

8 / 2023 (VII. 15.)

**8/2023 (VII. 15) A II. KERÜLETI KULTURÁLIS KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.
ÖSSZEFÉRHETETLENSÉGI SZABÁLYZATA**

A köztulajdonban álló gazdasági társaságok belső kontrollrendszeréről szóló 339/2019. (XII. 23.) Korm. rendelet 4. § (1) bekezdés g) pontja alapján a II. Kerületi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft.-nél a szervezeten belüli összeférhetetlenség megelőzése biztosítása és ellenőrzése a Munka Törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény 52. § c) pontja alapján az alábbi ügyvezetői utasítást adom ki.

I. ALAPVETŐ RENDELKEZÉSEK

1. A II. Kerületi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft. (a továbbiakban: Társaság) a működésének átláthatóságának, a szabályozás egyértelműségének, a döntési kompetenciák megalapozottságának biztosítása, és a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvényben, valamint a köztulajdonban álló gazdasági társaságok belső kontrollrendszeréről szóló 339/2019. (XII. 23.) Korm. rendeletben foglaltaknak eleget téve szabályozza a szervezeten belüli, munkatársak gazdasági összeférhetetlenségét és annak ellenőrzését.
2. A Szabályzat célja, hogy kizárja, illetve kezelje azokat a körülményeket, amelyek a Társaság működése során olyan összeférhetetlenségi helyzeteket eredményezhetnek, amelyek a Társaság üzleti érdekeinek sérelmét, esetlegesen ebből eredően veszteséget vagy egyéb anyagi kárt okozhatnak, vagy ennek kockázatát rejtik.
3. A Szabályzat személyi hatálya kiterjed a Társaság valamennyi szervezeti egységére, a Társaság - vezető tisztségviselőit kivéve - valamennyi foglalkoztatottjára, valamint külön kikötés esetén a Társasággal egyéb munkavégzésre irányuló jogviszonyban álló személyekre (a továbbiakban együtt: foglalkoztatott).
4. A vezető tisztségviselőre vonatkozó rendelkezéseket a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:115. §-a, valamint a tulajdonosi joggyakorló által kiadott szabályozások tartalmazzák.
5. A Szabályzatot a Társaság a honlapján (www.marci.hu) is elérhetővé teszi.

II. ÖSSZEFÉRHETETLENSÉGI HELYZETEK

Személyi, szervezeti összeférhetetlenség

6. A személyi, szervezeti összeférhetetlenség megelőzése érdekében azonos foglalkoztatott egyidejűleg nem tölthet be olyan munkaköröket, nem láthat el olyan feladatokat, melyek egymással közvetlen alá-fölérendeltségi, elszámolási vagy ellenőrzési viszonyban vannak, vagy kerülhetnek.

7. Megfelelésért felelős személy nem lehet a Társaság belső ellenőre, valamint nem lehet a tulajdonos képviselőjének, az ügyvezetőnek, valamint a felügyelőbizottság tagjának hozzátartozója, a tulajdonosnál vagy a tulajdonosi joggyakorlónál belső ellenőrzési vagy integritás tanácsadói tevékenységet végző foglalkoztatott, és annak hozzátartozója.

8. Ugyanazon gazdasági esemény tekintetében a kötelezettségvállaló, a pénzügyi ellenjegyző, jogi ellenjegyző és a teljesítésigazoló azonos foglalkoztatott nem lehet, kivéve az ügyvezetőket, akik ugyanazon gazdasági eseménynél lehetnek teljesítésigazolók és kötelezettségvállalók is.

9. Ugyanazon gazdasági esemény tekintetében az érvényesítő nem lehet azonos a kötelezettségvállalással, utalványozással jogosult és a teljesítést igazoló személlyel.

10. Az érvényesítő nem lehet azonos:

- a kötelezettségvállalóval,
- utalványozóval,
- a szakmai teljesítést igazoló személlyel.

11. A kötelezettségvállaló foglalkoztatott egyben igazoló is lehet.

12. A számlaigazolási folyamatban nem vehet részt az a foglalkoztatott, aki azt a tevékenységet közeli hozzátartozója, vagy a maga javára látná.

13. A hozzátartozók együtt foglalkoztatásának tilalma érdekében, ha a Társaság foglalkoztatottjai között közeli hozzátartozói viszony áll fenn, úgy ezen foglalkoztatottak a Társaság képviseletében együttesen aláírásra, kötelezettségvállalásra nem jogosultak.

14. Teljesítésigazolás, utalványozás, bankszámla feletti rendelkezésnél hozzátartozók együttesen, egymás javára nem járhatnak el.

15. Hozzátartozók esetén egyik foglalkoztatott a másik felett nem gyakorolhat munkáltatói jogot, javaslattételi vagy egyetértési jogot, ellenőrzési jogot.

16. Az összeférhetetlenségi szabályok alól - indokolt esetben és a Társaság érdekét mindenkor szem előtt tartva – az ügyvezető írásbeli felmentést adhat, amennyiben ezt nem ütköztet jogszabályi rendelkezésbe. Az írásbeli felmentésnek tartalmaznia kell, hogy mely foglalkoztatottat milyen tilalom vagy kötelezettség alól és milyen indokok alapján mentesíti.

Gazdasági összeférhetetlenség

17. A Társaság foglalkoztatottjai nem lehetnek tagjai, vezető tisztségviselői, illetve munkaviszonyban álló alkalmazottai olyan gazdálkodó szervezetnek, amely a Társaság tevékenységéhez hasonló tevékenységet folytat, vagy a Társasággal rendszeres üzleti kapcsolatban áll. Ez az előírás az egyéni vállalkozásban végzett tevékenységre is vonatkozik.

18. A Társaság foglalkoztatottjai -a Szabályzatban kivételként meg nem határozott esetekben, illetve engedély hiányában - nem köthetnek a Társaság tevékenységével hasonló tevékenységre vonatkozó jogügyletet saját vállalkozás, vagy más gazdálkodó szervezet képviseletében eljárva.

19. Azon foglalkoztatott, akinek közeli hozzátartozója a Társaság tevékenységéhez hasonló tevékenységet folytató gazdálkodó szervezetnek vagy vezető szervének tagja, illetve ilyen tevékenységet folytató egyéni vállalkozó, csak a felette munkáltatói jogot gyakorló ellenjegyzésével vagy előzetes hozzájárulásával köthet jogügyletet a Társaság érdekében vagy képviseletében eljárva. Ugyanez vonatkozik arra az esetre is, ha a foglalkoztatott olyan gazdasági szereplővel köt jogügyletet, amelyben ő maga vagy közeli hozzátartozója tag vagy tisztségviselő.

20. A Társaság érdekeivel össze nem egyeztethető az is, ha a foglalkoztatott a Társasággal fennálló munkaviszonyán kívüli egyéb tevékenységét munkaidőben vagy a munkahelyi eszközök igénybevételével a Társaság engedélye nélkül végzi.

21. A foglalkoztatott köteles – az egyébként a Szabályzat értelmében előzetes engedélyhez nem kötött - további munkavégzésre irányuló jogviszony létesítéséről előzetesen írásban tájékoztatni az operatív ügyvezetőt. A bejelentésnek tartalmaznia kell a jogviszony kezdő időpontját, annak időtartamát, a munkáltató nevét, és székhelyét. A foglalkoztatott további, munkavégzésre irányuló jogviszony létesítése mellett elfogulatlanul és befolyásmentesen köteles a Társaságnál fennálló munkaszerződésből eredő valamennyi kötelezettségeknek teljes körűen eleget tenni.

III. AZ ÖSSZEFÉRHETETLENSÉG KEZELÉSE ÉS NYILVÁNTARTÁSA

22. A Társasággal történő munkaszerződés megkötésével egyidejűleg, valamint a foglalkoztatási viszonyokban történő változását megelőzően, de legkésőbb a változást követő tizenöt napon belül valamennyi foglalkoztatott köteles az összeférhetetlenségi nyilatkozattételi kötelezettségének eleget tenni.

23. A nyilatkozatot a humánpolitikai területért felelős a személyi anyagokhoz csatolja.

24. A foglalkoztatott az összeférhetetlenségi nyilatkozat tartalmában bekövetkező változást legkésőbb a változást követő tizenöt napon belül köteles bejelenteni.

25. A foglalkoztatott által tett nyilatkozatnak, illetve bejelentésnek tartalmaznia kell a foglalkoztatott nevét, lakcímét, a Társaságon belüli munkahelyét és beosztását, a második vagy további munkáltató nevét, címét, az ottani beosztását és munkakörét, illetve második vagy további tevékenységének, vállalkozásának megnevezését, székhelyét. Hozzá tartozóra vonatkozó bejelentés esetén a bejelentésnek a hozzá tartozó nevét, az érintett szervezet megnevezését és az ottani beosztást kell tartalmaznia.

26. Összeférhetetlenségi helyzet felmerülése esetén ezt a körülményt bárki jelezheti az operatív ügyvezetőnek, aki az összeférhetetlenségét eredményező jogviszony létesítését megtilthatja, illetve a foglalkoztatottat a jogviszony megszüntetésére kötelezheti, ha az a Társaság jogos gazdasági érdekeit veszélyezteti.

27. A hozzá tartozói jogviszony létesítésével előállt alá-fölérendeltség összeférhetetlenség esetén a munkáltatói jogkör gyakorlója köteles megtenni az összeférhetetlenségi helyzet feloldásához szükséges intézkedéseket, lehetőség szerint oly módon, hogy minden érintett munkavégzésre irányuló jogviszonya fennmaradjon.

28. Abban az esetben, ha vita merül fel, hogy a nyilatkozatban foglaltak megvalósítják-e az érintett személyre irányadó valamelyik összeférhetetlenségi okot, az intézkedés megétele előtt indokolt jogi állásfoglalást kell kérni.

29. Az összeférhetetlenségi helyzet fennállása, annak késedelmes bejelentése vagy eltitkolása, továbbá a bejelentési kötelezettség teljesítésének elmaradása esetén a munkaviszonyból származó egyéb hátrányos jogkövetkezmények alkalmazásának lehet helye.

IV. ADATKEZELÉS

30. A Társaság csak a munkaköri összeférhetetlenség vizsgálata céljából kezelheti az ennek érdekében bekért feltétlenül szükséges személyes adatokat.

31. A kezelt adatok köre: nyilatkozatban megadott minden olyan személyes adat, amely szükséges az összeférhetetlenségi vizsgálat lefolytatásához. Kizárólag azon személyes adatok kerülhetnek bekérésre, amelyek alapján az összeférhetetlenség vizsgálata eldönthető.

32. Az adatkezelés jogalapja a Munka Törvénykönyvéről szóló törvény 10. § (1) bekezdése, valamint a Társaság mint adatkezelő jogos érdeke, hogy a Társasággal munkaviszonyban álló foglalkoztatott elfogulatlanul és befolyásmentes módon lássa el a munkakörét.

33. Megőrzési idő: a munkajogviszony megszűnését követő 3 év.

V. ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

34. A Szabályzat módosítása 2023. július 15. napján lép hatályba.

25. A Társaság foglalkoztatottjai a Szabályzat hatályba lépését követően első alkalommal 2022. augusztus 31. napjáig kötelesek az összeférhetetlenségi nyilatkozatot megtenni.

Budapest, 2023. július 15.



Vámos Ágnes

operatív ügyvezető

II. KERÜLETI KULTURÁLIS
KÖZHASZNÚ NONPROFIT Kft. 18.
1022 Budapest, Marczibányi tér 5/a.
Adószám: 24065924-2-41
Bsz.: 12001008-01351837-00100005