kezelni.

A kijelölt szervezeti integritás felelős a saját területe vonatkozásában a belső kontrollrendszer éves értékeléséhez a tárgyévet követő év január 31-ig megküldik az Ügyvezető részére a tárgyévre vonatkozó nyilvántartásait, valamint ehhez kapcsolódóan írásos értékelést készít a felelőségi körébe tartozó területek szervezeti integritást sértő eseményeiről, azok kezeléséről.

Az Ügyvezető a megküldött nyilvántartások és értékelések alapján a belső kontrollrendszer értékelése keretében értékeli intézményi szinten a szervezeti integritást sértő eseményeket és azok kezelését a belső kontroll koordinátor közreműködésével.

7. Záró és hatályba léptető rendelkezések

Jelen szabályzat rendelkezéseit a kihirdetést követően kell alkalmazni.

BEJELENTŐ LAP

A csillaggal (*) jelölt mező kitöltése kötelező!

Bejelentő neve:*			
Bejelentő beosztása:*			
Bejelentő divíziója:*			
A szervezeti integritást sértő esemény gyanú tartalma (ha ismert a személye, akkor az érintett dolgozó megnevezése):*			
A szervezeti integritást sértő esemény számszerűsített értéke:			
Milyen normától (jogsabály, belső szabályzat, stb.), értéktől, elvtől, célkitűzéstől való eltérésről van szó?*			
Elévülési időn belül észlelték-e a szervezeti integritást sértő eseményt?*	Igen	Nem	Nem ismert
Amennyiben elévülési időn belül észlelték az eseményt, az elévülési idő mikor jár le?			
Mely területet érinti a szervezeti integritást sértő esemény, illetve annak gyanúja?*			
Van-e enyhítő körülmény (pl. súlyos következménnyel járó határ-idő túllépését váratlan, elháríthatatlan külső akadály fellépése okozta, a hibás elszámolást informatikai hiba, stb.)			
A szervezeti integritást sértő esemény gyanúja milyen módon merült fel (pl. belső kontrollrendszer, vezetői ellenőrzés, külső bejelentés, stb.)*			
A bejelentő szerint korrigálható-e a szervezeti integritást sértő esemény?*	Igen	Nem	Részben
A bejelentő tett-e saját hatáskörben intézkedést a szervezeti integritást sértő esemény kiküszöbölésére? Ha igen, a megtett intézkedés tartalma.*			
Pénzbeli elszámolást érintő szervezeti integritást sértő esemény esetén van-e reális lehetőség a visszakövetelésre - amennyiben igen, megtörténtek-e az ahhoz szükséges intézkedések? Ha igen, a megtett intézkedés tartalma.			
Amennyiben kártérítési igény merül fel, foganatosították-e már az ahhoz szükséges intézkedéseket?			

A bejelentőlap mellékletei: a bejelentést, integritást sértő esemény gyanúját alátámasztó, lehetőleg eredeti iratok.

Mosonmagyaróvár,

.....
a bejelentő aláírása

INTEGRITÁS SÉRTŐ ESEMÉNYEKKEL KAPCSOLATOS NYILVÁNTARTÁS

..... év

Kijelölt szervezeti integritás felelős neve:

Beosztása:

Ssz.	A szervezeti integritást sértő esemény típusa	A szervezeti integritást sértő esemény rövid leírása	A kapcsolódó lezárult eljárás eredménye	Az érintettek száma, beosztása, az érintett divíziók	Esetleges kár mértéke	Az esemény kezelésére előírt intézkedés (megnevezés, határidő, felelős)	A megtett intézkedés leírása, ideje

Mosonmagyaróvár,

.....
kijelölt szervezeti integritás felelős aláírása