



Korrupcióellenes Irányelv

GGL_Corporate Legal_20220415_3

Hatálybalépés: 2022.04.15.

Előzmény irányelv: GGL_Corporate Legal_20220415_3

Érvényes:

Csoport	X
Részkoncern, Magyarország	
PHOENIX	

Jóváhagyva: 2022.04.07.



Korrupcióellenes Irányelv

GGL_Corporate Legal_20220415_3



Változatok követése:

Változat száma	Cím	Szerző/Tulajdonos	Jóváhagyta, mikor	Hatálybalépés dátuma
1.0	Korrupcióellenes irányelv	Group Compliance	Vezetőség 2014.04.08.	2014.04.09.
2.0	Korrupcióellenes irányelv	Group Compliance	Vezetőség 2019.04.05.	2019.04.15.
3.0	Korrupcióellenes irányelv	Group Compliance	Vezetőség 2022.04.07.	2022.04.15.

A változatok kialakításával, valamint a tartalmi változások pontos részleteivel kapcsolatos kérdésekkel, kérjük forduljon a Group Compliance részleghez.

A jelenleg érvényes változat félkövérrel van szedve. A mindenkor érvényes compliance irányelvet és a vele kapcsolatos SOP-t az intraneten lehet megvitatni (COIN, helyi intranet).



Tartalomjegyzék

I	Általános információ	6
II	Rendelkezések.....	6
1.	Vesztegetés	6
1.1	Ügymenetkönnyítő juttatások	7
2.	Köztisztviselők és egészségügyi szakdolgozók.....	8
2.1	Köztisztviselők	8
2.2	Egészségügyi szakdolgozók (HCP)	8
3.	Juttatások	9
3.1	Ajándékok és ösztönzők.....	10
3.2	Utazás, szállás, vendéglátási szolgáltatások, meghívások és rendezvények	11
4.	Adományok, támogatások és szponzorálás.....	12
5.	Összeférhetetlenség.....	13
6.	Harmadik felekkel kötött szerződések	14
7.	Fúziókkal és felvásárlásokkal kapcsolatos tranzakciók, vegyes vállalatok	15
8.	Ügyfélhűség-programok / pontrendszerek.....	16
9.	Könyvelés és nyilvántartások	16
9.1	Kötelező compliance nyilvántartások.....	16
10.	Kapcsolattartás	17



Szójegyzék

Üzleti partnerek	Vevők, beszállítók, képviselők, tanácsadók és mások, akik a PHOENIX Csoport üzleti tevékenységeiben közvetlenül részt vesznek
Compliance Kezelési Rendszer (CMS)	A CMS egy olyan rendszer, amely magába foglalja a PHOENIX Csoport compliance tevékenységével kapcsolatos összes tevékenységet (úgy mint irányelvek, képzés, compliance folyamatok stb.).
Compliance Szervezeti Kézikönyv	A Társaság Compliance szervezete minden LCM számára biztosítja a Compliance Szervezeti Kézikönyvet. Ez tartalmazza a PHOENIX Csoport CMS-ének megvalósításával kapcsolatos utasításokat, eljárásokat, javasolt intézkedéseket stb.
Helyi Compliance Bizottság (LCC)	Ország- vagy regionális szinten a helyi compliance bizottság, amely felügyeli a nyomon követéssel, vizsgálattal, döntéshozatallal és felterjesztéssel kapcsolatos feladatokat. (Részletesebben lásd Compliance Elvek.)
Helyi Compliance Vezető (LCM)	Az a személy, aki – a Társaság Compliance szervezetének előírásait követve – a saját társaságánál/társaságainál felelős a CMS megvalósításáért, illetve aki a compliance-szel kapcsolatos minden ügyben helyi kapcsolattartóként áll rendelkezésre. A PHOENIX Csoport minden egységénél van egy kijelölt LCM. (Részletesebben lásd Compliance Elvek.)
Alkalmazott, munkavállaló	A PHOENIX csoporttal közvetlen foglalkoztatási szerződést kötött személy, aki közvetlenül a PHOENIX csoport számára hajt végre feladatokat vagy végez munkát
PHOENIX Csoport (vagy egyszerűen „PHOENIX”)	Magában foglalja azokat a társaságokat, amelyek üzletrészenek többsége a PHOENIX Pharma SE vagy valamelyik leányvállalatának tulajdonában van, vagy amelyek felett közvetlenül vagy közvetve a holdingtársaság vagy a leányvállalatai gyakorolnak ellenőrzést.
SOP	Szabványműveleti eljárás. Ez az irányelv számos utalást tartalmaz más SOP-okra, amelyeket a PHOENIX Csoport minden munkavállalójának be kell tartania. Minden compliance irányelv és SOP megtekinthető a COIN-on keresztül.
Harmadik fél	Harmadik fél olyan természetes vagy jogi személy, amellyel a PHOENIX csoportnak (üzleti) kapcsolata van. Ebben az értelemben a csoporthoz tartozó társaságok és azok munkavállalói nem tekintendők harmadik félnek.



I Általános információ

Ez az irányelv és a hozzá tartozó Szabványos műveleti eljárások a (potenciális) korrupcióval kapcsolatos ügyeket, illetve a PHOENIX Csoporton belül a CMS keretében megelőzésük és legyőzésük érdekében tett lépéseket szabályozzák.

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

[Lásd
Compliance
Elvek, illetve a
10. részt](#)

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

II Rendelkezések

1. Vesztegetés

[Elvek és
szabályok](#)

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

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

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

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

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

[Meghatározás](#)

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



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

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

A visszajuttatott kenőpénz rejtett jutalék formájában jelentkező juttatásra vonatkozik, például amikor egy korábban alkalmazott tanácsadó a megemelt tanácsadói díj egy részét visszautalja a munkavállaló számlájára. Az ilyen jellegű megállapodások általában titokban kötöttek, és átlátható módon nem hozzák őket nyilvánosságra.

Ez az irányelv a vesztegetés következő típusaira vonatkozik:

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

Ez az irányelv a következő kategóriákra vonatkozik:

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

1.1 Ügymenetkönnyítő juttatások

Elvek és szabályok

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

Meghatározás

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



2. Köztisztviselők és egészségügyi szakdolgozók

2.1 Köztisztviselők

Elvek és szabályok

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

A munkavállalóknak általában tartózkodniuk kell attól, hogy köztisztviselőknél vagy köztisztviselőktől juttatásokat (pl. ajándékokat vagy vendéglátást) adjanak illetve fogadjanak el. A helyi jogszabályoktól függően ilyen tevékenység nagyon korlátozott mértékben azért megengedhető lehet (lásd az AnCo SOP Juttatások).

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

Meghatározás

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

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

Hivatkozások

- AnCo_SOP_ Juttatások

2.2 Egészségügyi szakdolgozók (HCP)

Üzleti tevékenységének jellegéből adódóan a PHOENIX folyamatosan kapcsolatba kerül az egészségügyi szakdolgozókkal (az alábbi meghatározás alapján elsődlegesen gyógyszerészekkel) Ez a meghatározás rendszerint nem vonatkozik a PHOENIX fő üzleti tevékenységére, amely gyógyszerkészítmények kereskedelmét és forgalmazását jelenti nagykereskedelmi és



kiskereskedelmi területen. Ebben a folyamatban az egészségügy szakdolgozók egyszerűen ügyfelek, vásárlók. Ugyanakkor külön szabályozás vonatkozhat az alábbi üzleti kapcsolatokra:

Elvek és szabályok

Amikor a PHOENIX egy egészségügyi szakdolgozóval, egészségügy szervezettel vagy betegbiztosítási szervezettel – rendszerint egy harmadik fél nevében az úgynevezett reprezentációs szolgáltatások keretében – kapcsolatba kerül, különösen termékek reklámozása és/vagy egészségügyi szakdolgozók támogatása vagy szerződtetése céljából, szigorúbb helyi előírások és szabályok érvényesek (lásd az AnCo SOP Kapcsolatok egészségügyi szakemberekkel című SOP-t).

A dolgozóknak óvatosnak kell maradniuk amikor egészségügy szakemberekkel a fentebb leírt körülmények között kerülnek kapcsolatba és bizonytalanság esetén meg kell kérdezniük helyi compliance vezetőjüket, hogy vonatkozik-e rájuk a Szabványos műveleti eljárás, és/vagy a helyi törvények, amikor az egészségügyi szakemberekkel dolgoznak együtt, mert ez országonként változhat.

Meghatározás

Bármely természetes személy akinek a foglalkozása orvos, fogorvos, gyógyszerész vagy szakápoló, illetve minden egyéb személy, aki szakmai tevékenysége során gyógyszeripari terméket ír fel, vásárol, szolgáltat, ajánl, vagy bead; ide tartoznak a kormányzati tisztviselők vagy alkalmazottak, más intézmény vagy szervezet dolgozói (akár a magán, akár a közsférában), akik gyógyszeripari terméket írnak fel, vásárolnak, szolgáltatnak, ajánlanak, vagy beadnak.

Hivatkozások

- AnCo SOP Interakció egészségügyi szakemberekkel

3. Juttatások

Elvek és szabályok

A PHOENIX alkalmazottai esetenként adhatnak juttatásokat (például ajándékot) harmadik félnek, el is fogadhatják, ám de ezeknek társadalmilag megfelelőnek kell lenniük, és a helyileg elfogadott értékhatárok alá kell esniük.¹

A juttatások további magyarázatát a jelen irányelv 3.1 és 3.2 pontja, valamint az AnCo SOP Juttatások SOP tartalmaz.

Meghatározás

A juttatások körébe tartozik minden ajándék, ösztönző, szállás, étel és ital felszolgálása (vendéglátás), meghívás, esemény, valamint bármilyen egyéb juttatás, amelyet vagy a harmadik félnek adunk, vagy éppen ellenkezőleg, a PHOENIX alkalmazottja kapja azt harmadik féltől. Az itt említett szabályozás nem vonatkozik a PHOENIX belső juttatásaira, például kollegák vagy alkalmazottak közötti ajándékokra.

¹ A társadalmi elfogadottság a széleskörű nyilvánosság etikai felfogását alapul véve megszokott és általánosságban elfogadott magatartási formákra vonatkozik. Ezzel kapcsolatban nincsenek általánosan alkalmazandó limitek. (Ez ügyben lásd még AnCo_SOP_Contributions [Korrupcióellenes SOP Juttatások].)



Hivatkozások

– AnCo_SOP_ Juttatások

3.1 Ajándékok és ösztönzők

Elvek és szabályok

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

Tilos ajándékot vagy ösztönzőt beígérni, felajánlani vagy nyújtani annak érdekében, hogy a címzettet rávegyék arra, hogy a PHOENIX-nek előnyt biztosítson, vagy jutalmazza ezt a magatartást, vagy rávegyék őt arra, hogy tartózkodjon valami olyan dolog megtételétől, amely a PHOENIX hátrányára válhat. Ugyanez érvényes fordított esetben is.

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

Köztisztviselőknek rendszerint nem szabad ajándékot adni. Kivételes esetekben a helyi előírások és jogszabályi kötelezettségek figyelembevételével adhatók juttatások köztisztviselőknek is, ha előzetesen kikértük a helyi compliance vezető véleményét.

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

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

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

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

Minden ajándék vagy meghívás felajánlása vagy elfogadása előtt meg kell vizsgálni az esetleges tisztességtelen szándékot. Nem illik elfogadni vagy felajánlani bizonyos helyileg meghatározott

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



limitet meghaladó értékű ajándékot vagy egyéb ösztönzőt. Emellett be kell tartani minden további rendelkezést is (lásd források).

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

Meghatározás

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

Hivatkozások

- AnCo_SOP_ Juttatások
- A PHOENIX Csoport érintett társaságára vonatkozó értékhatárok
- Compliance bejelentési minta

3.2 Utazás, szállás, vendéglátási szolgáltatások, meghívások és rendezvények

Elvek és szabályok

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

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

A jelen irányelv 3. és 3.1 pontjában meghatározott elveket és rendelkezéseket ugyanígy be kell tartani, illetve be kell tartani a AnCo_SOP_Contributions (Korrupcióellenes SOP Juttatások) című dokumentum további változatait; különösen érvényes ez folyamatban lévő szerződéses tárgyalások és pályázati eljárások esetén.

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

Meghatározás

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

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

Hivatkozások

- AnCo_SOP_ Juttatások
- A PHOENIX Csoport érintett társaságára vonatkozó értékhatárok
- Compliance bejelentési minta



4. Adományok, támogatások és szponzorálás

Elvek és szabályok

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

Minden adománynak, támogatásnak és szponzorálásnak ésszerű mértékűnek, átláthatónak és a mindenkor érvényes jogszabályoknak megfelelőnek kell lennie.

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

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

Vannak olyan típusú adományok, támogatások és szponzorálások, amelyeket a PHOENIX Csoport nem végez, nem ad például sem pénzügyi, sem természetbeni juttatást egyetlen politikai pártnak, vallásos csoportnak, vagy egyénnek sem. A teljes listát lásd a Korrupcióellenes SOP Adományok Támogatások, Szponzorálások SOP-ban.

Az adományok, támogatások és szponzorálások előtt el kell végezni az üzleti partnerek átvilágításának folyamatát is (lásd az AnCo SOP Harmadik fél kezelése SOP-t).

Minden adományt, támogatást és szponzorálási tevékenységet be kell jelenteni a helyi compliance vezetőnek. Az adományokra, támogatásokra és szponzorálásra kategóriák vannak meghatározva. Az ilyen ügyekre vonatkozó különböző eljárásokat az AnCo_SOP_Adományok, támogatások, szponzorálások című dokumentum ismerteti.

Be kell tartani az AnCo_SOP_Adományok, támogatások, szponzorálások című dokumentum további változatait.

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

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

Meghatározás

Az adományok és támogatások a PHOENIX által egy harmadik fél részére pénzösszeg kifizetéssel vagy természetben teljesített olyan hozzájárulások, amiért semmit nem kap cserébe. A támogatás annyiban különbözik az adománytól, hogy az előbbit konkrét célra nyújtják (pl. kórházaknak



biztosított gyógyszerek), míg az adomány inkább olyan pénzösszeg fizetése, amelyet többféle módon is fel lehet használni (pl. természeti katasztrófa esetén adományozott pénzösszeg).

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

Hivatkozások

- AnCo_SOP_ Adományok, támogatások, szponzorálások
- AnCo_SOP_ Harmadik fél kezelése
- Compliance bejelentési minta

5. **Összeférhetetlenség**

Elvek és szabályok

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

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

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

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

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

Meghatározás és példák

Az összeférhetetlenség olyan helyzet, amikor a munkavállaló egyéni érdekei eltérnek a munkáltató érdekeitől, vagy, ha indokolatlan befolyásoló tényező az egyéni érdek.

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

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

Összeférhetetlenség keletkezhet például a következő esetekben:

- Személyes kapcsolatokban, amikor a munkavállalóval szoros kapcsolatban álló személy egyéni érdeke az, hogy üzleti kapcsolatot vagy munkaviszonyt létesítsen a PHOENIX-szel („nepotizmus”, pl. rokon alkalmazása, nem objektív szempontok alapján üzleti kapcsolat kezdeményezése egy rokonnal);



- Szerződések odaítélésénél, amikor a munkavállaló indokolatlan előnyt biztosít egy vele szoros kapcsolatban álló személynek (pl. nem objektív szempontok alapján szerződés biztosítása egy barátnak);
- Másodállás eseteiben³ (pl. a PHOENIX versenytársánál, ügyfelénél, szolgáltatójánál stb. végzett mellékes munka);
- Ha egy üzleti partner (pl. egy versenytárs, jelenlegi üzleti partner vagy potenciális üzleti partner illetve alkalmazott) anyagilag érdekelt (pl. jelentős üzletrész tulajdonlása).

Hivatkozások

- Compliance bejelentési minta

6. Harmadik felekkel kötött szerződések

Elvek és szabályok

A munkavállalóknak az üzleti fél átvilágítására létrehozott folyamatot (BPDD) és különösen a fekete listára illetve szürke listára felkerült országok tekintetében a Szankciós compliance szabályzatot kell figyelembe venniük amikor új, lehetséges üzleti partnerrel akarnak kapcsolatot kialakítani.

A harmadik féllel kötött szerződés alapértelmezetten tartalmaz egy Compliance cikkelyt.

Amikor a külső szabályozók nem hasonlíthatók a PHOENIX compliance útmutatójában található rendelkezésekhez, és/vagy a szabályzat illetve compliance cikkely auditálási jogokat is biztosítanak, a helyi igazgatóság engedélyére van szükség.

A PHOENIX ezenkívül része kell legyen egy harmadik fél átvilágítása programnak és/vagy tág jogokat adó Compliance cikkelyt kell kapjon.

Amikor a PHOENIX harmadik fél átvilágítási folyamatában vesz részt (például kérdőív kitöltése a PHOENIX részéről) és/vagy Compliance cikkely kerül be a szerződéses tárgyalásokba, az AnCo_SOP_ Harmadik fél kezelése (lásd a hivatkozásokat) előírásait kell betartani és/vagy helyi compliance vezető véleményét kikérni.

Az AnCo_SOP_ Harmadik fél kezelése mellett ne feledkezzünk meg a többi PHOENIX útmutatóról sem, amelyeket az üzleti partner kiválasztása során szintén be kell tartani (különösen igaz ez az általános beszerzési és export irányelvekre).

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

Annak biztosítása érdekében, hogy a lehető legnagyobb mértékben ki lehessen zárni a lehetőséget, miszerint a harmadik fél, amellyel a PHOENIX kapcsolatba kerül, nem jelent jogi, pénzügyi vagy hírnévvel kapcsolatos kockázatot a PHOENIX számára, egy BPDD folyamatot alakítottunk ki. A BPDD folyamat kifejezetten a korrupciós kockázatokra figyel, de kiterjed a trösztellenes, szankciós és pénzmosás elleni kockázati kitettségre is. Ezen kívül a szankciós compliance irányelvben vázolt

³ A compliance okokból fakadó jelentési kötelezettségen túl a munkavállalók a munkaszerződésük szerint általában már most is kötelesek bejelenteni a másodállást.



folyamatokat is figyelembe kell venni, különösen ami a fekete és szürke listára került országokat illeti.

Amikor egy szerződést egy harmadik féllel tárgyalunk, ajánlott egy megfelelő Compliance záradékot beilleszteni például a Group Compliance által megadott Compliance záradék használatával. A Compliance záradékokat, amik a szerződésekbe és hasonló dokumentumokba kerülnek, mindig egyeztetni kell a helyi jogi osztállyal és/vagy a helyi compliance vezetővel.

A harmadik fél gyakran megkísérli, hogy a PHOENIX társaságra saját szerződéses feltételeit és hivatkozásait kényszerítse rá belső vállalati szabályzataiból és irányelveiből. Ebben a tekintetben az AnCo_SOP_ Harmadik fél kezelése SOP-t kell betartani és/vagy a helyi compliance vezetővel kell egyeztetni. Amikor a külső szabályozók nem hasonlíthatók a PHOENIX compliance útmutatójában található rendelkezésekhez, és/vagy a szabályzat illetve compliance cikkely auditálási jogokat is biztosítanak, a helyi igazgatóság engedélyére van szükség.

Amikor a harmadik fél átvilágítási folyamatában vesz részt, annak végrehajtásakor számos szempontot kell figyelembe venni. Ebben a tekintetben az AnCo_SOP Harmadik fél kezelése SOP-t kell betartani és/vagy ki kell kérni a helyi compliance vezető véleményét.

Meghatározás

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

Hivatkozások

- AnCo_SOP_ Harmadik fél kezelése
- Szankciós compliance irányelv

7. Fúziókkal és felvásárlásokkal kapcsolatos tranzakciók, vegyes vállalatok

Elvek és szabályok

Fúziókkal és/vagy felvásárlásokkal kapcsolatos tranzakciókról vagy vegyes vállalatokról szóló szerződések megkötése előtt korrupcióellenes szempontból megfelelő átvilágítási vizsgálatot kell végezni. Ebbe beletartozik a BPDD folyamata is.

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

Bármilyen összeolvadás és/vagy felvásárlás előtt kötelező az ilyen irányú ellenőrzést a BPDD rendszeren lefuttatni. Lásd az AnCo SOP Harmadik fél kezelése SOP-t és/vagy kétség esetén egyeztessen a helyi compliance vezetővel.

Meghatározás

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

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



Hivatkozások

- AnCo SOP Harmadik fél kezelése
- M&A policy

Elvek és szabályok

8. Ügyfélhűség-programok / pontrendszerek

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

Meghatározás

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

Hivatkozások

- Helyi útiköltség irányelv, ha van

Elvek és szabályok

9. Könyvelés és nyilvántartások

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

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

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

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

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

Meghatározás

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

Hivatkozások

- PHOENIX Csoport könyvelési kézikönyv

9.1 Kötelező compliance nyilvántartások

a) Helyi értékhatárok



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

A további részleteket a Compliance Szervezeti Kézikönyv állapítja meg.

b) Compliance nyilvántartás

Minden helyi compliance szervezet Compliance nyilvántartást vezet az alábbi bejegyzésekkel:

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

A Compliance nyilvántartásnak mindenféle ellenőrzési célból rendelkezésre kell állnia.

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

A további részleteket a Compliance Szervezeti Kézikönyv állapítja meg.

10. Kapcsolattartás

[Lásd Compliance Elvek](#)

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

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

A Társaság Compliance szervezete a következő csatornákon keresztül érhető el:

Emailben: compliance@phoenixgroup.eu

Telefonon: +49 621 8505 - 8519

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

Levélben:

PHOENIX Pharma SE
Társasági Compliance szervezet
Pfungstweidstraße 10-12
68199 Mannheim
Németország