

**A PHOENIX group**

**Korrupcióellenes Irányelve**

## Tartalomjegyzék

## Oldal

<b>1. Bevezetés .....</b>	<b>1</b>
<b>2. Célkitűzés .....</b>	<b>1</b>
<b>3. Az Irányelv hatálya .....</b>	<b>1</b>
<b>4. Összeférhetetlenség.....</b>	<b>1</b>
<b>5. Jogszabályok .....</b>	<b>2</b>
<b>6. Mit jelent a vesztegetés és a korrupció .....</b>	<b>2</b>
<b>7. Mit vár a PHOENIX a munkavállalótól .....</b>	<b>3</b>
<b>8. Különösen kiemelt területek .....</b>	<b>3</b>
8.1 Harmadik fél .....	3
8.2 M&A tranzakciók .....	5
8.3 Politikai támogatások .....	5
8.4 Jótékonysági adományok .....	5
8.5 Kapcsolattartás köztisztviselőkkel .....	6
8.6 Ügymenetkönnyítő fizetések.....	7
8.7 Ajándékok és ösztönzők .....	7
8.8 Utazás, szállás, étkezés és vendéglátás .....	7
8.9 Hűség- és pontgyűjtő programok.....	8
<b>9. Ellenőrzés és compliance/szervezet .....</b>	<b>8</b>
<b>10. Nyilvántartások, helyi értékhatárok.....</b>	<b>9</b>
<b>11. Hogyan kell jelenteni a kötelességzegéssel kapcsolatos problémákat.....</b>	<b>10</b>
<b>12. A kötelességzegés következményei .....</b>	<b>10</b>
<b>13. Képzési támogatás és erőforrások.....</b>	<b>11</b>
<b>14. Szójegyzék.....</b>	<b>11</b>

## 1. Bevezetés

Vezető európai gyógyszerforgalmazóként és számos gyógyszertár üzemeltetőjeként a PHOENIX group jó hírnevű és megbízható vállalat. Nagyon fontos számunkra az eddig megszerzett hitelesség, jó hírnév és az üzleti etika, ami munkavállalóink sokéves kemény munkájának az eredménye. Ez az egyik legfontosabb értékünk, amely komoly stratégiai előnyt biztosít vállalkozásunk számára. A PHOENIX group jelen Irányelv bármilyen megsértése esetén a zéró tolerancia elvét alkalmazza, amit a PHOENIX group Igazgatósága teljes mértékben támogat.

## 2. Célkitűzés

A vesztegetés és a korrupció az egyén és a munkaadó részéről is bűncselekmény számos törvényhozásban. A PHOENIX group elkötelezett a vesztegetés és a korrupciós tevékenység minden egyes formájának megelőzése, visszaszorítása és felderítése mellett.

## 3. Az Irányelv hatálya

Jelen Irányelv vonatkozik a PHOENIX groupon belül minden társaságra és üzletágra, ezért minden gazdálkodó egységnek az Irányelvben bemutatott elvekkel összhangban álló szabályzatok és eljárások bevezetésére és alkalmazására kell törekednie. A PHOENIX groupon belül a szervezet valamennyi egysége felelős az etikátlan és törvénytelen üzleti gyakorlat kockázatának csökkentéséért.

Ha egy, a PHOENIX grouphoz tartozó jogi személy egy másik társaságban – ideértve a vegyes vállalatokat – akár kisebbségi, akár többségi tulajdonosi vagy vezetői felelősséggel bír, az adott társaság igazgatóságában vagy ügyvezető bizottságában helyet foglaló PHOENIX képviselőknek aktívan támogatniuk kell a jelen Irányelvhez hasonló vesztegetés- és korrupcióellenes normák bevezetését.

## 4. Összeférhetetlenség

A munkavállaló köteles az összeférhetetlenséget a közvetlen felettesének jelteni és intézkedni a személyes összeférhetetlenség teljes megszüntetése érdekében, mielőtt egy konkrét ügyben eljár. Minden összeférhetetlenséget jelteni kell függetlenül attól, hogy a munkavállaló véleménye szerint az összeférhetetlenség von-e maga után további döntést vagy intézkedést. Megjegyzendő, hogy az ilyen összeférhetetlenségeket onnan lehet felismerni, hogy befolyásolják más munkavállalók vagy harmadik fél döntéseit, cselekedeteit. Összeférhetetlenség akkor keletkezik, ha egy munkavállalónak személyes vagy pénzügyi kapcsolata vagy egyéb jellegű érdekeltsége van, amellyel ténylegesen vagy érzékelhetően olyan döntéseket vagy intézkedéseket befolyásolhat, amelyek nem egyeztethetők össze a PHOENIX group érdekeivel; vagy ha a munkavállaló a konszernben betöltött pozícióját személyes előny szerzésére használja fel.

Ha a munkavállalónak kétségei vannak, mindig kérjen tanácsot a közvetlen felettesétől, a helyi compliance menedzsertől vagy a jogi csoporttól, amennyiben van ilyen.

## 5. Jogsabályok

Jelen Irányelv a vesztegetés megelőzésének korszerű normáit lefektető, az Egyesült Királyság 2010. évi vesztegetésről szóló törvényével összhangban készült. A PHOENIX group minden társaságának és munkavállalójának be kell tartania a működési hely országának vonatkozó jogszabályait is. Ha valamely munkavállaló nem biztos benne, hogy melyek a helyi jogszabályi előírások, akkor beszélje meg a közvetlen felettesével, a helyi compliance menedzserrel vagy a jogi csoporttal, amennyiben van ilyen.

## 6. Mit jelent a vesztegetés és a korrupció?

***Előny biztosítása, felkínálása, ígérese, elfogadása vagy kérése azzal a szándékkal, hogy kereskedelmi előny megszerzése vagy megtartása érdekében valakinek a magatartását befolyásolják.***

Jelen Irányelv a következő vesztegetéssel elkövetett jogsértéseket érinti:

- **Aktív vesztegetés:**  
Anyagi vagy egyéb előny felkínálása, ígérése vagy biztosítása más személynek azzal a szándékkal, hogy egy adott feladat nem szabályszerű elvégzését előmozdítsák vagy jutalmazzák.
- **Passzív vesztegetés:**  
Anyagi vagy egyéb előny kérése vagy elfogadása jutalmul vagy azzal a szándékkal, hogy cserébe nem szabályszerűen végezzenek el egy adott feladatot.
- **Társasági jogsértés:**  
Egy kereskedelmi szervezet nem akadályozza meg, hogy a munkatársa (alkalmazottja, igazgatója, megbízottja vagy leányvállalata) vesztegetést kövessen el.
- **Idegen köztisztviselő megvesztegetése:**  
Anyagi vagy egyéb előny felkínálása, ígérese vagy biztosítása bármely köztisztviselőnek azzal a szándékkal, hogy egy adott feladat nem szabályszerű elvégzését előmozdítsák vagy jutalmazzák.

Bizonyítottság esetén súlyos jogi következményekkel kell számolni, például:

- **A vesztegetésben közreműködő egyénekre kiszabott bírság vagy hosszú börtönbüntetés**
- **Bírság kiszabása a PHOENIX group azon társaságaira, amelyek képviselői közreműködtek a vesztegetésben**
- **Az igazgatók jogköreinek megszüntetése**

## 7. Mit vár a PHOENIX a munkavállalótól

- 7.1 Minden munkavállaló, harmadik fél, megbízott és partner részéről elfogadhatatlanok a következők:
- (a) Jogosulatlan üzleti előny szerzésére számítva vagy abban reménykedve, vagy a már megszerzett vagy egyeztetett jogosulatlan üzleti előny jutalmául pénz, ajándék vagy vendéglátás biztosítása, ígérese vagy felajánlása.
  - (b) Pénz, ajándék vagy vendéglátás elfogadása, ha tudható vagy gyanítható, hogy a másik fél üzleti előny megszerzésére számítva kínálja azt fel.
  - (c) Jelen Irányelvbe vagy az ország vonatkozó vesztegetésselles törvényeibe ütköző tevékenység folytatása.
- 7.2 A PHOENIX group elvárja minden munkavállalótól, harmadik féltől, megbízottól és partnertől a következőket:
- (a) Jelen Irányelv és a vonatkozó jogszabályok rendelkezéseit mindenkor tartásuk be.
  - (b) A PHOENIX group közérdekű bejelentésekről szóló irányelvének megfelelően azonnal jelezni kell, ha valaki úgy gondolja, vagy arra gyanakszik, hogy összeférhetetlenség történt vagy történhet a jövőben<sup>1</sup>.
  - (c) Tiszteljék a PHOENIX grouppal kapcsolatban álló vevőket, beszállítókat és minden más felet, hogy a PHOENIX group céljai tisztességes, törvényes és szakszerű tevékenységgel valósulhassanak meg.
  - (d) Kérjenek tanácsot és útmutatást, ha jelen Irányelv valamely rendelkezése vagy az azzal kapcsolatos feladataik nem világosak.
  - (e) Vegyenek részt a jelen Irányelvvvel kapcsolatos képzéseken vagy egyéb rendezvényeken.

## 8. Különösen kiemelt területek

### 8.1 Harmadik fél

A harmadik fél etikátlan viselkedésének jogi és a jó hírnevet romboló következményei is lehetnek a PHOENIX group társaságaira nézve. Ennek megfelelően biztosítani szeretnénk, hogy olyan partnerrel működjünk együtt, akik a normáinkat a magáénak vallja. A PHOENIX groupon belül működő minden társaságnak hivatalos eljárási normákkal kell rendelkeznie a harmadik féllel folytatott tárgyalásokra és az üzleti kapcsolatok létesítésére vonatkozóan. Az eljárási normáknak rendelkezniük kell a formális engedélyezési folyamatokról.

Ezenkívül szerződéskötés előtt végre kell hajtani a harmadik félre vonatkozóan egy átvilágítási eljárást annak érdekében, hogy meggyőződjünk arról, hogy jelen Irányelv alkalmazható a harmadik félre.

---

<sup>1</sup> Bevezetendő konszernszinten

Ha a harmadik fél olyan megállapodást kíván kötni a PHOENIX group valamely társaságával, amely tartalmaz vesztegetésellenes rendelkezéseket, kötelezettségeket vagy nyilatkozatokat, az alábbiakat kell figyelembe venni:

- (a) Az Egyesült Királyság vesztegetésellenes törvényi előírásai szerint tájékoztatni kell a harmadik felet a PHOENIX group vesztegetés- és korrupcióellenes compliance normáiról.
- (b) Tartózkodni kell a külföldi jogszabályok közvetlen hatályának elfogadásától (különösen nem szabad elfogadni az Egyesült Államok FCPA törvényére és az Egyesült Királyság vesztegetésellenes törvényére történő hivatkozásokat, kivéve az Egyesült Királyságban).
- (c) Mindkét fél számára biztosítani kell a megállapodás felmondásának jogát, bármilyen vesztegetéssel kapcsolatos jogsértés esetén, de a kártérítés kizárásával.
- (d) Tartalmazzon a helyi jogszabályok alkalmazására vonatkozó kitéttel.
- (e) Korlátozni kell az érvényesség időtartamát.

A harmadik fél által javasolt korrupcióellenes megállapodások elfogadása mind a PHOENIX group megállapodást kötő társasága, mind pedig a konszern számára is kockázatot jelenthet, amit nyilvánvalóan el kell kerülni. Ilyenek például a következők:

- A korrupcióellenes megállapodások külföldi (pl. USA) jogszabályokon alapulhatnak. A külföldi jogrendszer elfogadásának messzemenő jogi és gazdasági következményei lehetnek, amelyeket a megállapodás megkötésekor esetleg nem lehet teljesen felismerni. Ilyen például a megállapodás megszegése esetén a kiterjesztett felelősség vagy a felmondási jog;
- A harmadik fél a PHOENIX grouphoz tartozó társaságokkal kötött korrupcióellenes megállapodásaiba megpróbálhatja beépíteni a saját belső korrupcióellenes irányelveit. Ezek a korrupcióellenes irányelvek igen széles körűek lehetnek, mivel egyes országokban (például az Egyesült Államokban vagy az Egyesült Királyságban) a korrupcióellenes jogszabályok nagyon szigorúak, a gyógyszergyártók pedig terjedelmes belső rendeletekkel próbálják védeni magukat. Ezenkívül ezeket a belső irányelveket magára a harmadik félre tervezték, ezért gyakran egyáltalán nem illeszkednek a PHOENIX group üzletmenetéhez. Éppen ezért olyan bonyolult feltárni az elfogadott vállalások minden aspektusát. A helyzet igen összetett mivoltát pedig minden egyes megkötött korrupcióellenes megállapodás tovább növeli. Ezenkívül a gyógyszergyártók rendszeresen módosíthatják vagy kiterjeszthetik a belső irányelveiket, ezzel is tovább növelve az ilyen típusú megállapodásokkal kapcsolatos kockázatot;
- A korrupcióellenes megállapodások továbbá meglepő tartalmú, a korrupcióellenes megfeleléshez közvetlenül nem kötődő kérdésekkel foglalkozó rendelkezéseket is tartalmazhatnak, pl. a már meglévő megállapodásokra vonatkozó további felelősségi kockázatok és/vagy felmondási jogok;
- A korrupcióellenes megállapodások gyakran nem rendelkeznek egyértelműen a szerződéses időről és a felmondási jogokról, ezért miután a megállapodásokat megkötötték, nehéz lehet azokat megszüntetni, vagy jobb feltételeket elérni.

Az előbb említett rendelkezésektől eltérve, harmadik fél által meghatározott, de jelen Irányelvnek nem megfelelő vesztegetésellenes rendelkezések elfogadása mellett is dönthet egy helyi társaság akkor, ha:

- A helyi igazgatóság a megállapodás megkötése mellett dönt
- Egyébként veszélybe kerülne az áruk (gyógyszerek, gyógyászati anyagok, készletek) beszerzése
- A megállapodás csak a PHOENIX group adott társaságára, nem pedig az egész konszernre hivatkozik, és
- A megállapodás csak egy előre meghatározott időre érvényes, amely nem haladja meg a két évet.

Abban az esetben, ha a megfogalmazott pontok nem érvényesülnek, a helyi társaság csak a konszern Igazgatóságának jóváhagyása után kötheti meg a megállapodást.

## 8.2 M&A tranzakciók

A PHOENIX group társaságai felelősséggel tartozhatnak a társaságaink korábbi és jövőbeli M&A tranzakciókkal kapcsolatos cselekményeikért, ezért meg kell győződnünk arról, hogy az érintett felek osztják a tisztességgel kapcsolatos normáinkat, és ennek megfelelően járnak el. Annak biztosítása érdekében, hogy jelen Irányelv a tranzakciók keretében ezekre a társaságokra is vonatkozzon, szerződéskötés előtt átvilágítási eljárást kell végrehajtani, szerződéskötés után pedig ellenőrizni kell a társaságok által folytatott tevékenységeket. Az átvilágítási eljárásra és ellenőrzésre vonatkozó részleteket a PHOENIX group M&A irányelve ismerteti.

## 8.3 Politikai támogatások

A PHOENIX group társaságai esetenként politikai támogatásokat is adhatnak. Ezeknek a támogatásoknak konszern és helyi szinten is meg kell felelniük a tisztességgel kapcsolatos normáknak és a helyi jogi rendelkezéseknek. Csak a PHOENIX group azon társaságának vezérigazgatója engedélyezheti azokat, amelyik a politikai támogatást adja, és akinek az engedélye egyebek mellett attól függ, hogy az ő személyes megítélése szerint a támogatás nem bűjtött vesztegetés-e.

A politikai támogatásokat pontosan rögzíteni kell a PHOENIX grouphoz tartozó társaság compliance nyilvántartásában. Ezenkívül a tevékenységekkel kapcsolatos összes iratot a PHOENIX grouphoz tartozó társaságnak vizsgálat/ellenőrzés céljából meg kell őriznie, és archiválnia kell.

## 8.4 Jótekonysági adományok

Alkalmanként szponzorálhatunk rendezvényeket, magánszemélyeket és jótekonysági adományokat. Ezeknek az adományoknak konszern és helyi szinten is meg kell felelniük a tisztességgel kapcsolatos normáknak és a helyi jogi rendelkezéseknek. Az adományokat csak a PHOENIX group azon társaságának igazgatósági tagja engedélyezheti, amelyik a jótekonysági adományt biztosítja. Az igazgatósági tagnak döntése során egyebek mellett mérlegelnie kell, hogy az ő személyes megítélése szerint a támogatás nem bűjtött vesztegetés-e.

Az adományozással és szponzorálással kapcsolatos fizetéseket pontosan rögzíteni kell a PHOENIX grouphoz tartozó társaság compliance nyilvántartásában. Ezenkívül a tevékenységekkel kapcsolatos összes iratot a PHOENIX grouphoz tartozó társaságnak vizsgálat/ellenőrzés céljából meg kell őriznie, és archiválnia kell.

#### 8.5 Kapcsolattartás köztisztviselőkkel

Köztisztviselők általában csak akkor kérhetők fel, ha különleges tudással és szakértelemmel rendelkeznek, illetve ha a helyi jogszabályok nem tiltják, vagy előírják az ilyen felkérést. Ha köztisztviselőkkel kell bármilyen módon kapcsolatba lépni, átlátható módon kell eljárni annak érdekében, hogy minimalizáljuk a vesztegetés vagy korrupció látszatának veszélyét.



## 8.6 Ügymenetkönnyítő fizetések

Az ügymenetkönnyítő fizetéseket a PHOENIX group vesztegetésnek tekinti, ezért tiltja ezeket.

## 8.7 Ajándékok és ösztönzők

Ajándéknak minősül minden másoknak átadott érték, pl. pénz, jegy, kölcsön, szolgáltatások, stb. Ajándék vagy vendéglátás felkínálása vagy elfogadása előtt mindig figyelembe kell venni az ajándék vagy vendéglátás mögött rejlő szándékot. Egy helyileg meghatározott összeghatár felett helytelen a munkavállalóknak ajándékot vagy egyéb ösztönzőt felkínálni vagy elfogadni. A tisztességtelen ajándékokat udvariasan, de határozottan vissza kell utasítani, harmadik félnek pedig sosem szabad ilyeneket felajánlani.

Rendkívüli helyzetben, ha bármilyen okból az adott pillanatban az ajándék komolyságának felismerése nélkül a munkavállaló már elfogadott valamilyen tisztességtelen ajándékot, a munkavállalónak késedelem nélkül tájékoztatnia kell az ügyről a közvetlen felettesét, és a compliance nyilvántartásban is rögzítenie kell az ügyet. Ezenkívül a tevékenységekkel kapcsolatos összes iratot a PHOENIX grouphoz tartozó társaságnak vizsgálat/ellenőrzés céljából meg kell őriznie, és archiválnia kell.

A PHOENIX group elfogadja, hogy az üzleti ajándékozási szokások és az elfogadható ajándékok értéke eltérő lehet azokban az országokban, ahol a PHOENIX group működik, és ami az egyik országban szokásos és elfogadható, az a másokban nem az, ezért a megfelelő határérték meghatározása a helyi szervezet felelőssége a 10. bekezdésben foglalt eljárás szerint.

Tilos bármilyen értékű „jutalmat“ készpénzben vagy csekken elfogadni.

Tilos köztisztviselőknek ajándékot adni vagy tőlük ajándékot elfogadni.

Az ajándékozó szervezet nevét vagy logóját viselő, személyesen átadott vagy postán kapott szerény értékű emléktárgyakat (például tollat, noteszt vagy naptárat) meg lehet tartani, kivéve, ha ösztönzőnek vagy jutalomnak tekinthető.

## 8.8 Utazás, szállás, étkezés és vendéglátás

Alkalmanként meghívást kaphatunk vendégségbe/rendezvényre. Olyan alkalom is lehet, amikor Ön látja vendégül egy üzleti partnerét. A PHOENIX group nem ellenzi, ha az üzleti kapcsolatok fejlesztése és az üzleti partnerek jobb megismerése érdekében ilyen rendezvényeken részt vesz, vagy másokat meghív, csak be kell tartani a következő szabályokat:

(a) A vendéglátásnak az üzleti kapcsolattal arányosnak kell lennie.

- (b) A vendéglátás nem haladhatja meg a helyi compliance szervezet által meghatározott helyi összeghatárt. A helyi compliance szervezet további feltételeket is szabhat, ilyen pl. a PHOENIX group adott társaságának igazgatói engedélye.
- (c) A vendéglátással kapcsolatban minden adatot rögzíteni kell a compliance nyilvántartásban.
- (d) Ha a PHOENIX group munkavállalóját meghívják, az úti- és szállodai költségeket mindig a PHOENIX grouphoz tartozó társaságnak kell fizetnie.
- (e) Semmilyen körülmények között sem lehet olyan társaságtól vagy magánszemélytől vendéglátást elfogadni vagy számára biztosítani, akivel a társaságnak nincs üzleti kapcsolata, vagy aki érintett a PHOENIX adott társaságának folyamatban lévő beszerzési eljárásában.
- (f) Törvénysértő lehet a köztisztviselőknek biztosított vagy tőlük elfogadott utazás, reprezentáció, étkezés és vendéglátás, ha túlzott mértékű és nincs valódi üzleti célja. Az ilyen vendéglátástól tartózkodni kell.

#### 8.9 Hűség- és pontgyűjtő programok

A PHOENIX group munkavállalói a saját nevükben csak akkor részesülhetnek a társasági tranzakcióknál alkalmazott hűségprogramok kedvezményeiből (pl. vásárlások, szolgáltatások és bérleti konstrukciók), ha ezekről a tranzakciókról kötelező érvényű belső szabályzat rendelkezik (pl. utazási irányelv).

### 9. **Ellenőrzés és compliance / szervezet**

#### (a) Konzern- és társasági szintű általános felelősség

A PHOENIX group Igazgatósága általános felelősséggel tartozik a PHOENIX group korrupció- és vesztegetésellenes normáiért. Az illetékes igazgatóság általános felelősséggel tartozik a PHOENIX group adott társaságának korrupció- és vesztegetésellenes normáiért.

#### (b) Konzernszintű compliance szervezet

A PHOENIX group Igazgatósága létrehoz egy konzernszintű compliance bizottságot, mely a következő tagokból áll: a PHOENIX group Igazgatóságának egy tagja, a jogi csoport vezetője, a humán erőforrás vezetője, a belső ellenőrzés vezetője, valamint a vállalati kommunikáció vezetője; és megbízza a következő feladatokkal: a helyi kérelmek és értékhatarok felügyelete, felülvizsgálata, döntéshozatal és előterjesztés, éves jelentések/riportok a PHOENIX group Igazgatósága számára.

Ki kell jelölni egy operatív compliance menedzsert, aki felel a compliance rendszer, a képzések, a jelentések és az ügyintézés folyamatos működtetéséért és fejlesztéséért.

#### (c) Társasági szintű compliance szervezet

A helyi compliance szervezetnek az Igazgatósággal együtt kell működnie. A helyi compliance szervezet lehet társasági vagy országos szintű, azaz egy társaság compliance szervezete felel a saját országában a PHOENIX group összes gazdálkodó egységéért.

Az illetékes igazgatóságnak létre kell hoznia egy (vagy több) helyi compliance bizottságot, amely legalább három felső vezetőből, köztük a helyi igazgatóság egy tagjából, ahol pedig van, a jogi csoport vezetőjéből és a humán erőforrás vezetőjéből áll, és meg kell bízni a következő feladatokkal: a helyi problémákkal kapcsolatos felügyelet, felülvizsgálat, döntéshozatal, éves és negyedéves jelentések a helyi igazgatóság számára.

Ki kell jelölni egy helyi operatív compliance menedzsert, aki felel a compliance rendszer, a képzések, a jelentések és az ügyintézés folyamatos működtetéséért.

(d) A compliance ellenőrzés eszközei a következők:

- rendszeres kockázatértékelés,
- riportálás és a megfelelő nyilvántartások kitöltése,
- a „magas kockázatú” munkavállalóktól rendszeres compliance nyilatkozatok beszerzése,
- a munkatársak megfelelő vesztegetés- és korrupcióellenes képzése,
- minden üzletág esetében a konszern Igazgatósága és valamennyi igazgatóság aktív és érezhető támogatása, különösen az olyan rendezvények rendszeres ellenőrzésével, amelyek korrupciós és vesztegetési kockázatot vehetnek fel.

Adott esetben belső és külső ellenőrző vizsgálatokat is lehet alkalmazni.

## **10. Nyilvántartások, helyi értékhatárok**

### 10.1 Nyilvántartások

Minden helyi compliance szervezet compliance nyilvántartást vezet, amely tartalmazza a következő adatokat:

- (a) Politikai támogatások (lásd 8.3.)
- (b) Jótékonyági adományok (lásd 8.4.)
- (c) Tisztességtelen ajándékok (lásd 8.7.)
- (d) Vendéglátás (lásd 8.8.)

A compliance nyilvántartásnak ellenőrzés céljából mindig rendelkezésre kell állnia.

A konszern compliance szervezete a compliance nyilvántartás tekintetében további előírásokat határozhat meg, pl. a formátum, a tartalom és az elérhetőség tekintetében.

Kellő mennyiségű, releváns dokumentumot kell őriznünk, hogy bizonyítani tudjuk a vesztegetés és a korrupció kockázatának megelőzése érdekében megtett intézkedéseket. A könyveknek és a nyilvántartásoknak pontosan, hűen és ésszerűen kell tükrözniük a tranzakciók lényegét, és meg kell felelniük a számviteli elveknek. Így meg kell őrizni például a következőket:

- Aláírt szerződések másolatai
- A kapott és adott ajándékok és vendéglátások nyilvántartása
- Harmadik félnél végzett átvilágítások (lásd 8.1.)

A munkavállalók kötelesek biztosítani a könyvek és nyilvántartások vezetését, valamint gondoskodniuk kell arról, hogy azok ellenőrzés céljából szükség esetén rendelkezésre álljanak.

## 10.2 Helyi értékhatárok

Helyi értékhatár érvényes a következő esetekre:

- (i) Ajándékok és ösztönzők (8.6.)
- (ii) Vendéglátás (8.8.)

A helyi compliance szervezet megszabja, illetve javasolja a PHOENIX group érintett társaságaira vonatkozó összeghatárokat, és nyilvántartást vezet az értékhatárokról, mely nyilvántartásoknak ellenőrzés céljából, továbbá a konszern compliance szervezetének kérésére rendelkezésre kell állniuk. A helyi értékhatárokat a konszern érintett társasága vezérigazgatójának jóvá kell hagynia. A megfelelő összeghatárok meghatározásában a helyi compliance szervezetet a konszern compliance szervezete segíti.

## 11. Hogyan kell jelenteni a kötelességzegéssel kapcsolatos problémákat?

A vesztegetéssel és korrupcióval kapcsolatos problémákat közvetlenül vagy közvetve jelenteni kell:

- (a) A közvetlen vezetőnek vagy
- (b) A helyi compliance menedzsernek vagy
- (c) A PHOENIX group közérdekű bejelentési eljárása<sup>2</sup> szerint.

## 12. A kötelességzegés következményei

Fegyelmi eljárás indulhat a munkavállaló ellen, aki nem tartja be jelen Irányelvet, ami akár a munkaviszony megszüntetéséhez is vezethet. A megfelelő intézkedés meghatározásáért az illetékes Igazgatóság a helyi humán erőforrás részleggel együtt felelős.

A PHOENIX group illetékes társasága polgári kártérítési pert is indíthat a munkavállaló ellen. Harmadik fél esetében a mulasztás eredményeként a szerződést fel lehet mondani, az ügyet jelenteni lehet a felügyeleti szervnek, az ügyben feljelentést lehet tenni a rendőrségen, vagy a PHOENIX group érintett társasága adott esetben polgári pert is kezdeményezhet a jogsértő fél ellen.

---

<sup>2</sup> Bevezetendő konszernszinten

### 13. Képzési támogatás és erőforrások

A PHOENIX groupon belül minden munkavállaló személyesen is felelős azért, hogy jelen Irányelvet megismerje, és annak megfelelően járjon el. A helyi compliance szervezet felelős annak biztosításáért, hogy ezt az Irányelvet a PHOENIX group minden munkavállalója ismerje, és annak későbbi módosításait is kövesse.

Ha jelen Irányelvvel vagy általában a vesztegetéssel és korrupcióval kapcsolatban bármilyen kérdése vagy problémája van, forduljon a helyi compliance menedzserhez.

### 14. Szójegyzék

Igazgatóság	A helyi szervezeti vagy jogi megnevezéstől függetlenül a PHOENIX group adott társaságának felső szintű vezetése.
Munkavállaló	A PHOENIX group valamely társasága által alkalmazott személy.
Ügymenetkönnyítő fizetés	Az ügymenetkönnyítő fizetés egy bárkit megillető, megszokott állami intézkedés, például jogosítvány, engedély, vízum megszerzésének előmozdításáért fizetett vesztegetés.
FCPA	A külföldi korrupciós tevékenységről szóló törvény („FCPA”) az Egyesült Államok 1977-ben bevezetett szövetségi törvénye, amely megtiltja a társaságoknak, hogy üzletszerzés érdekében külföldi kormányhivatalnokokat és politikai személyiségeket lefizessenek.
Tisztességtelen ajándékok	Minden nagyobb vagy bizonytalan értékű ajándék és ösztönző.
M&A	Fúziók és felvásárlások (akvizíciók)
M&A tranzakciók	Az M&A tranzakciók közé tartoznak a fúziók, a felvásárlások és a vegyes vállalatok.
PHOENIX group	Minden társaság, amelyben a részvények többsége a PHOENIX group társaságának tulajdonában van.
Politikai támogatás	A politikai támogatás egy politikai ügy támogatása érdekében készpénzben vagy egyéb ellenértékben fizetett bármilyen hozzájárulás.
Köztisztviselő	Köztisztviselő minden személy, aki akár belföldi, akár külföldi, illetve akár helyi vagy központi kormányzati szinten egy államban bármilyen törvényhozói, végrehajtói, közigazgatási vagy bírósági beosztást tölt be, aki lehet: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Kinevezett vagy választott</li> <li>• Állandó vagy megbízott</li> <li>• Fizetett vagy fizetetlen</li> </ul>

	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Bármilyen szintű vagy rangú vagy beosztású</li> <li>• Az állam tulajdonában vagy irányítása alatt álló szerv alkalmazottja, pl. az állami egészségügyi rendszer munkavállalója</li> <li>• Politikai pártban valamilyen beosztásban lévő hivatalnok vagy magánszemély</li> <li>• Állami hivatal várományosa</li> <li>• Egy ország megbízásából vagy az országon belül egyébként állami funkciót betöltő személy</li> <li>• Nemzetközi közintézmény, például az Egyesült Nemzetek Szervezetének vagy az Egészségügyi Világszervezet alkalmazottja.</li> </ul>
Harmadik fél	Minden személy, társaság vagy szervezet (nem a PHOENIX grouphoz tartozó társaság vagy munkavállaló), akivel a PHOENIX group együttműködik, akiktől árut vagy szolgáltatást vásárol, és/vagy akinek üzleti támogatást nyújt.
Zéró tolerancia	A PHOENIX group nem tűri el jelen Irányelv megsértését. Az Irányelv megsértésének minden gyanúját kivizsgálja, és megteszi a megfelelő intézkedéseket.