

A SZERVEZETI INTEGRITÁST SÉRTŐ ESEMÉNYEK KEZELÉSÉNEK ELJÁRÁSRENDSZERE

Képviselőre jogosult személy(ek) neve: Belán Beatrix

Jelen szabályzatban nem szabályozott kérdésekben a számviteli törvény és a kapcsolódó jogszabályok vonatkozó előírásai szerint kell eljárni. Felülvizsgálata és karbantartása az ügyvezető hatáskörébe tartozik és a jogszabályi változások függvényében, a változás hatályba lépését követő 90 napon belül történik.

A szabályzat előírásainak betartása a szervezet minden munkavállalója és foglalkoztatottja számára kötelező.


Dátum: 2021. október 07.

Hatályba lépés: 2021. október 14.

Iktatószám: 20/6/2021.

Tárolási hely: Gazdasági Osztály

Jóváhagyta: Belán Beatrix ügyvezető


.....
cégszerű aláírás

Tartalomjegyzék

I. A szabályzat célja	3
II. A szabályzat hatálya	3
III. Értelmező rendelkezések.....	3
IV. Általános rendelkezések.....	4
V. Részletes rendelkezések	5
VI. Folyamatba épített vezetői és kontrollpontok.....	12
VII. Záró rendelkezések	12

a¹

I. A szabályzat célja

1. Jelen szabályzat célja, hogy szabályozza a köztulajdonban álló gazdasági társaságok belső kontrollrendszeréről szóló 339/2019. (XII. 23.) Korm. rendeletben (a továbbiakban: Gtbr.) foglaltak alapján az Újpesti Kulturális Központ Nonprofit Kft.-nél (a továbbiakban: Újpesti Kulturális Központ Nonprofit Kft. vagy Társaság) a szervezeti integritást (épséget) sértő események és a korrupciós kockázatokra irányuló bejelentések kezelése egységes rendszerben történjen.

2. A szabályzat célja továbbá, hogy a Társaság működésével összefüggő visszaélésekre, szabálytalanságokra és integritási, korrupciós kockázatokra vonatkozó bejelentések (a továbbiakban: Bejelentés) fogadására és kivizsgálására, szükség esetén a felelősség megállapítására vonatkozó általános eljárásrend meghatározásával hozzájáruljon a korrupciós kockázatok szervezeten belüli hatékony kezeléséhez, valamint az Újpesti Kulturális Központ Nonprofit Kft. korrupcióval szembeni ellenálló-képességének javításához.

3. A szabályzat meghatározza a szervezeti integritást sértő események elhárításához szükséges intézkedéseket, az alkalmazható jogkövetkezményeket és a szervezeti integritást sértő események bekövetkezésének megelőzésére kialakított eljárási szabályokat.

II. A szabályzat hatálya

4. Jelen Szabályzat személyi hatálya kiterjed az Újpesti Kulturális Központ Nonprofit Kft. minden munkavállalójára.

5. A Szabályzat tárgyi hatálya kiterjed a Társaság munkavállalóinak a munkavégzésükkel kapcsolatos magatartására. A jelen Szabályzatot a jogszabályokban és a belső előírásokban meghatározott a Társaság működésével összefüggésben felmerülő eseményekre kell alkalmazni.

III. Értelmező rendelkezések

6. A Szabályzat alkalmazásában az alábbi fogalmak kerülnek meghatározásra:

a) Alapító: Budapest Főváros IV. Kerület Önkormányzata,

b) megfelelési tanácsadó: az integritást sértő események bejelentésének fogadását és kivizsgálását végző személy,

c) integritás: a Társaság szabályszerű, meghatározott célkitűzéseknek, értékeknek és elveknek megfelelő működése,

d) integrált irányítási rendszer: az irányítási és vezetési rendszer funkcionális alrendszere, amely az Újpesti Kulturális Központ Nonprofit Kft. integritás alapú működésének megteremtésében részt vevő személyek és csoportok tevékenységének összehangolásával, a Gtbr. szerinti kontrollkörnyezethez illeszkedve biztosítja a szervezeti kultúra egységét az értékek, elvek, célkitűzések és szabályok meghatározása, a követésükhöz szükséges útmutatás és tanácsadás, a megfelelés nyomon követése és szükség esetén kikényszerítése útján,

e) integritási kockázat: a Társaság célkitűzéseit, értékeit, elveit sértő vagy veszélyeztető visszaélés,

f) kár: általános értelemben minden olyan hátrány, amely a Társaságot valamely károsító tevékenység folytán vagyoniában vagy közmegítélésében éri (vagyoni és nem vagyoni kár),

g) koordináció: a szervezet cselekvésének összehangolása,

h) korrupció: olyan törvénybe vagy közérkölcsebe ütköző cselekedet, amely során valaki pénzért vagy más (politikai, közigazgatási, gazdasági) juttatásért vagy juttatásra való kilátásért

cserébe jogosulatlan előnyhöz juttat más vagy másokat,

i) korrupciós cselekmény: olyan szervezeti integritást sértő cselekmény, amelyet a Büntető Törvénykönyv is meghatároz és szankcionál,

j) korrupciós kockázat: olyan integritási kockázat, amely korrupciós cselekmény bekövetkezésének a lehetőségét jelenti,

k) bejelentés: olyan megtörtént körülményre, vagy jövőben megtörténő eseményre irányuló figyelemfelhívás, amely körülmény orvoslása vagy megszüntetése a Társaság, illetve az egész társadalom érdekét szolgálja; a bejelentés javaslatot is tartalmazhat,

l) szervezeti integritást sértő esemény: minden olyan esemény, amely a Társaságra vonatkozó szabályoktól, jogszabályi keretektől, valamint a meghatározott célkitűzésektől eltér, így különösen valamely hatályos jogszabály, vagy a belső előírás szándékos vagy gondatlan megszegésével elkövetett olyan tevékenység vagy mulasztás, amely a Társaság működési rendjét, a vagyongazdálkodását, vagy a feladatellátását, bármely tevékenységét sérti vagy veszélyezteti. Kezdvé a korrigálható kisebb mulasztásoktól, munka közben előforduló hiányosságoktól a súlyosabb büntető-, szabálysértési ügyekig, valamint kártérítési eljárás megindítására okot adó cselekményekig, továbbá a szervezeti integritást sértő esemény, mind a korábbi „szabálytalanságok” fogalmi körébe tartozó, mind a visszaélés, csalás, korrupció esetei is.

m) kiemelt jelentőségű szervezeti integritást sértő esemény: a Társaság

ma) Zavartalan működését súlyosan sértő,

mb) döntéshozó testületi szerveinek a működését veszélyeztető,

mc) nyilvántartási, bejelentési, tájékoztatási kötelezettség elmulasztását eredményező,

md) hírnevét károsan befolyásoló esemény,

me) olyan eset, amely önmagában is alkalmas felügyeleti szerv általi elmarasztalására, esetleges jogkövetkezmény kiváltására,

mf) a Társaság szervezetén belül működő valamely szervezeti egységben megvalósult olyan esemény, amely jelentősen akadályozza más szervezeti egység feladatellátását,

mg) az 500 000 forintot meghaladó vagyoni hátránnyal járó, vagy olyan szervezeti integritást sértő esemény, amely következtében a Társaság ellen akár jogi lépések, perek indulhatnak.

n) szervezeti integritást sértő események általános jellemzői: a megfelelő szankciók kiszabásakor értékelendők, melyek az alábbiak lehetnek:

na) Szándékosan okozott tevékenységek (félrevezetés, csalás, sikkasztás, vesztegetés, szándékosan okozott szabálytalan kifizetés stb.),

nb) gondatlanságból okozott tevékenységek (figyelmetlenség, hanyag magatartás stb.).

nc) a gyakoriságot tekintve lehetnek: egyszeri, ismételt, rendszeres (legalább 3 alkalommal elkövetett szervezeti integritást sértő esemény).

o) szervezeti integritást sértő eseményre vonatkozó bejelentés (továbbiakban: Bejelentés): olyan külső bejelentés; szerződéses partner, intézmény, harmadik fél, külső ellenőrzést végző, vagy belső bejelentés; munkavállaló, vagy vezető által tett bejelentés, információközlés, amely a Társaság integritását sértő eseményre vonatkozik.

IV. Általános rendelkezések

1. A szervezeti integritást sértő események megelőzése, kezelése és az ezekkel kapcsolatos felelősségek

7. A Társaság olyan eljárásrendet alakít ki, amelynek segítségével a feladatot végrehajtók, és a Társaság munkavállalói iránymutatást kapnak a szakmai elvárásokról.

8. A szervezeti integritást sértő események megelőzése érdekében a gazdálkodás folyamatai a belső irányítás eszközeivel egyértelműen szabályozásra kerülnek. Emellett az egyes társasági

és belső szabályozók munkavállalók részére történő elérhetősége is folyamatosan biztosított.

9. A megfelelési tanácsadó feladata a szervezeti integritást sértő események megelőzése és kezelése, az eljárásrend kialakítását végzi. A köztulajdonban álló gazdasági társaság első számú vezetője általi meghatalmazás alapján a köztulajdonban álló gazdasági társaság működésével összefüggő integritást sértő, korrupciós és visszaélésgyanús eseményekre vagy kockázatokra vonatkozó Bejelentések fogadásával és kivizsgálásával kapcsolatos feladatokat látja el. Amennyiben a Társaság vezetője megfelelési tanácsadót jelöl ki a Gtbr. rendelkezései szerint a Felügyelőbizottságnak egyetértési joga van. A kiemelt jelentőségű szervezeti integritást sértő események nyilvántartásának felelőse, jogosult a belső kontrollrendszer működtetése keretében monitorozni és kérdést intézni az érintett szakterületekhez a szervezeti integritást sértő esemény kezelése tárgyában.

10. A Újpesti Kulturális Központ Nonprofit Kft. minden szervezeti egység vezetőjének a Szervezeti és Működési Szabályzatban (a továbbiakban: SZMSZ) meghatározott feladata és felelőssége a szabályozottság és a szabályok betartásának biztosítása, amely a szervezeti integritást sértő események megelőzésének elsődleges eszköze, mely a megfelelő kontrollfolyamatok működtetésével érhető el. Minden szervezeti egység vezetője felelős a feladatkörébe tartozó szakterületen észlelt szervezeti integritást sértő esemény ismételt előfordulásának megelőzéséhez szükséges intézkedések megtételéért, a bekövetkezett esemény feltárásáért, szükség esetén annak dokumentálásáért, továbbá indokolt esetben a felelősségre vonással és a hiányosságok megszüntetésével kapcsolatos intézkedések kezdeményezéséért és megvalósításuk ellenőrzéséért.

11. Ennek érdekében a vezetők alapvető kötelezettsége:

a) A jogszabályoknak megfelelő működés érdekében a szükséges, feladatkörükhöz tartozó szabályozások előkészítése,

b) a szabályozottság, valamint a szabályok betartásának folyamatos figyelemmel kísérése.

Annak biztosítása, hogy:

a) A szervezeti integritást sértő esemény észlelése esetén minél gyorsabban, kellően hatékony intézkedés megtétele megtörténjen annak érdekében, hogy a szervezeti integritást sértő esemény megszüntetésre, a hibás belső szabályozás, helyesbítésre kerüljön,

b) a helytelen alkalmazási gyakorlat megszüntetése mellett indokolt esetben a személyi felelősség megállapításra kerüljön,

c) a szükséges intézkedések végrehajtásra kerüljenek.

12. Valamennyi munkavállaló feladata és kötelessége az észlelt szervezeti integritást sértő esemény jelzése a vezető felé a hivatali út betartásával és megszüntetésük érdekében javaslatok tétele, valamint az elrendelt intézkedések végrehajtása. A hivatali utat a Társaság SZMSZ-e szerint kell értelmezni.

13. A munkatársak és az egyéb foglalkoztatási jogviszonyban lévők (a továbbiakban együtt: munkatársak) konkrét feladatát, hatáskörét, felelősségét a munkaköri leírások tartalmazzák.

14. A pénzügyi csoportvezető feladata, hogy koordinálja és nyilvántartsa a Társaság vezetője által elrendelt, a szervezeti integritást sértő eseményekkel kapcsolatos kártérítési ügyeket, valamint előkészíti és nyilvántartja a szervezeti integritást sértő eseményekkel kapcsolatos szabálysértési és büntetőügyek kezdeményezését ügyvéd bevonásával.

15. A szervezeti integritást sértő eseményekkel kapcsolatos kártérítési-, szabálysértési-, büntető eljárás dokumentumát a HR ügyekért felelős szervezeti egység az érintett munkatárs személyi anyagában tartja nyilván.

V. Részletes rendelkezések

2. A szervezeti integritást sértő események észlelése esetén alkalmazandó eljárás

16. A szervezeti integritást sértő esemény észlelése a Társaság munkavállalói, vezetői, az ellenőrzést végző belső és külső szervek, valamint egyéb külső személyek részéről történhet.

17. Ha az esemény okozta integritás sérelem jellegénél fogva helyben az észlelés után azonnal, ugyanazon feladat- és hatáskörben szabályszerűen javítható (kijavítással, kicseréléssel, helyesbítéssel) és kár nem keletkezik, akkor további eljárásra nincs szükség. Ha az esemény jellegénél fogva ezek szerint már nem orvosolható, akkor az integritást sértő esemény kezelése során a továbbiakban ezen szabályzat alábbi rendelkezései szerint kell eljárni.

2.1. A munkavállaló által észlelt szervezeti integritást sértő esemény, a bejelentő védelme, elismerés

18. Amennyiben a szervezeti integritást sértő eseményt a munkavállaló észleli, soron kívül köteles értesíteni - a hivatali út betartásával - a közvetlenül felette álló vezetőt írásos Bejelentés (*A6-BKM/2021-01 Szervezeti integritást sértő eseményre vonatkozó elektronikus Bejelentés rögzítéséhez*) megtételével. A belső szervezeti egység vezetőjének érintettsége vagy akadályoztatása esetén a vezető felettesét, indokolt esetben közvetlenül a megfelelési tanácsadót kell értesíteni. A Bejelentés megtételére lehetőség van szintén - akár anonim módon - a 32. pontban meghatározott e-mail címre történő megküldéssel.

19. A szervezeti integritást sértő eseménnyel érintett szervezeti egység vezetője - amennyiben az lehetséges - saját hatáskörben, a szervezeti integritást sértő esemény észlelését követően azonnal, de legfeljebb 8 munkanapon belül köteles a megszüntetés érdekében a szükséges intézkedést megtenni.

20. Amennyiben a szervezeti integritást sértő esemény több szervezeti egység közreműködésével szüntethető meg, a Társaság vezetője jogosult létrehozni eseti munkacsoportot, amelynek tagjait a Társaság vezetője jelöli ki és eljárásrendjét - a munkacsoport javaslata alapján - szintén a Társaság vezetője hagyja jóvá.

21. Amennyiben a bejelentő nevének elhallgatását kéri, úgy az eljárás folyamatában biztosítani kell adatainak a zárt kezelését, amelyet csak a megfelelési tanácsadó ismerhet meg.

22. Az eseményről értesülő vezető a megfelelési tanácsadó haladéktalan tájékoztatása mellett megvizsgálja a Bejelentést és megállapítja annak jogosságát. A vezető felméri az esemény következményeit, ellenőrzi a felelősség kérdését és ezekről öt munkanapon belül jegyzőkönyv formájában tájékoztatja a megfelelési tanácsadót.

23. A bejelentést tevő személlyel szemben nem alkalmazható semmiféle hátrányos elbánás, bejelentéséért felelősségre nem vonható, kivéve a szándékosan valótlan tartalommal tett bejelentést.

2.2. A vezető által észlelt szervezeti integritást sértő esemény

24. A vezető által észlelt szervezeti integritást sértő esemény esetén amennyiben az lehetséges, saját hatáskörben, az SZMSZ szerint meghatározott feladat-, hatáskör és felelősségi rendnek megfelelően kell a szervezeti integritást sértő esemény megszüntetése érdekében a szükséges intézkedést meghozni.

25. Ha a szervezeti integritást sértő eseményről értesített, vagy azt maga észlelő vezető a szervezeti integritást sértő eseményt valósnak vélelmezi, de úgy ítéli meg, hogy az saját hatáskörben csak részben szüntethető meg, köteles értesíteni a szervezeti integritást sértő esemény kivizsgálására hatáskörrel rendelkező megfelelési tanácsadót, csatolva a kapcsolódó dokumentumokat és az ügyre vonatkozó véleményét, az ügy további kivizsgálására vonatkozó javaslatát.

26. Kiemelt jelentőségű szervezeti integritást sértő esemény esetén a megfelelési tanácsadó mellett a Társaság vezetőjét kell haladéktalanul értesíteni, aki kezdeményezi a szervezeti

integritást sértő esemény kivizsgálását.

2.3. Külső ellenőrzési szerv által észlelt szervezeti integritást sértő esemény

27. Külső ellenőrzési szerv (NAV, Állami Számvevőszék, Nemzeti Népegészségügyi Központ (NNK), Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő (NEAK) munka- és tűzvédelmi, valamint környezetvédelmi hatóságok, tanúsító szervezetek, stb.) megbízottjai által végzett ellenőrzés vonatkozó megállapításait az ellenőrzési vagy auditjelentés tartalmazza. Amennyiben az ellenőrzési jelentés megállapításai szervezeti integritást sértő eseményt vagy annak gyanúját tartalmazzák, a Társaság vezetője haladéktalanul kezdeményezi a szervezeti integritást sértő esemény kivizsgálását.

28. Ha a szervezeti integritást sértő esemény fegyelmi, kártérítési, szabálysértési vagy büntetőeljárás megindítására ad okot, az ellenőrzést végző külső szerv a működését szabályozó jogszabályok alapján jár el.

2.4. Külső bejelentő által észlelt szervezeti integritást sértő esemény

29. Amennyiben külső jogi személy, vagy természetes személy, pl.: szerződéses partner, intézmény, jelzi a szervezeti integritást sértő eseményt, az érintett szervezeti egység vezetőjének a Bejelentést a megfelelési tanácsadó bevonásával érdemben kell megvizsgálnia - írásbeli Bejelentés esetén az érintett szervezeti egységhez érkezést követő 30 napon belül.

30. Ha nem az érintett szervezeti egységhez érkezett a jelzés, azt az érkezést követő legfeljebb 3 napon belül továbbítani kell az érintett szervezeti egység és a megfelelési tanácsadó részére.

31. A bejelentőt - amennyiben az ügy azt lehetővé teszi, és a bejelentő elérhetősége rendelkezésre áll - a rá vonatkozó mértékben a kivizsgálást követően tájékoztatni kell a megtett intézkedésekről.

32. Külső fél részéről a Bejelentés, írásban postai úton tehető meg a Társaság székhelyére címezve, illetve a Társaság honlapján megtalálható/elérhető központi e-mail címre történő beküldés útján tehető meg. A bejelentő személyes adatainak kezelésére vonatkozó adatkezelési tájékoztatót Társaság honlapjának nyitóoldalán közzé kell tenni.

33. A munkavállalók és a vezetők által megtett Bejelentések rögzítéséhez az Személyes meghallgatási jegyzőkönyvet kell használni. Az írásban tett Bejelentések fogadása során a megfelelési tanácsadó feladata a jegyzőkönyv készítése.

4. A Bejelentés és a belső ellenőri, valamint a belső és külső audit jelentés integritás tartalmának meghatározása

41. A megfelelési tanácsadó a beérkezést követően haladéktalanul megvizsgálja, hogy a beadvány integritás tárgyú Bejelentésnek minősül-e. Ha a beadvány nem minősül integritás tárgyú Bejelentésnek, a megfelelési tanácsadó:

a) Három munkanapon belül további ügyintézésre megküldi azt az eljárásra jogosult belső szervezeti egységnek, vagy

b) haladéktalanul továbbítja az ügyben hatáskörrel rendelkező illetékes szervhez, az európai uniós támogatások szabálytalanságaira vonatkozó előírásokkal is összhangban, vagy

c) gondoskodik a beadvány irattározásáról, ha az további intézkedést nem igényel.

42. Intézkedéséről, valamint annak indokairól a megfelelési tanácsadó köteles az érintett Társaság vezetőjét tájékoztatni.

43. A Társaság belső ellenőrzési vezetője által megküldött egyes belső ellenőrzési jelentéseket - azok integritás tartalmára vonatkozóan - a megfelelési tanácsadó nyolc napon belül köteles megvizsgálni és a szükséges intézkedésekről a Társaság vezetőjét, valamint a

belső ellenőrzési vezetőt tájékoztatni.

44. Ha a beadvány integritás tárgyú Bejelentésnek minősül, a Bejelentés vizsgálata az alábbiak szerint történik.

5. A Bejelentés vizsgálata

45. A Bejelentés vizsgálata során a megfelelési tanácsadónak értékelnie kell, hogy a Bejelentés:

- a) Mire vonatkozik (a Bejelentés jellege, tárgya),
- b) tartalma szerint szükséges-e vizsgálat lefolytatása,
- c) sürgős intézkedést igényel-e.

46. A megfelelési tanácsadó az értékelést követően haladéktalanul tájékoztatja a Társaság vezetőjét a Bejelentés beérkezéséről és annak tárgyáról, a Bejelentés és esetleges mellékletei egyidejű továbbítása mellett. Amennyiben a Bejelentés nem igényli vizsgálat lefolytatását, az érintett Társaság vezetője (vezérigazgatója) dönt az eljárás megszüntetéséről.

47. A Bejelentés értékelését követően a megfelelési tanácsadó megvizsgálja az eljáráshoz szükséges adatok, információk és dokumentumok rendelkezésre állását. A Bejelentésben jelzett dokumentumok elégtelensége esetén a megfelelési tanácsadó a szükséges adatok, dokumentumok, információk beszerzése iránt intézkedik.

48. A Bejelentés vizsgálatához szükséges adatok, dokumentumok, információk beszerzése érdekében a megfelelési tanácsadó a Társaság belső szervezeti egységeit megkeresheti.

49. A megkeresésben a megfelelési tanácsadó - a Bejelentés tartalmára tekintettel - meghatározza a megkeresésben kért adatok, dokumentumok, információk nyújtásának határidejét, amely sürgős intézkedést igénylő ügy esetén három, más esetekben nyolc napnál hosszabb nem lehet.

50. A megkeresett belső szervezeti egység köteles a kért adatokat, dokumentumokat, információkat a megkeresésben megállapított határidőn belül a megfelelési tanácsadó rendelkezésére bocsátani, az adatkezelésre, adatvédelemre és információbiztonságra vonatkozó szabályok betartása mellett, illetve az esetleges akadályoztatásról - a határidő lejártá előtt - a megfelelési tanácsadót értesíteni.

51. A megkeresett belső szervezeti egység - a kért dokumentumok megküldésén túl - az eljárás során mindvégig köteles együttműködni a megfelelési tanácsadóval.

52. Ha a Bejelentés jellege alapján és eredményes vizsgálata érdekében indokolt, a megfelelési tanácsadónak az ügyben érintett, vagy arról ismerettel rendelkező munkatársat meg kell hallgatnia. A meghallgatáson a közvetlen munkahelyi vezető is részt vesz, annak érintettsége esetén a hivatali hierarchia alapján a sorban következő vezető.

53. A személyes meghallgatás kezdeményezéséről a munkatársat a meghallgatás időpontja előtt legalább kettő munkanappal írásban értesíteni kell. Az értesítésnek tartalmaznia kell a Bejelentés tárgyát, a személyes meghallgatás helyét, időpontját, illetve a rendelkezésre álló dokumentumok bemutatására történő felhívást.

54. A személyes meghallgatásról egyedi azonosítóval ellátott jegyzőkönyvet kell kitölteni. A meghallgatott kérheti személyes adatainak zártan történő kezelését, ez esetben személyes adatait az ügy iratai között, a megfelelési tanácsadó által zárt borítékban kell elhelyezni.

55. A megfelelési tanácsadónak a Bejelentést annak beérkezését követő naptól számított harminc napon belül kell kivizsgálnia és a döntésre előkészített ügyet az érintett Társaság vezetőjének megküldenie.

56. Az ügyintézési határidő a megfelelési tanácsadó javaslatára, a Társaság vezetőjének engedélyével, egy alkalommal nyolc nappal - kivételes esetben harminc nappal - meghosszabbítható, amennyiben a kivizsgálás körülményei ezt indokolják, és a hosszabbítás nem veszélyezteti a vizsgálat eredményes végrehajtását.

57. Az ügyintézési időbe nem számít bele az adatbekérő megkeresés megküldésétől annak teljesítéséig - a megfelelési tanácsadóhoz történő beérkezéséig - terjedő időtartam.

58. A vizsgálat során törekedni kell annak gyors és a szükséges részleteket feltáró lefolytatására

6. A szervezeti integritást sértő esemény vizsgálata, az azt követő intézkedések

59. Az eljárás során a megfelelési tanácsadó az Jegyzőkönyv a szervezeti integritást sértő esemény kivizsgálásáról - tartalma szerint:

a) Összegyűjti az adatokat, információkat, meghallgatja az érintetteket;

b) értékeli az adatokat, információkat;

c) megoldási javaslatot készít a nemkívánatos helyzet kezelésére (intézkedési terv készítése - feladat, felelős, határidő megjelöléssel);

d) a Társaság vezetőjének jóváhagyására elkészíti és megküldi a javasolt intézkedési tervet;

60. A jóváhagyott intézkedési terv megvalósulását az szervezeti egység vezetője és a megfelelési tanácsadó nyomon követi, amennyiben az szükséges, egyeztetéseket, megbeszéléseket hív össze a megfelelési tanácsadó részvételével;

61. A szervezeti egység vezetője tájékoztatást nyújt a feladatok előrehaladásáról, a szervezeti integritást sértő esemény kezeléséről a megfelelési tanácsadónak legkésőbb az intézkedési tervében szereplő határidőt követő 5 munkanapon belül.

62. Kiemelt jelentőségű szervezeti integritást sértő esemény feltételezése esetén az eljárás kezdeményezése a Társaság vezetőjének hatáskörébe tartozik.

63. Az eljárás lefolytatása és a döntés meghozatalának megalapozása érdekében a Társaság vezetője a megfelelési tanácsadótól közvetlenül kérheti az ügy megvizsgálását.

64. Az eljárást a felkérést követő legfeljebb 15 munkanapon belül kell lefolytatni. Amennyiben a határidő az ügy összetettsége miatt nem tartható, a megfelelési tanácsadó ettől eltérő időtartamot is megállapíthat a Társaság vezetőjének tájékoztatása mellett.

65. Az eljárásba a szervezeti integritást sértő eseménnyel érintett szervezeti egység ügyben nem érintett vezetője, a megfelelési tanácsadó által az ügy jellege szerint kijelölt további szakértők:

a) Gazdálkodási, pénzügyi, kontrolling, beszerzési, vagyongazdálkodási, tevékenységgel kapcsolatos ügyben: a gazdasági, illetve a beszerzési ügyekért felelős szervezeti egység vezetője,

b) a további szakterületek vezetői tevékenységi körükben vonhatók be.

66. Az eljárás eredménye lehet:

a) annak megállapítása, hogy nem történt szervezeti integritást sértő esemény és az eljárás intézkedés nélküli megszüntetése (pl. hibás észlelés);

b) szervezeti integritást sértő esemény megtörténtét megállapító és intézkedést elrendelő döntés;

c) további eljárás elrendelése, amely a felelősség megállapítása vagy a hasonló esetek megelőzése érdekében szükséges.

67. Adatvédelmi illetve IT incidens és külső ellenőrzési szerv megállapítása esetén szükséges intézkedések:

a) Az adatvédelmi tisztviselő által megállapított integritást sértő esemény, valamint IT incidens esetén a nem-megfeleléssel, incidenssel érintett szervezeti egység vezetőjének a vonatkozó belső előírás rendelkezése alapján intézkednie kell a megállapítások hatásos kezelésére.

b) A külső ellenőrzési szerv által integritássértő esemény megállapítása esetén az eljárási jelentésben foglalt integritást sértő eseményekre vonatkozó, az ellenőrzéssel érintett szakterület

által kidolgozott intézkedési tervet végre kell hajtani.

7. A szervezeti integritást sértő Bejelentés kivizsgálásának lezárása

68. A vizsgálat befejezését követően a megfelelési tanácsadó összefoglaló jelentést készít, amelyet megküld a Társaság vezetőjének. A jelentéshez mellékeli a bejelentő részére előkészített válaszevél-tervezetet.

69. Az összefoglaló jelentésnek tartalmaznia kell:

- a) A Bejelentés rövid összefoglalását,
- b) az eljárás alapján megállapított tényeket,
- c) az eljárás során figyelembe vett, illetve mellőzött adatokat, bizonyítékokat,
- d) az ügy lezárásához szükséges intézkedésekre vonatkozó javaslatokat.

70. Az összefoglaló jelentésben a megfelelési tanácsadó szükség esetén fegyelmi, kártérítési, szabálysértési vagy büntetőeljárás megindítását kezdeményezi a Társaság vezetőjénél. Amennyiben megítélése szerint mára vizsgálat folyamata alatt intézkedés megtételére van szükség, arról a Társaság vezetőjét haladéktalanul tájékoztatja.

71. A megfelelési tanácsadó által lefolytatott vizsgálat megállapításait figyelembe véve a Társaság vezetője döntést hoz a további szükséges intézkedések megtételére vagy az ügy lezárására vonatkozóan.

72. A Társaság vezetőjének döntését követően a megfelelési tanácsadó megküldi a feltárt hibák, illetve a jogsértő magatartás megszüntetése érdekében szükséges intézkedéseket az érintett szervezeti egység (ek)nek az intézkedések végrehajtása érdekében.

73. Az intézkedések végrehajtásának nyomon követése a szervezeti egység vezetője mellett a megfelelési tanácsadó feladata.

74. A vizsgálat eredményéről a bejelentőt - amennyiben személye és elérhetősége ismert - a válaszevélben igazolható módon értesíteni kell.

75. A Újpesti Kulturális Központ Nonprofit Kft. állományába tartozó bejelentő - a Társaság vezetőjének döntése alapján - erkölcsi elismerésben részesíthető.

8. Jogkövetkezmények kezdeményezése

76. A jogkövetkezményekről való döntés kezdeményezése a szervezeti integritást sértő esemény megszüntetésére hatáskörrel rendelkező szervezeti egység vezető.

77. A jogkövetkezmény jellege szerint lehet:

a) Jogi jellegű (etikai bizottsági eljárás, kártérítési eljárás megindítása, szabálysértési vagy büntetőeljárás kezdeményezése az arra feljogosított hatóságnál),

b) munkajogi (figyelmeztetés, munkaviszony felmondással, azonnali hatályú felmondással történő megszüntetése),

c) pénzügyi jellegű (pénzbeli juttatás, kifizetés részben vagy egészben történő felfüggesztése, behajtás),

d) szakmai jellegű (belső szabályozás módosítása, szigorításának kezdeményezése, betartásának fokozott ellenőrzése stb.).

78. Amennyiben büntető- vagy szabálysértési eljárás kezdeményezésének szükségessége merül fel, a szükséges intézkedések meghozatala az arra illetékes szervek értesítését is jelenti annak érdekében, hogy megalapozottság esetén az illetékes szerv a megfelelő eljárásokat megindítsa. Az eljárások megindításának kezdeményezésére az ügyvezető jogosult.

79. Az ügyvezető részére minden, az eljárás szempontjából fontos információt meg kell adni a jelen szabályzat szerinti tartalommal elkészített Jegyzőkönyv kitöltésével.

80. Ha nyilvánvalóvá vált, hogy a szervezeti integritást sértő eseményt bejelentő rosszhiszeműen járt el és alaposan feltehető, hogy ezzel bűncselekményt vagy szabálysértést

követett el, másnak kárt vagy egyéb jogsérelmet okozott, adatai az eljárás kezdeményezésére, valamint lefolytatására jogosult részére átadhatók.

9. A szervezeti integritást sértő eseményekkel kapcsolatos intézkedések, eljárások nyomon követése

81. Az érintett szervezeti egységek vezetőinek feladata a szervezeti integritást sértő eseményekkel kapcsolatos intézkedések, eljárások nyomon követése során:

a) Az elrendelt eljárások, a meghozott döntések, illetve a megindított eljárások figyelemmel kísérése,

b) az eljárások során készített javaslatok, intézkedési tervek megvalósítása és a végrehajtás ellenőrzése,

c) a feltárt szervezeti integritást sértő esemény alapján a további bekövetkezési lehetőségek beazonosítása, szükség esetén a belső előírások, illetve jogszabályok módosításának kezdeményezése,

d) annak vizsgálata, hogy az ellenőrzési nyomvonalban rögzített eljárás az adott szervezeti integritást sértő eseményt miért nem szűrte ki, indokolt esetben gondoskodni kell az ellenőrzési nyomvonal felülvizsgálatáról, helyesbítéséről.

82. Amennyiben az intézkedések végrehajtása során megállapítást nyer, hogy az alkalmazott intézkedések nem elég hatásosak, a szervezeti integritást sértő esemény megszüntetéséért felelős vezető, kiemelt jelentőségű esetben a Társaság vezetője további intézkedést rendel el.

10. A Bejelentés kezelésével összefüggő egyéb szabályok

83. A korábbival azonos tartalmú, ugyanazon bejelentő által ismételten benyújtott Bejelentés vizsgálata mellőzhető, melyről a bejelentőt - amennyiben személye és elérhetősége ismert - a Társaság vezetője által kiadmányozott válaszlevélben - igazolható módon - a megfelelési tanácsadó tájékoztatja. A vizsgálat alatt álló Bejelentéssel tartalmában megegyező, eltérő személytől érkező újabb Bejelentések a vizsgálat alatt álló Bejelentéssel, a vizsgálat lezárását megelőző napig egyesíthetők.

84. Az integritással kapcsolatos ügyek kezelése során úgy kell eljárni, hogy a bejelentő jogos érdeke ne sérüljön. A bejelentőt nem érheti hátrány a jogszerű Bejelentés megtétele miatt.

85. A bejelentő kérheti adatainak zártan történő kezelését, ez esetben:

a) Személyes adatait az ügy iratai között, a megfelelési tanácsadó által aláírt zárt borftékban kell elhelyezni,

b) a Bejelentésről - annak tartalmi csorbítása nélkül - a megfelelési tanácsadó anonimizált másolatot készít, melyet kézzel ellát,

c) a bejelentő személyére vonatkozó adatok más szervnek történő átadásához, vagy nyilvánosságra hozatalához a bejelentő önkéntes és előzetes hozzájárulása szükséges,

d) az ügyiratot megkülönböztető jelzéssel kell ellátni és azt a Társaság iratkezelésre vonatkozó rendelkezései alapján kell kezelni.

86. A megfelelési tanácsadó a vizsgálat során tudomására jutott információkat köteles bizalmasan kezelni, az adatvédelmi előírások megtartása mellett, azokat kizárólag a Bejelentés vizsgálatához használhatja fel.

11. A Bejelentések iratainak kezelése, nyilvántartása

87. Minden Bejelentést külön kell iktatni, az ügyirat tárgyában fel kell tüntetni, hogy a szervezeti integritást sértő esemény bejelentéséről van szó.

88. A Bejelentések iratkezelését az ügyintézés teljes folyamatában a megfelelési tanácsadó

felügyeli.

89. A Bejelentéssel összefüggő eljárás alatt keletkezett iratokba teljeskörűen a megfelelési tanácsadó, a Társaság vezetője, illetve az eljárás során tett nyilatkozatai tekintetében a Bejelentő, a saját nyilatkozatai tekintetében a nyilatkozattevő (meghallgatott) tekinthet be.

90. A titkárság vezető köteles a benyújtott integritás tartalmú Bejelentésekről éves bontásban - kizárólag lokális módon, elkülönítetten működő - elektronikus nyilvántartást vezetni.

VI. Folyamatba épített vezetői és kontrollpontok

92. A Újpesti Kulturális Központ Nonprofit Kft. ügyvezetője, a szervezeti egységek vezetői, a megfelelési tanácsadó és a kivizsgálással, vagy egyéb feladattal megbízott munkavállalók felelősek a szabályzat tárgyát képező feladatok jogszabályoknak megfelelő, szabályszerű és szakszerű végrehajtásáért, amely az alábbi feladatokat foglalja magában:

a) A Társaság működésével összefüggő visszaélésekre, szabálytalanságokra és integritási, korrupciós kockázatokra vonatkozó Bejelentések fogadására és kivizsgálására, szükség esetén a felelősség megállapítására vonatkozó általános eljárásrend meghatározása, és végrehajtása.

b) A korrupciós kockázatok szervezetben belüli hatékony kezelése, valamint a Újpesti Kulturális Központ Nonprofit Kft. korrupcióval szembeni ellenálló-képességének javítása.

c) A szervezeti integritást sértő események elhárításához szükséges intézkedések, az alkalmazható jogkövetkezménye és a szervezeti integritást sértő események bekövetkezésének megelőzésére kialakított eljárási rend meghatározása és működtetése.

d) Az ellenőrzések során tett nem megfelelési megállapításokról dokumentált visszatájékoztatók nyújtása a tevékenységben érintett személyi állományoknak.

VII. Záró rendelkezések

93. Jelen Szabályzat a közzétételét követő munkanapon lép hatályba.