

Korrupcióellenes Irányelv

GGL_Corporate Legal_20190415_2



Tartalomjegyzék

I.	Általános információk	4
II.	Rendelkezések	4
1.	Vesztegetés	4
1.1	Ügymenetkönnyítő juttatások	5
2.	Összeférhetetlenség.....	6
3.	Ajándékok és ösztönzők	7
4.	Utazás, szállás, vendéglátási szolgáltatások, meghívások és rendezvények	8
5.	Adományok, támogatások és szponzorálás.....	9
6.	Köztisztviselők.....	10
7.	Harmadik felekkel kötött szerződések	11
8.	Fúziókkal és átvételekkel kapcsolatos tranzakciók, vegyes vállalatok	11
9.	Ügyfélhűség-programok / pontrendszerek.....	12
10.	Könyvelés és nyilvántartások	12
10.1	Kötelező compliance nyilvántartások.....	13
11.	Kapcsolattartás	14

Szójegyzék

Compliance Menedzsment Rendszer (CMS)	A CMS egy olyan rendszer, amely magába foglalja a PHOENIX Csoport compliance tevékenységével kapcsolatos összes tevékenységet (úgy mint irányelvek, képzés, compliance folyamatok stb.).
Compliance Szervezeti Kézikönyv	A Társaság Compliance szervezete minden LCM számára biztosítja a Compliance Szervezeti Kézikönyvet. Ez tartalmazza a PHOENIX Csoport CMS-ének megvalósításával kapcsolatos utasításokat, eljárásokat, javasolt intézkedéseket stb.
Helyi Compliance Bizottság (LCC)	Országos vagy regionális szinten a helyi compliance bizottság, amely felügyeli a nyomon követéssel, vizsgálattal, döntéshozattal és felterjesztéssel kapcsolatos feladatokat. (Részletesebben lásd Compliance Elvek.)
Helyi Compliance Menedzser (LCM)	Az a személy, aki – a Társaság Compliance szervezetének előírásait követve – a saját társaságánál/társaságainál felelős a CMS megvalósításáért, illetve aki a compliance-szel kapcsolatos minden ügyben helyi kapcsolattartóként áll rendelkezésre. A PHOENIX Csoport minden egységénél van egy kijelölt LCM. (Részletesebben lásd Compliance Elvek.)
Munkavállaló	A PHOENIX Csoport által alkalmazott személy.
PHOENIX Csoport (vagy egyszerűen „PHOENIX”)	Magában foglalja azokat a társaságokat, amelyek üzletrészenek többsége a PHOENIX Pharma SE vagy valamelyik leányvállalatának tulajdonában van, vagy amelyek felett közvetlenül vagy közvetve a holdingtársaság vagy a leányvállalatai gyakorolnak ellenőrzést.
SOP	Szabványműveleti eljárás. Ez az irányelv számos utalást tartalmaz más SOP-okra, amelyeket a PHOENIX Csoport minden munkavállalójának be kell tartania. Minden compliance irányelv és SOP megtekinthető a COIN-on keresztül.

I. Általános információk

Ez az irányelv és a hozzá tartozó SOP-ok a (potenciális) korrupcióval kapcsolatos ügyeket, illetve a PHOENIX Csoporton belül a CMS keretében ellenük tett lépéseket szabályozzák.

A korrupció tilos. Semmiképp nem elhanyagolható vétség és semmiképp nem szükséges az üzleti kapcsolatok kezdeményezéséhez vagy bonyolításához. A korrupció a bűnözés egyik komoly formája, ezért a munkavállalók nem vehetnek részt korrupciós gyakorlatban. Ezt az alapelvet mindenkor be kell tartani.

[Lásd Compliance Elvek, illetve 11. bekezdés](#)

A Compliance Elvek rendelkezései korlátozás nélkül alkalmazandók erre az irányelvre. Be kell tartani, és a gyakorlatban maradéktalanul alkalmazni kell őket. Ha a korrupció megelőzésével vagy az irányelv egyéb tartalmával kapcsolatban bármilyen kérdése van, forduljon az LCM-hez vagy a Társaság Compliance szervezetéhez.

II. Rendelkezések

1. Vesztegetés

[Elvek és szabályok](#)

A munkavállalók számára tilos kenőpénz adása vagy elfogadása. Közvetítőt (megbízottat, tanácsadót, egyéb közvetítőt stb.) sem bízhatnak meg vesztegetés elkövetésével.

Tilos a vesztegetés, a visszafolytatás bármilyen formája vagy a fizetés egyéb tisztességtelen formája, csakúgy, mint a vagyoni vagy nem vagyoni előny elfogadása vagy nyújtása.

A PHOENIX nem tesz különbséget a köztisztviselőket és a magán üzleti szektor személyeit érintő vesztegetés között.

Minden munkavállaló, harmadik fél, képviselő és vállalkozó számára tiltottak a következők:

- a) Juttatás, ajándék, meghívás vagy egyéb jutalom biztosítása, felajánlása vagy ígérese jogosulatlan előny megszerzését elvárva vagy remélve, vagy bármely fél megjutalmazása azért, mert ilyen előnyt biztosított, vagy vállalta annak biztosítását.
- b) Juttatás, ajándék, meghívás vagy egyéb jutalom elfogadása, ha biztosra vehető vagy gyanítható, hogy a másik fél számára jogosulatlan előny elvárásával ajánlották fel.
- c) Juttatás, ajándék, meghívás vagy egyéb jutalom felajánlása harmadik félén (közvetítőn) keresztül az a) és a b) pontokban részletezett módon.
- d) Ezt az irányelvet vagy az alkalmazandó korrupcióellenes jogszabályokat sértő cselekmények vagy tranzakciók végrehajtása.

[Fogalmak](#)

A korrupció fogalmán általában azt értjük, amikor valaki hivatalos környezetben a saját javára vagy egy harmadik fél, például a munkáltatójának javára visszaél a rá bízott hatalommal.

Idetartozik valamilyen jutalom biztosítása, felajánlása, ígérese, elfogadása vagy kérése valamely cselekmény ösztönzésére, aminek a célja, hogy gazdasági előny megszerzése vagy megtartása érdekében befolyásoljon valakit.

Ebben az esetben a jutalmazás olyan cselekmény, amely javítja a címzett vagyoni vagy nem vagyoni helyzetét, amire viszont nem tarthat joggal igényt.

A visszafolyatás rejtett jutalék formájában jelentkező juttatásra vonatkozik, például amikor egy korábban alkalmazott tanácsadó a megemelt tanácsadói díj egy részét visszautalja a munkavállaló számlájára. Az ilyen jellegű megállapodások általában titokban kötnek, és átlátható módon nem teszik őket nyilvánossá.

Ez az irányelv a vesztegetés következő típusaira vonatkozik:

- **Aktív vesztegetés:**
Anyagi vagy egyéb vagyoni vagy nem vagyoni előny felajánlása, ígérése vagy biztosítása.
- **Passzív vesztegetés:**
Jutalomként anyagi vagy egyéb vagyoni vagy nem vagyoni haszon igénylése vagy elfogadása, vagy egy adott hivatalos beosztással kapcsolatos jogosulatlan cselekmény kikényszerítése.

Ez az irányelv a következő kategóriákra vonatkozik:

- **Kereskedelmi tevékenység keretében elkövetett vesztegetés:**
Kereskedelmi tevékenység keretében vagyoni vagy nem vagyoni előny felajánlása, ígérese vagy biztosítása valamely magánszemélynek azzal a szándékkal, hogy kikényszerítsék vagy jutalmazzák az adott személy hivatali teendőinek jogosulatlan gyakorlását.
- **(Külföldi) tisztviselők (köztisztviselők) megvesztegetése:**
Anyagi vagy egyéb előny felajánlása, ígérese vagy biztosítása valamely köztisztviselőnek azzal a szándékkal, hogy kikényszerítsék vagy jutalmazzák az adott személy hivatali teendőinek jogosulatlan gyakorlását.

1.1 Ügymenetkönnyítő juttatások

Elvek és szabályok

A PHOENIX Csoport vesztegetésnek tekinti, ezért tiltja az ügymenetkönnyítő juttatásokat függetlenül attól, hogy a helyi jogszabályok értelmében ezek megengedettek-e vagy sem.

Fogalmak

Az ügymenetkönnyítő juttatások a köztisztviselőknek azzal a szándékkal teljesített fizetések, hogy felgyorsítsák a törvényileg előírt intézkedéseket, amelyekre valaki joggal tart igényt (pl. áruk elvámoltatása, engedélyek kiadása stb.). Ezek a fizetések a tevékenység időtartamát, nem pedig az eredményét befolyásolják.

2. Összeférhetetlenség

Elvek és szabályok

A munkavállalók kötelesek a PHOENIX érdekeit a saját egyéni érdekeik elé helyezni. Az összeférhetetlenség önmagában még nem minősül vétségnek, de azzá válhat attól függően, hogy hogyan kezelik.

A munkavállalók kötelesek tájékoztatni a közvetlen felettesüket és az LCM-et az összeférhetetlenségről, amelyet rendezni kell, még mielőtt a szóban forgó ügyben továbblépnek.

A munkavállalóknak vigyázniuk kell, nehogy olyan helyzetbe kerüljenek, hogy összeférhetetlenség miatt megkérdőjelezhessék az üzleti döntéseik objektivitását.

Minden összeférhetetlenséget be kell jelenteni függetlenül attól, hogy a munkavállaló szerint az összeférhetetlenség befolyásolja-e az üzleti tranzakciót vagy sem.

Kétség esetén (ha például valami nem világos) a munkavállalók mindig kérjenek tanácsot a közvetlen felettesüktől, illetve az LCM-től.

Fogalmak és példák

Az összeférhetetlenség olyan helyzet, amikor a munkavállaló egyéni érdekei eltérnek a munkáltató érdekeitől, vagy, ha az egyéni érdek az üzletmenetet indokolatlanul befolyásoló tényezőként hat.

Összeférhetetlenség keletkezik akkor, ha a munkavállaló egyéni, anyagi vagy egyéb vonatkozó érdekei nem (vagy ilyen módon nem) a PHOENIX Csoport érdekeit szolgáló döntések vagy üzleti tranzakciók megszületéséhez vezetnek (vagy vezethetnek).

Az „egyéni érdek” fogalma széles körű, magában foglalja nemcsak magának a munkavállalónak az érdekeit, hanem bármely, vele szoros kapcsolatban álló (természetes vagy jogi) személy érdekeit is.

Összeférhetetlenség keletkezhet például a következő esetekben:

- Személyes kapcsolatokban, amikor a munkavállalóval szoros kapcsolatban álló személy egyéni érdeke az, hogy üzleti kapcsolatot vagy munkaviszonyt létesítsen a PHOENIX-szel („nepotizmus”, pl. rokon alkalmazása, nem objektív szempontok alapján üzleti kapcsolat kezdeményezése egy rokonnal);
- Szerződések odaítélésénél, amikor a munkavállaló indokolatlan előnyt biztosít egy vele szoros kapcsolatban álló személynek (pl. nem objektív szempontok alapján szerződés biztosítása egy barátnak);
- Másodállás eseteiben¹ (pl. a PHOENIX versenytársánál, ügyfelénél, szolgáltatójánál stb. végzett mellékes munka);
- Ha egy üzleti partner (pl. egy versenytárs, jelenlegi üzleti partner vagy potenciális üzleti partner) anyagilag érdekelt (pl. jelentős üzletrész tulajdonlása).

Források

- Compliance bejelentési minta

¹ A compliance okokból fakadó jelentési kötelezettségen túl a munkavállalók a munkaszerződésük szerint általában már most is kötelesek bejelenteni a másodállást.

3. Ajándékok és ösztönzők

Elvek és szabályok

A PHOENIX munkavállalói esetenként adhatnak harmadik felek részére ajándékokat vagy ösztönzőket, vagy elfogadhatnak tőlük ilyeneket; de ezeknek társadalmilag megfelelőnek² kell lenniük, és a helyileg elfogadott értékhatárok alatt kell maradniuk.

Tilos ajándékot vagy ösztönzőt ígérni, felajánlani vagy nyújtani annak érdekében, hogy a címzettet rávegyék arra, hogy a PHOENIX-nek előnyt biztosítson, vagy jutalmazza ezt a viselkedést, vagy rávegyék őt arra, hogy tartózkodjon minden olyan cselekménytől, amely a PHOENIX hátrányára válhat. Ugyanez érvényes fordított esetben is.

Udvariasan, de határozottan vissza kell utasítani a tisztességtelen ajándékokat, amelyek például a kötelezettség érzését kelthetik, vagy amelyek árthatnak a munkavállaló, a PHOENIX vagy az üzleti partner hírnevének. Ilyen ajándékokat mi sem ajánlhatunk fel soha harmadik félnek.

Különös gondot kell fordítani a köztisztviselőknek nyújtott ajándékokra vagy egyéb adományokra. Ha az ilyen ügyek megfelelőségével kapcsolatban bármilyen kétség merül fel, tartózkodni kell bármilyen felajánlástól.

Ha kivételes esetben olyan ajándékot vagy ösztönzőt adtak vagy fogadtak el, amely túllépi az értékhatárt, az illető felettesének engedélyeznie kell azt, és jelenteni kell az LCM-nek (lásd AnCo_SOP_Contributions [Korrupcióellenes SOP Hozzájárulások]).

Ajándékok és ösztönzők elfogadásánál vagy adásánál be kell tartani az AnCo_SOP_Contributions című dokumentum további változatait.

A harmadik feleknek adott vagy tőlük elfogadott ajándékok és ösztönzők vonatkozásában a fent említett pontokon kívül mindig figyelembe kell venni a következőket is:

- Soha nem szabad adni vagy elfogadni ajándékot készpénz vagy csekk, illetve készpénz-helyettesítő eszköz (pl. kupon) formájában.
- Nem lehet ajándékot és ösztönzőt adni vagy elfogadni, amikor szerződéses tárgyalás/pályázati eljárás van folyamatban, és olyan társaságoknak vagy személyeknek sem lehet adni vagy tőlük elfogadni, akikkel semmilyen üzleti kapcsolat nem áll fenn.

Minden ajándék vagy meghívás felajánlása vagy elfogadása előtt meg kell vizsgálni az esetleges tisztességtelen szándékot. Nem illik elfogadni vagy felajánlani bizonyos helyileg meghatározott limitet meghaladó értékű ajándékot vagy egyéb ösztönzőt. Emellett be kell tartani minden további rendelkezést is (lásd források).

Az ajándékok és ösztönzők nyújtásánál lényegtelen az, hogy az ajándék költségeit a PHOENIX vagy maga a munkavállaló viseli.

Fogalmak

Ajándék a meghatározott egyenértékkel bíró juttatás minden típusa, amit egy másik személynek adnak át (pl. a tisztelet jeléül) anélkül, hogy bármit várnának érte cserébe.

² A társadalmi elfogadottság a széleskörű nyilvánosság etikai felfogását alapul véve megszokott és általánosságban elfogadott magatartási formákra vonatkozik. Ezzel kapcsolatban nincsenek általánosan alkalmazandó limitek. (Ez ügyben lásd még AnCo_SOP_Contributions [Korrupcióellenes SOP Hozzájárulások].)

Források

- AnCo_SOP_Contributions (Korrupcióellenes SOP Hozzájárulások)
- A PHOENIX Csoport érintett társaságára vonatkozó értékhatárok
- Compliance bejelentési minta

4. Utazás, szállás, vendéglátási szolgáltatások, meghívások és rendezvények

Elvek és szabályok

A PHOENIX munkavállalói esetenként meghívhatnak másokat utazásokra és/vagy rendezvényekre, és szállást vagy vendéglátást biztosíthatnak számukra, vagy ők maguk is elfogadhatnak néha ilyen felajánlásokat, ezeknek azonban társadalmilag megfelelőnek kell lenniük, és a helyileg elfogadott értékhatárok alatt kell maradniuk.

A PHOENIX munkavállalói nem fogadhatnak el éjszakai szállásra vonatkozó meghívásokat, illetve az utazási költségek átvállalására vonatkozó felajánlásokat.

A jelen irányelv 3. (Ajándékok és ösztönzők) pontjában meghatározott elveket és rendelkezéseket ugyanígy be kell tartani, illetve be kell tartani a AnCo_SOP_Contributions (Korrupcióellenes SOP Hozzájárulások) című dokumentum további változatait; különösen érvényes ez folyamatban lévő szerződéses tárgyalások és pályázati eljárások esetén.

Munkavállalóinkat alkalmanként rendezvényekre hívják meg. Ugyanígy mi is meghívjuk az üzleti partnereket rendezvényekre. Amennyiben társadalmilag elfogadott, és összhangban van a további rendelkezésekkel (lásd források), a PHOENIX Csoport nem zárkózik el az ilyen rendezvényeken való részvételtől, illetve elfogadja a meghívásokat annak érdekében, hogy javítsuk üzleti partnereinkkel az üzleti kapcsolatokat, és ösztönözzük a kölcsönös megértést.

Fogalmak

A PHOENIX-nél az utazás, szállás, vendéglátási szolgáltatások és meghívás fogalmába tartozik minden (aktív vagy passzív) meghívás, amely utazásra (például repülőjegy ára, vonatköltség, stb.), szállásra (hotel, stb.), vendéglátási szolgáltatásra (étteremlátogatás, vendéglátás rendezvényeken, stb.) és rendezvényre (kongresszusok, kereskedelmi vásárok, színházi előadások, sportrendezvények, stb.) vonatkozik.

Utazás, szállás, vendéglátás biztosításánál, illetve meghívásoknál lényegtelen az, hogy az ajándék költségeit a PHOENIX vagy maga a munkavállaló viseli.

Források

- AnCo_SOP_Contributions (Korrupcióellenes SOP Hozzájárulások)
- A PHOENIX Csoport érintett társaságára vonatkozó értékhatárok
- Compliance bejelentési minta

5. Adományok, támogatások és szponzorálás

Elvek és szabályok

A jótékonyági adományokat, támogatásokat és szponzorálásokat írásban, világosan dokumentált módon jóvá kell hagynia az érintett társaság igazgatósága valamely tagjának.

A PHOENIX csak úgy engedélyezhet adományokat vagy támogatásokat, ha semmilyen konkrét szolgáltatást nem várnak érte cserébe, vagy nem helyeznek kilátásba, vagy ha nem vélelmezhető, hogy erről van szó.

A szponzorálási kapcsolatokat szerződésben egyértelműen kell szabályozni. Minden szponzorálási tevékenységnek üzlethez kapcsolódó jogszerű célt kell szolgálnia.

Minden adományt, támogatást és szponzorálási tevékenységet be kell jelenteni a Társaság Compliance szervezetének. Az adományokra, támogatásokra és szponzorálásra kategóriák vannak meghatározva. Az ilyen ügyekre vonatkozó különböző eljárásokat az AnCo_SOP_Donations_Grants_Sponsoring (Korrupcióellenes SOP Adományok Támogatások Szponzorálások) című dokumentum ismerteti.

Be kell tartani az AnCo_SOP_Donations_Grants_Sponsoring című dokumentum további változatait.

A PHOENIX Csoport alkalmanként rendezvényeket és magánszemélyeket támogat, vagy jótékonyági célokra adományokat ad. Az ilyen támogatási tevékenységeknek összhangban kell lenniük a tisztességre vonatkozó helyi és csoportszintű normákkal, illetve a helyi jogszabályokkal. Az adományozást a PHOENIX Csoport adományozó társaságánál jóvá kell hagynia az igazgatóság valamelyik tagjának vagy egy felső vezetőnek. Az adományok jóváhagyásának egyik követelményeként a felső vezetőnek/az igazgatóság tagjának személyesen kell vizsgálnia többek között azt, hogy az adomány nem kelti vagy nem keltheti-e a burkolt vesztegetés látszatát.

Minden adományt, támogatást és szponzorálást megfelelően rögzíteni kell a PHOENIX Csoport érintett társaságának Compliance Regiszterében. Ezenkívül a PHOENIX Csoport szóban forgó társasága felülvizsgálat/ellenőrzés céljából köteles megőrizni és irattározni az ilyen tevékenységekhez tartozó teljes levelezést.

Fogalmak

Az adományok és támogatások a PHOENIX által egy harmadik fél részére pénzösszeg kifizetéssel vagy természetben teljesített olyan hozzájárulások, amiért semmit nem kap cserébe. A támogatás annyiban különbözik az adománytól, hogy az előbbit konkrét célra nyújtják (pl. kórházaknak biztosított gyógyszerek), míg az adomány inkább olyan pénzösszeg fizetése, amelyet többféle módon is fel lehet használni (pl. természeti katasztrófa esetén adományozott pénzösszeg).

Ilyen értelemben a szponzorálás egy bizonyos cél elérésére irányuló együttműködésre vonatkozik. Ebben az esetben szerződésben állapodnak meg a pénzösszegben, a pénzen kívüli juttatásban és a szolgáltatásokban, illetve mindenben, amit cserébe kapnak.

Források

- AnCo_SOP_Donations_Grants_Sponsoring (Korrupcióellenes SOP Adományok Támogatások Szponzorálások)
- Compliance bejelentési minta

6. Köztisztviselők

Elvek és szabályok

A PHOENIX elvekben nem tesz különbséget a köztisztviselőket és a magán üzleti szektor személyeit érintő vesztegetés között. A köztisztviselőkre ugyanakkor gyakran vonatkoznak (helyi szinten) szigorúbb rendelkezések és korlátozások, amelyek nem vonatkoznak (vagy kevésbé szigorúan vonatkoznak) a magánszektor szereplőire. Ennek célja a közigazgatás függetlenségének védelme. Emiatt szigorúbb szabályok vonatkoznak a köztisztviselőkkel való érintkezésre és üzleti kapcsolatokra.

Köztisztviselőkkel általában csak akkor engedélyezett az együttműködés, ha a szaktudásuk és a hozzáértésük szükségessé teszi azt, és maradéktalanul eleget tesznek a rájuk vonatkozó nemzeti jogszabályoknak vagy egyéb rendeleteknek vagy rendelkezéseknek (pl. a munkaadóéinak). Ha a köztisztviselővel való együttműködés szükséges, a korrupció vagy a vesztegetés gyanújának megelőzése érdekében átlátható módon kell azt koordinálni.

Fogalmak

A (helyi) felügyeleti hatóságok gyakran igen széles értelemben határozzák meg a „köztisztviselő” fogalmát, amely magába foglalja a következőket:

- Kormányzatok, kormányhivatalok, hatóságok vagy teljes egészében vagy részben állami tulajdonban lévő társaságok választott vagy kinevezett vezetői vagy alkalmazottjai;
- Nemzetközi közjogi szervezetek, például az ENSZ választott vagy kinevezett vezetői vagy alkalmazottjai;
- Hivatalos minőségben vagy valamely kormányzat, kormányhivatal, hatóság vagy nemzetközi közjogi szervezet nevében eljáró személyek;
- Politikusok vagy politikai tisztségek várományosai;
- A vonatkozó jogszabályok, rendelkezések és szakmai kódexek szerint „köztisztviselőnek” tekintendő egyéb személyek.

Köztisztviselőnek tekintendők a gyógyszeriparban (úgynevezett egészségügyi szakemberek) vagy a tudományos területeken alkalmazott személyek, ha kórházban, rendelőintézetben, egyetemen vagy teljes egészében vagy részben állami tulajdonban lévő hasonló létesítményben dolgoznak.

Kétség esetén a munkavállalók az LCM-hez fordulhatnak.

7. Harmadik felekkel kötött szerződések

Elvek és szabályok

Szerződésekben és hasonló dokumentumokban a PHOENIX csak akkor engedélyez compliance záradékokat, ha:

- Nem tartalmaznak utalásokat külföldi jogszabályra (különösen az Egyesült Királyság Vesztegetésellenes Törvényére³ és az FCPA-ra).
- Nem hivatkoznak egyéb kódexekre (pl. a potenciális szerződő partner belső társasági viselkedési kódexére), illetve nem kötelezik ilyenekre a PHOENIX-et.
- Egyéb vonatkozásokban nem tűnnek gyanúsak vagy aránytalanul korlátozóknak.

Az AnCo_SOP_Third_Party_Management (Korrupcióellenes SOP Harmadik fél kezelése) című dokumentumot (lásd források) kell alkalmazni és/vagy az LCM tanácsát kell kérni különösen akkor, ha a fenti pontok közül az egyik nem teljesül.

Amikor harmadik fél átvilágítási eljárásainak keretében a PHOENIX részéről kérdőívek kitöltésére kerül sor, az AnCo_SOP_Third_Party_Management (Korrupcióellenes SOP Harmadik fél kezelése) című dokumentumnak is eleget kell tenni és/vagy az LCM tanácsát kell kérni.

A harmadik fél részéről tanúsított tisztességtelen magatartásnak jogi következményei lehetnek a PHOENIX Csoport tagvállalati számára, és árthatnak a hírnevüknek. Éppen ezért igyekszünk olyan harmadik felekkel együttműködni, akik osztják a tisztességre vonatkozó szigorú előírásainkat.

Fogalmak

Harmadik fél minden természetes vagy jogi személy, akivel a PHOENIX Csoport valamely társasága (üzleti) kapcsolatban áll. Az irányelv értelmében a PHOENIX Csoport más tagvállalatai és ezek munkavállalói nem tekintendők harmadik félnek.

Források

- AnCo_SOP_Third_Party_Management (Korrupcióellenes SOP Harmadik fél kezelése)

8. Fúziókkal és átvételekkel kapcsolatos tranzakciók, vegyes vállalatok

Elvek és szabályok

Fúziókkal és/vagy átvételekkel kapcsolatos tranzakciókról vagy vegyes vállalatokról szóló szerződések megkötése előtt korrupcióellenes szempontból megfelelő átvilágítási vizsgálatot kell végezni.

A fúziók és/vagy az átvételek a PHOENIX Csoportba tartozó társaságok felelősségre vonását eredményezhetik az érintett társaságok múltbeli vagy jövőbeli tranzakciói miatt. Garantálni kell ezért, hogy ezek a társaságok is elfogadják a tisztességgel kapcsolatos előírásainkat, és ezeknek megfelelően cselekedjenek. Az ilyen jellegű tranzakciók esetén az irányelv betartásának biztosítása érdekében átvilágítás keretében a szerződés előtt és után is értékelni kell és ennek megfelelően nyomon kell követni az érintett társaságok üzleti tevékenységét.

³ Nem vonatkozik ez az Egyesült Királyságon belüli szerződésekre vagy azokra a szerződésekre, amelyek szerződéses kötelezettségeit előreláthatólag legalább részben az Egyesült Királyságban teljesítik.

Fogalmak

A fúziós és az átvételi tranzakció fogalma egy társaság egészben vagy részben történő átvételét/felvásárlását, egy társaság megvásárlását vagy a PHOENIX Csoport egyik társaságának egy másik társasággal történő összeolvadását jelöli.

A vegyes vállalat egy társaság legalább egy harmadik féllel történő közös működtetését jelenti.

Források

- M&A irányelv

9. Ügyfélhűség-programok / pontrendszerek

Elvek és szabályok

A PHOENIX Csoport munkavállalói csak akkor részesülhetnek személyesen az üzleti tevékenység végzésénél alkalmazott bónusz programokból (pl. beszerzés, szolgáltatások vásárlása és igénybevétele, illetve lízing), ha az üzleti tevékenységet kötelező belső irányelv szabályozza (pl. utazási költségekre vonatkozó irányelv, gépjárművekre vonatkozó irányelv stb.).

Fogalmak

Az úgynevezett ügyfélhűség-programok vagy pontrendszerek különböző szolgáltatók (pl. légitársaságok, szállodai szolgáltatók, autókölcsönző szolgáltatók stb.) által kínált programok, amelyek a szolgáltatások igénybevétele esetén ügyfélszámlán megjelenő jutalompontokkal vagy jóváírási formákkal jutalmazza az ügyfelek hűségét.

Források

- Helyi útiköltség-irányelv, ha van

10. Könyvelés és nyilvántartások

Elvek és szabályok

Szigorúan tilos a PHOENIX (elektronikus vagy egyéb) könyveiben és nyilvántartásaiban hamis vagy félrevezető tételeket rögzíteni (például „piszkos számlák” vagy „fekete pénzek” formájában). A PHOENIX Csoport érintett egységének könyveiben és nyilvántartásaiban minden pénzügyi tranzakciót dokumentálni és megfelelően rögzíteni kell.

Mindenkor be kell tartani a helyi ellenőrzési mechanizmusokat és/vagy engedélyezési eljárásokat.

A PHOENIX könyveit és nyilvántartásait kellő pontossággal és részletességgel kell dokumentálni. A bevételi forrásokat és azok felhasználását, illetve az eszközöket a helyileg alkalmazandó számviteli rendelkezések szerint kell dokumentálni (a PHOENIX részéről).

A korrupció és/vagy a vesztegetés megelőzése érdekében tett intézkedéseinket észszerű keretek között kellő terjedelemben kell dokumentálni. A könyveknek és a nyilvántartásoknak pontosan, hűen és kellőképpen kell tükrözniük a tranzakciók tárgyát, miközben meg kell felelniük a vonatkozó és a (helyileg) alkalmazandó számviteli elveknek.

Be kell tartani a helyileg alkalmazandó jogi és adóügyi megőrzési határidőket.

Fogalmak

A meghatározás szerint könyv és nyilvántartás minden főkönyvi kimutatás, számla, írásos dokumentum (levelezés, feljegyzés stb.) az egyéb írásos nyilvántartásokon túl.

Források

- A PHOENIX Csoport Számviteli Kézikönyve

10.1 Kötelező compliance nyilvántartások

a) Helyi értékhatárok

Ellenőrzési célokból és a csoportszintű compliance szervezet által végzett vizsgálat érdekében a helyi compliance szervezet megengedett értékhatárokat állapít meg és javasol a PHOENIX Csoport érintett vállalata számára, illetve vezeti a meglévő helyi értékhatárok jegyzékét. A helyi értékhatárokat az érintett társaságnál működő LCC-nek jóvá kell hagynia. A csoportszintű compliance szervezet megfelelő maximum értékeket állapít meg, amelyek tájékoztató pontokat jelentenek a társaságoknál működő compliance szervezetek számára.

A további részleteket a Compliance Szervezeti Kézikönyv állapítja meg.

b) Compliance Regiszter

Minden helyi compliance szervezet Compliance Regisztert vezet az alábbi nyilvántartással:

- a) Összeférhetetlenség (2. pont)
- b) Értékhatárokat meghaladó juttatások (lásd 3. és 4. pont)
- c) Adományok, támogatások és szponzorálás (lásd 5. pont)

A Compliance Regiszternek mindenféle ellenőrzési célból rendelkezésre kell állnia.

A Compliance Regisztert a Társaság Compliance szervezete biztosítja, és az LCM kezeli. A csoportszintű compliance szervezet a Compliance Regiszter formája, tartalma és rendelkezésre állása tekintetében további követelményeket állapíthat meg.

A további részleteket a Compliance Szervezeti Kézikönyv állapítja meg.

11. Kapcsolattartás

[Lásd Compliance Elvek](#)

A kötelességzegés bejelentésének számos módja van (Lásd Compliance Elvek).

Ha ezzel vagy egyéb irányelvvel kapcsolatban bármilyen kérdése van, forduljon az LCM-hez vagy a Társaság Compliance szervezetéhez.

A Társaság Compliance szervezete a következő csatornákon keresztül érhető el:

E-mailben: compliance@phoenixgroup.eu

Telefonon: +49 621 8505 – 8519

(Névtelenül) az esetbejelentő rendszeren keresztül: <https://phoenixgroup.integrityplatform.org/>

Levélben:

PHOENIX Pharma SE
Corporate Compliance
Pfingstweidstraße 10-12
68199 Mannheim
Germany

A PHOENIX Hungaria Holding Zrt. Igazgatósága a PHOENIX Csoport Korruptióellenes Irányelvét jóváhagyta és hatályba lépteti.



Wolfgang Wallisch
az Igazgatóság elnöke,
kiskereskedelmi igazgató



Dr. Küttel Sándor
kereskedelmi igazgató



Dr. Balázs Zoltán
logisztikai igazgató



Kaló Tamás
gazdasági igazgató