

# BRAUN-BROTHERS KFT.

## BELSŐ VISSZAÉLÉS-BEJELENTÉSI SZABÁLYZAT

2023. évi XXV. törvény alapján

|                           |                                    |
|---------------------------|------------------------------------|
| Dokumentum száma:         | BB-VBSZ-001                        |
| Hatálybalépés dátuma:     | 2026.március.20                    |
| Verzió:                   | 1.0                                |
| Felelős:                  | Katona Mariann, back office vezető |
| Jóváhagyó:                | Braun Viktor ügyvezető igazgató    |
| Következő felülvizsgálat: | 2027.március.19                    |

## 1. Általános rendelkezések

### 1.1. A szabályzat célja

E szabályzat célja, hogy a Braun-Brothers Kereskedelmi és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság (a továbbiakban: Társaság) működése során biztosítsa a jogellenes vagy jogellenesnek feltételezett cselekmények, mulasztások és egyéb visszaélések bizalmas, biztonságos és hatékony bejelentésének lehetőségét, valamint védelmet nyújtson a bejelentőknek az esetleges hátrányos következményekkel szemben.

### 1.2. Jogszabályi alap

E szabályzat alapjait az alábbi jogszabályok alkotják:

- 2023. évi XXV. törvény a panaszokról, a közérdekű bejelentésekről, valamint a visszaélések bejelentésével összefüggő szabályokról (Panasztörvény)
- 2016/679/EU rendelet (GDPR) – az adatkezelés vonatkozásában
- 2012. évi I. törvény (Munka Törvénykönyve) – a foglalkoztatotti jogviszonyok vonatkozásában

### 1.3. A szabályzat hatálya

A szabályzat személyi hatálya kiterjed:

- a Társaság valamennyi munkavállalójára, függetlenül munkaviszonya jellegétől és időtartamától
- a Társasággal szerződéses jogviszonyban álló alvállalkozókra, megbízottakra, ügynökökre
- a Társaság szállítóira és üzleti partnereire
- a Társaság önkénteseire és gyakornokosaira
- a Társaság tulajdonosaira, ügyvezetőire

A szabályzat tárgyi hatálya kiterjed minden olyan bejelentésre, amely a Társaság tevékenységével kapcsolatban jogellenes vagy jogellenesnek feltételezett cselekményre, mulasztásra, vagy egyéb visszaélésre vonatkozik.

## 2. Alapfogalmak

| Fogalom                      | Meghatározás                                                                                                                           |
|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Visszaélés-bejelentés</b> | Jogellenes vagy jogellenesnek feltételezett cselekményre, mulasztásra, vagy egyéb visszaélésre vonatkozó, jóhiszeműen tett bejelentés. |
| <b>Bejelentő</b>             | Az a természetes személy, aki visszaélés-bejelentést tesz a belső visszaélés-bejelentési rendszeren keresztül.                         |
| <b>Érintett személy</b>      | Az a természetes vagy jogi személy, akinek magatartása a bejelentés tárgyát képezi.                                                    |
| <b>Kijelölt személy</b>      | A Társaság által a visszaélés-bejelentések fogadásával és kivizsgálásával megbízott személy.                                           |
| <b>Bizalmas kezelés</b>      | A bejelentő és az érintett személy személyazonosságának, valamint a bejelentés tartalmának védelme.                                    |

## 3. A belső visszaélés-bejelentési rendszer

### 3.1. Bejelentési csatornák

A Társaság a következő bejelentési csatornákat biztosítja:

| Csatorna                    | Elérhetőség                                                     | Megjegyzés                                                           |
|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
| <b>E-mail</b>               | bejelentes@braun-brothers.hu                                    | <i>Titkosított postafiók, kizárólag a kijelölt személy fér hozzá</i> |
| <b>Írásbeli bejelentés</b>  | Braun-Brothers Kft. – Kijelölt személy részére, zárt borítékban | <i>Postai úton vagy személyesen leadva</i>                           |
| <b>Személyes egyeztetés</b> | A kijelölt személlyel előre egyeztetett időpontban              | <i>Kérésre a találkozóról jegyzőkönyv készül</i>                     |

Anonim bejelentés is tehető. Az anonim bejelentés kivizsgálása a kijelölt személy mérlegelési körébe tartozik.

### 3.2. A kijelölt személy

A Társaság a visszaélés-bejelentések fogadására és kivizsgálására az alábbi személyt jelöli ki:

|             |                |
|-------------|----------------|
| <b>Név:</b> | Katona Mariann |
|-------------|----------------|

|                     |                          |
|---------------------|--------------------------|
| <b>Beosztás:</b>    | back office vezető       |
| <b>Elérhetőség:</b> | office@braun-brothers.hu |

A kijelölt személy a bejelentések kezelése során függetlenül jár el. Amennyiben a bejelentés a kijelölt személlyel szemben tartalmaz állítást, a vizsgálatot a helyettes, illetve az ügyvezető igazgató folytatja le.

## 4. A bejelentés tartalma és menete

### 4.1. Bejelenthető magatartások

Bejelentés tehető különösen az alábbi témakörökben:

- pénzügyi visszaélések, sikkasztás, hűtlen kezelés
- korrupció, megvesztegetés, jogtalan előny nyújtása vagy elfogadása
- munkajogi szabálysértések, zaklatás, diszkrimináció
- közúti fuvarozási és munkavédelmi előírások megsértése
- adózási és számviteli szabálytalanságok
- adatvédelmi és személyiségi jogi jogsértések
- versenyjogi jogsértések
- egyéb jogszabálysértés vagy belső szabályzat megsértése

### 4.2. A bejelentés javasolt tartalma

A bejelentés hatékonysága érdekében javasolt az alábbiakat megadni:

1. A bejelentő neve és elérhetősége (anonim bejelentés esetén elhagyható)
2. A visszaélés leírása: mi történt, mikor, hol, ki érintett
3. Rendelkezésre álló bizonyítékok, dokumentumok megjelölése
4. Az érintett személyek neve, beosztása (ha ismert)
5. Korábbi bejelentések, lépések (ha volt ilyen)

### 4.3. A bejelentés menete

| #  | Határidő                | Lépés                                                                                                             |
|----|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. | <b>Azonnal</b>          | A bejelentő benyújtja a bejelentést a megjelölt csatornán.                                                        |
| 2. | <b>7 napon belül</b>    | A kijelölt személy visszaigazolja a bejelentés átvételét (anonim bejelentés esetén, ha megadott elérhetőség van). |
| 3. | <b>30 napon belül</b>   | A kijelölt személy elvégzi a vizsgálatot és értesíti a bejelentőt az eredményről.                                 |
| 4. | <b>Max. 3 hónap</b>     | Különösen összetett esetben a határidő meghosszabbítható – erről a bejelentőt tájékoztatni kell.                  |
| 5. | <b>A vizsgálat után</b> | Szükséges intézkedések megtétele; a bejelentő értesítése az eredményről és az intézkedésekről.                    |

## 5. A bejelentő védelme

### 5.1. Titoktartás és bizalmas kezelés

A kijelölt személy és minden, a vizsgálatban részt vevő személy köteles megőrizni a bejelentő személyazonosságát és a bejelentés tartalmát. A bejelentő személyazonossága kizárólag akkor fedhető fel, ha ahhoz a bejelentő maga hozzájárul, vagy ha azt törvény kötelezővé teszi.

### 5.2. Hátrányos intézkedés tilalma

Tilos a bejelentőt a bejelentés jogszerű megtétele miatt bármilyen hátrányos intézkedéssel sújtani. Hátrányos intézkedésnek minősül különösen:

- felmondás, munkaviszony megszüntetése
- lefokozás, előléptetés megtagadása
- bércsökkentés, jutalom megvonása
- zaklatás, megfélemlítés, kiközösítés
- kedvezőtlen munkakörülmények teremtése

A bejelentő a fenti tilalom megsértése esetén az illetékes hatósághoz, bírósághoz fordulhat. A jóhiszeműen eljáró bejelentőt a bejelentés tartalmával összefüggő felelősség nem terheli.

### 5.3. Rosszhiszemű bejelentés

A Panasztörvény 2. § (3) bekezdése alapján a rosszhiszeműen, valótlan adatot tartalmazó bejelentő személlyel szemben a Társaság jogkövetkezményeket alkalmazhat, és polgári jogi, illetve büntetőjogi igényeit érvényesítheti.

## 6. Adatkezelés

### 6.1. Az adatkezelés alapja és célja

Az adatkezelés jogalapja: a Panasztörvény alapján fennálló jogi kötelezettség teljesítése (GDPR 6. cikk (1) bek. c) pont).

Az adatkezelés célja: a visszaélés-bejelentések fogadása, kezelése és kivizsgálása.

### 6.2. A kezelt adatok köre és megőrzési ideje

| Adatkör                           | Érintett                    | Megőrzési idő |
|-----------------------------------|-----------------------------|---------------|
| Bejelentő neve, elérhetősége      | Bejelentő (ha nem anonim)   | 5 év          |
| Bejelentés tartalma, bizonyítékok | Bejelentő, érintett személy | 5 év          |
| Érintett személy adatai           | Érintett személy            | 5 év          |
| Vizsgálati dokumentumok           | Valamennyi érintett         | 5 év          |

Az adatokat a Panasztörvény 18. § (11) bekezdése alapján a bejelentés kivizsgálásától számított 5 évig kell megőrizni, majd törölni kell. Az adatkezelésre vonatkozó részletes szabályokat a Társaság Adatvédelmi Szabályzata tartalmazza.

## 7. Külső bejelentési lehetőségek

A belső bejelentési rendszer igénybevétele nem kötelező. A bejelentő a visszaélést közvetlenül az illetékes hatóságoknak is bejelentheti az alábbi csatornákon:

| Hatóság                                                   | Elérhetőség                                                                             |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| Alapvető Jogok Biztosának Hivatala                        | <a href="http://www.ajbh.hu">www.ajbh.hu</a> – védett elektronikus bejelentési rendszer |
| Nemzeti Adatvédelmi és Információszabadság Hatóság (NAIH) | <a href="http://www.naih.hu">www.naih.hu</a> – adatvédelmi tárgyú bejelentések          |
| Foglalkoztatásfelügyeleti Hatóság                         | <a href="http://www.ofa.hu">www.ofa.hu</a> – munkajogi jogsértések                      |
| Nemzeti Adó- és Vámhivatal (NAV)                          | <a href="http://www.nav.gov.hu">www.nav.gov.hu</a> – adózási visszaélések               |

## 8. Vegyes és záró rendelkezések

E szabályzat hatálybalépésekor a korábbi, visszaélés-bejelentésre vonatkozó belső utasítások hatályukat veszítik.

A szabályzatot évente, illetve jogszabályváltozás esetén felül kell vizsgálni.

A munkavállalókat e szabályzat tartalmáról kötelező tájékoztatni. Az újonnan belépő munkavállalók a munkaviszony létesítésekor tájékoztatást kapnak a bejelentési lehetőségekről.

E szabályzatban nem szabályozott kérdésekben a 2023. évi XXV. törvény, a GDPR, és egyéb hatályos jogszabályok rendelkezései az irányadók.

## 1. MELLÉKLET – BEJELENTÉSI ADATLAP

Ez az adatlap önkéntesen tölthető ki. Az anonim bejelentőnek nem kell megadnia személyes adatait.

|                                         |                                     |
|-----------------------------------------|-------------------------------------|
| <b>Bejelentő neve (opcionális):</b>     |                                     |
| <b>Elérhetőség (opcionális):</b>        |                                     |
| <b>A bejelentés tárgya:</b>             |                                     |
| <b>Az esemény leírása:</b>              |                                     |
| <b>Az esemény időpontja:</b>            |                                     |
| <b>Az érintett személy(ek) neve:</b>    |                                     |
| <b>Rendelkezésre álló bizonyítékok:</b> |                                     |
| <b>Volt-e korábbi bejelentés?</b>       | Igen / Nem – Ha igen, hol és mikor: |
| <b>Bejelentés dátuma:</b>               |                                     |

A kitöltött adatlapot zárt borítékban kell leadni a kijelölt személynek, vagy az e-mail csatornán megküldeni.