

A TAEG Tanulmányi Erdőgazdaság Zártkörűen Működő Részvénytársaság



Belső visszaélések bejelentési rendszerének szabályzata

Előkészítette: *Szilágyi Réka*
Szilágyi Réka
Igazgatási előadó

Ellenőrizte: *Konczné Hegedűs Éva*
Konczné Hegedűs Éva
Gazdasági vezérigazgató-helyettes

Jóváhagyta: *Ábrahám István*
Ábrahám István
Vezérigazgató

Hatályos: 2020. május „*29.* „

1. A Szabályzat célja

A **TAEG Tanulmányi Erdőgazdaság Zrt.** (a továbbiakban: „Társaság”) elkötelezett a tisztességes és átlátható üzleti működés mellett. Jelen szabályzat célja, hogy meghatározza a belső visszaélések bejelentési rendszerének és kivizsgálási folyamatának keretét, amely elősegíti a vállalati kultúra erősítését és a Társaság jó hírnevének megőrzését.

Ennek fenntartása érdekében, valamint a panaszokról és a közérdekű bejelentésekről szóló 2013. évi CLXV. törvény szerinti visszaélések bejelentésére, továbbá a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvényben, és a köztulajdonban álló gazdasági társaságok belső kontrollrendszeréről szóló 339/2019. (XII.23.) Korm.rendelet 7. §-ának (2) bekezdésében foglalt rendelkezésekre figyelemmel, a Társaság visszaélés-bejelentési rendszer használatának és működésének feltételeiről az alábbi szabályzatot készítette.

A szabályzat megismerésének igazolása a papír alapú „Megismerési nyilatkozat” (1. számú melléklet) aláírásával történik.

2. Alapelvek, bejelentési elvárás

A visszaélés-bejelentési rendszerben (továbbiakban: bejelentési rendszer) mind a Társaság munkavállalói, mind pedig a Társasággal szerződéses jogviszonyban állók jogosultak a Társaság működésére vonatkozó jogszabályok, a szakmai és etikai szabályok, standardok, továbbá a Társaság egyes üzletágaira vonatkozó szabályok előírásainak megsértése, vagy bármely egyéb visszaélés észlelése esetén a jelen tájékoztatás szerinti bejelentést tenni.

A Társaság elvárja, hogy annak munkavállalója vagy partnere minden olyan esetben bejelentést tegyen, amikor visszaélést, kötelezettségszegést, az Etikai Kódex rendelkezéseivel, vagy a jogszabályokkal ellentétes magatartást tapasztal, vagy ilyen magatartás gyanúja a tudomására jut. Bejelentést tehet az is, akinek a bejelentés megtételéhez vagy a bejelentés tárgyát képező magatartás orvoslásához méltányolható jogos érdeke fűződik.

3. A bejelentő védelme

A Társaság a bejelentőt – amennyiben a bejelentés nem anonim módon volt – védelemben részesíti és biztosítja, hogy a bejelentőt semmiféle retorzió, hátrány, egyéb negatív következmény a bejelentés megtétele kapcsán nem érheti (ide nem értve azt az esetet, amikor a bejelentő a bejelentés során rosszhiszeműen és szándékosan valótlan információt közöl, vagy valós tény hamis színben tüntet fel). A bejelentőt megillető védelem abban az esetben is fennáll, ha a bejelentő jóhiszemű bejelentése nyomán indult vizsgálat során a bejelentést kivizsgálók a bejelentés megalapozatlanságát állapítják meg.

A bejelentő a bejelentés megtételét követő 1 éven belül jogosult jelzéssel élni a Társaság felé, ha véleménye szerint a bejelentés kapcsán őt bármilyen hátrány érte.

A bejelentési rendszerben kapott jelzést a bejelentést kivizsgáló Etikai Bizottság köteles megfelelően kivizsgálni. Az Etikai Bizottság a kivizsgálás eredményéről minden esetben bizottsági határozatot hoz, melyet megfelelő indokolással ellátott jelentéssel támaszt alá. A határozat alapján a Társaság szükség esetén intézkedik a bejelentővel szemben hozott, általa kifogásolt intézkedések visszavonása, illetve a

sérelmes helyzet megszüntetése iránt, továbbá – amennyiben ez indokolt – az érintett személyekkel szemben munkajogi következmények meghatározása iránt.

Az Etikai Bizottság ügyrendjét maga állapítja meg és a munkájáról rendszeres, de legalább évi egyszeri jelentési kötelezettséggel tartozik a Társaság vezérigazgatójának.

4. Anonim bejelentések

A bejelentő jogosult a bejelentést anonim módon is megtenni (személyes adatai megadása nélkül). A Társaság garantálja, hogy ez esetben nem deríti fel a bejelentő személyazonosságát, ugyanakkor a Társaság a bejelentést mérlegeli és a panaszokról és közérdekű bejelentésekről szóló 2013. évi CLXV. törvény (továbbiakban: Panasz tv.) értelmében nem köteles az anonim bejelentés kivizsgálására.

5. Jóhiszeműség követelménye

A bejelentőnek nyilatkoznia kell arról, hogy a bejelentést jóhiszeműen teszi olyan körülményekről, amelyekről tudomása van, vagy kellő alappal feltételezi, hogy azok valóságosak. Ha az eljárás során nyilvánvalóvá válik, hogy a bejelentő rosszhiszeműen, szándékos megtévesztés céljából valótlan információt közölt, az jogi következményeket vonhat maga után. A vezető mérlegelheti munkáltatói intézkedés, illetve polgári jogi vagy büntetőjogi eljárás kezdeményezését a rosszhiszemű bejelentővel szemben

6. Tisztességes eljárás biztosítása

A Társaság köteles biztosítani a tisztességes és független eljárást. Az eljárást minden esetben, a bejelentő és a bejelentésben érintett személyek pozíciójától, kilététől függetlenül, a Társaság Etikai Kódexének szellemiségével és a jelen szabályzat rendelkezéseivel összhangban folytatja le. A Társaság biztosítja, hogy a bejelentésben érintettek korrekt bánásmódban részesüljenek, velük szemben érvényesüljön az ártatlanság vélelme, az esetlegesen megállapított szankciókra pedig az arányosság alapelve.

7. Bejelentésekkel kapcsolatos eljárások

A szabályzat tárgyi hatálya nem terjed ki azon bejelentésekre, javaslatokra, információkérésekre, amelyek a Társaság általános működését érintik.

7.1. Bejelentések megtétele

A visszaelesbejelentes@taegrt.hu e-mail címre tett elektronikus üzenetküldéssel, anonim bejelentés is lehetséges, pl. egyszer használatos e-mail címetek biztosító szolgáltatás használatával.

A Társaság Etikai Bizottsága a fenti e-mail címre érkezett bejelentéseket minden esetben kivizsgálja. Az Etikai Bizottság vezető előzetesen értékeli a bejelentést és mérlegelheti a bejelentés vizsgálatát. A mérlegelés eredményeként mellőzheti a kivizsgálás indítását.

7.2. Kivizsgálás mellőzése

A bejelentés kivizsgálása mellőzhető az alábbi esetekben:

- (a) anonim bejelentés, a név nélküli vagy azonosíthatatlan bejelentő által tett bejelentéssel kapcsolatban, lásd az előző 4. pontot,
- (b) a korábbival azonos tartalmú, ugyanazon bejelentő által tett ismételt bejelentés,
- (c) a sérelmezett tevékenységről vagy mulasztásról való tudomásszerzéstől számított hat hónap után tett bejelentés,
- (d) ha a közérdek vagy a nyomós magánérdek sérelme a bejelentésben érintett személy jogainak korlátozásával nem áll arányban.

A Társaságnál a bejelentések kivizsgálásának mellőzése csak megfelelő indokkal lehetséges. Amennyiben a szabályok megsértése, vagy a visszaélés lehetősége bármely mértékben fennáll, a kivizsgálást nem lehet mellőzni, kivéve az (d) pontban írt esetet.

7.3. Összeférhetetlenség

Ha a panasz éppen az Etikai Bizottság vezetőjét érinti, az ügy elfogulatlan megítélése céljából a vezető köteles átadni a bejelentett ügyet a belső ellenőrzés részére. Ha a panasz nem érinti a vezetőt, úgy saját hatáskörben dönt a vizsgálat lefolytatásának szükségességéről és a további teendőkről. Nem vehet részt a bejelentés kivizsgálásában és a döntéshozatalban a bejelentő, a bejelentésben érintett bármely személy, és olyan személy, akitől az ügy elfogulatlan megítélése egyéb okból nem várható.

7.4. Kivizsgálás menete

A Társaság a bejelentések kivizsgálására az Etikai Bizottságot jelölte ki belső szabályzata útján. Az Etikai Bizottság ügyrendjét maga állapítja meg, és a bejelentéssel kapcsolatban elvégzik a szükséges vizsgálatokat. Az Etikai Bizottság az eljárás során tanúkat hallgathat meg, illetve bizonyítékokat kérhet be (pl. levelezést, szerződéseket, más okiratot, stb.) a Társaság bármely munkavállalójától.

A vizsgálat lezárásáig vagy a kivizsgálás eredményeképpen történő formális felelősségre vonás kezdeményezéséig a bejelentés tartalmára és a bejelentésben érintett személyekre vonatkozó információkat köteles titokban tartani, kivéve a jogszabályban meghatározott eseteket. A Panasz tv. értelmében a vizsgálat lefolytatásában közreműködik külső szervezet is, akkor részére az adatok átadhatók, lásd a 8.3. pontban.

A vizsgálatot a legrövidebb időn belül, főszabály szerint legfeljebb a bejelentést követő három hónapon belül kell lefolytatni, kivéve, ha a bejelentés anonim. Különösen indokolt esetben, a bejelentő tájékoztatásával egyidejűleg a vizsgálat meghaladhatja a három hónapot. A határidő hosszabbítás indokait megfelelően dokumentálni kell.

A bejelentés nyomán indult eljárásban a tisztességes eljárás követelményének kell érvényesülnie. Ennek során a bejelentésben érintett személyeket, pozíciójuktól függetlenül azonos bánásmódban kell részesíteni.

Az Etikai Bizottság a vizsgálatot követően jelentést készít, amelyben összefoglalja megállapításait, valamint, ha a bejelentésben foglaltakat megalapozottnak ítéli, javaslatot fogalmaz meg a vezérigazgató részére. Intézkedési tervet javasolhat annak érdekében, hogy a jövőben a Szabályok hasonló megsértését vagy visszaélést el lehessen kerülni. Továbbá szükség esetén a Munka Törvénykönyve vonatkozó rendelkezéseinek figyelembevételével döntés előkészítő javaslatot is

hozhat a szankcionálásra a szabályok megsértőivel, vagy a visszaélést elkövető alkalmazottakkal szemben. A javaslat lehet figyelmeztetés, illetve egyéb, a munkaszerződésben meghatározott hátrányos jogkövetkezmény, vagy a jogsértés súlyától függően a munkaviszony felmondással vagy azonnali hatályú felmondással történő megszüntetése.

Amennyiben a vizsgálat során az Etikai Bizottság büntetőeljárás kezdeményezésének indokoltságát észleli, olyan javaslattal élhet a vezérigazgató felé, hogy feljelentést tegyen az illetékes hatóságnál. Másrészt, ha a bejelentésben foglaltak alapján más hatósági eljárásnak van helye, az Etikai Bizottság értesítheti a hatáskörrel rendelkező illetékes hatóságot.

8. Adatkezeléssel kapcsolatos tudnivalók

8.1. Adatkezelő személye

Az adatkezelő a TAEG Tanulmányi Erdőgazdaság Zrt. A bejelentő személyes adatait a törvényben meghatározott kivételtől eltekintve továbbítani nem lehet, azokat csak az Etikai Bizottság kivizsgálásával megbízott munkavállalók kezelhetik. Amennyiben a bejelentő felfedi a személyazonosságát, a bejelentő személyes adatait a TAEG Tanulmányi Erdőgazdaság Zrt. az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2016/679 sz. általános adatvédelmi rendelete, valamint az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény (Infotv.) rendelkezéseire figyelemmel, másrészt a Panasz tv. előírásaival összhangban, a vizsgálat minden időszakában bizalmasan kezeli.

8.2. Általános elérhetőségek

A mindenkor hatályos szabályzat a Társaság honlapján (www.taegr.hu) kerül közzétételre.

A Társaság elérhetőségei:

- Székhely: 9400 Sopron, Honvéd utca 1.
- Telefon: +36(99) 506-810
- Telefax: +36 (99) 388-001
- Honlap: <https://taegr.hu/>
- E-mail: titkarsag@taegr.hu

8.3. Az adatkezelés részletei

A személyes adatok kezelésének alapvető célja a visszaélés bejelentő rendszer felhasználásával tett bejelentésekben megjelölt jogsértések, etikai szabálysértések és visszaélések, valamint a Társaság belső szabályainak való meg nem feleléssel kapcsolatos állítások kivizsgálása, valamint visszásság esetén annak elhárítása és/vagy megfelelő szankcionálása.

A bejelentési rendszerben különleges személyes adat kezelése tilos. Az Etikai Bizottság haladéktalanul törli a bejelentésben nem érintett harmadik személyekre vonatkozó, a bejelentés kivizsgálásához nem szükséges, valamint a Panasz tv. szerint nem kezelhető adatokat. A bejelentő személyes adatai egyértelmű hozzájárulása nélkül nem hozhatók nyilvánosságra. A bejelentési rendszer kialakítására olyan módon került sor, hogy a nem névtelen bejelentő személyét az Etikai Bizottság tagjain kívül más nem ismerheti meg.

Ha a kivizsgálás alapján a bejelentés nem megalapozott vagy további intézkedés megtétele nem szükséges, a bejelentésre vonatkozó személyes adatokat a vizsgálat befejezését követő 60 napon belül a Társaság törli.

Amennyiben a bejelentés alapján további hatósági eljárás kezdeményezésének van helye, az Etikai Bizottság vezetője a vezérigazgató engedélyével az ezen eljárás lefolytatására hatáskörrel rendelkező szerv (pl. bíróság, nyomozó hatóság) részére továbbíthatja a bejelentő és a bejelentésben érintett személy(ek)nek a bejelentésben megadott személyes adatait. Hatósági eljárás megindítása esetén szükség szerint a Társaság képviselőjét ellátó ügyvéd is megismerheti a bejelentő adatait, és a bejelentésben érintett személy(ek)nek a bejelentésben megadott személyes adatait.

Ha a kivizsgálás alapján intézkedés megtételére kerül sor – ideértve a bejelentő személlyel szemben jogi eljárás vagy fegyelmi intézkedés megtétele miatti intézkedést is – a bejelentésre vonatkozó adatokat a Társaság legfeljebb a bejelentés alapján indított eljárások jogerős lezárásáig kezeli.

Az adatkezeléssel összefüggő egyéb információk az Adatkezelési tájékoztatóban és az Adatvédelmi szabályzatban találhatóak. Ezen részletes tájékoztatók a Társaság honlapján is megtalálhatóak.

9. Záró rendelkezések

A jelen szabályzat 2020. május „29.” napjától hatályos.

Melléklet: Megismerési nyilatkozat

