

7/2020 / hatályos

Zuglói Sport- és Rendezvényszervező Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (1149 Budapest, Kövér Lajos utca 5-9.)

Adószám: 23088441-2-42

Bejegyző szerv: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága

Regisztrációs szám: 0109952368

A szervezeti integritást sértő események és panaszok bejelentő rendszerének kialakítását igazoló dokumentum

Hatálybalépés: 2020. március 9.



.....
A gazdálkodó képviselője

Tartalomjegyzék

1. ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK	3
1.1. A szabályozás célja	3
1.2. A szabályzat hatálya	3
1.3. A szervezeti integritást sértő események fogalma	3
2. RÉSZLETES RENDELKEZÉSEK	5
2.1. A szervezeti integritást sértő események kezelésben eljáró személyek	5
2.2. A szervezeti integritást sértő esemény kezelését célzó eljárás	6
2.2.1. A szervezeti integritást sértő események észlelése	7
2.2.2. A szervezeti integritást sértő esemény gyanúját bejelentő személy védelme	9
2.2.3. A szervezeti integritást sértő esemény kezelését célzó eljárás lefolytatása	10
2.2.4. Alkalmazható jogkövetkezmények	11
2.3. A szervezeti integritást sértő eseményekkel kapcsolatos nyilvántartási kötelezettségek	12
3. Záró rendelkezések	13

A **Zuglói Sport- és Rendezvényszervező Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság** (1149 Budapest, Kövér Lajos utca 5-9.) a szervezeti integritást sértő események kezelésének rendjére a következő szabályzatot alkotja.

1. ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 6. § (4) bekezdésében (a továbbiakban: Bkr.) foglaltaknak megfelelően a szervezeti integritást sértő események kezelésére az alábbi eljárásrendet kell alkalmazni.

Az integritási és korrupciós kockázatok fogalmi meghatározását, a kockázatok felmérését, kezelését az Integrált Kockázatkezelési Szabályzat tartalmazza.

1.1. A szabályozás célja

Az eljárásrend célja annak elősegítése, hogy az intézmény működésével kapcsolatosan felmerülő szervezeti integritást sértő események kezelése egységes rendszerben történjen, kialakulásának megelőzésére, a bekövetkezése esetében annak feltárására, szükség esetén a felelősség megállapítására, intézkedések megtételére sor kerüljön. Az eljárásrend ennek érdekében rögzíti azokat a fogalmakat, eljárásokat, intézkedéseket, amelyek biztosítják a Kft. működése során előforduló szervezeti integritást sértő esemény ismételt előfordulásának megelőzését, és a feltárt események kezelését.

1.2. A szabályzat hatálya

A szabályzat hatálya

(1) A szabályzat személyi hatálya kiterjed a Kft. valamennyi szervezeti egységére (továbbiakban együtt szervezeti egységek), továbbá az ezekkel közalkalmazotti, vagy munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban álló személyekre.

(2) A szabályzat tárgyi hatálya kiterjed a Kft.-nél észlelt valamennyi szervezeti integritást sértő eseményre.

1.3. A szervezeti integritást sértő események fogalma

(1) Szervezeti integritást sértő esemény minden olyan esemény, amely a szervezetre vonatkozó szabályoktól, valamint a jogszabályi keretek között az ügyvezető és az irányító szerv által meghatározott szervezeti célkitűzéseknek, értékeknek és elveknek megfelelő működéstől eltér.

(2) Integritást sért az, aki szándékosan, közvetlenül vagy közvetítő útján bármilyen előnyt kér, vagy az előnyt elfogadja, akár a maga, akár egy harmadik személy javára, vagy ilyen előny ígérését elfogadja azért, hogy cselekedjen vagy tartózkodjon a kötelessége szerinti, vagy a működéssel kapcsolatos cselekvéstől.

(3) A szervezeti integritást sértő események két típusba sorolhatók:

a) szabálytalanság,

b) egyéb szervezeti integritást sértő esemény.

(4) A szabálytalanság valamely létező szabálytól (jogszabály, szabályzat, utasítás, munkaköri leírás stb.) való eltérést jelent, amely az államháztartás működési rendjében, a költségvetési gazdálkodás bármely gazdasági eseményében, a feladatellátás bármely tevékenységében az egyes műveletekben fordulhat elő.

(5) A szervezeti integritást sértő esemény alapesetei:

a) a szándékosan okozott (félrevezetés, megvesztegetés, szándékosan okozott szabálytalan kifizetés, stb.),

b) a nem szándékosan okozott (figyelmetlenségből, hanyag magatartásból, helytelenül vezetett nyilvántartásból, stb. származó)

(6) A szervezeti integritást sértő események fajtái:

a) egyedi,

b) ismétlődő,

c) rendszerszintű.

1.4. Értelmező rendelkezések:

bejelentés: olyan integritással kapcsolatos eseményre, kockázatra hívja fel a figyelmet, amelynek orvoslása vagy megszüntetése a közösség vagy az egész társadalom érdekét szolgálja;

bejelentő: az a személy, aki a közérdekű bejelentést megteszi;

bűncselekmény: az a szándékos, vagy- ha a törvény a gondatlan elkövetést is bünteti – gondatlanságból elkövetett cselekmény, amely veszélyes a társadalomra, és amelyre a törvény büntetését kiszabását rendeli;

etikai vétség: valamely etikai kódex által szankcionált cselekmény;

érintett: az integritással kapcsolatos eseménnyel, kockázattal kapcsolatba hozható személy;

fegyelmi vétség: a foglalkoztatási jogviszonyból eredő kötelezettség vétkes megszegése. A magatartást akkor kell vétkesnek tekinteni, ha a munkavállaló nem úgy járt el, ahogy az az adott helyzetben általában elvárható;

kár: anyagi veszteség, az ügyfeleknek vagy az állampolgároknak nyújtandó szolgáltatások gyengülése, adóbevételekkel kapcsolatos veszteség, a kormányzat iránti tisztelet vagy a kormányzatba vetett bizalom megrendülése, túlzott politikai vagy hivatali befolyás, illetve a munkahelyi légkör megromlása.

korruptió: a Büntető Törvénykönyvről szóló 2012. évi C. törvény (a továbbiakban: Btk.) XXVII. Fejezetén belüli tényállások, és ezen belül a kötelezettség vagy joggyakorlás elmulasztásának, hivatali helyzettel való visszaélésnek, a hatáskör túllépésének ígérete, megtörténte vagy erre vonatkozó felhívás megfogalmazása jogtalan előny ellenében, vagy annak jelensége, amely során valaki a rábízott hatalommal magán-vagy csoportelőny érdekében visszaél;

korruptiós kockázat: olyan integritási kockázat, amely korruptiós cselekmény bekövetkezésének a lehetőségét jelenti;

panasz: olyan kérelem, amely egyéni jog- vagy érdeksérelem megszüntetésére irányul, és elintézése nem tartozik más- így különösen bírósági, közigazgatási - eljárás hatálya alá. A panasz javaslatot is tartalmazhat;

szabálytalanság: olyan szándékos vagy gondatlan tevékenység, illetve mulasztás, amely valamely írott vagy íratlan szabályt (törvény, rendelet, belső rendelkezés, belső szabályzat, stb.) sért, illetve amely az államháztartás működési rendjét, a költségvetést, illetve a vagyongazdálkodást, a szabályszerű feladatellátást sérti vagy veszélyezteti;

szervezeti integritást sértő esemény: minden olyan esemény, amely a szervezetre vonatkozó szabályoktól, valamint a jogszabályi keretek között a költségvetési szerv vezetője és az irányító szerv által meghatározott szervezeti célkitűzéseknek, értékeknek és elveknek megfelelő működéstől eltér;

2. RÉSZLETES RENDELKEZÉSEK

2.1. A szervezeti integritást sértő események kezelésben eljáró személyek

a) Az ügyvezető feladat- és hatásköre

3.§ (1) A szervezeti integritást sértő események megelőzésével kapcsolatosan az ügyvezető felelőssége, hogy:

- a) a jogszabályoknak megfelelő szabályzatok rendelkezései alapján működjön a Kft-,
- b) a szabályozottságot, illetve a szabályok betartását folyamatosan kísérje figyelemmel, biztosítsa a szervezeti integritást sértő események kivizsgálásának feltételeit,
- c) szervezeti integritást sértő esemény gyanúja esetén minden ügy érdemben kerüljön kivizsgálásra és megállapított szervezeti integritást sértő esemény esetén hatékony intézkedés történjen, a szervezeti integritást sértő esemény korrigálására kerüljön azon mértéknek megfelelően, amilyen mértékkel képviselt maga az esemény.

(2) A szervezeti integritást sértő események megelőzésével kapcsolatosan az ügyvezető felelőssége, hogy kialakítsa a szervezeti integritást sértő események kezelésének intézményi rendjét és azt a Kft. valamennyi foglalkoztatottjával megismertesse.

(3) A szervezeti integritást sértő eseményekkel kapcsolatos intézkedések általános célja, hogy:

- a) hozzájáruljon a jogszabályokban és a Kft. szabályzataiban meghatározott előírások megszegésének, szabálytalanság kialakulásának megakadályozásához (megelőzés), ezt a célt szolgálja az integrált kockázatkezelési rendszer kialakítása és működtetése,
- b) keretet biztosítson ahhoz, hogy az előírások megsértése esetén a megfelelő állapot helyreállításra kerüljön, a hibák, hiányosságok, tévedések korrigálása, a felelősség megállapítása, az intézkedések fogantatosítása megtörténjen,
- c) a szervezeti integritást sértő eseménnyel érintett területeken szerzett tapasztalatok beépítésre kerüljenek az intézmény belső kontrollrendszerébe,

(4) a Kft. Szervezeti és működési szabályzatában (továbbiakban SZMSZ) rögzítettek szerinti feladatokkal, tevékenységekkel összefüggő szervezeti integritást sértő esemény gyanú esetén ügyvezetője rendelkezik hatáskörrel az eljárás megindítására,

(5) az ügyvezető köteles biztosítani az egyedi szervezeti integritást sértő eseményeket kivizsgáló személyek, testületek részére a munkavégzéshez szükséges feltételeket,

(6) a Kft. belső kontrollrendszerén belül folyamatosan vizsgálni kell a szervezeti integritást sértő események feltételrendszerének alakulását, valamint a megelőzés érdekében a szervezeti integritást sértő események kivizsgálásakor is ki kell térni a feltételrendszer elemzésére.

b) A belső kontroll koordinátor (integritásfelelős, szabálytalansági felelős) feladat- és hatásköre

(1) A belső kontroll koordinátor főállású/részmunka idejű határozatlan idejű közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott közalkalmazott jelölhető ki. Belső ellenőr nem jelölhető ki belső kontroll koordinátornak.

(2) Jelen szabályzat alapján az intézményi a belső kontroll koordinátort az ügyvezető bízza meg azzal, hogy a jelen szabályzat alapján az egyes szervezeti egységek vezetőinek hatáskörébe és felelősségi körébe utalt, a szervezeti integritást sértő események kezelésével kapcsolatos feladatok ellátásáért a szervezeti egységek vezetői felelősek.

(3) A belső kontroll koordinátor feladata a szervezeti integritást sértő eseményekkel kapcsolatos bejelentések fogadása, mérlegelése, jelen szabályzatban meghatározott szervezeti integritást sértő esemény kezelését célzó eljárás megindítására javaslattétel, továbbá a jelen szabályzatban meghatározott egyéb feladatok ellátása.

(4) A belső kontroll koordinátor akadályoztatás esetén az ügyvezető által kijelölt személy helyettesíti.

2.2. A szervezeti integritást sértő esemény kezelését célzó eljárás

Az eljárásrend kialakításakor alapvető követelmény az, hogy a Kft. minden szervezeti egységének vezetője felelős a feladatkörébe tartozó szakterületen észlelt szervezeti integritást sértő események

a) megelőzéséért,

b) feltárásáért,

e) nyomon követéséért,

d) dokumentálásáért,

e) a felelősségre vonás kezdeményezéséért,

t) a hiányosságok megszüntetésével kapcsolatos intézkedések kezdeményezéséért.

2.2.1. A szervezeti integritást sértő események észlelése

(1) Szervezeti integritást sértő esemény észlelése származhat belső, külső ellenőrzés, bármely munkatárs vagy külső személy általi bejelentésből.

(2) A szervezeti integritást sértő esemény gyanújának észlelése elsősorban az IMM belső kontrollrendszerében, és azon belül is főleg a vezetői ellenőrzés rendszerében történhet a munkatársak és a vezetők részéről egyaránt.

(3) A szervezeti integritást sértő esemény gyanú bejelentő adatlap mintát jelen szabályzat 1. számú melléklete tartalmazza.

(4) A szervezeti integritást sértő eseményt a belső kontroll koordinátor részére az info@zugsport.hu e-mailcímen kell bejelenteni.

(5) Amennyiben az intézmény belső kontrollrendszerében (folyamatba épített ellenőrzés, vezetői ellenőrzés, dokumentum alapú ellenőrzés, stb.) olyan hiba, mulasztás feltárására kerül sor, amely

a) egyértelműen nem jár sem költségvetési kihatással,

b) sem az ismétlődés kockázatával, továbbá

c) az adott folyamat célját, a végrehajtás határidejét nem veszélyezteti és mindemellett

d) a munkafolyamatokba építetten, a folyamat felelőse által javítható,

a folyamatban érintett szervezeti egység vezetőjének írásban és haladéktalanul fel kell hívnia a folyamatgazdát, a folyamat felelősét a feltárt hiba késedelem nélküli javítására.

(6) Amennyiben a hiba kijavítására felszólító felhívás nem jár eredménnyel, illetve a hiba továbbra is létezik és/vagy fennáll annak a kockázata, hogy a hiba következményeként szervezeti integritást sértő esemény esete merülhet fel, akkor a feltárt hibával kapcsolatban a (7)-(9) bekezdésben meghatározott eljárást kell követni.

(7) Amennyiben a Kft. valamely szervezeti egységének vezetője, illetve munkatársa észlel szervezeti integritást sértő esemény gyanút, akkor felettes vezetőjén keresztül – annak egyértelmű érintettsége esetén közvetlenül - értesíteni kell a belső kontroll koordinátort.

(8) Amennyiben a szervezeti integritást sértő esemény ügyében egyértelműen érintett az belső kontroll koordinátort, akkor a fenti eljárás keretében hatáskört gyakorló ügyvezetőt kell közvetlenül értesíteni.

(9) Amennyiben lehetséges, a szervezeti integritást sértő esemény gyanú jelentésekor ki kell térni arra, hogy:

a) mi a szervezeti integritást sértő esemény gyanú pontos tartalma és amennyiben számszerűsíthető, annak értéke,

b) milyen normától jogszabály, belső szabályzat, stb.), értéktől, elvtől, célkitűzéstől való eltérésről van szó,

c) elévülési időn belül észlelték-e a szervezeti integritást sértő eseményt (amennyiben releváns),

d) a szervezeti integritást sértő esemény gyanú mely területet érinti,

e) van-e enyhítő körülmény (pl. súlyos következménnyel járó határidő túllépését váratlan, elháríthatatlan külső akadály fellépése okozta, a hibás elszámolást informatikai hiba okozta, stb.),

t) a szervezeti integritást sértő esemény gyanúja milyen módon merült fel (pl. belső kontrollrendszer keretében, vezetői ellenőrzés, folyamatba épített ellenőrzés, vagy külső bejelentés, stb.),

g) korrigálható-e a szervezeti integritást sértő esemény,

h) pénzbeli elszámolást érintő szervezeti integritást sértő esemény esetén van-e reális lehetőség a visszakövetelésre - amennyiben igen, megtörténtek-e az ahhoz szükséges intézkedések,

i) amennyiben kártérítési igény merül fel, foganatosították-e már az ahhoz szükséges intézkedéseket.

(10) Amennyiben a Kft. belső ellenőrzési vezetője észleli a szervezeti integritást sértő eseményt, akkor a Belső Ellenőrzési Kézikönyv és a vonatkozó hatályos jogszabályok rendelkezéseinek megfelelően jár el.

(11) Hatáskörtől függően az ügyvezetőnek, illetve az érintett szervezeti egységek vezetőinek intézkedési tervet kell kidolgoznia a belső ellenőrzési vezető megállapításai alapján, az intézkedési tervet végre kell hajtani.

(12) Egy a szervezeti integritást sértő esemény belső ellenőrzési vezető által történő feltárásakor külön kell vizsgálni az alábbiakat:

a) miért nem tárta fel a Kft. belső kontrollrendszere a szervezeti integritást sértő eseményt és az azt lehetővé tevő tényezőket;

b) amennyiben a belső kontrollrendszer feltárta a szervezeti integritást sértő eseményt vagy az azt lehetővé tevő tényezőket, az érintett szervezeti egység vezetője miért nem tette meg a megelőzéshez, illetve a káros következmények csökkentéséhez szükséges intézkedéseket;

c) ha a szükséges intézkedéseket megtette a vezető, miért nem érte el a kívánt hatást;

d) volt-e korábban olyan vizsgálat, amelynek fel kellett volna tárnia a szervezeti integritást sértő eseményt.

(13) Amennyiben külső ellenőrzési szerv észleli a szervezeti integritást sértő eseményt, akkor a külső ellenőrzési szerv vonatkozó megállapításait az ellenőrzési jelentés tartalmazza. A büntető' szabálysértési, kártérítési eljárás megindítására, munkáltatói intézkedés megtételére okot adó cselekmény, magatartás, mulasztás vagy hiányosság gyanúja esetén az ellenőrző szervezet a működését szabályozó jogszabály alapján jár el. A szervezeti integritást sértő eseményre vonatkozó megállapítások alapján az ügyvezetőnek illetve a szervezeti egység vezetőjének intézkedési tervet kell kidolgozni.

2.2.2. A szervezeti integritást sértő esemény gyanúját bejelentő személy védelme

(1) A szervezeti integritást sértő esemény gyanúját bejelentő személyt (továbbiakban: bejelentő) - a (3) bekezdésben meghatározott eset kivételével- nem érheti hátrány a bejelentés megtétele miatt.

Tiltott minden, a bejelentő számára hátrányos intézkedés, amelyre a bejelentés miatt kerül sora (3) bekezdésben foglalt intézkedések kivételével - abban az esetben is, ha egyébként az intézkedés jogszerű lenne.

(2) A bejelentő személyes adatait - a (3) bekezdésben foglaltak kivételével - a belső kontroll koordinátor titkosan kezeli, azok kizárólag a bejelentés alapján kezdeményezett eljárás lefolytatására hatáskörrel rendelkező személy, szerv részére adhatóak át, abban az esetben, ha ez a bejelentés kivizsgálásához szükséges, vagy ha az adatai továbbításához a bejelentő egyértelműen hozzájárult. A bejelentő személyes adatai egyértelmű hozzájárulása nélkül nem hozhatóak nyilvánosságra.

(3) Ha nyilvánvalóvá vált, hogy a bejelentő rosszhiszeműen, döntő jelentőségű valótlan információt közölt és

a) ezzel bűncselekmény vagy szabálysértés elkövetésére utaló körülmény merül fel, személyes adatait az eljárás lefolytatására jogosult szerv vagy személy részére át kell adni,

b) alappal valószínűsíthető, hogy másnak jogellenesen kárt vagy egyéb jogsérelmet okozott, személyes adatait az eljárás kezdeményezésére, illetve lefolytatására jogosult szervnek vagy személynek kérelmére át kell adni.

A szervezeti integritást sértő esemény kezelését célzó eljárás mellőzése vagy megindítása

(4) A megküldött dokumentumok, a bejelentés alapján a belső kontroll koordinátor felelős mérlegeli a szervezeti integritást sértő esemény gyanú megalapozottságát.

(5) A bejelentés vizsgálata mellőzhető, ha:

a) egy korábbi bejelentéssel azonos tartalmú,

b) azonosíthatatlan személy által tett bejelentés,

c) ha a bejelentő a sérelmezett tevékenységről vagy mulasztásról való tudomásszerzéstől számított hat hónap után terjesztette elő beadványát.

(3) A sérelmezett tevékenység vagy mulasztás bekövetkeztétől számított az egy éven túl előterjesztett bejelentést érdemi vizsgálat nélkül el lehet utasítani.

(4) Abban az esetben, ha a beadvány nem minősül a Kft. működésével összefüggő szervezeti integritást sértő eseményre vonatkozó bejelentésnek, ha belső kontroll koordinátor azt haladéktalanul további ügyintézésre átteszi a hatáskörrel rendelkező szervezeti egységhez.

(5) Amennyiben a felelős nem tartja megalapozottnak a szervezeti integritást sértő esemény gyanúját vagy az egyértelműen megállapítható cselekmény, magatartás, mulasztás csekély súlyú, akkor a vizsgálat mellőzésére vonatkozó javaslatát megküldi az ügyvezetőnek, aki dönt a szervezeti integritást sértő esemény kezelését célzó eljárás mellőzéséről vagy elrendeléséről.

(6) Ha a belső kontroll koordinátor megalapozottnak találja a szervezeti integritást sértő esemény gyanút, úgy a kivizsgálásra vonatkozó javaslatával együtt erről értesíti az ügyvezetőt, aki az előterjesztés alapján dönt arról, hogy az ügyben szükséges-e szervezeti integritást sértő esemény eljárást lefolytatni, és ha igen, milyen módon.

Az ügyvezető kötelessége és felelőssége az ügyben fellelhető minden körülmény mérlegelésével dönteni a további eljárás, illetve intézkedés szükségességéről.

Az ügyvezető jogosult a belső kontroll koordinátor által javasolt eljárásról saját hatáskörében ellentétesen dönteni (pl. az eljárás mellőzésére tett javaslat esetén a vizsgálatot elrendelni).

(7) A belső kontroll koordinátor az ügy természetére, súlyosságára, összetettségére figyelemmel javaslatot tesz hatáskörtől függően az ügyvezető felé az alábbiakra:

a) a szervezeti integritást sértő esemény kivizsgálását célzó eljárást saját hatáskörben folytatja le,

b) a szervezeti integritást sértő esemény gyanú kivizsgálását az abban érintett szervezeti egység vezetőjéhez utalja,

c) a szervezeti integritást sértő esemény gyanú kivizsgálását az ügyvezető által kijelölt bizottsághoz utalja.

(8) Amennyiben a belső kontroll koordinátor azt észleli a bejelentés alapján, hogy azonnali intézkedésnek van helye - az érintett szervezeti egység vezetőjének tájékoztatásával egyidejűleg - értesíti az ügyvezetőt a szükséges intézkedések megtétele érdekében.

2.2.3. A szervezeti integritást sértő esemény kezelését célzó eljárás lefolytatása

(1) Az ügyvezető a belső kontroll koordinátor javaslata alapján dönt a szervezeti integritást sértő esemény kezelését célzó eljárás megindításáról, a kivizsgálást végző személyről vagy testületről.

(2) Az ügyvezető döntése alapján, az arra kijelölt személy(ek)nek vagy testületnek kell az eljárást lefolytatni. A Kft. indokolt esetben külső szakértőt is felkérhet. Az így felkért szakértő köteles írásbeli nyilatkozatot tenni arról, hogy az eljárásban való részvétele nem ütközik összeférhetlenségi akadályba.

(3) Az eljárást 20 munkanapon belül le kell folytatni. Amennyiben a rendelkezésre álló határidő kevésnek bizonyul, a vizsgálatot folytatónak ezt a tényt - az indok és a javasolt határidőfeltüntetésével - jeleznie kell a belső kontroll koordinátoron keresztül az ügyvezető felé, aki dönthet a kivizsgálásra rendelkezésre álló határidő egyszeri meghosszabbításáról, a mérlegelési jogkörébe tartozó újabb határidő megjelölésével. Az eljárási határidőbe, az adatkérések teljesítési ideje nem számít bele.

(4) Az eljárás során az ügyet vizsgáló személy vagy testület meghallgathatja az ügyben érintett, illetve az ügy kivizsgálása szempontjából releváns információval rendelkező személyeket. A meghallgatás időpontjáról az érintett személyt legalább 3 munkanappal megelőzően, igazolható módon tájékoztatni kell.

A meghallgatásról jegyzőkönyvvezető bevonásával az elmondottak lényegét tartalmazó jegyzőkönyvet kell felvenni.

(5) Az eljárás a vizsgálatot lefolytató személy vagy testület által készített jegyzőkönyvvel zárul, amelyben rögzíteni kell az eljárás eredményét, az annak megállapítását alátámasztó bizonyítékokat, az ügy szempontjából releváns információkat, nyilatkozatokat.

(6) Az eljárás jegyzőkönyvben rögzített eredménye lehet:

a) annak megállapítása, hogy nem történt szervezeti integritást sértő esemény, ebben az esetben javaslat az eljárás intézkedés nélküli megszüntetésére (pl. hibás észlelés, jelentéktelen szabálytalanság, stb.),

b) a szervezeti integritást sértő esemény megtörténtének megállapítása.

(7) A bejelentőt a belső kontroll koordinátor tájékoztatja az eljárás eredményéről.

2.2.4. Alkalmazható jogkövetkezmények

(1) A jogkövetkezményekről való döntés - a jegyzőkönyv tartalmára figyelemmel – az ügyvezetőnek, illetve érintettségük esetén a felettes szerv vezetőjének a feladata.

(2) A belső kontroll koordinátor a jogkövetkezményekkel járó végső döntések meghozatalában nem vehet részt, feladata a szervezeti integritást sértő esemény gyanújára vonatkozó bejelentések, a kapcsolódó levelezések, jegyzőkönyvek összegyűjtése, a megfelelő vezetői szint felé történő továbbítása, az eljárás lefolytatásának támogatása vagy az eljárás lefolytatása, illetve az ügyek nyilvántartása.

(3) Az elrendelt jogkövetkezmény arányos kell legyen a megállapított szervezeti integritást sértő esemény súlyával. A főigazgató hatáskörébe, mérlegelési jogkörébe tartozó jogkövetkezmények a vonatkozó jogszabályok rendelkezései alapján:

- a) kártérítési eljárás megindítása,
- b) rendkívüli felmentés, egyéb munkáltatói intézkedés,
- c) szabálysértési eljárás kezdeményezése,
- d) büntető eljárás kezdeményezése.

2.3. A szervezeti integritást sértő eseményekkel kapcsolatos eljárások (intézkedések) nyomon követése

(1) A vezetők a hatáskörükbe tartozó ügyek tekintetében az belső kontroll koordinátor bevonásával kötelesek nyomon követni a megindított eljárások helyzetét, továbbá figyelemmel kísérni az általuk hozott döntések, a szükséges intézkedések végrehajtását.

(2) A feltárt szervezeti integritást sértő esemény típusa alapján be kell azonosítani a további szervezeti integritást sértő esemény lehetőségeket, továbbá információt kell szolgáltatni a belső ellenőrzési vezető számára, elősegítve annak a folyamatban lévő ellenőrzéseit, valamint a belső kontrollkörnyezetre és a vezetési folyamatokat érintő eseményekre való nagyobb rálátást. Az ügyvezető rendszeres időközönként értékeli a megtett intézkedések hatását és hatékonyságát.

(3) Az ügyvezető az adott a szervezeti integritást sértő esemény ügyében érintett szervezeti egység(ek) vezető(i), illetve a belső kontroll koordinátor is kötelesek nyomon követni az intézkedések végrehajtását.

(4) Amennyiben az intézkedések végrehajtása során megállapításra kerül, hogy a foganatosított intézkedések nem elég hatékonyak és eredményesek, a szervezeti integritást sértő eseménnyel érintett terület vezetőjét, a rektort vagy a főigazgatót írásban értesíteni kell a további intézkedések meghozatala érdekében. A szervezeti integritást sértő esemény korrigálása esetén nincs további teendő. A szervezeti integritást sértő esemény fennállása esetén újabb intézkedést kell hozni, illetve kezdeményezni.

2.3. A szervezeti integritást sértő eseményekkel kapcsolatos nyilvántartási kötelezettségek

(1) Az ügyvezető a belső kontroll koordinátor útján köteles gondoskodni a szervezeti integritást sértő eseményekkel kapcsolatban keletkezett iratanyagok nyilvántartásának naprakész és pontos vezetéséről. Egy elkülönített nyilvántartásban iktatni kell a kapcsolódó írásos dokumentumokat.

(2) A belső kontroll koordinátornak nyilván kell tartania a megtett intézkedéseket, az azokhoz kapcsolódó határidőket.

(3) A nyilvántartás a tárgyévet követő évre vonatkozó belső ellenőrzési terv elkészítéséhez szükséges kockázatelemzés alapjául is szolgáló, alábbi információkat tartalmazza:

a) a szervezeti integritást sértő esemény típusát (büntető-, szabálysértési, kártérítési eljárásra, munkáltatói intézkedésre okot adó),

b) a szervezeti integritást sértő esemény rövid leírását,

c) a kapcsolódó lezárult eljárás eredményét (pl. a kártérítést megfizették, feljelentés történt, bírósági szakaszban van stb.),

d) az érintettek számát, beosztását,

e) az esetleges kár mértékét,

f) a szervezeti integritást sértő esemény kezelése érdekében tett intézkedések leírását.

3. Záró rendelkezések

Jelen szabályzat hatálybalépés időpontja 2020. március 9.

Budapest, 2020. március 9.

.....

ügyvezető

Adatlap a szervezeti integritást sértő esemény gyanú bejelentéséhez

Iktatószám:

A szervezeti integritást sértő esemény gyanú észlelésének időpontja: 20
hó nap

A szervezeti integritást sértő esemény gyanút bejelentő neve, beosztása/státusza (pl.: munkatárs, vezető, partner stb.)

.....

A szervezeti integritást sértő gyanú észlelésének módja:

.....
.....
.....
.....

A szervezeti integritást sértő esemény gyanú észleléséhez, bejelentéséhez kapcsolódódokumentumok ismertetése:

.....
.....
.....
.....

A szervezeti integritást sértő esemény gyanú megalapozottságát alátámasztó, a bejelentéskor, észleléskor rendelkezésre álló bizonyítékok ismertetése:

.....
.....
.....
.....

Az adatlap készítésének helye, időpontja:

....., 20 hó
nap

bejelentő aláírása