

Juttatásokra és meghívókra vonatkozó szabályzat a Phoenix Mecano Csoportnál

Hatálybelépés: 2025.10.01.

Cél és hatály

Ez a szabályzat meghatározza, hogy a Phoenix Mecano Kecskemét Kft. hogyan kezeli a juttatások, meghívások, adományok és szponzorálások jogszerű elfogadását és nyújtását. A szabályzat betartása kötelező a társaság valamennyi munkavállalójára, vezetőjére és irányító testületének tagjaira.

Fogalmak

- Juttatások: Közvetlen ellenszolgáltatás nélkül nyújtott pénzbeli vagy nem pénzbeli értékű dolgok.
- Meghívások: Vendéglátás, rendezvények, utazás vagy szállás költségeinek átvállalása.
- Szponzorálás: Rendezvények vagy projektek támogatása promóciós ellenszolgáltatás ellenében.
- Adományok: Kizárólag jótékonyági célból, ellenszolgáltatás nélkül nyújtott támogatások.
- Jogszerűség: A juttatások, meghívások és egyéb előnyök akkor minősülnek jogszerűnek, ha megfelelnek a vonatkozó nemzeti jogszabályoknak, belső szabályzatoknak, valamint az elfogadott etikai és üzleti normáknak. Emellett nem utalhatnak jogosulatlan befolyásolásra, összeférhetetlenségre vagy korrupciós kockázatra.

A kizárólag a Phoenix Mecano Csoporton belüli kapcsolt vállalkozások között nyújtott juttatások, meghívások és egyéb előnyök nem tartoznak jelen szabályzat hatálya alá.

Jóváhagyási eljárás

A jogszerű juttatások és meghívások elfogadása és nyújtása az érték nagyságától függően, valamint a vonatkozó helyi jogszabályok figyelembevételével az illetékes felelős vezető jóváhagyását igényli.

A jóváhagyási követelményektől függetlenül minden esetben, amikor az érték személyenként és rendezvényenként meghaladja a 100 eurót, teljes körű és visszakövethető dokumentáció kötelező. Azon személyek esetében, akik maguk is a megfelelő jóváhagyási szinten vannak, a jóváhagyási kötelezettség megszűnik, azonban a dokumentálási kötelezettség továbbra is fennáll.



Küszöbértékek és jóváhagyási szintek

A személyenkénti és eseményenkénti értékhatárok a következők:

- **küszöbérték – 100 EUR-ig:** A juttatások és meghívások jóváhagyás nélkül elfogadhatók vagy nyújthatók.
- **II. küszöbérték – 100 EUR felett 250 EUR-ig:** Osztály- vagy csoportvezető jóváhagyása szükséges.
- **III. küszöbérték – 250 EUR-tól 1 000 EUR-ig:** Az adott csoportvállalat ügyvezető igazgatójának jóváhagyása szükséges.
- **IV. küszöbérték – 1 000 EUR felett:** Az ügyvezető igazgató feletti következő magasabb vezetési szint jóváhagyása szükséges.

A jóváhagyó személy felelőssége, hogy biztosítsa: a juttatások és meghívások személyenkénti és évenkénti összesített értéke megfelelő keretek között maradjon.

Megjegyzés: A fent megadott küszöbértékek iránymutatásként szolgálnak. Az egyes országokban ezeket az értékeket a vonatkozó helyi jogszabályi és kulturális követelményekhez kell igazítani.

Dokumentáció

A juttatások és meghívások elfogadására és nyújtására vonatkozó minden kérelmet, jóváhagyást vagy elutasítást teljes körűen dokumentálni kell.

A dokumentációnak az alábbi információkat kell tartalmaznia:

- A juttatás vagy meghívás típusa, értéke és indoklása
- A nyújtó vagy szervező személy vagy szervezet neve
- A meghívás dátuma és célja
- A jóváhagyó vezető (pl. osztály- vagy csoportvezető, ügyvezető igazgató)

A belső ellenőrzési egység ezt a dokumentációt rendszeres ellenőrzései keretében vagy eseti jelleggel felülvizsgálja.

Adományok és szponzorálás

Bármely megállapodás megkötése előtt a vezetőségnek felül kell vizsgálnia annak célját, pénzügyi hatását és a lehetséges kockázatokat (pl. esetleges összeférhetetlenség), majd meg kell szereznie a szükséges jóváhagyást.

Megállapodásokat kizárólag ügyvezető igazgatók köthetnek, és ezekre évi 5 000 eurós abszolút felső határ vonatkozik. Az ezt a küszöbértéket évente és eseteként meghaladó megállapodásokhoz a compliance vezető előzetes írásbeli jóváhagyása szükséges.

Minden adományt és szponzorálási megállapodást teljes körűen és átláthatóan dokumentálni kell. A dokumentációnak tartalmaznia kell az adott megállapodás célját, a címzettet, a pénzügyi hatást és az időtartamot.

A belső ellenőrzési egység ezt a dokumentációt rendszeres ellenőrzései keretében vagy eseti jelleggel felülvizsgálja.

Megfelelőségi információk

- A politikai adományok szigorúan tilosak.
- Az átláthatóság, a megfelelőség és az üzleti indokolás elve mindig érvényes.
- Ha bizonytalan, kérjük, előzetesen vegye fel a kapcsolatot az illetékes megfelelőségi irodával.

Eljárás szabálytalanság esetén

A munkavállalók kötelesek haladéktalanul bejelenteni, ha a Juttatások és Meghívások szabályzatának megsértésére utaló konkrét gyanú merül fel, vagy annak tényleges be nem tartását észlelik. A bejelentések névtelenül is megtehetők a kialakított visszaélés-bejelentő rendszeren keresztül ([Hintbox](#)).

A bejelentéseket a compliance vezető dolgozza fel a megfelelő helyi compliance menedzserekkel és/vagy ügyvezető igazgatókkal együttműködve. Az ügy tényállásának tisztázása érdekében haladéktalanul belső vizsgálatot indítanak.

Hatálybalépés dátuma

2025.10.01.



Tel.: +36-76/515-500
Fax: +36-76/414-560



www.phoenix-mecano.hu
info@phoenix-mecano.hu



H-6000 Kecskemét,
Szent István körút 24.

Melléklet

A juttatásokra és a meghívókra vonatkozó szabályok táblázatos áttekintése

Kategória	Globális minimumkövetelmények és követelmények	Helyi definíciók	Pénzügyi különbértékek I–IV (helyi)	Jóváhagyási folyamat (helyi), ha eltér a javasolttól	Konkrét megjegyzések vagy helyi törvények
Ajándékok	Megfelelő, átlátható, készpénzes ajándék nem megengedett.		I. II. III. IV.		
Üzleti vacsorák	Megfelelő, üzleti vonatkozásúnak kell lennie.		I. II. III. IV.		
Események	A részvételt üzleti okokból indokolni kell, és megfelelőnek kell lennie. Az utazási és szállodai költségeket általában nem fedezik.		I. II. III. IV.		
Szemináriumok és képzések	Biztosítsa az üzleti relevanciát és megfelelőséget. Az utazási és szállodai költségeket általában nem fedezik.		I. II. III. IV.		
Szponzorálás és adományok	Az évi 5 000 eurót meghaladó összegek esetében a megfelelési vezető jóváhagyása szükséges.		X		
Adományok politikai pártoknak	Szigorúan tilos. Kivétel nem megengedett.	X	X	X	X