

BELSŐ VIZSGÁLATOK ELJÁRÁSI SZABÁLYZATA

A KNORR-BREMSE AG IGAZGATÓTANÁCSÁNAK
2022. NOVEMBER 24-I HATÁROZATA SZERINT



KNORR-BREMSE



Tartalomjegyzék

1.	Alkalmazási terület	3
2.	Bejelentési csatornák	3
2.1.	Decentralizált bejelentési csatornák	3
2.2.	Központi bejelentési csatornák	3
3.	Bejelentési csatorna szabad megválasztása	3
4.	Bejelentésre jogosult személyek	3
5.	Bejelentés formája	3
6.	A belső vizsgálatok alapelvei	3
6.1.	Jogszerűség elve	3
6.2.	Titoktartás és anonimitás	4
6.3.	A hátrányos megkülönböztetés tilalma	4
6.4.	Tisztességes eljárás elve	4
6.5.	Összeférhetetlenség	4
6.6.	Adattakarékosság	5
6.7.	Gyors tisztázás	5
6.8.	Együttműködés az állami szervekkel és a jogos érdekek védelme	5
6.9.	Arányos szankciók és korrekciós intézkedések	5
6.10.	Hibakezelési kultúra és a kiváltó okok elemzése	5
7.	Felelősségi körök	5
7.1.	A helyi illetékesség elve	5
7.2.	Vállalatcsoport szintű ügyek	6
7.3.	Felelős szervezeti egységek	6
7.4.	Saját hatáskörbe vonás joga, az evokációs jog	7
8.	A vizsgálat folyamata	7
8.1.	Átvételi ellenőrzés	7
8.2.	Azonnali korrekciós intézkedések	7
8.3.	Utasítás továbbítása	7
8.4.	A bejelentés kivizsgálása és a belső kommunikáció	7
8.5.	Hatóságok bevonása	8
8.6.	Vizsgálat megindítása	8
8.7.	Döntés a kommunikációs rendszerekhez hozzáféréséről	8
9.	Vizsgálati hatáskörök	8
9.1.	Függetlenség és az utasíthatatlanság eleve	8
9.2.	Bizonyítékok biztosítása („legal hold“)	8
9.3.	Meghallgatások	9
9.4.	Hozzáférés a vállalati létesítményekhez	9



9.5. Hozzáférés a dokumentumokhoz	9
9.6. A kommunikációhoz való hozzáférés és annak értékelése	9
9.7. Más szervezeti egységek és külső felek bevonása	9
9.8. Személyes adatok továbbítása	10
10. A vizsgálat lezárása.....	10
11. Szankciók és korrekciós intézkedések	10
12. A kiváltó okok elemzése („root cause analysis”)	10
13. A bejelentők és az érintett felek tájékoztatása és a határidők	10
13.1. Átvételi elismervény	10
13.2. Első állapotjelentés (3 hónapos jelentés)	10
13.3. További állapotjelentések	11
13.4. Záró közlemény a bejelentők részére	11
13.5. A személyazonosság nyilvánosságra hozatalára vonatkozó tájékoztatás	11
13.6. Az érintettek tájékoztatása	11
13.7. Az állapotjelentések felelősségi köre	11
13.8. Helyesbítés, törlés, kifogásolási és panasztételi jog	11
14. Dokumentáció	12
14.1. Dokumentációs követelmények	12
14.2. Tárolási hely	12
14.3. Megőrzési időtartam és törlési koncepció	12
15. Belső jelentéstétel	12
15.1. Helyi ügyek	12
15.2. Vállalatcsoport-szintű ügyek	13
16. Adatvédelem	13
16.1. Jogi kötelezettség (GDPR 6. cikke, (1) bek. c) pont	13
16.2. Jogos érdek (GDPR 6. cikke, (1) bek. f) pont)	13
17. Alkalmazkodás a helyi jogi előírásokhoz	13
18. Az eljárás rendszeres felülvizsgálata	14
1. melléklet RACI-mátrix feladatok és felelősségi körök	15
2. melléklet Kárkategóriák (Sanctioning Committee)	16



1. Alkalmazási terület

Jelen eljárási szabályzat szabályozza az emberi jogok, a jogszabályok, a magatartási kódex és a belső iránymutatások esetleges megsértésének kivizsgálását, valamint a panaszok és utasítások kezelését.

A helyi jogszabályok eltérő rendelkezése hiányában ezek az előírások csoportszinten érvényesek. Szükség esetén a regionális igazgatóságok a Vállalati Megfelelőségi (Corporate Compliance) részleggel egyeztetve eltérő szabályokat fogadhatnak el.

Jelen eljárási szabályzat nem vonatkozik az informatikai zavarokról, kibertámadásokról, adatszivárgásokról és adatlopásokról szóló jelentésekre. Ezekre az esetekre az intraneten külön bejelentési portál áll rendelkezésre (INAS - Eseményértesítési és riasztási szolgálat).

Ezen túlmenően jelen eljárási szabályzat nem vonatkozik a munkahelyi balesetek és balesetközeli események bejelentésére, amelyekre szintén külön bejelentési csatornák állnak rendelkezésre.

2. Bejelentési csatornák

A Knorr-Bremse Csoporton belül az alábbi lehetőségek állnak rendelkezésre az emberi jogok, a jogszabályok és a belső irányelvek megsértésének bejelentésére, valamint a jogi szabályozások vagy az emberi jogokkal kapcsolatos lehetséges kockázatokkal vagy hiányosságokkal kapcsolatos bejelentések és panaszok benyújtására.

2.1. Decentralizált bejelentési csatornák

A vállalatcsoporton belül a vezetés megteszi a szükséges intézkedéseket annak biztosítására, hogy a bejelentéseket és panaszokat a következő csatornákon keresztül lehessen jelenteni:

- Bejelentés a felelős vezetőnek
- Bejelentés az illetékes személyzeti osztálynak
- Bejelentés az illetékes helyi vagy regionális megfelelőségi (compliance) tisztviselőnek.

2.2. Központi bejelentési csatornák

Alternatívaként a bejelentők a Knorr-Bremse AG következő irodáihoz is fordulhatnak:

- Bejelentés a Vállalati (Corporate) Compliance részlegnek,
- Névtelen bejelentés egy online portálon, pl. az Integrity Line felületen keresztül,
- Bejelentés a külső ombudsmanon keresztül.

3. Bejelentési csatorna szabad megválasztása

A bejelentők az általuk választott bejelentő helyek egyikéhez fordulhatnak.

4. Bejelentésre jogosult személyek

A bejelentő helyek mindenféle bejelentést és panaszt fogadnak - az alkalmazottaktól, szabadúszóktól, gyakornokoktól stb., valamint külső személyektől, pl. az ügyfelek vagy beszállítók munkatársaitól vagy a nyilvánosságtól.

5. Bejelentés formája

A bejelentéseket benyújtásának nincsenek formai követelményei. Ezeket lehetőség szerint írásban és szóban kell megtenni.



6. A belső vizsgálatok alapelvei

A panaszok és bejelentések kezelése, valamint a belső vizsgálatok során a következő elveket kell betartani.

6.1. Jogszerűség elve

Minden vizsgálatot a vonatkozó alkalmazandó jogszabályokkal összhangban kell lefolytatni. A feltárt jogsértéseket haladéktalanul orvosolni kell.

6.2. Titoktartás és anonimitás

A bejelentők személyazonosságának védelme érdekében a bejelentések névtelenül is benyújthatók.

Minden bejelentést és panaszt bizalmasan kezelünk. A panaszok és bejelentések kivizsgálásában részt vevő valamennyi személyköteles a titoktartási kötelezettséget harmadik személlyel szemben betartani. Szükség esetén megfelelő titoktartási megállapodásokat kell kötni.

A bejelentő és az érintett személyek személyazonosságát csak kifejezett hozzájárulásukkal lehet nyilvánosságra hozni (legalábbis szöveges formában).

Ettől eltérően a bejelentők személyazonossága az alábbi esetekben hozható nyilvánosságra:

- a büntetőeljárásban az eljáró hatóság kérésére,
- közigazgatási határozat alapján,
- bírósági határozat alapján,
- jogszabályi előírás alapján, valamint
- ha a közzététel a későbbi intézkedések végrehajtásához szükséges.

A jogsértésekről szándékosan vagy súlyos gondatlanságból helytelen információkat bejelentő személyek személyazonossága nem élvez védelmet.

Egyéb esetben a bejelentők személyazonossága csak kifejezett hozzájárulásukkal hozható nyilvánosságra. Ez vonatkozik minden egyéb olyan információra is, amelyből a bejelentő személyazonossága közvetlenül vagy közvetve megállapítható.

Ha a közzététel megengedett, a bejelentőket előzetesen tájékoztatni kell a közzétételről, feltéve, hogy ez a vizsgálat vagy az érintett eljárást nem veszélyezteti.

6.3. A hátrányos megkülönböztetés tilalma

Senki nem büntethető vagy szenvedhet hátrányt jóhiszeműen tett bejelentés miatt, még akkor sem, ha a bejelentés vagy panasz alaptalannak bizonyul.

A hátrányos megkülönböztetés tilalma a saját alkalmazottakra és a külső felekre egyaránt vonatkozik.

A hátrányos megkülönböztetés tilalma ugyanakkor nem vonatkozik arra az esetre, ha a bejelentés vagy panasz megtételének célja más személyek szándékos lejáratása, büntetőjogi felelősségre vonása vagy más módon történő megkárosítása, vagy ha a bejelentés vagy panasz megtételének célja egy már fenyegető, indokolt munkajogi intézkedés elhárítása. Ezekben az esetekben a bejelentők nem jogosultak személyazonosságuk védelmére.

A hátrányos megkülönböztetés tilalma továbbá nem nyújt védelmet a büntetőjogi felelősségre vonás ellen.



6.4. Tisztességes eljárás elve

Minden bejelentés és panasz megvizsgálása pártatlanul és objektíven történik. Az eljárás során mind a terhelő, mind a felmentő körülményeket meg kell vizsgálni. Kizárólag a törvény által megengedett eszközök és források használhatók fel.

Az ártatlanság vélelme érvényesül mindaddig, amíg egy bejelentés vagy panasz nem igazolódik be.

Bármilyen ellenük irányuló intézkedés meghozatala előtt – akkor is, ha erről a helyi jogszabályok nem rendelkeznek – az érintett személyek jogosultak meghallgatásra.

6.5. Összeférhetetlenség

A vizsgálatban vagy a későbbi intézkedésekről szóló döntésben nem vehet részt olyan személy, akinek saját érdeke az eljárás kimeneteléhez, vagy az ilyen érdekütközés látszata felmerülhet, például az érintett személyekkel való szoros kapcsolata miatt, vagy mert az állítások a saját felelősségi körét érintik.

A lehetséges összeférhetlenségeket haladéktalanul nyilvánosságra kell hozni.

Az összeférhetlenség veszélyének fennállása esetén az érintett személyek nem kaphatnak tájékoztatást az eljárás menetéről, ha azzal veszélyeztetik az eljárás célját.

6.6. Adattakarékosság

A vizsgálat során biztosítani kell, hogy csak a bejelentések és panaszok feldolgozásához és azok jogi szempontból történő értékeléséhez szükséges adatokat gyűjtsék és kezeljék.

6.7. Gyors tisztázás

A bejelentéseket és panaszokat gyorsan tisztázni kell, a jogsértéseket pedig haladéktalanul orvosolni kell.

6.8. Együttműködés az állami szervekkel és a jogos érdekek védelme

A Knorr-Bremse AG és kapcsolt vállalkozásai fenntartják a jogot arra, hogy

- egy bejelentés vagy panasz nyomán a hivatalos szerveket és bíróságokat önállóan vonják be, például büntetőfeljelentés, az Engedékenységi Közlemény szerinti kérelem vagy panasz benyújtása révén;
- egy ügy tisztázása, valamint jogos érdekeik és jogaik védelme érdekében együttműködjenek az állami szervekkel, hogy válaszoljanak az állami szervek jogos információkéréseire, és hogy védekezzenek a polgárjogi panaszokkal szemben.

Az érintett vállalat saját belátása szerint, a jogszabályok által megengedett mértékben dönthet arról, hogy nyilvánosságra hozza-e az általa ismert bejelentő személyazonosságát, valamint a bejelentő által rendelkezésére bocsátott információkat. Ezenkívül további személyek is megnevezhetők tanúként, és dokumentumok is továbbíthatók.

Az Európai Unió kívüli hatóságoknak történő adattovábbítás előtt a Knorr-Bremse Csoport Adatvédelmi Tisztviselőjének bevonása szükséges.

Ez nem érinti a – például az EU piaci visszaélésekről szóló irányelvének 17. cikke vagy a pénzmosásról szóló törvény 43. szakasza, illetve a megfelelő nemzetközi előírások alapján fennálló – nyilvánosságra hozatali vagy jelentéstételi kötelezettségeket.



6.9. Arányos szankciók és korrekciós intézkedések

A törvénytértéseket haladéktalanul meg kell szüntetni.

Továbbá az igazolt panaszok és bejelentések orvoslására és a jogsértések megfelelő szankcionálására észszerű intézkedéseket kell hozni.

A szankció típusát és mértékét észszerű mérlegelés alapján és az egyedi eset körülményeinek mérlegelésével kell meghatározni, különös tekintettel a jogsértés súlyosságára és időtartamára, a vétkesség mértékére, a megismétlődés kockázatára, valamint az érintett személy vállalaton belüli szerepére és a jogsértést követő magatartására.

A Knorr-Bremse AG és kapcsolt vállalkozásai fenntartják a jogot a törvény által megengedett összes jogi lehetőség kimerítésére.

6.10. Hibakezelési kultúra és a kiváltó okok elemzése

A bejelentéseket és a panaszokat a hibákból való tanulás, a vállalati kultúra, a meglévő kockázatértékelések, folyamatok és ellenőrzések megkérdőjelezésének, és szükség esetén azok kiigazításának lehetőségeként kell kezelni.

7. Illetékességek

7.1. A helyi illetékesség elve

A bejelentéseket és panaszokat mindig az a vállalat dolgozza fel, amelyhez az adott bejelentés vagy panasz érkezik, vagy amelyet a bejelentés vagy panasz érint.

A bejelentésben vagy panaszban érintett probléma kezeléséért a mindenkori vezetőség vagy a vezetőség által kijelölt személyek felelősek, kétség esetén a Helyi Megfelelőségi Tisztviselő (Local Compliance Officer).

További részletek a RACI-mátrixban (**1. melléklet**) találhatóak.

7.2. Vállalatcsoport szintű ügyek

Ha az eljárás az egész vállalatcsoportra nézve jelentőséggel bír, akkor azt a Knorr-Bremse AG illetékes szervezeti egysége kezeli. Az eljárás az alábbi esetekben bír jelentőséggel az egész vállalatcsoportra nézve:

- Az állítások az Igazgatótanács, a Regionális Igazgatóság vagy a vezetőség tagjait érintik.
- Az állítások több vállalatra vagy országra vonatkoznak.
- A helyi vagy regionális szintű jogsértések a konszolidált pénzügyi kimutatásokban, a tőzsdei tájékoztatókban vagy a Knorr-Bremse AG egyéb, a tőkepiacoknak, a bankoknak vagy a befektetőknek szóló tájékoztatásaiban szereplő információk helytelenségét eredményezhetik.
- Az állítások az alábbiakra vonatkoznak:
 - termékbiztonság vagy termékintegritás;
 - modern rabszolgaság és az emberi jogok megsértése, pl. gyermek- vagy kényszermunka;
 - közhivatalnokok vagy üzleti partnerek megvesztegetése;
 - trösztellenes jogsértések;
 - pénzmosás;
 - embargók vagy szankciók megsértése.



- Előfordulhat, hogy a bírságokat vagy büntetéseket a csoport bevételei alapján számítják ki. Felmerülhet a Knorr-Bremse AG vagy egy leányvállalat egyetemleges felelőssége a bírságokért vagy kártérítési igényekért.
- Az állítások az egész vállalatcsoport hírnevének romlását eredményezhetik, pl. az országos jelentéstétel miatt.

7.3. Felelős szervezeti egységek

A vállalatcsoport-szintű ügyek esetében a bejelentések, panaszok és egyéb gyanús esetek feldolgozásáért, valamint az esetleges későbbi intézkedésekért a következő szervezeti egységek felelősek:

A vállalatcsoport egészére kiterjedő jelentőségű esetekben a tényleges vizsgálati intézkedéseket a belső ellenőrzés (Internal Audit, V/A) általi egyeztetést követően kell végrehajtani

A részleteket az **1. Mellékletben** található a RACI-mátrix tartalmazza

A körülményektől függően a kivizsgálás folyamata a vállalatcsoport más szervezeti egységére vagy megfelelő szolgáltatókra, pl. ügyvédekre vagy könyvvizsgálókra, is átruházható.

Téma	Felelős szervezeti egységek
Termékbiztonság és termékintegritás	QM (Truck ill. Rail)
Pénzügyi beszámoló, számvitel és adózási kérdések	F/B
Tőkepiaci manipuláció, bennfentes kereskedelem, tőkepiaci kommunikáció, vállalatirányítás	L/RGC
Trösztellenes jogsértések és piaci erőfölénnyel való visszaélés	L/RM
Csalásm vesztegetés és pénzmosás	L/CO
Embargók és szankciók	L/CO
Modern rabszolgaság és emberi jogok megsértése	L/CO

7.4. Saját hatáskörbe vonás joga, az evokációs jog

Az alábbi esetekben a Knorr-Bremse AG illetékes szervezeti egységei helyi ügyekben is eljárhatnak, például az Igazgatótanácsnak a helyi vezetőségnek adott utasítása alapján:

- az állítások a helyi vezetőségre vonatkoznak.
- Okkal feltételezhető, hogy az állítások objektív és független kivizsgálása nem végezhető el helyi szinten, vagy a bejelentő megtorlással szembeni megfelelő védelme nem lehetséges.
- a vállalat nem rendelkezik az ügy tisztázásához szükséges erőforrásokkal.



8. A vizsgálat folyamata

8.1. Átvételi ellenőrzés

A bejelentést vagy panaszt átvevő személy vagy szervezeti egység megvizsgálja, hogy:

- hogy a bejelentés vagy a panasz alapján véve hihetőnek tűnik-e;
- hogy első ránézésre vállalatcsoport-szintű esetről van-e szó (lásd a 7.2. pontot);
- hogy első ránézésre a bejelentés melyik kategóriába tartozik; és
- lehetséges-e a probléma azonnali orvoslása.

A valószínűtlen információkat lehetőség szerint további kérdésekkel kell tisztázni. Amennyiben lehetséges, a bejelentést vagy panaszt meg kell beszélni a bejelentővel.

8.2. Azonnali korrekciós intézkedések

Amennyiben a panasz azonnal orvosolható, a bejelentést átvevő személy vagy szervezeti egység kezdeményezi a szükséges lépések megtételét. Az eljárás ezután lezárható.

8.3. Bejelentés továbbítása

Ha a bejelentés vagy panasz megalapozott, és azonnali korrekciós intézkedésekre nincs lehetőség, a bejelentő hely továbbítja a bejelentést vagy panaszt a 7.3. szakasz szerint illetékes szervezeti egységnek (kivéve, ha a bejelentő hely egyébként is illetékes).

Ha a bejelentés helyben érkezett, akkor a bejelentő hely az **1. mellékletben** található RACI-mátrix szerint a Knorr-Bremse AG illetékes szervezeti egységét is tájékoztatja.

Ezzel szemben a helyi folyamatokat érintő, de a Knorr-Bremse AG-hoz beérkező jelentéseket a felelős Helyi Megfelelőségi Tisztviselőnek továbbítják.

8.4. A bejelentés kivizsgálása és a belső kommunikáció

A kapcsolatfelvételt követően a megfelelőségi iroda munkatársa megvizsgálja a bejelentést, hogy megállapítsa, az hihető-e, és lefolytatja a kezdeti értékelést. Ha lehetséges, a bejelentést megbeszéli a bejelentővel. Az érintett vállalat illetékes adatvédelmi részlegét be kell vonni a valószínűség vizsgálatába.

Ha a felkeresett megfelelőségi szervezeti egység munkatársa úgy ítéli meg, hogy a vállalatcsoporton belül egy másik egység illetékes, akkor a kivizsgálást átadja ennek a szervezeti egységnek. E célból egyeztet az érintett megfelelőségi irodával.

Az illetékes megfelelőségi szervezeti egység dönt a további eljárásról, valamint arról is, hogy mely megfelelőségi hivatalokat kell tájékoztatni az utasításról. A részleteket az **1. Mellékletben** található RACI-mátrix szabályozza



Azt is ellenőrzi, hogy a tranzakciót be kell-e jelenteni egy biztosítótársaságnak (pl. vezető tisztségviselők felelősségbiztosítása (D&O), felelősség- vagy hitelkockázati biztosítás), vagy hogy a pénzmosás elleni törvény értelmében szükséges-e gyanús tevékenységről jelentést tenni (SAR-t benyújtani).

A pénzmosásról szóló jogszabályok szerinti gyanús tevékenység bejelentése esetén be kell tartani a titoktartásra vonatkozó jogszabályi előírásokat (a „figyelmeztetés” tilalma); ilyen esetekben tilos a bejelentés belső továbbítása.

A Felügyelőbizottság és az Audit-bizottság tájékoztatása a vezetőségfelelősége az eljárás szabályzatban foglalt rendelkezésekkel összhangban, kivéve, ha az állítások magát az igazgatótanácsot érintik.

8.5. Hatóságok bevonása

Ha a helyi jogszabályok eltérően nem rendelkeznek, az illetékes vezetőség, illetve a központilag kezelt ügyek esetében az Igazgatótanács dönt arról, hogy egy ügyet jelenteni kell-e valamely hatóságnak, például büntetőfeljelentés vagy engedékenységi kérelem útján.

8.6. Vizsgálat kezdeményezése

Vizsgálatot kell indítani, ha

- tényleges, meggyőző bizonyíték áll rendelkezésre arról, hogy az emberi jogok, a törvény vagy a belső irányelvek megsértése előfordulhatott (kezdeti gyanú), és ezen túlmenően
- lehetséges, hogy az ügy a rendelkezésre álló eszközökkel, jogilag megengedett módon és az állítás vélt súlyosságához képest észszerű munkával és költséggel tisztázható.

Ellenkező esetben a folyamat lezárul. Nincs szükség további vizsgálatra, ha a jogsértés már nem áll fenn, és ha nem lehetséges korrekciós intézkedések vagy szankciók foganatosítása, például azért, mert az érintett személyek elhagyták a vállalatot, vagy büntetőjogi elévülés miatt.

A vizsgálat megindításának, valamint a vizsgálat megindításától való elállásról szóló döntés okait dokumentálni kell.

8.7. Döntés a kommunikációs rendszerek hozzáféréséről

Ha a vizsgálat során szükséges a kommunikációs rendszerekhez való hozzáférés, a hozzáférésről szóló döntés a Vezető Megfelelési Tisztviselőt (Chief Corporate Compliance Officer) és a központi humánerőforrás-vezető (Head of Group HR) jóváhagyása mellett hozható meg, akik konzultálnak a vállalatcsoport adatvédelmi tisztviselőjével (Group Data Protection Officer).

A helyi szinten kezelt esetekben ezt a döntést a helyben érvényes jogi szabályozással és a Csoport adatvédelmi irányelveivel összhangban az illetékes ügyvezetés hozza meg.

9. Vizsgálati hatáskörök

A jogszabályok által megengedett keretek között az illetékes részleg vagy a vizsgálat lebonyolításával megbízott szervezeti egység megteszi a szükséges és észszerű intézkedéseket az ügy tisztázása érdekében.



9.1. Függetlenség és utasíthatatlanság eleve

A vizsgálat lefolytatásával csak megfelelő szakmai szakértelemmel rendelkező személyek bízhatók meg, akik garantálni tudják, hogy elfogulatlanul fognak eljárni.

A vizsgálat lebonyolításával megbízott személyek működésük során függetlenül járnak el. Nem vonatkoznak rájuk az ügy független kivizsgálását és elemzését kizáró vagy akadályozó általános vagy egyedi utasítások. A vizsgálat célját és folyamatát önállóan határozzák meg.

9.2. Bizonyítékok biztosítása („legal hold”)

A vizsgálatért felelős szervezeti egységnek haladéktalanul meg kell tennie a szükséges lépéseket a bizonyítékok biztosítása érdekében, például az informatikai osztály bevonásával, hogy megakadályozza az adatok törlését.

9.3. Meghallgatások

Amennyiben az alkalmazandó helyi jogszabályok másként nem rendelkeznek, minden munkatárs köteles munkaidőben meghallgatáson megjelenni, és a meghallgatáson a kérdésekre a valóságnak megfelelő, teljes körű tájékoztatást adni.

Ha az állítások a megkérdezettek ellen irányulnak, megtagadhatják az olyan kérdések megválaszolását, amelyek megválaszolása büntetőjogi felelősségre vonás kockázatának tenné ki őket vagy valamelyik közeli hozzátartozójukat. Az érintett személyeket a meghallgatás előtt tájékoztatni kell erről a jogukról. Ennek során tudatosítani kell bennük, hogy vallomásuk bizonyos körülmények között bekerülhet a nyomozó hatóságok vagy bíróságok aktáiba.

A meghallgatásról feljegyzést kell készíteni.

9.4. Hozzáférés a vállalati létesítményekhez

A vizsgálatnál megbízott személyek a Knorr-Bremse Csoport vállalatának valamennyi telephelyére és létesítményéhez hozzáférést kell biztosítani.

9.5. Hozzáférés a dokumentumokhoz

Kérésre minden meglévő dokumentumot teljes egészében be kell mutatni a vizsgálatért felelős személyeknek, szükség esetén értelmezni kell azokat, és kérésre át kell adni. Ez nem vonatkozik a magánjellegű dokumentumokra és tárgyakra.

A felülvizsgálathoz és a rendelkezésre bocsátáshoz való jog nem vonatkozik az igazgatótanácsi ülések jegyzőkönyveire és az igazgatótanácsi prezentációkra E dokumentumokkal kapcsolatban előzetes jóváhagyást kell kérni az Igazgatótanács jogi ügyekért és integritásért felelős tagjától, kivéve, ha ő maga képezi a vizsgálat tárgyát.

A dokumentumok biztosítását vagy átadását dokumentálni kell (a kérés dátuma, a kérés oka). Az eredeti példányokat védeni kell az illetéktelen hozzáféréstől és az utólagos módosítás ellen.

9.6. A kommunikációhoz való hozzáférés és annak értékelése

A vizsgálat során a Knorr-Bremse vállalatcsoport vállalatai által biztosított eszközökön és/vagy címeken keresztül folytatott levelek, e-mailek, csevegések vagy egyéb levelezési formák hozzáférhetők és kiértékelhetők, ha

- okkal feltételezhető, hogy ily módon releváns információk nyerhetők, és
- az intézkedések a felvetett állítások és az esetlegesen megszerzett egyéb információk tükrében észszerűnek tűnnek.



Ezekben az esetekben törvényszéki szoftverek is alkalmazhatók az adatvédelmi jogszabályok követelményeinek betartásával.

Az adatokhoz való hozzáférés során be kell tartani az adattakarékosság elveit. Megfelelő szűrőket és keresési feltételeket kell alkalmazni annak biztosítására, hogy a keresés a lehető legnagyobb mértékben a vizsgálat céljára és az érintett személyekre korlátozódjon.

A keresési kritériumokat és a keresési lépéseket, valamint az érintett számlákat és időszakokat dokumentációs célból írásba kell foglalni.

Az érintett telephelyekért felelős adatvédelmi tisztviselőket vagy adott esetben azok képviselőit be kell vonni a vizsgálatba.

9.7. Más szervezeti egységek és külső felek bevonása

A körülményektől függően a vizsgálatnál másik szervezeti egységet is meg lehet bízni, vagy megfelelő külső feleket, például könyvvizsgálókat, ügyvédeket vagy informatikai szolgáltatókat lehet bevonni a vizsgálat elvégzésére. Ugyanígy más szervezeti egységeket is fel lehet kérni a vizsgálat támogatására. Az adatvédelmi jogszabályok irányelveit be kell tartani, például titoktartási és megbízás-feldolgozási megállapodások megkötésével.

Hasonlóképpen tiszteletben kell tartani a munkavállalók képviselőinek jogát az eljárásban való részvételre.

9.8. Személyes adatok továbbítása

Amennyiben a bejelentések és a panaszok feldolgozásához, valamint a vizsgálat lefolytatásához szükséges és arányos, a személyes adatok továbbíthatók a csoport más vállalatai, illetve a vizsgálatban részt vevő ügyvédek, könyvvizsgálók vagy más hasonló személyek részére, akik az érintett személyek kifejezett hozzájárulása nélkül is jogosultak azokat kezelni. Ennek során be kell tartani az adatvédelmi jogszabályi előírásokat.

10. A vizsgálat lezárása

A vizsgálat lezárása vizsgálati jelentéssel vagy zárónyilatkozattal történik. A vizsgálati jelentés vagy a zárónyilatkozat összefoglalja a lényeges tényeket, áttekintést ad a vizsgálatok és az ellenőrzési eljárások menetéről, valamint a feltárt eredményekről és azok jogi értékeléséről.

A jelentés alapján az illetékes szervezeti egység javaslatot készít a szankciókról és az esetleges korrekciós intézkedésekről szóló határozatra.

11. Szankciók és korrekciós intézkedések

A fegyelmi intézkedésekről és a szükséges korrekciós intézkedésekről a mindenkori vezetőség, illetve a Knorr-Bremse AG által lefolytatott vizsgálatok esetén az Igazgatótanács dönt.

Súlyos esetekben a határozat előkészítése céljából konzultálni kell az Igazgatótanács jogi ügyekért és integritásért felelős tagjának javaslatára összehívott Szankciós Bizottsággal (Sanctioning Committee) .

Az állítás súlyosságának értékelése a **2. mellékletben** szereplő kritériumok alapján történik. Ez egy iránymutatás, amely mellett más vagy további kritériumok bármikor figyelembe vehetők.

További részletek a Szankciós bizottság (Sanctioning Committee) eljárási szabályzatából adódnak (**3. melléklet**).



12. A kiváltó okok elemzése („root cause analysis“)

Ha a vizsgálat megerősítette a bejelentést vagy panaszt, a felelős szakterület megvizsgálja a jogsértés okait, különösen azt, hogy a jogsértésnek rendszerszintű okai voltak-e, és hogy a korábbi megfelelési kockázatértékelést módosítani kell-e.

13. A bejelentők és az érintett felek tájékoztatása és a határidők

13.1. Átvételi elismervény

A bejelentők a bejelentés kézhezvételétől számított hét naptári napon belül átvételi elismervényt kapnak.

Ez tartalmazza a további eljárásra vonatkozó információkat, valamint az adatfeldolgozás típusára és terjedelmére vonatkozó szükséges adatvédelmi nyilatkozatokat és a hatóságok vagy más külső panasztételi csatornák felé történő bejelentésekre vonatkozó eljárást.

13.2. Első állapotjelentés (3 hónapos jelentés)

A bejelentés kézhezvételétől számított három hónapon belül a bejelentők állapotjelentést kapnak, amely a következő információkat tartalmazza:

- Lezárták-e az ügyet vagy az még mindig nyitva van-e;
- A bejelentésnek vagy panasznak helyt adtak-e;
- Történtek-e, és ha igen, az adott esetben miért történtek vagy terveznek-e további intézkedéseket, és ha igen, milyen további intézkedéseket hoztak vagy fognak hozni a jövőben (pl. más vitarendezési mechanizmusokhoz fordulás, fegyelmi eljárás, hatóságok bevonása, folyamatok és ellenőrzések megváltoztatása vagy hasonló)

Nem közölhető azonban olyan információ, amely veszélyeztetné a belső nyomozást vagy a vizsgálatot, vagy amely veszélyeztetné vagy sértené a jelentésben érintett személy jogait. Nem hozhatók nyilvánosságra továbbá üzleti titkok vagy személyes adatok.

13.3. További állapotjelentések

Ha az eset az első állapotjelentés időpontjában még nyitott volt, akkor a bejelentők legkésőbb hat hónappal a jelentés kézhezvételét követően újabb állapotjelentést kapnak.

Ha az eljárás ezt követően elhúzódik, hathavonta további értesítéseket küldenek a vizsgálat állapotáról.

13.4. Záró közlemény a bejelentők részére

A vizsgálat befejezése és az esetleges további intézkedésekről szóló döntés után a bejelentők kapnak egy záró közleményt.

Tartalmukat tekintve az állapotjelentésekre vonatkozó előírások érvényesek.

13.5. A személyazonosság nyilvánosságra hozatalára vonatkozó tájékoztatás

Amennyiben a bejelentő személyazonosságát jogilag megengedett módon nyilvánosságra kell hozni, a bejelentőt előzetesen tájékoztatni kell a nyilvánosságra hozatalról.

Ez a kötelezettség nem vonatkozik arra az esetre, ha atájékoztatás a vizsgálatot vagy a bírósági eljárást veszélyeztetné.



13.6. Az érintettek tájékoztatása

Az érintett személyeket tájékoztatni kell az ellenük folyó vizsgálatokról, különösen a személyes adataikhoz való célzott hozzáférés esetén. A tájékoztatásnak tartalmaznia kell:

- az adatfeldolgozás célját,
- a kezelt személyes adatok kategóriáit,
- az adatfeldolgozás során érintett adatok címzettjei,
- az adatok tárolásának várható időtartamát, valamint
- az érintettek törvényben meghatározott jogait.

Ez nem vonatkozik arra az esetre, ha az érintettek tájékoztatása hátrányosan befolyásolná a jogi igények érvényesítését, gyakorlását vagy a jogi igényekkel szembeni védekezést, illetve a vizsgálat célját. Ebben az esetben az érintett személyeket a negatív hatás megszűnését követő két héten belül kell tájékoztatni. Hasonlóképpen nem kaphatnak tájékoztatást, ha ezáltal veszélybe kerülne az adatok bizalmas továbbítása a hatóságok felé, például az Engedékenységi Közlemény alapján trösztellenes hatóságnál benyújtott kérelem esetén, vagy pénzmosás gyanújáról szóló bejelentés benyújtása előtt.

Folyamatban lévő állami vizsgálat vagy bírósági eljárás esetén a közzétételt az illetékes szervekkel előzetesen egyeztetni kell.

A tájékoztatás nem szükséges, ha és amennyiben az érintett személy már rendelkezik az információval. Az érintettek tájékoztatása nem szükséges továbbá, ha a vállalaton belül már rendelkezésre álló adatokat csak az arra jogosult személyek vizsgálják felül egy valószínűségi ellenőrzés keretében, ami azt jelenti, hogy nem végeznek új adatgyűjtést, adatkezelést vagy harmadik személyek részére történő adattovábbítást.

13.7. Az állapotjelentések felelősségi köre

Az állapotjelentésekért és az érintett személyek tájékoztatásáért a teljes ügyért felelős szervezeti egység felel.

13.8. Helyesbítés, törlés, kifogásolási és panasztételi jog

Az adatvédelmi törvény szerinti helyesbítéshez és törléshez való jog, valamint a kifogások és panaszok benyújtására való törvényes jogok nem sérülhetnek. Az összegyűjtött adatok tárolása és törlése az alábbiakban ismertetett elvek szerint történik.

14. Dokumentáció

14.1. Dokumentációs követelmények

A bejelentéseket és panaszokat, a vizsgálati jelentést és a vizsgálat során összegyűjtött bizonyítékokat állandó helyen tartósan és hozzáféréstől védett módon kell dokumentálni. Dokumentálni kell továbbá meghozott és végrehajtott szankciókat és korrekciós intézkedéseket.

14.2. Tárolási hely

A vállalatcsoport egésze szempontjából jelentőséggel bíró folyamatokat az Integrity Line eszközben vagy – bármely bevezetett utódmegoldásban kell dokumentálni.



14.3. Megőrzési időtartam és törlési koncepció

A dokumentációt a vizsgálat időtartama alatt, majd azt követően az alábbiak szerint kell tárolni:

A határidők minden esetben az ügy lezárásának évét követő újév napján kezdődnek.

Példa (megerősített bejelentés):

Az ügy lezárása: 2022. március 1.

→ Az adattárolási idő kezdete: 2023. január 1., 00:00 óra

→ Az adattárolási idő vége: 2025. december 31., 24:00 óra

A határidő lejártá után a dokumentációt haladéktalanul törölni kell.

Ez nem vonatkozik arra az esetre, ha az ügy tárgyával kapcsolatban még bírósági vagy hatósági eljárás van folyamatban, vagy ha még vizsgálják, hogy az iratok szükségesek-e további jogi lépésekhez, pl. perindításhoz, kereset benyújtásához.

Ebben az esetben az iratokat az eljárás jogerős lezárásáig meg kell őrizni, majd ezt követően haladéktalanul törölni kell azokat.

A törlésről jegyzőkönyvet kell készíteni.

Nem kell törölni az eljárásra vonatkozó, személyes hivatkozást nem tartalmazó általános információkat, pl. a külső jelentésekben vagy belső statisztikákhoz használt folyamatok leírását.

A vizsgálat eredménye

Megőrzési időtartam

Megerősített bejelentések

24 hónap

Nem megerősített bejelentések

6 hónap

15. Belső jelentéstétel

A belső jelentéstétel az érintett vállalati egységek jelentési csatornáin történik, az érintett személyek személyiségi jogainak és az adatvédelemnek a tiszteletben tartása mellett (a szükséges ismeretek elve).

A vállalatcsoport-szintű kockázatkezelés és a fenntarthatósági jelentéstétel céljából a következők is alkalmazandók:

15.1. Helyi ügyek

A Helyi Megfelelőségi Tisztviselők a következő bejelentéseket kötelesek jelenteni a vállalati compliance (Corporate Compliance) részére (L/CO):

- a helyben kezelt panaszok és bejelentések száma
- a megerősített panaszok és bejelentések száma
- a korrekciós intézkedés típusa, beleértve a jogsértés okainak közlését is.

Személyes adatok nem továbbíthatók.

A jelentések formátumát a vállalati compliance (Corporate Compliance, L/CO) külön-külön határozza meg.



15.2. Vállalatcsoport-szintű ügyek

A csoport egészét érintő ügyekről, valamint a helyi ügyekre vonatkozó statisztikákról a Vállalati Compliance (Corporate Compliance) jelentést tesz az Igazgatótanács, a Compliance Bizottság (Compliance Committee) és az Ellenőrző Bizottság (Audit Committee) részére.

16. Adatvédelem

A bejelentések és panaszok fogadása, valamint az ügyek áttekintése és kivizsgálása során a bejelentő, az érintett személyek és esetlegesen egyéb harmadik személyek személyes adatait kezelik.

16.1. Jogi kötelezettség (GDPR 6. cikke, (1) bek. c) pont)

A jelen eljárási szabályzat alapján végzett adatgyűjtés és adatkezelés célja a jogszabályi követelmények, nevezetesen az alábbi rendelkezéseknek való megfelelése:

- Bejelentő személy védelméről szóló törvény (HinwSchG) 10.§,
- HinwSchG (A bejelentők védelméről szóló törvény), 10. §,
- A 2019/1937/EU irányelv a visszaélést bejelentő személyek védelméről vagy az uniós tagállamokban hatályos nemzeti jogba átültető jogi aktusok,
- Az ellátási lánc átvilágításáról szóló törvény (LkSG), 8. §,
- A pénzmossásról szóló törvény (GwG), 6. § (5) bekezdés,
- Az általános egyenlő bánásmódról szóló törvény (AGG), 13. §,
- A német kereskedelmi törvénykönyv (HGB) 289–289f. szakasza,
- az ügyvezetés és az Igazgatótanács általános törvényességi kötelezettsége, valamint
- a munkáltató munkajog alapján fennálló gondossági kötelezettsége.

16.2. Jogos érdek (GDPR 6. cikke, (1) bek. f) pont)

Ettől függetlenül az ügyvezetés és a társaság tulajdonosa köteles a társaságon belüli jogsértéseket megszüntetni, a társaság és szervei védelemhez fűződő jogait biztosítani, valamint a külső szervezetek által okozott károkat megelőzni. Ezen túlmenően a (belső) bejelentők védelme a munkáltató gondossági kötelezettségéből következik.

E kötelezettség teljesítéséhez szükséges az állítások tisztázása és a bizonyítékok összegyűjtése a megfelelő jogi lépések megtétele és korrekciós intézkedések végrehajtása céljából. A felelősség elkerülése vagy korlátozása érdekében a társaságnak és az ügyvezetésnek továbbá tudnia kell bizonyítani, hogy megtette a szükséges intézkedéseket, például, hogy felmentse magát a felügyelőbizottságok, a bűnüldöző hatóságok vagy a biztosítótársaságok előtt.

Ennek tükrében a vállalatoknak az általános adatvédelmi rendelet (GDPR) 6. cikk (1) bek. f) pontja értelmében jogos érdekük fűződik ahhoz, hogy a bejelentési rendszeren keresztül információkat szerezzenek az üzleti tevékenységükkel összefüggésben vagy annak eredményeként elkövetett jogi és szabályozási jogsértésekről, és ezeket a lehető legnagyobb mértékben tisztázzák. A vállalatoknak továbbá jogos érdekük fűződik üzleti érdekeik és a védelemhez való joguk biztosításához, például az Engedékenységi Közlemény szerinti kérelmek vagy a bűnüldöző hatóságokkal való együttműködés révén.

Ezekhez az érdekekhez képest a bejelentő és az érintett személyek érdeke, hogy ne vonják be őket a vizsgálatba és elkerüljék a felelősségre vonást, alárendelt érdek.

A bejelentések és panaszok kivizsgálása és felülvizsgálata jelentős következményekkel – például büntetőjogi felelősségre vonással, a munkaviszony megszüntetésével vagy kártérítési igényekkel – járhat az érintett személyre nézve. Ezek a hátrányok azonban nem az adatgyűjtés, hanem az érintett személy magatartásának következményei. Nem fűződik jogos érdek ahhoz, hogy egy érintett személyt ne vonjanak felelősségre a saját magatartásáért, ha ez a jog és a jogállamiság elveinek megfelelően történik. Jelen eljárási szabályzat ezt hivatott biztosítani.

17. Alkalmazkodás a helyi jogi előírásokhoz

Jelen eljárási szabályzatot az illetékes Regionális Igazgatóság a Vállalati (Corporate) Compliance részleggel egyeztetve a helyi jogszabályokhoz igazíthatja.

18. Az eljárás rendszeres felülvizsgálata

A bejelentési és panaszkezelési eljárás hatékonyságát és megfelelőségét évente egyszer felül kell vizsgálni, és szükség szerint ki kell igazítani.

Ettől függetlenül a folyamatot szükség esetén felülvizsgálják, például ha a kockázati helyzet jelentősen megváltozik vagy jelentősen megnövekszik, többek között új termékek, projektek vagy új üzleti terület bevezetése miatt.

A felülvizsgálatért a vállalati compliance részleg a felelős (Corporate Compliance, L/CO).

BELSŐ VIZSGÁLATOK ELJÁRÁSI SZABÁLYZATA

1. melléklet Belső vizsgálatok és panaszkezelés

Szerepkörök és felelőségek

Feladat	MD/LCO (helyi)	Vállalati funkciók *	L/CO	F/CR	Belső elle- nőrzés V/A	Igazgatóta- nács**
■ Első kapcsolatfelvétel a bejelentőkkel és a panaszosokkal, valamint a panaszok és a bejelentések első előszűrése	Felelős Helyi panaszok	Tájékoztatva	Felelős Felszólalási platform	-	-	-
■ A bejelentés/panasz értékelése ■ A belső érdekeltek tájékoztatása ■ Javaslatok a következő lépésekre és vizsgálati terv ■ Jogorvoslati javaslatok és szankciók. ■ A kiváltó okok elemzése és a helyreállítás nyomon követése.	Felelős Helyi esetek	Felelős vállalatcso- port-szintű ügyek **	Egyeztetve vállalatcsoport-szintű ügyek	-	Tájékoztatva vállalatcso- port-szintű ügyek	Tájékoztatva vállalatcsoport-szintű ügyek
■ A vizsgálat lefolytatása és vizsgálati jelentés.	Felelős Helyi esetek	Felelős vállalatcso- port-szintű elentőség	Egyeztetve	-	Támogatás	Tájékoztatva
■ Döntés a jogorvoslatokról és szankciókról, valamint a külső hatóságok értesítései (pl. engedékenységi kérelmek).	Felelős Helyi esetek	Egyeztetve	Egyeztetve vállalatcsoport-szintű jelentőség	Egyeztetve vállalatcso- port-szintű elentőség	Egyeztetve vállalatcso- port-szintű jelentőség	Felelős vállalatcsoport-szintű jelentőség
■ Jogorvoslatok és szankciók végrehajtása.	Felelős Összes eset	Tájékoztatva	Tájékoztatva	Tájékoztatva	Tájékoztatva	Tájékoztatva
■ Jelentés (pl. esetek száma, az incidens típusa stb.).	-	Felelős	Tájékoztatva	Tájékoztatva	Tájékoztatva	Tájékoztatva
■ A panaszmechanizmus éves értékelése – LkSG 8. § (4) bek.	-	Egyeztetve	Felelős	Egyeztetve	Egyeztetve	Tájékoztatva

2. melléklet Kárkategóriák (Sanctioning Committee)

A bejelentés súlyosságát a következő kritériumok alapján kell értékelni:

Kockázat	súlyos	közepes	kis
Élet- és testi épség veszélyeztetése vagy károsítása	Igen	Nem	Egyéb esetek
Kártérítési potenciál a Knorr-Bremse számára (bírságok nélkül)	> 1 000 000 €	> 500 000 €	
Bírság kockázata	> 500 000 €	Igen	
Büntetőjogi felelősség kockázata	Börtönbüntetés fenyeget	Nincs börtönbüntetési kockázat	
Nyilvánosság	Országos jelentéstétel	Helyi jelentéstétel	
A legmagasabb vezetői szintek (vezetőség, igazgatótanács) részvétele	Igen	Nem	
A belső megfelelési követelmények megsértése	Rendszeres, ismételt	–	

3. melléklet A szankcionáló bizottság eljárási szabályzata

Megjegyzés

A szankcionáló bizottság (Sanctioning Committee) eljárási szabályzatát a Knorr-Bremse AG igazgatósága 2022. február 24-én fogadta el (194. sz. igazgatótanácsi ülés), és azt helyhiány miatt itt nem csatoljuk.