

# A LEGAL GROUP KORRUPCIÓ ELLENES SZABÁLYZATA

Készült: 2015. január 01.

## 1. Bevezetés

A bizalom, melyet a Megbízók részéről a Legal Group Cégcsoport élvez, a cég egyik legnagyobb értéke. Mindannyiunknak dolgoznunk kell azon, hogy ezt megőrizzük. Ennek egyik módja a törvényi keretekhez és rendelkezésekhez való szigorú ragaszkodás.

Amióta Magyarországon kihirdették a korrupció megelőzéséről szóló 2007. évi CLXXXI. és a 2011. évi XXV. törvényeket, azóta még kiemeltebb figyelmet kap ez a téma. Amint sok más cég, úgy a Legal Group is, az új törvénnyel összhangban fokozza a korrupcióellenes folyamatainak szigorát. Minderre nemcsak a törvények betartása érdekében van szükség, hanem a cégcsoport hírnevének megőrzésére, és azon elkötelezettségünk megtartására, hogy tevékenységünket nyíltan, becsületesen és korrekten végezzük, a legmagasabb etikai normák szerint.

Bármilyen korrupciós cselekedet veszélyezteti a Cégcsoportot és alkalmazottait, mivel annak következménye lehet büntetőjogi eljárás, pénzbírság, ajánlat-adástól való eltiltás vagy egyéb szankció. Ezen felül a korrupció ellentmond mindannak, amit a Legal Group logo képvisel.

A Cégcsoport szigorúan a zéró tolerancia elvét képviseli a megvesztegetéssel és a korrupcióval szemben.

A Cégcsoport vezetése elkötelezett a fenti alapelvek iránt. Közösünk dolgoznunk, hogy a Cégcsoport jó hírneve továbbra is szilárd maradjon.

## 2. A Szabályzat célja

Jelen szabályzat célja, hogy ismertesse a helyes viselkedési normákat a Legal Group Cégcsoporton belül esetlegesen előforduló vesztegetési ügyek minimálisra való csökkentésének érdekében. Jelen szabályzat kötelező érvénnyel bír mindenkire, aki a Cégcsoport alkalmazottjaként, alvállalkozójaként nyújt szolgáltatást.

Közvetítők és más üzleti partnerek részére alapfeltétel az etikus magatartás betartása, illetve esetenként jelen szabályzat is kötelező érvényű lehet rájuk nézve, a Cégcsoporttal kapcsolatos tevékenységeik végzésekor.

Jelen szabályzat bármilyen megsértése szigorú megítélésben részesül a Cégcsoporton belül és fegyelmi eljárást von maga után, mely lehet a munkaviszony megszüntetése vagy megfelelő hivatali szervek értesítése. Jelen szabályzat betartásával a munkatársak számára elkerülhetők az esetleges magas pénzbírságok, vagy akár a börtönbüntetés, a Cégcsoport számára pedig elkerülhetők az esetleges magas pénzbírságok vagy súlyos piaci hitelromlás.

## 3. Mi a vesztegetés?

**Vesztegetés** bármely előny biztosítása, felajánlása, ígérete, annak elvárása vagy elfogadása, akár harmadik félen keresztül, bizonyos etikailag kifogásolható viselkedés bátorítása vagy honorálása érdekében (pl. törvényellenes, etikátlan viselkedés vagy kötelességszegés).

A vesztegetés akkor is vesztegetésnek minősül, ha azt visszautasítják, vagy nem éri el a kívánt eredményt.

“Előny” lehet pénzügyi, vagy nem pénzügyi előny, és a következőket foglalhatja magában:

- pénz;
- kölcsön;
- adomány (ide értve a jótékony célú adományt is);
- egy üzleti díj vagy elismerés;
- munkaszerződés;
- tanácsadói szerződések;
- megkülönböztetett bánásmód;
- bizalmas információ;
- ajándék és vendéglátás (lásd az *Ajándék és vendéglátás szabályzatot*);
- üdülés;
- bármely egyéb előny vagy haszon, amely a kapó fél részére, vagy más személy (pl. a kapó fél házastársa, rokona, barátja) részére értékesként fogható fel, vagy érték juttatása céljával került hozzá.

Helytelen viselkedésnek minősül, ami törvényellenes, etikátlan, vagy kötelességszegés. Etikátlan viselkedés az, amely, bár nem törvényellenes, nem a „helyes” viselkedés, amely a Cégcsoport munkatársától, vagy harmadik féltől elvárható.

A vesztegetést elkövetheti:

- a Cégcsoport bármilyen karrierszintű vagy beosztású munkatársa, vagy
- bármely más, a Cégcsoport nevében szolgáltatást nyújtó személy (a harmadik fél lehet, ügynök, közvetítő, szerződött vállalkozó vagy beszállító).

Vesztegetés mind a magánszektorban, mind a közigazgatási szektorban előfordulhat.

#### 4. A Legal Group vesztegetésre vonatkozó szabályai

##### 4.1. Vesztegetés és megvesztegetés elfogadása

A Cégcsoport a zéró tolerancia elvét képviseli a vesztegetéssel szemben, ezért:

- az alkalmazottak és szerződéses partnerek soha nem ígérhetnek, ajánlhatnak fel vagy követhetnek el megvesztegetést;
- soha nem tarthatnak igényt megvesztegetésre, illetve nem mondhatnak igent megvesztegetési kísérletre;
- semelyik munkatársat nem fenyeget lefokozás, büntetés vagy bármilyen hátrányos következmény, ha nem követ el megvesztegetést, vagy visszautasítja azt, még akkor sem, ha ezzel a Cégcsoport üzletet veszít.

##### 4.2. Ajándék és vendéglátás szabályai

Az üzleti ajándékok és a vendéglátás felajánlása vagy elfogadása gyakran alkalmas eszköze annak, hogy az üzleti partnerek egymás iránt kimutassák figyelmességüket és tiszteletüket, feltéve hogy elfogadható az értékük, és nem az a céljuk, hogy az üzletet vagy a hivatalos eljárást indokolatlanul befolyásolják.

Hacsak a jogszabályok nem tiltják, a munkavállalók felajánlhatnak az üzleti partnereiknek, és tőlük is elfogadhatnak szerény üzleti ajándékot és vendéglátást, amennyiben kicsi az értéke, és az adott körülmények között helyénvaló. A szerény mértékű üzleti ajándékok és a vendéglátás a jó üzleti kapcsolatok kiépítésének megengedhető eszköze. Bizonyos körülmények között helyénvaló lehet például az alkalmi étkezések, reklámtárgyak és sport és egyéb eseményekre szóló belépőjegyek biztosítása vagy elfogadása.

Általában nem tekinthető a szabályok megsértésének az ajándékcseré vagy a vendéglátás biztosítása, ha az ajándék vagy a vendéglátás (i) ezt az szabályzatot is ideértve az elfogadott üzleti gyakorlatnak megfelelően történik, (ii) szándéka nem a befolyásolás, és (iii) megfelel az alkalmazandó jogszabályoknak

Egy adott ajándék felajánlásának vagy elfogadásának alkalmasságával vagy törvényességével vagy bizonyos vendéglátás megrendezésével kapcsolatos kérdéseikkel az alkalmazottak forduljanak a cég jogtanácsosához.

Ajándék és vendéglátás minden dologi érték, így például:

- tárgyak
- szolgáltatások
- ételek és italok
- járművek és üdülők igénybevétele
- belépőjegyek
- utazási költségek
- belépőjegyek
- utazási költségek
- közlekedés
- készpénz-helyettesítő eszközök (például ajándékkártyák vagy ajándékutalványok)

- kedvezmények
- jutalmak
- készpénz
- szívességek

Fontos, hogy az ajándék és a vendéglátás soha ne:

- befolyásolja túlzottan az üzleti vagy kormányzati döntéshozatalt;
- keltse másokban a túlzott befolyás érzetét; vagy
- teremtsen potenciális összeférhetlenséget

A munkavállalók kötelesek megóvni a Legal Group hírnevét a tisztességtelen eljárással kapcsolatos állításoktól, ezért az ajándék és a vendéglátás felajánlásánál vagy elfogadásánál a Cégcsoport alkalmazottjainak körültekintően kell eljárniuk annak érdekében, hogy az üzleti és kormányzati döntéseket tisztességesen hozzák meg, megfeleljenek azok az alkalmazandó jogszabályoknak és a Legal Group legjobb érdekeiben álljanak.

#### **Mikor szabad?**

Ajándékot és vendéglátást csak akkor szabad felajánlani vagy elfogadni:

- ha szerény;
- alkalmi;
- kis értékű; és
- a költségelszámolásaiban és a Cégcsoport könyveiben és nyilvántartásaiban pontosan és átlátható módon rögzítve van.

#### **Alapelvek az ajándékozással kapcsolatban:**

- Ügyeljen rá, hogy az ajándékok és a vendéglátás szerény, alkalmi és kis értékű legyen, és megfeleljen az alkalmazandó jogszabályoknak, rendeleteknek és a helyi szokásoknak. A józan belátása szerint döntse el, mi „szerény”, szem előtt tartva, hogy a „szerény” helyi értéke nézőpont kérdése, és a helyi átlag-életszínvonalától és szokásoktól is függ.
- Ha olyan ajándékot vagy vendéglátást kapott vagy szándékozik felajánlani, amely érzése szerint valószínűleg meghaladja a szerény értéket, vagy tisztességtelen, kérjen tanácsot vagy előzetes jóváhagyást felettesétől.
- Ügyeljen rá, hogy az ajándékot és a vendéglátást lehetőség szerint a szervezet és ne az egyén kapja. Ha egy illetőnek utazást vagy vendéglátást ajánlanak fel, ügyeljen rá, hogy az utazás célja ténylegesen teljesüljön, és az utazást és az ott tartózkodás hosszát jóhiszemű üzleti szempontok támasszák alá.
- Ne feledje, hogy a kormányhivatalnokok ajándékozására és vendéglátására magasabb mércék és szigorú szabályok vonatkoznak.
- Mérje fel az összeférhetlenség lehetőségét, ha ajándék vagy vendéglátás felajánlásáról van szó.
- Készüljön fel a felajánlatott ajándék vagy vendéglátás udvarias visszautasítására, ha nincs összhangban a jelen szabályzatban foglaltakkal.
- Tekintse úgy a közvetítőn vagy kívülállón keresztül kapott ajándékot vagy vendéglátást, mintha közvetlenül kapta volna.
- Vezessen nyilvántartást minden jóváhagyott és visszautasított ajándékról és vendéglátásról, feltüntetve a célt, a felek nevét és az ajándék vagy a vendéglátás fajtáját és értékét.
- Gondolja meg, hogy a meghívott szervezetétől lehet e szükség hasonló jóváhagyásra.

### **4.3. Érdeklentétek**

A Cégcsoport munkatársai mindig oly módon kell, hogy eljárjanak, hogy elkerüljék az érdekellentéteket. A következő helyzetek kerülendők:

- termékek vagy szolgáltatások vásárlása vagy igénybe vétele személyes célra a Cégcsoport beszerzési útvonalain keresztül;
- kedvezményes szolgáltatások vagy árak igénybe vétele személyes célokra (kivételt képeznek azok az esetek, ahol kifejezetten a Cégcsoport munkatársai számára nyújtott és letárgyalt kedvezményekről van szó, melyek minden munkatárs számára elérhetők); és
- olyan harmadik féltől érkező fizetség elfogadása, amelyet a munkatárs hétköznapi kötelező feladatainak elvégzéséért kap (például egy állásinterjúra való behívás, vagy egy előadás honorálása).

Továbbá:

- minden olyan munkatárs, aki harmadik féllel kötendő céges szerződések letárgyalásában és jóváhagyásában vesz részt, azonnali bejelentési kötelezettséggel tartozik, amennyiben a kérdéses harmadik félnek, holdingjának, leányvállalatának vagy partnercégének résztulajdonosává válik. Kivételt képeznek azon esetek, ahol a cég, jelen van a tőzsdén és a szerzett tulajdoni arány kevesebb, mint a kibocsátott részvénytőke 5%-a;
- semelyik munkatárs nem engedélyezhet céges pénzből történő kifizetést olyan külső szervezet vagy jótékonyági szervezet számára, melyben az adott munkatárs megbízottként, igazgatósági tagként, igazgatóként vagy más tisztségviselőként tevékenykedik; és
- üzleti döntéseket, különös tekintettel a szerződéskötésekre vonatkozó időpontokra és helyszínekre, nem befolyásolhat semmilyen személyes kapcsolat, legyen az családi vagy egyéb kapcsolat, vagy társadalmi, vallási vagy politikai szervezetben való tagság, mely szervezetbe való belépés összeghez, megválasztáshoz vagy hűség, vagy titoktartási eskütelhez kötött.

#### **4.4. Üzleti együttműködések és kapcsolatok**

Minden üzleti együttműködés, legyen az köztisztviselőkkel, magánszemélyekkel vagy cégekkel, teljes mértékben nyílt és átlátható, valamint megfelelően kivitelezett kell, hogy legyen. Ez biztosítja, hogy semmilyen vesztegetés vagy korrupció nem történhet, és segít elkerülni még a nem helyénvaló üzleti tevékenység látszatát is.

##### **4.4.1. Köztisztviselők**

A köztisztviselőkkel való együttműködés különösen érzékeny terület lehet. Köztisztviselő minden állami törvényhozásban, végrehajtásban, adminisztratív vagy bírói pozícióban dolgozó személy, legyen az hazai vagy külföldi, helyi vagy központi államigazgatási szinten. Fentiek lehetnek:

- kinevezve vagy megválasztva;
- állandó vagy időszakos pozícióban;
- fizetett vagy nem fizetett pozícióban;
- bármilyen karrier, előléptetési vagy rendfokozati szinten;
- a kormány tulajdonában lévő vagy a kormány által irányított egység (pl. állami vállalatok) munkatársai;
- olyan tisztségviselők vagy magánszemélyek, akik valamely politikai pártban töltenek be pozíciót;
- közhivatalra pályázók;
- más országban vagy más ország képviselőjében köztisztviséget betöltő személyek; vagy
- közhivatali alkalmazottak.

Bármilyen előny felajánlása egy köztisztviselő számára egy üzlet elnyerésével kapcsolatban vesztegetésnek számít, még akkor is, ha nem volt inkorrekt szándék a felajánlás mögött.

Amennyiben önnek bármilyen kétsége van afelől, hogy egy adott előny vesztegetésnek számít-e, egyeztessen felettesével.

#### 4.4.2. Előmozdító juttatások

Előmozdító juttatást jelent kis pénzösszeg kifizetése köztisztviselő részére egy – egyébként jogosan járó – hétköznapi intézkedés felgyorsítására, mint engedélyeztetés, vízum, jogosítvány, stb. (ismertebb nevén "kenőpénz").

Az előmozdító juttatások vesztegetésnek számítanak, törvényellenesek és semmilyen körülmények között nem elfogadhatók.

Mindazonáltal, amennyiben előmozdító juttatások kifizetésére szólítanak fel önt, és ennek visszautasítása fenyegető helyzetbe hozná vagy veszélyeztetné az ön testi épségét, akkor tegyen eleget a felszólításnak és fizesse meg az összeget, azonban minél előbb jelentse az esetet felettesének.

A felettesét akkor is tájékoztatni köteles, ha végül sikerül elkerülnie az összeg megfizetését, hogy a jövőben a hasonló esetek elkerülhetők legyenek.

Bármely esetben, ha kételye merülne fel egy kifizetéssel kapcsolatban, egyeztessen felettesével.

#### 4.4.3. Ügynökök, közvetítők és egyéb üzleti partnerek

A Cégcsoport felelősségre vonható a megbízásából dolgozó ügynökök, közvetítők és egyéb üzleti partnerek (ide értve a beszállítók és szerződéses partnerek) cselekedeteiért, ezért:

- a Cégcsoport csak a menedzsmint által jóváhagyott ügynökökkel, közvetítőkkel és egyéb üzleti partnerekkel dolgozik;
- amennyiben ön nem biztos benne, hogy egy adott harmadik fél korábban jóváhagyásra került-e a helyi cégvezetés által, lépjen kapcsolatba felettesével;
- minden ügynökök vagy a cég nevében eljáró üzleti partnerek részére kifizetendő díjazás a teljesített szolgáltatással arányban kell, hogy álljon (a lehetséges legobjektívebb megítélés alapján); és
- a pénzbeli kifizetések sohasem készpénzben történnek, hanem fizetési számlán keresztül. Semmilyen kifizetés nem történhet off-shore számlákon keresztül.

#### 4.5. Könyvelés és pénzügyi feljegyzések

A Cégcsoport alapvető szabálya, hogy könyvelését, feljegyzéseit és pénzügyi jelentéseit helyesen és átláthatóan vezeti a saját és a Cégcsoport nevében dolgozó harmadik fél esetében is.

#### 4.6. Jelentési kötelezettség

Amennyiben tudomása van róla, hogy megvesztegetés történt, vagy esetlegesen történhet bárhol a Cégcsoportban (vagy ahhoz kapcsolódó cégen) belül, ezt azonnal jelentenie kell felettesének.

A Legal Group elkötelezett aziránt, hogy munkatársai bizalmasan jelenthessék észrevételeiket. Minden jelentés kiemelten komoly figyelmet kap, és ennek megfelelően kerül felderítésre; bármilyen megtorló intézkedés a jelentést tevő munkatárs felé szigorúan tilos.