



BGYH BUDAPEST GYÓGYFÜRDŐI
ÉS HÉVIZEI ZRT.
 **BUDAPEST**

**BUDAPEST GYÓGYFÜRDŐI ÉS HÉVIZEI
ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG**

**SZERVEZETI INTEGRITÁST SÉRTŐ ESEMÉNYEK, TOVÁBBÁ PANASZ- ÉS KÖZÉRDEKŰ
BEJELENTÉSEK KEZELÉSÉNEK ELJÁRÁSRENDJE**

AZONOSÍTÓ SZÁM: VSZ-45

kiadás/változat: 1.2.

Előterjesztő:	Jóváhagyta:
 dr. Makra László Jogi Igazgató	 Borosné Szűts Ildikó Vezérigazgató
Hatályos:	Utolsó módosítás:
2021. április 1. napjától	2024. december 9.

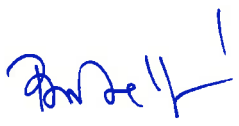
Budapest Gyógyfürdői Zrt.	VSZ- 45 SZERVEZETI INTEGRITÁST SÉRTŐ ESEMÉNYEK, TOVÁBBÁ PANASZ ÉS KÖZÉRDEKŰ BEJELENTÉSEK KEZELÉSÉNEK ELJÁRÁSRENDJE	Kiadás/változat: 1.2.
		Kiadás dátuma: 2024.12.09.
		Oldalak száma: 2/27


TECHNIKAI OLDAL

Szakmai előkészítő (Témagazda):


dr. Svoren Szilvia
jogi és igazgatási osztályvezető

Az 1.2. kiadás /változat számú szabályzatot véleményezte és egyetértett a kiadásával:


Dr. Borbélyné Balogh Zsuzsanna
gazdasági igazgató



Czinege Szilvia
értékesítési és marketing
igazgató


Lazay Gyula
üzemeltetési igazgató


Haraszti Imre
műszaki igazgató


dr. Makra László
jogi igazgató


Batta Mária
HR Igazgató


Vágvölgyi Júlia
compliance tanácsadó

Az 1.2. kiadás /változat számú szabályzatot jóváhagyta és hatályba léptette:


Borosné Szűts Ildikó
Vezérigazgató

Budapest Gyógyfürdői Zrt.	VSZ- 45 SZERVEZETI INTEGRITÁST SÉRTŐ ESEMÉNYEK, TOVÁBBÁ PANASZ ÉS KÖZÉRDEKŰ BEJELENTÉSEK KEZELÉSÉNEK ELJÁRÁSRENDJE	Kiadás/változat: 1.2.
		Kiadás dátuma: 2024.12.09.
		Oldalak száma: 3/27

MÓDOSÍTÁSOK JEGYZÉKE

Verziószám	Módosítás	
	Dátuma	Leírása
1.1	2023. március 1.	A módosítást a kijelölt feladatok, felelősségek és határidők részleges változása, azok egységesítése indokolja.
1.2.	2024. október 31.	A módosítást a panaszokról, a közérdekű bejelentésekről, valamint a visszaélések bejelentésével összefüggő szabályokról szóló 2023. évi XXV. törvény előírásainak megfelelő társasági szintű szabályok rögzítése indokolja.
1.3.		
1.4.		
1.5.		

Budapest Gyógyfürdői Zrt.	VSZ- 45 SZERVEZETI INTEGRITÁST SÉRTŐ ESEMÉNYEK, TOVÁBBÁ PANASZ ÉS KÖZÉRDEKŰ BEJELENTÉSEK KEZELÉSÉNEK ELJÁRÁSRENDJE	Kiadás/változat: 1.2.
		Kiadás dátuma: 2024.12.09.
		Oldalak száma: 4/27

Tartalom

1. A Szabályzat hatálya	5
2. Értelmező rendelkezések	5
3. Panasz és közérdekű bejelentések kezelése és az ezekkel kapcsolatos felelősségek.....	7
4. A szervezeti integritást sértő események megelőzése és kezelése, és az ezekkel kapcsolatos felelősségek.....	8
5. A szervezeti integritást sértő események észlelése estén alkalmazandó eljárás	10
6. A szervezeti integritást sértő eseménnyel kapcsolatos Bejelentés fogadása	12
7. A Bejelentés és a belső ellenőri, valamint a belső és külső audit jelentés integritás tartalmának meghatározása	12
8. A Bejelentés vizsgálata.....	13
9. A szervezeti integritást sértő esemény vizsgálata, az azt követő intézkedések	14
10. A szervezeti integritást sértő Bejelentés kivizsgálásának lezárása.....	15
11. Jogkövetkezmények kezdeményezése	16
12. A szervezeti integritást sértő eseményekkel kapcsolatos intézkedések, eljárások nyomon követése.....	17
13. A Bejelentés kezelésével összefüggő egyéb szabályok	17
14. A Bejelentések iratainak kezelése, nyilvántartása.....	18
15. Hatályba léptetés	18

Budapest Gyógyfürdői Zrt.	VSZ- 45 SZERVEZETI INTEGRITÁST SÉRTŐ ESEMÉNYEK, TOVÁBBÁ PANASZ ÉS KÖZÉRDEKŰ BEJELENTÉSEK KEZELÉSÉNEK ELJÁRÁSRENDJE	Kiadás/változat: 1.2.
		Kiadás dátuma: 2024.12.09.
		Oldalak száma: 5/27

PREAMBULUM

Jelen Szabályzat célja, hogy meghatározza a panaszokról, a közérdekű bejelentésekről, valamint a visszaélések bejelentésével összefüggő szabályokról szóló 2023. évi XXV. törvényben (a továbbiakban: Panasztörvény), valamint a köztulajdonban álló gazdasági társaságok belső kontrollrendszeréről szóló 339/2019. (XII.23.) Korm. rendeletben (a továbbiakban: Bkr.) foglaltak alapján Budapest Gyógyfürdői és Hévízei Zrt-nél (a továbbiakban: Társaság) panaszok és közérdekű bejelentések, továbbá a szervezeti integritást sértő események és a korrupciós kockázatokra irányuló bejelentések kezelésének egységes rendjét.

A Szabályzat célja továbbá, hogy a Társaság működésével kapcsolatosan felmerülő panaszokra és közérdekű bejelentésekre, illetve visszaélésekre, szabálytalanságokra és integritási, korrupciós kockázatokra vonatkozó bejelentések (a továbbiakban: Bejelentés) fogadására és kivizsgálására, szükség esetén a felelősség megállapítására vonatkozó általános eljárásrend meghatározásával, hozzájáruljon a korrupciós kockázatok szervezeten belüli hatékony kezeléséhez, valamint a Társaság korrupcióval szembeni ellenálló képességének javításához. A Szabályzat meghatározza a szervezeti integritást sértő események elhárításához szükséges intézkedéseket, az alkalmazható jogkövetkezményeket és a szervezeti integritást sértő események bekövetkezésének megelőzésére kialakított eljárási szabályokat.

1. A Szabályzat hatálya

- 1.1. Jelen Szabályzat személyi hatálya kiterjed a Társaság minden munkavállalójára.
- 1.2. A Szabályzat tárgyi hatálya kiterjed a Társaság munkavállalóinak a munkavégzésükkel kapcsolatos magatartására. Jelen Szabályzatot a Társaság – jogszabályokban és a belső előírásokban meghatározott – működésével összefüggésben felmerülő eseményekre kell alkalmazni.

2. Értelmező rendelkezések

- 2.1. A Szabályzat alkalmazásában az alábbi fogalmak kerülnek alkalmazásra:

- a) **alapító:** Budapest Főváros Önkormányzata
- b) **bejelentés:** olyan megtörtént körülményre, vagy jövőben várhatóan bekövetkező eseményre irányuló figyelemfelhívás, amelynek orvoslása vagy megszüntetése a Társaság, illetve az egész társadalom érdekét szolgálja; a bejelentés javaslatot is tartalmazhat
- c) **bejelentő:** minden jogi és természetes személy, aki a Társasághoz bejelentést tesz
- d) **compliance tanácsadó:** az integrált kockázatkezelési rendszer koordinálását és az integritást sértő események bejelentésének fogadását és kivizsgálását végző személy
- e) **integritás:** a Társaság szabályszerű, meghatározott célkitűzéseknek, értékeknek és elveknek megfelelő működése

Budapest Gyógyfürdői Zrt.	VSZ- 45 SZERVEZETI INTEGRITÁST SÉRTŐ ESEMÉNYEK, TOVÁBBÁ PANASZ ÉS KÖZÉRDEKŰ BEJELENTÉSEK KEZELÉSÉNEK ELJÁRÁSRENDJE	Kiadás/változat: 1.2.
		Kiadás dátuma: 2024.12.09.
		Oldalak száma: 6/27

- f) **integrált irányítási rendszer:** az irányítási és vezetési rendszer funkcionális alrendszere, amely a Társaság integritás alapú működésének megteremtésében részt vevő személyek és csoportok tevékenységének összehangolásával, a Bkr. szerinti kontrollkörnyezethez illeszkedve biztosítja a működési kultúra egységét az értékek, elvek, célkitűzések és szabályok meghatározása, a követésükhöz szükséges útmutatás és tanácsadás, a megfelelés nyomon követése és szükség esetén kikényszerítése útján
- g) **integritási kockázat:** a Társaság célkitűzéseit, értékeit, elveit sértő vagy veszélyeztető visszaélés
- h) **kár:** általános értelemben minden olyan hátrány, amely a Társaságot valamely károsító tevékenység folytán vagyonában vagy közmegítélésében éri (vagyon és nem vagyon kár)
- i) **kiemelt jelentőségű szervezeti integritást sértő események:**
- a Társaság zavartalan működését súlyosan sértő esemény,
 - a Társaság döntéshozó testületi szerveinek a működését veszélyeztető esemény,
 - nyilvántartási, bejelentési, tájékoztatási kötelezettség elmulasztását eredményező esemény,
 - a Társaság hírnevét károsan befolyásoló esemény,
 - olyan eset, amely önmagában is alkalmas felügyeleti szerv általi elmarasztalásra, esetleges jogkövetkezmény kiváltására,
 - a Társaság szervezetén belül működő valamely szervezeti egységben megvalósult olyan esemény, amely jelentősen akadályozza más szervezeti egység feladatellátását,
 - az 500 000 forintot meghaladó vagyon hátránnyal járó, vagy olyan szervezeti integritást sértő esemény, amely következtében a Társaság ellen akár jogi lépések, perek indulhatnak.
- j) **koordináció:** a Társaság, mint szervezet cselekvésének összehangolása,
- k) **korruptió:** olyan törvénybe vagy közérkölsbe ütköző cselekedet, amely során valaki pénzért vagy más (politikai, közigazgatási, gazdasági)_juttatásért vagy juttatásra való kilátásért cserébe jogosulatlan előnyhöz juttat másokat,
- l) **korruptió cselekmény:** olyan szervezeti integritást sértő cselekmény, amelyet a Büntető Törvénykönyv is szankcionál,
- m) **korruptió kockázat:** olyan integritási kockázat, amely korruptió cselekmény bekövetkezésének a lehetőségét jelenti,
- n) **szervezeti integritást sértő esemény:** minden olyan esemény, amely a Társaságra vonatkozó szabályoktól, jogszabályi keretektől, valamint a meghatározott célkitűzésektől eltér, így különösen valamely hatályos jogszabály, vagy a Társaság belső előírásainak szándékos vagy gondatlan megszegésével elkövetett olyan tevékenység vagy mulasztás, amely a Társaság működési

Budapest Gyógyfürdői Zrt.	VSZ- 45 SZERVEZETI INTEGRITÁST SÉRTŐ ESEMÉNYEK, TOVÁBBÁ PANASZ ÉS KÖZÉRDEKŰ BEJELENTÉSEK KEZELÉSÉNEK ELJÁRÁSRENDJE	Kiadás/változat: 1.2.
		Kiadás dátuma: 2024.12.09.
		Oldalak száma: 7/27

rendjét, a vagyongazdálkodását, vagy a feladatellátását, bármely tevékenységét sérti vagy veszélyezteti, kezdve a korrigálható kisebb mulasztásoktól, a munka közben előforduló hiányosságokon át, a súlyosabb büntető-, szabálysértési ügyekig, valamint kártérítési eljárás megindítására okot adó cselekményekig, továbbá a szervezeti integritást sértő esemény, mind a korábbi „szabálytalanságok” fogalmi körébe tartozó, mind a visszaélés, csalás, korrupció megsértésének esetei is,

- o) **szervezeti integritást sértő események általános jellemzői:** a megfelelő szankciók kiszabásakor értékelendők, amelyek az alábbiak lehetnek:
- szándékos nemkívánatos tevékenységek: félrevezetés, csalás, sikkasztás, vesztegetés, szabálytalan kifizetés stb.,
 - gondatlanságból fakadó nemkívánatos tevékenységek: figyelmetlenség, hanyag magatartás stb.
- ezek gyakoriságát tekintve lehetnek:
- egyszeri,
 - ismételt,
 - rendszeres (legalább 3 alkalommal elkövetett szervezeti integritást sértő esemény).
- p) **szervezeti integritást sértő eseményre vonatkozó bejelentés:** olyan külső bejelentés (szerződéses partner, intézmény, harmadik fél, külső ellenőrzést végző stb.) vagy belső bejelentés (munkavállaló, vagy vezető által tett bejelentés), amely a Társaság integritását sértő eseményre vonatkozik
- q) **szervezeti integritást sértő események fő fajtái:** 6. sz. mellékletben rögzítettek
- r) **panasz:** olyan kérelem, amely egyéni jog- vagy érdeksérelem megszüntetésére irányul és elintézése nem tartozik más – így különösen bírósági, közigazgatósági – eljárás hatálya alá.

3. Panasz és közérdekű bejelentések kezelése és az ezekkel kapcsolatos felelősségek

- 3.1. A panasz és közérdekű bejelentéseket a bejelentők mind szóban, mind pedig írásban megtehetik. A bejelentőt a Bejelentés megtétele miatt nem érheti hátrány.

Bejelentés tehető:

Ügyfélszolgálati iroda címe: 1146 Budapest, Állatkerti krt. 9-11.

Telefon: 1/452-4569, 452-4570, 452-4528

Levelezési cím: 1034 Budapest, Szőlő u. 38.

E-mail: ugyfelszolgalat@budapestspas.hu vagy info@budapestspas.hu

Szóbeli (személyes, telefonos) bejelentés esetén a Társaság Ügyfélszolgálati Irodája a Bejelentést – a 7. számú melléklet alkalmazásával – írásba foglalja. Telefonos Bejelentés esetén az Ügyfélszolgálati Iroda fel kell, hogy hívja a bejelentő figyelmét, hogy Bejelentését lehetőség szerint – annak megnyugtató kivizsgálása érdekében –

Budapest Gyógyfürdői Zrt.	VSZ- 45 SZERVEZETI INTEGRITÁST SÉRTŐ ESEMÉNYEK, TOVÁBBÁ PANASZ ÉS KÖZÉRDEKŰ BEJELENTÉSEK KEZELÉSÉNEK ELJÁRÁSRENDJE	Kiadás/változat: 1.2.
		Kiadás dátuma: 2024.12.09.
		Oldalak száma: 8/27

írásban is tegye meg, tekintettel arra, hogy a Társaság a telefonos beszélgetéseket nem rögzítheti.

A Bejelentést az Ügyfélszolgálat – az Iratkezelési Szabályzatban foglaltak szerint – a Vezérigazgató titkárságára továbbítja, ahonnan az – annak tartalma szerint – az illetékes szakterületet vezető Igazgató vagy Főosztályvezető felé kerül továbbításra.

3.2. A Bejelentés körülményeinek kivizsgálása az érintett szakterület Igazgatójának vagy Főosztályvezetőjének a feladata és felelőssége azzal, hogy

- biztosítja a Társaság Etikai kódexében foglalt alapelvek érvényre juttatását
- nem titkol el olyan információt, körülményt, ami a vizsgálat eredményét befolyásolhatja
- amennyiben a vizsgálat során integritási esemény vagy integritási kockázat bekövetkezésének gyanúja merül fel, úgy a Társaság integritás felelősét, azaz a compliance tanácsadót bevonja az eljárásba
- a vizsgálat eredményét a Bejelentés beérkezését követő legkésőbb 30 napon belül a Bejelentőnek megküldi
- a Bejelentés nyomán szükség szerint intézkedik annak oka megszüntetése iránt.

Amennyiben a Bejelentés vizsgálata 30 napnál hosszabb ideig tart, erről a bejelentőt tájékoztatni kell az elintézés várható időpontjának és a vizsgálat meghosszabbítása indokainak egyidejű megjelölésével. Az eljárás ebben az esetben sem haladhatja meg a 6 hónapot.

3.3. A Társaság mellőzheti a Bejelentés vizsgálatát a Panasztörvényben foglalt esetekben.

3.4. Amennyiben a Bejelentést nem a Társaság, hanem egyéb szerv vagy hatóság köteles kivizsgálni, úgy a Vezérigazgató titkársága – az Iratkezelési Szabályzatban foglaltak szerint – az érintett szerv vagy hatóság felé továbbítja a Bejelentést, a bejelentő egyidejű tájékoztatása mellett.

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

- A Társaság olyan eljárásrendet alakít ki, amelynek segítségével a feladatokat végrehajtók, és a Társaság munkavállalói iránymutatást kapnak a szakmai elvárásokról.
- A szervezeti integritást sértő események megelőzése érdekében a gazdálkodás folyamatai a belső irányítás eszközeivel egyértelműen szabályozásra kerülnek. Emellett az egyes társasági szintű belső előírások munkavállalók részére történő elérhetősége is folyamatosan biztosított.
- A compliance tanácsadó feladata a belső kontrollrendszer működésének koordinálása, amelynek keretében a szervezeti integritást sértő események megelőzését és kezelését, az eljárásrend kialakítását végzi. A köztulajdonban álló gazdasági társaság első számú vezetője általi meghatalmazás alapján a köztulajdonban álló gazdasági társaság működésével összefüggő integritást sértő, korrupciós és visszaélés gyanús eseményekre vagy kockázatokra vonatkozó Bejelentések fogadásával és kivizsgálásával kapcsolatos feladatokat látja el. A compliance tanácsadót a Bkr. rendelkezései szerint az Társaság vezérigazgatója jelöli ki a Felügyelőbizottság egyetértésével. A kiemelt jelentőségű szervezeti integritást sértő események

Budapest Gyógyfürdői Zrt.	VSZ- 45 SZERVEZETI INTEGRITÁST SÉRTŐ ESEMÉNYEK, TOVÁBBÁ PANASZ ÉS KÖZÉRDEKŰ BEJELENTÉSEK KEZELÉSÉNEK ELJÁRÁSRENDJE	Kiadás/változat: 1.2.
		Kiadás dátuma: 2024.12.09.
		Oldalak száma: 9/27

nyilvántartásának felelőse jogosult a belső kontrollrendszer működtetése keretében monitorozni és kérdést intézni az érintett szakterületekhez a szervezeti integritást sértő esemény kezelése tárgyában.

- 4.4. Minden szervezeti egység vezetőjének a Szervezeti és Működési Szabályzatban (a továbbiakban: SZMSZ) meghatározott feladata és felelőssége a szabályozottság és a szabályok betartásának biztosítása, amely a szervezeti integritást sértő események megelőzésének elsődleges eszköze, amely a megfelelő kontrollfolyamatok működtetésével érhető el. Minden szervezeti egység vezetője felelős a feladatkörébe tartozó szakterületen észlelt szervezeti integritást sértő esemény ismételt előfordulásának megelőzéséhez szükséges intézkedések megtételéért, a bekövetkezett esemény feltárásáért, szükség esetén annak dokumentálásáért, továbbá indokolt esetben a felelősségre vonással és a hiányosságok megszüntetésével kapcsolatos intézkedések kezdeményezéséért és megvalósításuk ellenőrzéséért.
- 4.5. A vezetők alapvető kötelezettsége a jogszabályoknak megfelelő működés érdekében a szükséges, feladatkörükhöz tartozó szabályozások előkészítése, a szabályozottság, valamint a szabályok betartásának folyamatos figyelemmel kísérése. További kötelezettségük annak biztosítása, hogy szervezeti integritást sértő esemény észlelése esetén minél gyorsabb és kellően hatékony intézkedés történjen a szervezeti integritást sértő esemény megszüntetésére, a hibás belső szabályozás helyesbítésre, illetve – a helytelen alkalmazási gyakorlat megszüntetése mellett – indokolt esetben a személyi felelősség megállapítása, a szükséges intézkedések végrehajtása.
- 4.6. Valamennyi munkavállaló feladata és kötelessége az észlelt szervezeti integritást sértő esemény jelzése a vezető felé a hivatali út betartásával és megszüntetésük érdekében javaslatok tétele, valamint az elrendelt intézkedések végrehajtása. A hivatali utat a Társaság SZMSZ-e szerint kell értelmezni. A munkavállalók és az egyéb foglalkoztatási jogviszonyban lévők (a továbbiakban együtt: munkatársak) konkrét feladatát, hatáskörét, felelősségét a munkaköri leírások tartalmazzák.
- 4.7. A Bkr. rendelkezései szerint a köztulajdonban álló gazdasági társaságok belső ellenőrzésének feladata (a továbbiakban: belső ellenőrzés) éves ellenőrzési terv keretében ellenőrizni a belső kontrollrendszer kiépítését, működését, az integritást sértő események megelőzését, illetve feltárását.
- 4.8. A Jogi Igazgatóság feladata, hogy koordinálja és nyilvántartsa a Társaság vezérigazgatója által elrendelt, a szervezeti integritást sértő eseményekkel kapcsolatos kártérítési ügyeket, valamint előkészítse és nyilvántartsa a szervezeti integritást sértő eseményekkel kapcsolatos szabálysértési és büntetőügyek kezdeményezését.
- 4.9. A Jogi Igazgatóság elkészíti, a Gazdasági Igazgatóság pénzügyi szempontból ellenőrzi a kártérítési eljárás dokumentumait. A szervezeti integritást sértő eseményekkel kapcsolatos kártérítési-, szabálysértési-, büntető eljárás dokumentumait a HR Igazgatóság az érintett munkavállaló személyi anyagában tartja nyilván.

Budapest Gyógyfürdői Zrt.	VSZ- 45 SZERVEZETI INTEGRITÁST SÉRTŐ ESEMÉNYEK, TOVÁBBÁ PANASZ ÉS KÖZÉRDEKŰ BEJELENTÉSEK KEZELÉSÉNEK ELJÁRÁSRENDJE	Kiadás/változat: 1.2.
		Kiadás dátuma: 2024.12.09.
		Oldalak száma: 10/27

5. A szervezeti integritást sértő események észlelése esetén alkalmazandó eljárás

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

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

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

5.3.1. Amennyiben a szervezeti integritást sértő eseményt a munkavállaló észleli, soron kívül köteles értesíteni – a hivatali út betartásával – a közvetlenül felette álló vezetőt írásos Bejelentés (1. sz. melléklet Bejelentés minta) megtételével. A belső szervezeti egység vezetőjének érintettsége vagy akadályoztatása esetén a vezető felettesét, indokolt esetben a compliance tanácsadót kell értesíteni. A Bejelentés megtételére lehetőség van szintén – akár anonim módon – a 4.6.4. pontban meghatározott e-mail címre történő megküldéssel.

5.3.2. A szervezeti integritást sértő eseménnyel érintett szervezeti egység vezetője – amennyiben az lehetséges – saját hatáskörben, a szervezeti integritást sértő esemény észlelésétől számított legfeljebb 8 munkanapon belül köteles a megszüntetés érdekében a szükséges intézkedést megtenni.

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

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

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

5.3.6. A bejelentő személlyel szemben nem alkalmazható semmiféle hátrányos elbánás, jelentéséért felelősségre nem vonható, kivéve a szándékosan valótlan tartalommal tett Bejelentést.

5.4. Vezető által észlelt szervezeti integritást sértő esemény

5.4.1. Vezető által észlelt szervezeti integritást sértő esemény esetén amennyiben az lehetséges, saját hatáskörben, az SZMSZ szerint meghatározott feladat-,

Budapest Gyógyfürdői Zrt.	VSZ- 45 SZERVEZETI INTEGRITÁST SÉRTŐ ESEMÉNYEK, TOVÁBBÁ PANASZ ÉS KÖZÉRDEKŰ BEJELENTÉSEK KEZELÉSÉNEK ELJÁRÁSRENDJE	Kiadás/változat: 1.2.
		Kiadás dátuma: 2024.12.09.
		Oldalak száma: 11/27

hatáskör és felelősségi rendnek megfelelően kell a szervezeti integritást sértő esemény megszüntetése érdekében a szükséges intézkedést meghozni.

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

5.4.3. Kiemelt jelentőségű szervezeti integritást sértő esemény esetén a compliance tanácsadó mellett, a Társaság vezérigazgatóját is haladéktalanul értesíteni kell, aki kezdeményezi a szervezeti integritást sértő esemény kivizsgálását.

5.5. Külső ellenőrzési szerv által észlelt szervezeti integritást sértő esemény

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

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

5.6. Külső Bejelentő által észlelt szervezeti integritást sértő esemény

5.6.1. Amennyiben külső jogi személy vagy természetes személy, pl.: szerződéses partner, intézmény jelzi a szervezeti integritást sértő eseményt, az érintett szervezeti egység vezetőjének a Bejelentést a compliance tanácsadó bevonásával érdemben kell megvizsgálnia – írásbeli Bejelentés esetén az érintett szervezeti egységhez érkezést követő – harminc munkanapon belül.

5.6.2. Ha nem az érintett szervezeti egységhez érkezett a jelzés, azt az érkezést követő legfeljebb öt munkanapon belül továbbítani kell az érintett szervezeti egység és a compliance tanácsadó részére.

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

5.6.4. Külső fél részéről a Bejelentés írásban, postai úton tehető meg a Társaság székhelyére címezve, illetve a Társaság honlapján megtalálható/elérhető integritást sértő események bejelentésére létrehozott e-mail címre történő beküldés útján tehető meg. (1. sz. melléklet a Társaság honlapján elérhető elektronikus bejelentő minta használata ajánlott). Az elektronikusan érkező Bejelentések fogadására a Társaság külön e-mail címet működtet

Budapest Gyógyfürdői Zrt.	VSZ- 45 SZERVEZETI INTEGRITÁST SÉRTŐ ESEMÉNYEK, TOVÁBBÁ PANASZ ÉS KÖZÉRDEKŰ BEJELENTÉSEK KEZELÉSÉNEK ELJÁRÁSRENDEJE	Kiadás/változat: 1.2.
		Kiadás dátuma: 2024.12.09.
		Oldalak száma: 12/27

(bejelentes@budapestspas.hu), és a Bejelentő személyes adatainak kezelésére vonatkozó adatkezelési tájékoztatót és a Bejelentések fogadása céljából létesített e-mail címet a Társaság honlapjának nyitóoldalán közzé kell tenni.

5.6.5. A munkavállalók és a vezetők által megtett Bejelentések rögzítéséhez a 2. mellékletben szereplő meghallgatási jegyzőkönyvet kell használni. Az írásban tett Bejelentések fogadása során a compliance tanácsadó feladata a jegyzőkönyv készítése (3 sz. melléklet).

5.7. A Belső ellenőr által észlelt szervezeti integritást sértő esemény

5.7.1. Ha ellenőrzési tevékenysége során a belső ellenőr integritást sértő eseményt tapasztal, a Bkr. rendelkezéseinek megfelelően jár el.

5.8. Integrált Irányítási rendszer belső auditorai által észlelt szervezeti integritást sértő esemény

5.8.1. Ha a belső auditálási tevékenysége során a belső auditor integritást sértő eseményt tapasztal, a vonatkozó belső eljárás szerint jár el.

6. A szervezeti integritást sértő eseménnyel kapcsolatos Bejelentés fogadása

6.1. Az írásban érkezett Bejelentéseket a beérkezés, illetve az átvétel időpontjában, a munkavállaló vagy vezető által személyesen tett belső Bejelentés esetén az arról készült jegyzőkönyvet az elkészítését követően haladéktalanul érkeztetni, iktatni kell a vonatkozó belső szabályozásnak megfelelően.

6.2. Ha a bejelentő kéri adatainak zártan történő kezelését, az érkeztetés és iktatás során a jelen Szabályzat erre vonatkozó rendelkezései szerint kell eljárni.

6.3. A külön e célra fenntartott e-mailek érkező Bejelentések érkeztetéséről, iktatásáról a compliance tanácsadó gondoskodik, az Iratkezelési Szabályzatban foglaltak szerint.

6.4. Azon beadványt, amelyet a Bejelentések fogadására létrehozott e-mail címre küldtek, akkor kell iktatni, ha annak tartalmából egyértelműen megállapítható, hogy az a compliance tanácsadó feladatkörébe tartozó érdemi eljárás kezdeményezésére irányul.

6.5. Ha nem a compliance tanácsadónak címzett, de tartalmában a feladatkörébe tartozó irat érkezik a Társaság bármely szervezeti egységéhez, a Bejelentésnek minősülés vizsgálata céljából azt haladéktalanul továbbítani kell a compliance tanácsadó részére.

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

7.1. A compliance tanácsadó a beérkezést követően haladéktalanul megvizsgálja, hogy a beadvány integritás tárgyú Bejelentésnek minősül-e. Ha a beadvány nem minősül integritás tárgyú Bejelentésnek, a compliance tanácsadó

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

b) három munkanapon belül további ügyintézésre megküldi a Jogi Igazgatóságnak (amennyiben a beadvány belső szervezeti egységhez nem rendelhető egyértelműen), vagy

Budapest Gyógyfürdői Zrt.	VSZ- 45 SZERVEZETI INTEGRITÁST SÉRTŐ ESEMÉNYEK, TOVÁBBÁ PANASZ ÉS KÖZÉRDEKŰ BEJELENTÉSEK KEZELÉSÉNEK ELJÁRÁSRENDJE	Kiadás/változat: 1.2.
		Kiadás dátuma: 2024.12.09.
		Oldalak száma: 13/27

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

7.2. Intézkedéséről, valamint annak indokairól a compliance tanácsadó köteles a Társaság vezérigazgatóját tájékoztatni.

7.3. A Társaság belső ellenőrzési vezetője által megküldött egyes belső ellenőrzési jelentéseket – azok integritás tartalmára vonatkozóan – a compliance tanácsadó tíz munkanapon belül köteles megvizsgálni és a szükséges intézkedésekről a Társaság vezérigazgatóját, valamint a belső ellenőrzési vezetőt tájékoztatni.

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

8. A Bejelentés vizsgálata

8.1. A Bejelentés vizsgálata során a compliance tanácsadónak értékelnie kell, hogy a Bejelentés

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

8.2. A compliance tanácsadó az értékelést követően három munkanapon belül tájékoztatja a Társaság vezérigazgatóját a Bejelentés beérkezéséről és annak tárgyáról, a Bejelentés és esetleges mellékletei egyidejű továbbítása mellett. Amennyiben a Bejelentés nem igényli vizsgálat lefolytatását, a Társaság vezérigazgatója dönt az eljárás megszüntetéséről.

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

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

8.5. A megkeresésben a compliance tanácsadó – a Bejelentés tartalmára tekintettel – meghatározza a megkeresésben kért adatok, dokumentumok, információk nyújtásának határidejét, amely sürgős intézkedést igénylő ügy esetén három, más esetekben tíz munkanapnál hosszabb nem lehet.

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

8.7. A megkeresett belső szervezeti egység – a kért dokumentumok megküldésén túl – az eljárás során mindvégig köteles együttműködni a compliance tanácsadóval.

Budapest Gyógyfürdői Zrt.	VSZ- 45 SZERVEZETI INTEGRITÁST SÉRTŐ ESEMÉNYEK, TOVÁBBÁ PANASZ ÉS KÖZÉRDEKŰ BEJELENTÉSEK KEZELÉSÉNEK ELJÁRÁSRENDJE	Kiadás/változat: 1.2.
		Kiadás dátuma: 2024.12.09.
		Oldalak száma: 14/27

- 8.8. Ha a Bejelentés jellege alapján és eredményes vizsgálata érdekében indokolt, a compliance tanácsadónak az ügyben érintett, vagy arról ismerettel rendelkező munkatársat meg kell hallgatnia. A meghallgatáson a közvetlen munkahelyi vezető is részt vesz, annak érintettsége esetén a hivatali hierarchia alapján a sorban következő vezető.
- 8.9. A személyes meghallgatás kezdeményezéséről a munkatársat a meghallgatás időpontja előtt legalább kettő munkanappal írásban értesíteni kell. Az értesítésnek tartalmaznia kell a Bejelentés tárgyát, a személyes meghallgatás helyét, időpontját, illetve a rendelkezésre álló dokumentumok bemutatására történő felhívást.
- 8.10. A személyes meghallgatásról a 2. sz. melléklet szerinti jegyzőkönyvet kell készíteni. A meghallgatott kérheti személyes adatainak zártan történő kezelését, ez esetben személyes adatait az ügy iratai között, a compliance tanácsadó által zárt borítékban kell elhelyezni.
- 8.11. A compliance tanácsadónak a Bejelentést annak beérkezését követő munkanaptól számított harminc munkanapon belül kell kivizsgálnia és a döntésre előkészített ügyet a Társaság vezérigazgatójának megküldenie.
- 8.12. Az ügyintézési határidő a compliance tanácsadó javaslatára, a Társaság vezérigazgatójának engedélyével egy alkalommal tíz munkanappal – kivételes esetben harminc munkanappal – meghosszabbítható, amennyiben a kivizsgálás körülményei ezt indokolják, és a hosszabbítás nem veszélyezteti a vizsgálat eredményes végrehajtását.
- 8.13. Az ügyintézési időbe nem számít bele az adatbekérő megkeresés megküldésétől annak teljesítéséig – a compliance tanácsadóhoz történő beérkezéséig – terjedő időtartam.
- 8.14. A vizsgálat során törekedni kell annak gyors és a szükséges részleteket feltáró lefolytatására.

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

- 9.1. Az eljárás során a compliance tanácsadó a 3. sz. melléklet szerint
- összegyűjti az adatokat, információkat, meghallgatja az érintetteket,
 - értékeli az adatokat, információkat,
 - megoldási javaslatot készít a nemkívánatos helyzet kezelésére (intézkedési terv készítése – feladat, felelős, határidő megjelöléssel),
 - a Társaság vezérigazgatójának jóváhagyására elkészíti a javasolt intézkedési tervet.
- 9.2. A jóváhagyott intézkedési terv megvalósulását a szervezeti egység vezetője és a compliance tanácsadó nyomon követi, amennyiben az szükséges, egyeztetéseket, megbeszéléseket hív össze a compliance tanácsadó részvételével;
- 9.3. A szervezeti egység vezetője tájékoztatást nyújt a feladatok előrehaladásáról, a szervezeti integritást sértő esemény kezeléséről a compliance tanácsadónak legkésőbb az intézkedési tervben szereplő határidőt követő öt munkanapon belül.
- 9.4. Kiemelt jelentőségű szervezeti integritást sértő esemény feltételezése esetén az eljárás kezdeményezése a Társaság vezérigazgatója hatáskörébe tartozik.

Budapest Gyógyfürdői Zrt.	VSZ- 45 SZERVEZETI INTEGRITÁST SÉRTŐ ESEMÉNYEK, TOVÁBBÁ PANASZ ÉS KÖZÉRDEKŰ BEJELENTÉSEK KEZELÉSÉNEK ELJÁRÁSRENDEJE	Kiadás/változat: 1.2.
		Kiadás dátuma: 2024.12.09.
		Oldalak száma: 15/27

- 9.4.1. Az eljárás lefolytatása és a döntés meghozatalának megalapozása érdekében a Társaság vezérigazgatója a compliance tanácsadótól közvetlenül kérheti az ügy megvizsgálását.
- 9.4.2. Az eljárást a felkérést követő legfeljebb tizenöt munkanapon belül kell lefolytatni. Amennyiben a határidő az ügy összetettsége miatt nem tartható, a compliance tanácsadó ettől eltérő időtartamot is megállapíthat a Társaság vezérigazgatójának tájékoztatása mellett.
- 9.5. A szervezeti integritást sértő eseménnyel érintett szervezeti egység ügyben nem érintett vezetője, a compliance tanácsadó által az ügy jellege szerint kijelölt további szakértők:
- a) gazdálkodási, pénzügyi, kontrolling, beszerzési, vagyongazdálkodási, tevékenységgel kapcsolatos ügyben: a Gazdasági Igazgató, illetve Üzemeltetési Igazgató
 - b) jogi, igazgatási tárgyú ügyben: a Jogi Igazgató
 - c) a további szakterületek vezetői tevékenységi körükben.
- 9.6. Az eljárás eredménye lehet:
- a) annak megállapítása, hogy nem történt szervezeti integritást sértő esemény és az eljárás intézkedés nélküli megszüntetése (pl. hibás észlelés),
 - b) szervezeti integritást sértő esemény megtörténtét megállapító és intézkedést elrendelő döntés,
 - c) további eljárás elrendelése, amely a felelősség megállapítása vagy a hasonló esetek megelőzése érdekében szükséges.
- 9.7. Adatvédelmi, illetve IT incidens és külső ellenőrzési szerv megállapítása esetén szükséges intézkedések
- 9.7.1. Az adatvédelmi tisztviselő által megállapított integritást sértő esemény, valamint IT incidens esetén a nem-megfelelőséggel, incidenssel érintett szervezeti egység vezetőjének a vonatkozó belső előírás rendelkezése alapján intézkednie kell a megállapítások hatásos kezeléséről.
- 9.8. A külső ellenőrzési szerv által integritás sértő esemény megállapítása esetén az eljárási jelentésben foglalt integritást sértő eseményekre vonatkozó, az ellenőrzéssel érintett szakterület által kidolgozott intézkedési tervet végre kell hajtani.

10. A szervezeti integritást sértő Bejelentés kivizsgálásának lezárása

- 10.1. A vizsgálat befejezését követően a compliance tanácsadó összefoglaló jelentést készít, amelyet megküld a Társaság vezérigazgatójának. A jelentéshez mellékeli a bejelentő részére előkészített válaszlevél-tervezetet.
- 10.2. Az összefoglaló jelentésnek tartalmaznia kell
- a) a Bejelentés rövid összefoglalását,
 - b) az eljárás alapján megállapított tényeket,
 - c) az eljárás során figyelembe vett, illetve mellőzött adatokat, bizonyítékokat,

Budapest Gyógyfürdői Zrt.	VSZ- 45 SZERVEZETI INTEGRITÁST SÉRTŐ ESEMÉNYEK, TOVÁBBÁ PANASZ ÉS KÖZÉRDEKŰ BEJELENTÉSEK KEZELÉSÉNEK ELJÁRÁSRENDJE	Kiadás/változat: 1.2.
		Kiadás dátuma: 2024.12.09.
		Oldalak száma: 16/27

d) az ügy lezárásához szükséges intézkedésekre vonatkozó javaslatokat.

- 10.3. Az összefoglaló jelentésben a compliance tanácsadó szükség esetén fegyelmi, kártérítési, szabálysértési vagy büntetőeljárás megindítását kezdeményezi a Társaság vezérigazgatójánál. Amennyiben megítélése szerint már a vizsgálat folyamata alatt intézkedés megtételére van szükség, arról a Társaság vezérigazgatóját ennek figyelembevételével tájékoztatja.
- 10.4. A compliance tanácsadó által lefolytatott vizsgálat megállapításait figyelembe véve a Társaság vezérigazgatója döntést hoz a további szükséges intézkedések megtételére vagy az ügy lezárására vonatkozóan.
- 10.5. A Társaság vezérigazgatójának döntését követően a compliance tanácsadó megküldi a feltárt hibák, illetve a jogsértő magatartás megszüntetése érdekében szükséges intézkedéseket az érintett szervezeti egység(ek)nek az intézkedések végrehajtása érdekében.
- 10.6. Az intézkedések végrehajtásának nyomon követése a szervezeti egység vezetője mellett a compliance tanácsadó feladata.
- 10.7. A vizsgálat eredményéről a bejelentőt – amennyiben személye és elérhetősége ismert – válaszelevélben igazolható módon értesíteni kell.
- 10.8. A Társaság állományába tartozó bejelentő – a Társaság vezérigazgatójának döntése alapján – erkölcsi elismerésben részesíthető.

11. Jogkövetkezmények kezdeményezése

- 11.1. A jogkövetkezményekről való döntés kezdeményezése a szervezeti integritást sértő esemény megszüntetésére hatáskörrel rendelkező szervezeti egység vezető, kiemelt jelentőségű esetben a compliance tanácsadó feladata.

A jogkövetkezmény jellege szerint lehet:

- a) jogi jellegű (etikai bizottsági eljárás, kártérítési eljárás megindítása, szabálysértési vagy büntetőeljárás kezdeményezése az arra feljogosított hatóságnál),
- b) munkajogi (figyelmeztetés, munkaviszony felmondással, azonnali hatályú felmondással történő megszüntetése),
- c) pénzügyi jellegű (pénzbeli juttatás, kifizetés részben vagy egészben történő felfüggesztése, behajtás),
- d) szakmai jellegű (belső szabályozás módosítása, szigorításának kezdeményezése, betartásának fokozott ellenőrzése stb.).

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

- 11.3. A Jogi Igazgatóság részére minden, az eljárás szempontjából fontos információt meg kell adni a jelen szabályzat 2. számú mellékletét képező Jegyzőkönyv kitöltésével.

Budapest Gyógyfürdői Zrt.	VSZ- 45 SZERVEZETI INTEGRITÁST SÉRTŐ ESEMÉNYEK, TOVÁBBÁ PANASZ ÉS KÖZÉRDEKŰ BEJELENTÉSEK KEZELÉSÉNEK ELJÁRÁSRENDJE	Kiadás/változat: 1.2.
		Kiadás dátuma: 2024.12.09.
		Oldalak száma: 17/27

11.4. Ha nyilvánvalóvá vált, hogy a szervezeti integritást sértő eseményt bejelentő rosszhiszeműen járt el és alaposan feltehető, hogy ezzel bűncselekményt vagy szabálysértést követett el, másnak kárt vagy egyéb jogsérelmet okozott, adatai az eljárás kezdeményezésére, valamint lefolytatására jogosult részére átadhatók.

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

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

- az elrendelt eljárások, a meghozott döntések, illetve a megindított eljárások figyelemmel kísérése,
- az eljárások során készített javaslatok, intézkedési tervek megvalósítása és a végrehajtás ellenőrzése,
- a feltárt szervezeti integritást sértő esemény alapján a további bekövetkezési lehetőségek beazonosítása, szükség esetén a belső előírások, illetve jogszabályok módosításának kezdeményezése,
- annak vizsgálata, hogy az ellenőrzési nyomvonalban (5. sz. melléklet) rögzített eljárás az adott szervezeti integritást sértő eseményt miért nem szűrte ki, indokolt esetben gondoskodni kell az ellenőrzési nyomvonal felülvizsgálatáról, helyesbítéséről.

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

13. A Bejelentés kezelésével összefüggő egyéb szabályok

13.1. A korábbival azonos tartalmú, ugyanazon bejelentő által ismételt benyújtott Bejelentés vizsgálata mellőzhető, amelyről a bejelentőt – amennyiben személye és elérhetősége ismert – a Társaság vezérigazgatója által kiadmányozott válaszelevélben – igazolható módon – a compliance tanácsadó tájékoztatja. A vizsgálat alatt álló Bejelentéssel tartalmában megegyező, eltérő személytől érkező újabb Bejelentések a vizsgálat alatt álló Bejelentéssel, a vizsgálat lezárását megelőző napig egyesíthetők.

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

13.3. A bejelentő kérheti adatainak zártan történő kezelését, ez esetben

- a) személyes adatait az ügy iratai között, a compliance tanácsadó által aláírt zárt borítékban kell elhelyezni,
- b) a Bejelentésről – annak tartalmi csorbítása nélkül – a compliance tanácsadó anonimizált másolatot készít, amelyet kézjeggyével ellát,
- c) a bejelentő személyére vonatkozó adatok más szervnek történő átadásához, vagy nyilvánosságra hozatalához a bejelentő önkéntes és előzetes hozzájárulása szükséges,

Budapest Gyógyfürdői Zrt.	VSZ- 45 SZERVEZETI INTEGRITÁST SÉRTŐ ESEMÉNYEK, TOVÁBBÁ PANASZ ÉS KÖZÉRDEKŰ BEJELENTÉSEK KEZELÉSÉNEK ELJÁRÁSRENDJE	Kiadás/változat: 1.2.
		Kiadás dátuma: 2024.12.09.
		Oldalak száma: 18/27

- d) az ügyiratot megkülönböztető jelzéssel kell ellátni és az Iratkezelési Szabályzat erre vonatkozó rendelkezései alapján kell kezelni.

13.4. A compliance tanácsadó a vizsgálat során tudomására jutott információkat köteles bizalmasan kezelni, azokat kizárólag a Bejelentés vizsgálatához használhatja fel.

14. A Bejelentések iratainak kezelése, nyilvántartása

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

14.2. A Bejelentések iratkezelését az ügyintézés teljes folyamatában a compliance tanácsadó felügyeli.

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

14.4. A compliance tanácsadó köteles a benyújtott integritás tartalmú Bejelentésekről éves bontásban – kizárólag lokális módon, elkülönítetten működő – elektronikus nyilvántartást vezetni (4. sz. melléklet).

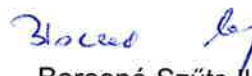
14.5. A nyilvántartásba a Társaság vezérigazgatójának eseti felhatalmazása alapján betekinthez a belső ellenőr és abból adatot kérhet, ha az a folyamatban lévő ellenőri tevékenysége miatt indokolt.

15. Hatályba lépés

15.1. Jelen Szabályzat a kiadása napján lép hatályba és visszavonásig érvényes.

15.2. Az 1.2. számú módosítás hatálybalépése 2024. december 9. napja.

Budapest, 2024. december 9.


Borosné Szűts Ildikó
vezérigazgató

Budapest Gyógyfürdői Zrt.	VSZ- 45 SZERVEZETI INTEGRITÁST SÉRTŐ ESEMÉNYEK, TOVÁBBÁ PANASZ ÉS KÖZÉRDEKŰ BEJELENTÉSEK KEZELÉSÉNEK ELJÁRÁSRENDEJE	Kiadás/változat: 1.2.
		Kiadás dátuma: 2024.12.09.
		Oldalak száma: 19/27

**1. sz. melléklet: Szervezeti integritást sértő eseményre vonatkozó elektronikus
bejelentés rögzítéséhez (minta)**

Bejelentő neve:

Címe:

Elérhetősége (telefon, e-mail)

.....

**A szervezeti integritást sértő eseménnyel érintett személy/szervezeti egység
megnevezése:**

.....

A szervezeti integritást sértő esemény észlelésének időpontja: évhó...nap...

A szervezeti integritást sértő esemény részletes leírása:

- a szervezeti integritást sértő esemény észlelésének módja:

.....

.....

- a szervezeti integritást sértő esemény pontos tartalma:

.....

.....

- a szervezeti integritást sértő eseményhez vezető körülmények, tényezők:

.....

.....

Csatolt alátámasztó dokumentumok jegyzéke:

.....

.....

Bejelentő nyilatkozatai:

Kéri-e az ügyben adatainak zártan kezelését? **igen / nem**

Hozzájárul-e személyes adatai továbbításához a bejelentés alapján kezdeményezett eljárás
lefolytatására hatáskörrel rendelkező szerv részére? **igen / nem**

A vizsgálat eredményéről a tájékoztatást milyen úton kéri:

e-mail-ben/ hivatalos levélben

*A bejelentő a bejelentése tartalmának valódiságáért büntetőjogi felelősséggel tartozik, továbbá
amennyiben bejelentése megalapozatlannak bizonyul, illetve a bejelentett személy becsületét
jogtalanul sérti, a bejelentett személy személyes érdekei megvédésére pert indíthat a
bejelentő ellen.*

A bejelentő a bejelentés beküldésével/aláírásával tudomásul veszi jelen tájékoztatást.

Kelt: Budapest,

.....

Bejelentő (meghatalmazottja) aláírása

Budapest Gyógyfürdői Zrt.	VSZ- 45 SZERVEZETI INTEGRITÁST SÉRTŐ ESEMÉNYEK, TOVÁBBÁ PANASZ ÉS KÖZÉRDEKŰ BEJELENTÉSEK KEZELÉSÉNEK ELJÁRÁSRENDEJE	Kiadás/változat: 1.2.
		Kiadás dátuma: 2024.12.09.
		Oldalak száma: 20/27

2. sz. melléklet: Jegyzőkönyv személyes meghallgatásról (minta)

Készült: a Társaság szám alatti helyiségében
év hó napján órai kezdettel.

Tárgy: ügyszámú integritást sértő esemény kivizsgálása

Jelen vannak:

A Társaság részéről:

....., a compliance tanácsadó
....., a meghallgatott személy közvetlen felettese, (beosztása,
szervezeti egysége)
....., a meghallgatáson résztvevő egyéb személyek (beosztása,
szervezeti egysége)

A meghallgatott személy, (beosztása, szervezeti egysége):
(a személyes adatok zárt kezelése esetén nyilvántartási szám)

.....

1. Az adatvédelmi szabályokra vonatkozó tájékoztatás:

.....
.....

2. A meghallgatás során feltett kérdéseket és az azokra adott válaszok:

.....
.....

3. Az integritást sértő esemény rövid összefoglalása:

.....
.....

4. Az integritást sértő eseményre vonatkozó meghallgatott személynek az
elhangzottak és a jegyzőkönyvben foglaltak egyezőségére vonatkozó
nyilatkozata:

.....
.....

5. Mellékelt dokumentumok felsorolása:

.....
.....

6. Egyéb észrevételek, megállapítások:

.....
.....

7. Jegyzőkönyv lezárva év ... hó...nap. ... óra. perckor.

K. m. f.

A meghallgatáson résztvevők aláírásai

Budapest Gyógyfürdői Zrt.	VSZ- 45 SZERVEZETI INTEGRITÁST SÉRTŐ ESEMÉNYEK, TOVÁBBÁ PANASZ ÉS KÖZÉRDEKŰ BEJELENTÉSEK KEZELÉSÉNEK ELJÁRÁSRENDJE	Kiadás/változat: 1.2.
		Kiadás dátuma: 2024.12.09.
		Oldalak száma: 21/27

3. sz. melléklet: Jegyzőkönyv a szervezeti integritást sértő esemény kivizsgálásáról (minta)

Iktatószám:

A jegyzőkönyv készítésének helye, időpontja:évhó.....nap

A szervezeti integritást sértő eseménnyel érintett szervezeti egység:

.....

A szervezeti integritást sértő esemény észlelésének időpontja:évhó.....nap

A szervezeti integritást sértő esemény leírása:

- a szervezeti integritást sértő esemény észlelésének módja:
- a szervezeti integritást sértő eseménypontos tartalma:
- a szervezeti integritást sértő esemény gondatlan vagy szándékos, eseti, ismételt vagy rendszeres:
- a szabály megjelölése, amelytől való eltérés a szervezeti integritást sértő eseményt megalapozza:
- a folyamat vagy tevékenység szervezeti integritást sértő esemény által érintett része:
- a szervezeti integritást sértő eseményhez vezető körülmények, tényezők:
- a szervezeti integritást sértő esemény következményei:
- a szervezeti integritást sértő esemény korrigálhatóságának vagy korrigálhatatlanságának ténye:
- pénzügyi hatás valószínűsíthető nagyságrendje:

Intézkedések:

- saját hatáskörben indított eljárás ténye, időpontja, a döntéshozó megnevezése:
- az intézkedés ismertetése (megszüntetés, korrekció, javaslatlétel felsőbb szintű intézkedésre):
- a szervezeti integritást sértő esemény kivizsgálásáért felelős vezető értesítése, az integritást sértő események nyilvántartásba vételének kezdeményezése:

Csatolt alátámasztó dokumentumok: (pl. számlák, pénztári kiadási bizonylatok, stb.....)

.....
.....

.....
Szervezeti egység vezetőjének aláírása

.....
Jegyzőkönyv készítő aláírása

.....
Az eljárást lefolytató személy(ek) aláírása

Budapest Gyógyfürdői Zrt.	VSZ- 45 SZERVEZETI INTEGRITÁST SÉRTŐ ESEMÉNYEK, TOVÁBBÁ PANASZ ÉS KÖZÉRDEKŰ BEJELENTÉSEK KEZELÉSÉNEK ELJÁRÁSRENDJE	Kiadás/változat: 1.2.
		Kiadás dátuma: 2024.12.09.
		Oldalak száma: 23/27

5. sz. melléklet: Intézkedések nyomonkövetésének ellenőrzési nyomvonala

	Intézkedések végrehajtása	felelősségi szintek					folyamat eredményeként keletkezett dokumentum
		feladatgazda	ellenőrző	ellenőrzés módja	jóváhagyó	jóváhagyás módja	
		érintett szervezeti egység kijelölt munkatársa	érintett szervezeti egység vezetője, compliance tanácsadó (folyamatba épített ellenőrzés)	beszámoltatás, jelentés készítés	Vezérigazgató		

Budapest Gyógyfürdői Zrt.	VSZ- 45 SZERVEZETI INTEGRITÁST SÉRTŐ ESEMÉNYEK, TOVÁBBÁ PANASZ ÉS KÖZÉRDEKŰ BEJELENTÉSEK KEZELÉSÉNEK ELJÁRÁSRENDEJE	Kiadás/változat: 1.2.
		Kiadás dátuma: 2024.12.09.
		Oldalak száma: 24/27

6. sz. melléklet: A szervezeti integritást sértő események fő fajtái

Besorolás	Szervezeti integritást sértő esemény
Szabályozást sértő	<ul style="list-style-type: none"> az egyes területek tevékenységére vonatkozó szabályzatok hiánya, illetve azok aktualizálásának vagy testre szabásának elmaradása;
Lebonyolítással kapcsolatos	<ul style="list-style-type: none"> a feladatok elvégzésének elmaradása, azok nem előírásszerű ellátása; a jogszabályban előírt határidők be nem tartása; pénzbeli juttatásoknál a juttatás rendeltetéseként a szabályozásban rögzített céloktól való eltérés;
Pénzügyi	<ul style="list-style-type: none"> fedezet nélküli, vagy jogosulatlan kötelezettség-vállalás; pénztárban jelentkező pénztárhiány; támogatás igénybevétele esetén az előre meghatározott céltól történő eltérés; a szabályozásban foglalt feltételeknek meg nem felelő elszámolások befogadása
Számviteli	<ul style="list-style-type: none"> a szabályozásban előírtaknak megfelelő számvitel vezetésének elmulasztása; olyan számvitel vezetése, amelyből a pénzmozgás, a pénzbeli juttatások tényleges felhasználása vagy a bevételek forrása a bizonylatok alapján nem vagy csak nehezen követhető;
Irányítás-vezetési	<ul style="list-style-type: none"> az egymással összeférhetetlen funkciók szervezeti és funkcionális szétválasztásának elmaradása; a beszámoltatási rendszer működtetésében jelentkező hiányosságok;
Informatikai	<ul style="list-style-type: none"> az informatikai rendszer hiányosságai (pl. egyes modulok vagy bizonyos kontrollpontok és kontrollfunkciók hiánya, a hozzáférés nem megfelelő korlátozása), azok kihasználása; adatbevitel, illetve adatmódosítás nyomon követhetőségének hiánya, pontatlansága; az adatkezelésre, adatvédelemre vonatkozó szabályok megsértése; számítástechnikai rendszerhiba miatt bekövetkező szabálytalanságok, azokon belül kiemelten a túlfizetések, hibás levonások; késve, vagy egyáltalán el nem készített szoftverek; a programrendszer szabályozás szerinti működésének ki nem alakítása, a működtetés elmaradása vagy hiányos jellege; az ügyviteli folyamatokat, valamint a szakmai és informatikai hibajavításokat érintő program módosítások végrehajtásának elmaradása;
Dokumentációs, nyilvántartásbeli	<ul style="list-style-type: none"> nem megfelelő, nem megfelelően vezetett nyilvántartás, dokumentáció; nem a kellő tartalmú (az utólagos reprodukálást lehetővé nem tevő) dokumentáció; nem az előírások szerint részletezett, illetve szervezeti vagy helyileg szétszórót, ezért nehezen követhető nyilvántartás, dokumentáció; számszaki hibák;
Adminisztratív jellegű	<ul style="list-style-type: none"> indokolatlan késedelem a szakmai feladatok vagy a kifizetések teljesítésekor; adatok téves megállapítása (pl. hibás besorolás, felróható okból tévesen levont adók, járulékok); pontatlan, valótlan, bizonylatokkal nem kellően alátámasztott adatok bevitel az informatikai nyilvántartási rendszerbe; az adatbevitel késve történő végrehajtása vagy elmaradása; bizonylatok, megállapodások, szerződések módosítása annak megfelelő dokumentálása (pl. a javítások lezignálása) nélkül; bizonylatok vissza-dátumozása; az egyes bizonylatok tartalma közötti vagy azokon belüli ellentmondások;
Közbeszerzéssel kapcsolatos	<ul style="list-style-type: none"> a közbeszerzésre vonatkozó szabályok megsértése; a hibás előkészítés; a pályázat elhagyása vagy nem a tényleges érték szerinti megoldásnak megfelelő lebonyolítása; egyenlő elbánás elvének megsértése (pl. szállító-specifikus feltételek kiírása); megfelelő dokumentálás elhanyagolása;
Ellenőrzéssel összefüggő	<ul style="list-style-type: none"> a feltárt hiányosságok illetékesek felé történő továbbításának elmaradása; kötelező ellenőrzési tevékenységek elhanyagolása; elfogultság; vonatkozó szabályok megsértése; a kockázatelemzésen alapuló mintavételezés elhagyása; ellenőrzési tervtől való engedély nélküli eltérés; belső ellenőrzési kézikönyv figyelmen kívül hagyása;

Budapest Gyógyfürdői Zrt.	VSZ- 45 SZERVEZETI INTEGRITÁST SÉRTŐ ESEMÉNYEK, TOVÁBBÁ PANASZ ÉS KÖZÉRDEKŰ BEJELENTÉSEK KEZELÉSÉNEK ELJÁRÁSRENDEJE	Kiadás/változat: 1.2.
		Kiadás dátuma: 2024.12.09.
		Oldalak száma: 25/27

Besorolás	Szervezeti integritást sértő esemény
	<ul style="list-style-type: none"> függetlenség csökkenése irányába ható bármely tevékenység; intézkedések nyomon követésének (monitoringának) elmaradása;
Monitoringgal összefüggő	<ul style="list-style-type: none"> kötelező monitoring tevékenység elhanyagolása; elfogultság;
Összeférhetetlenséggel kapcsolatos	<ul style="list-style-type: none"> üzleti titkok kezelésére vonatkozó szabályok megsértése; a szabályozás szerint kötelezően szétválasztandó munkakörök, funkciók elkülönítésének elmulasztása;
Titoktartással kapcsolatos	<ul style="list-style-type: none"> üzleti titkok kezelésére vonatkozó szabályok megsértése; a számítástechnikai rendszerrel össze nem függő adatkezelési és adatvédelemmel kapcsolatos szabálytalanságok;
Tájékoztatással kapcsolatos	<ul style="list-style-type: none"> szabályozásban foglalt jelentéstételi, információadási kötelezettség vagy az arra előírt határidők be nem tatása; a jelentésekben nem a valós helyzetet tükröző tények, adatok vagy mutatók szerepeltetése;

<p>Budapest Gyógyfürdői Zrt.</p>	<p>VSZ- 45 SZERVEZETI INTEGRITÁST SÉRTŐ ESEMÉNYEK, TOVÁBBÁ PANASZ ÉS KÖZÉRDEKŰ BEJELENTÉSEK KEZELÉSÉNEK ELJÁRÁSRENDJE</p>	<p>Kiadás/változat: 1.2.</p>
		<p>Kiadás dátuma: 2024.12.09.</p>
		<p>Oldalak száma: 26/27</p>

7. számú melléklet

Iktatási szám:

Panaszról, illetve közérdekű bejelentésről¹ felvett jegyzőkönyv

Bejelentő neve:

Bejelentő lakcíme / levelezési címe / e-mail címe / telefonszáma:

.....

.....

Bejelentés előterjesztésének helye:

Bejelentés időpontja:

A bejelentés módja: telefon / személyes / e -mail

A panasz, illetve a közérdekű bejelentés leírása:

.....

.....

.....

.....

.....

.....

¹ A panaszokról, a közérdekű bejelentésekről, valamint a visszaélések bejelentésével összefüggő szabályokról szóló 2023. évi XXV. törvény értelmében

Budapest Gyógyfürdői Zrt.	VSZ- 45 SZERVEZETI INTEGRITÁST SÉRTŐ ESEMÉNYEK, TOVÁBBÁ PANASZ ÉS KÖZÉRDEKŰ BEJELENTÉSEK KEZELÉSÉNEK ELJÁRÁSRENDJE	Kiadás/változat: 1.2.
		Kiadás dátuma: 2024.12.09.
		Oldalak száma: 27/27

.....

.....

.....

.....

.....

Budapest, 202

..... Jegyzőkönyvet felvevő munkavállaló Bejelentő aláírása
..... Jegyzőkönyvet felvevő munkavállaló neve Bejelentő neve

.....
Tanú aláírása

.....
Tanú aláírása

..... Tanú neve Tanú neve
..... Tanú lakcíme Tanú lakcíme

