

[Címzett (neve, beosztása, cég neve, címe):

Szigorúan bizalmas!

Tisztelt [beosztás] Úr / Úrhölgy!

Köszönjük a bizalmat és a lehetőséget, hogy a [cég neve] („**ügyfél**”) bennünket („**Szolgáltató**”) választott a [.....-én/án kelt] – a panaszokról, a közérdekű bejelentésekről, valamint a visszaélések bejelentésével összefüggő szabályokról szóló törvény előírásaival kapcsolatban – az Szolgáltatási szerződés alapján, az abban meghatározott szolgáltatáscsomagra érvényes szolgáltatási díjak (Szolgáltatási szerződés 1. Függelék) az alábbi szolgáltatások igénybevételére:

Jel (X) vagy üres	Szolgáltatás megnevezése
	1. szabályzatok testreszabása
	<ul style="list-style-type: none"> <li>○ etikai és magatartási kódex</li> <li>○ visszaélés bejelentési szabályzat</li> <li>○ csalásmegelőzési politika</li> </ul>
	2. munkavállalók oktatása
	<ul style="list-style-type: none"> <li>○ webinar (online) oktatás</li> <li>○ jelenléti oktatás</li> </ul>
	3. incidensek kivizsgálása
	<ul style="list-style-type: none"> <li>○ havi átalánydíj (max. havi 2 bejelentés vizsgálata)</li> <li>○ incidensek kivizsgálása</li> <li>○ bejelentővédelmi ügyvédi tevékenység</li> </ul>
	4. átvilágítások
	<ul style="list-style-type: none"> <li>○ csalásvizsgálati audit</li> <li>○ jogi audit</li> <li>○ belső ellenőrzési rendszer audit</li> </ul>

A megbízás végrehajtásának feltételeit jelen szerződésben foglaltuk össze, amely tartalmazza az EURO-KONTO Kft. („**EK**”) feladatainak leírását, a javasolt díjazást, ütemezést, valamint az EK általános szerződési feltételeit.

Kérjük, hogy amennyiben a szerződésben foglaltakkal egyetért, a szerződést aláírásával megerősítve küldje vissza részünkre.

Amennyiben akár a szerződésben foglaltakkal, akár a feladat meghatározásával kapcsolatban bármilyen kérdése vagy megjegyzése lenne, állunk szíves rendelkezésére.

A szerződésben foglaltakkal egyetértek:

[cég neve, aláíró neve, cégszerű aláírás]

Melléletek:

- ▶ „A” melléklet – Feladatléírás és díjazás (díjak a Szolgáltatási szerződés 1. Függeléke alapján)
- ▶ „B” melléklet – Szolgáltatási Feltételek ([https://www.etikaiforrodrot.hu/wp-content/uploads/2023/07/Szolgáltatasi-feltetelek\\_hu\\_20230718.pdf](https://www.etikaiforrodrot.hu/wp-content/uploads/2023/07/Szolgáltatasi-feltetelek_hu_20230718.pdf))

## Feladatleírás és díjazás

### Az EK által nyújtott szolgáltatások

Jelen szerződés keretében – az 1-4. pontok által választott szolgáltatások keretében az EK (Szolgáltató)

- a) az ügyféllel egyeztetett módon kialakítja az ügyfélre jellemző, tevékenységével összhangban lévő magatartási és etikai kódexet, csalásmegelőzési politikát, visszaélés bejelentésekkel kapcsolatos szabályzatot;
- b) a visszaélés bejelentési rendszerrel, a jogi működési környezettel és csalásmegelőzési politikája és vonatkozó szabályzataival kapcsolatban az ügyfél menedzsmentje, illetve munkavállalói részére online (webinar) és offline (az ügyfél székhelyén történő) jelenléti oktatást biztosít a bevezetendő visszaélés bejelentéssel, csalásmegelőzési programokkal és egyéb, szervezeti átláthatóságot növelő programok bevezetésével, valamint évente egyszeri megújításával (fenntartásával) kapcsolatban;
- c) elvégzi az ügyfél által bérelt Etikai forródrót (EF) szoftver visszaélés-bejelentésének kezelésével kapcsolatos feladatokat, melynek során érkezteti az ügyfélhez bejelentett visszaéléseket (panaszokat), ezt követően prioritizálja azokat a bejelentett visszaélés kategóriáknak és fontosság függvényében. Az átalánydíjas szolgáltatás során havonta két visszaélés-bejelentést kezel, illetve vizsgál, igény esetén az EK-hoz telefonon beérkező szóbeli visszaélés-bejelentéseket rögzíti az EF-ban (nem anonim bejelentés), továbbá az ügyfél rendelkezésére áll a visszaélés-bejelentések kapcsán. Havi két visszaélés-bejelentés felett (amennyiben az ügyfél igénybe veszi az átalánydíjas incidenskezelési szolgáltatásunkat) az EK az óradíjas incidens-kezelési szolgáltatást biztosítja, de ez utóbbi szolgáltatásunk az átalánydíjas incidenskezelési szolgáltatástól függetlenül is igénybe vehető. Az EF-en beérkező panaszokat az ügyfél által dedikált kapcsolattartóval egyeztetni, közreműködik a panasz kivizsgálásában és a kivizsgált panaszról az ügyfél dedikált kapcsolattartója által jóváhagyott panaszjelentésről a bejelentőt, illetve, amennyiben ez indokolt – az ügyfél által adott meghatalmazás alapján és az ügyféllel egyeztetett módon - a panasz kivizsgálási eredménye által érintett hatóságoknál eljár. Az EK – igény esetén – bejelentővédelmi ügyvédi szolgáltatást az alvállalkozói (teljesítési segédjei), illetve közreműködőin keresztül biztosítja az ügyfél számára;
- d) elvégzi az ügyfél jogi-, belső ellenőrzési rendszerének vizsgálatával, továbbá az előforduló lehetséges csalások bekövetkezésével kapcsolatos átvilágítási (audit) feladatokat az ügyféllel egyeztetett módon és feltételekkel és az elvégzett átvilágítási feladatokról jelentést bocsát ki az ügyfél, mint megbízó felé; az átvilágítási szolgáltatás célja az ügyfél jogi és belső ellenőrzési működési környezetében előforduló lehetséges visszaélések tipizálása, az egyes visszaélések bekövetkezési kockázatának becslése, továbbá vélemény (javaslat) megfogalmazása a visszaélésekkel kapcsolatos kockázat csökkentésére;

### Az EK által nyújtott szolgáltatások köre nem terjed ki az alábbi szolgáltatásokra

- Jogszabálykövetések elvégzése,
- Adótanácsadási-, könyvvizsgálattal összefüggő, továbbá a jelen szerződés tárgyi hatókörén kívül eső csalásvizsgálattal, jogi és számviteli szolgáltatások nyújtása.

A jelen szerződés keretében nyújtott jogi szolgáltatást az EK alvállalkozó(k) vagy a jogi szolgáltatásba más harmadik fél bevonásán keresztül biztosítja.

Az incidensek kivizsgálása (3. pontban jelölt szolgáltatásra) vonatkozóan a bejelentések hatókörét és az EF platformon az EK adminisztrátorként történő ügytípusokhoz rendelését az EK az ügyféllel egyeztetve állapítja meg. Az ügyfél tudomásul veszi, hogy az EK nem felelős azon incidensek

kezeléséért és kivizsgálásáért, amely nem tartozik a hatókörébe és melyhez az EF platformján hozzáférést nem kapott.

Az ügyfél tudomásul veszi, hogy a belső visszaélés-bejelentési rendszer működtetése során az EK az incidens kivizsgálásában önállóan, független szakértőként jár el, s ezen munkájának ellátása során – feladatkörében - nem utasítható.

A bejelentés kivizsgálása során az EK az EF platformon kapcsolatot tart a bejelentővel, ennek keretében a bejelentés kiegészítésére, pontosítására, a tényállás tisztázására, valamint további információk rendelkezésre bocsátására hívhatja fel a bejelentőt.

Az EK kivizsgálja a visszaélés-bejelentést abban az esetben is, ha a bejelentést azonosítatlan (anonim) bejelentő tette meg.

A bejelentés kivizsgálása mellőzhető, ha

- a) a bejelentést nem a vonatkozó jogszabályban előírtak leírtak alapján az erre jogosult személy tette meg,
- b) a bejelentés ugyanazon bejelentő által tett ismételt, a korábbi bejelentéssel azonos tartalmú bejelentés, illetve
- c) a közérdek vagy a nyomós magánérdek sérelme a bejelentésben érintett természetes személy, jogi személy (a továbbiakban együtt: bejelentésben érintett személy) jogainak a bejelentés kivizsgálásából eredő korlátozásával nem állna arányban.

Az ügyfél kizárólagos feladata és felelőssége annak eldöntése, hogy önmaga vizsgálja-e ki az adott bejelentést, továbbá, hogy az adott incidens kivizsgálásra az EK-t felkéri-e (ez utóbbi esetben az EK-nak az EF-ben ügýtípushoz rendelt adminisztrátori jogot biztosít)? Az ügyfél felel, hogy az EF platformján az incidensek kivizsgálására csak az arra jogosult személyek részére (amennyiben a Társaság az EK-n kívül mást is hozzárendel adminisztrátorként valamely ügýtípushoz, ahol bejelentést lehet tenni) ad hozzáférést. Az ügyfél felelős minden, a visszaélés-bejelentéssel kapcsolatos döntés és intézkedés meghozataláért, beleértve az esetleges rendőrségi, hatósági vizsgálatok megtételét, peres, nemperes eljárások megindítását, valamint a munkavállalókkal szembeni esetleges munkaügyi szankciók megtételét.

Ha a bejelentés alapján büntetőeljárás kezdeményezése indokolt, akkor az ügyfél – a vonatkozó jogszabályi előírások alapján – köteles intézkedni a feljelentés megtételéről.

Az EF bejelentésvédelmi szoftvere nem garantálja, hogy az ügyfélnél nem fordulnak elő visszaélések, illetve nem következnek be anyagi, illetve nem anyagi károk. Az ügyfél felel a hatékony és eredményes belső ellenőrzési rendszerének kialakításáért és a megfelelő csalásmegelőzési programok kialakításáért.

A visszaélés-bejelentéssel kapcsolatosan az EK a bejelentéseket az ügyfél által megadott ügýtípusok alapján érkezteti az EF platformon, ehhez az ügyfél az EK által delegált adminisztrátor részére hozzáférést ad az EF felületéhez.

Az incidens kivizsgálását az EK az ügyféllel egyeztetve, az incidensek lehetséges kockázatainak figyelembevételével, Társaságot ért lehetséges károk nagyságrendjének függvényében végzi. Az ügyfél lehetővé teszi, hogy az EK a bejelentett incidenssel összefüggően az ügyfél irataiba, adataiba betekintsen, az incidens kivizsgálása során az ügyfél munkavállalóit, illetve az ügyfélnél egyéb szerződéses viszonyban lévő harmadik felet meghallgassa, tőlük az incidens kivizsgálásához (amennyiben a bejelentett visszaéléssel kapcsolatban a csalás gyanúja merül fel, akkor a csalásfelderítéssel kapcsolatban) adatot, információt kérjen.

Az incidenskezelés és kivizsgálás kapcsán az EK javasolhatja a bejelentőnek, hogy lépjen kapcsolatba a rendőrséggel vagy más illetékes hatósággal és az ilyen esetekről az EK az ügyfél e-mail-en vagy telefonon haladéktalanul tájékoztatja. Ilyen eseménynek számít például, ha azonnali fenyegetés veszélye áll fenn, tűz, bombariadó vagy fegyveres támadás esetén. Az ügyfélnél a fenti vagy ahhoz hasonló, vészhelyzet esetén azonnal értesítendő személy:

[Neve, beosztása  
e-mail címe  
Telefonszáma]

Amennyiben a fenti kijelölt kontakt személye, bármely adata változna, az ügyfél erről haladéktalanul értesíti az EK-t.

Az incidensek kivizsgálásáról szóló jelentésről az EK az ügyfél előzetes jóváhagyását követően tájékoztatja a visszaélés-bejelentőt az EF platformján. Az EK nem felel a visszaélés-bejelentők tájékoztatásának elmaradásáért, amennyiben az az ügyfél jóváhagyásának elmaradása következtében áll elő. Az EK a bejelentésről szóló jelentés jóváhagyását követően az EF eseménykezelő rendszerében lezárja az adott incidenst.

Az EK hozzájárul ahhoz, hogy az incidens kivizsgálásáról készített jelentést az ügyfél a rendőrség vagy más hatóság részére rendelkezésre bocsássa azzal, hogy az EK harmadik személyek felé nem vállal felelősséget az incidenssel kapcsolatos jelentésével kapcsolatban.

### **Szakértői részvétel bírósági tárgyaláson**

Szükség esetén az EK munkatársai / alvállalkozói – az ügyfél erre vonatkozó hozzájárulása és megbízása esetén – az ügyfél részéről delegált képviselőként részt vehetnek a bírósági tárgyaláson, illetve más hatósági, államigazgatási eljárásban, a panaszbejelentéssel kapcsolatban EK megállapításainak ismertetésére, illetve az abban foglaltak tárgyalására.

### **Feladat végrehajtásának határideje**

A feladat végrehajtását (teljesítés) az EK az alábbi határidővel vállalja:

[szolgáltatás] - [határidő]

### **Az EK által nyújtott szolgáltatások díjazása**

A Szolgáltatási szerződés 1. Függelékében leírtak szerint.

Szakértői részvétel díja a bírósági tárgyaláson / közigazgatási hatósági eljárásban (beleértve a felkészülés, utazás idejét is): 30.000 Ft / óra + ÁFA.

A tanácsadási díj tartalmazza feladataink ellátásával kapcsolatos valamennyi költséget, így a meghatározott díjon felül további díjra, költségtérítésre az EK nem tart igényt.

Az EK nem köteles a feladat végrehajtásához szükséges információk beszerzésének többlet költségét viselni.

Amennyiben a felek a szolgáltatás nyújtásának folyamatában, a rendelkezésre álló információk, és a tervezetek ismeretében úgy döntenek, hogy nem folytatják a feladat végrehajtását, az EK a díj arányos részére jogosult (vagyis a felhasznált és megkezdett munkahetek száma / 4 hét szorozva a szolgáltatás díjával).

A szerződés időtartamát és a felmondására vonatkozó szabályokat a Szolgáltatási Feltételek 2. fejezete tartalmazza.

### **Felelősségünk korlátozása**

Az EK az általa készített jelentésekben, politikákban szereplő információkat nem ellenőrzi, illetve verifikálja, s ezt a tényt az általa, vagy közreműködésével készített dokumentumokban fel is tüntetheti.

Az ügyfél tudomásul veszi, hogy a jelen aláírt szolgáltatási szerződés alapján nyújtott szolgáltatások tanácsadás jellegűek és az elvárható legjobb teljesítményen alapulnak, és nem jelentenek biztosítékot arra, hogy a szolgáltatással összefüggő megállapítások, vélemények és javaslatok összhangban lesznek az ügyfél véleményével.

Szeretnénk felhívni a figyelmet a Szolgáltatási Feltételekben található 22. Általános Szolgáltatási Feltételek egyéb tanácsadási szolgáltatásoknál című részre a cég felelősségi körét illető korlátozásaira. Ezzel kapcsolatban Ön elfogadja és tudomásul veszi, hogy az Általános Szolgáltatási Feltételek 16. és 17. pontjában található korlátozások feltételei a szolgáltatásunk fent részletezett módon történő nyújtásának és azok hiányában ez a szerződés nem, vagy más feltételekkel jött volna létre.