

Magyar Telekom Csoport Pénzügyi Etikai Kódexe a pénzügyi és gazdasági vezetők részére

Becsületes és etikus magatartás

- A Magyar Telekom Csoport elkötelezett az etikus üzleti magatartás legmagasabb követelményeinek betartása mellett, ennek megfelelően a pénzügyi és gazdasági vezetők (a továbbiakban: vezető) mindig kötelesek becsületes és etikus magatartást tanúsítani – minden tekintetben – a munkahelyi kötelezettségeik teljesítése során.
- A vezető köteles a legmagasabb szintű magatartási és üzleti normákhoz igazodó kapcsolatot fenntartani a Magyar Telekom Csoport befektetőivel, ügyfeleivel, szállítóival, és munkavállalóival, valamint a hatóságokkal. Mint a Magyar Telekom Csoport minden alkalmazottja, a vezető is köteles mindig a legjobb tudása szerint eljárni.
- A Magyar Telekom Csoport Etikai Kódexének megfelelően a vezetőnek minden ide vonatkozó paragrafust maximálisan be kell tartania és az összeférhetetlenségnek még a látszatát is kerülnie kell. Minden potenciális vagy valóságos összeférhetetlenséget haladéktalanul jelenteni kell felettesének vagy annak felettesének.

Információközlés

- Minden vezető felelős azért, hogy megkövetelje és biztosítsa a közölt információk teljességét, korrekt tartalmát, a pontosságát, közérthetőségét és időszerűségét azokban a dokumentumokban és jelentésekben, amelyeket a Magyar Telekom Csoport közzétesz vagy valamilyen kormányzati illetve szabályozó szervezet vagy hatóság részére benyújt vagy más módon a közvélemény tudomására hoz. Ez kiterjed a tőzsde (beleértve az Egyesült Államok Tőzsdei és Értékpapír Felügyeletét is), a részvényesek, az alkalmazottak és a nagyközönség részére nyújtott információkra is.
- A Magyar Telekom Csoport Etikai Kódexének megfelelően a vezetőnek maximálisan be kell tartania az Etikai Kódex titoktartására vonatkozó paragrafusait.
- A vezető munkaköri feladatai elvégzése során soha nem hamisíthatja meg a tényeket. A vezetőről különösen akkor állapítható meg, hogy tényeket hamisított meg,
 - ha szándékosan hamis, félrevezető bejegyzést tesz a pénzügyi beszámolóknak, nyilvántartásokban,
 - vagy mások számára ezt megengedi, illetve ilyen értelmű utasítást adott,
 - elmulasztja a hamis, félrevezető pénzügyi beszámolókat vagy nyilvántartásokat kijavítását,
 - olyan dokumentumot ír alá vagy mások számára engedélyezi az olyan dokumentum aláírását, amely hamis, félrevezető információkat tartalmaz,
 - a Magyar Telekom Csoport külső könyvvizsgálóinak konkrét érdeklődésére félrevezető választ ad vagy egyáltalán nem válaszol.

Jogszabályok betartása

- A vezető köteles gondoskodni arról, hogy a Magyar Telekom Csoport betartson és tiszteletben tartson minden vonatkozó jogszabályt, azok betűje és szelleme szerint egyaránt, valamint minden olyan szabályt és más előírást, amely a Magyar Telekom Csoport üzleti tevékenysége szerinti jogszolgáltatási területen érvényes, beleértve a számviteli és ellenőrzési tevékenységre vonatkozó előírásokat is. A jogszabályok betartásának kötelezettsége magában foglalja azoknak a törvényeknek, jogszabályoknak, szabályozásoknak és etikai normáknak a betartását is, amelyek azokra az esetekre vonatkoznak, amikor a vezető a Magyar Telekom Csoport részvényeivel személyesen kereskedik, illetve amikor a vezető a Magyar Telekom Csoporttal kapcsolatos nem-publikus információkat használ fel. A Magyar Telekom Csoport értékpapírjaival folytatott ügyletekre a Magyar Telekom Csoport bennfentes kereskedési normatívája vonatkozik, amely nem képezi a Pénzügyi Etikai Kódex részét. Minden egyes vezető köteles saját személyes támogatásával is előmozdítani annak a csoportszintű alapelvnek az érvényesülését, amely alapján a beszámolóknak szereplő, illetve a pénzügyi jellegű információkat a lehető legteljesebben és legpontosabban kell rögzíteni, amint azt a vonatkozó számviteli szabályozások előírják.
- A vezetők felelőssége a Magyar Telekom Csoportnál olyan eljárások folyamatos működtetése és rendszeres értékelése, amelyek megfelelő módon képesek jelezni minden olyan esetet, amikor valaki eltér a Magyar Telekom Csoportnak attól az alapelvétől, amely szerint teljes mértékben be kell tartani minden vonatkozó számviteli szabályozást.
- A Pénzügyi Etikai Kódex nem foglalja össze minden olyan törvényt, jogszabályt és szabályozást, amely a Magyar Telekom Csoportra vagy annak munkavállalóira vonatkozik. Minden vezetőnek kötelessége betartani az összes olyan vonatkozó követelményt és tiltást, amelyeket a vonatkozó törvények, jogszabályok és szabályozások tartalmaznak, beleértve a számvitelre és ellenőrzésre vonatkozókat is.

Belső beszámolás

- Amennyiben bármelyik vezetőnek olyan aggálya merülne fel, hogy valamelyik vezető vagy valaki más, egy vezető utasítására eljáró személy, cselekménye, mulasztása megsérthette a Pénzügyi Etikai Kódex előírásait, akkor haladéktalanul tájékoztatnia

kell saját közvetlen, illetve az érintett felettesét. Ennek elmulasztása a Pénzügyi Etikai Kódex megsértését valósítja meg. A jóhiszeműen tett bejelentésekért a bejelentőt nem érheti hátrány.

- A fentiekén túlmenően, minden vezető köteles haladéktalanul tájékoztatni a felettesét minden olyan információról, amely különösen a következőkkel kapcsolatban jutott a tudomására:
 - bármely olyan gyengeség vagy hiányosság a Magyar Telekom Csoport eljárásaiban, amely hátrányosan befolyásolja a Magyar Telekom Csoportnak azt a képességét, hogy pénzügyi adatait rögzítse, feldolgozza, összegezze, összegyűjtse, illetve lekönyvelje vagy ésszerűen végiggondolva ilyen hatást eredményezhet,
 - súlyosságtól és összefüggéstől függetlenül minden csalás, amelyben olyan vezetők vagy más alkalmazottak érintettek, akik fontos szerepet játszanak a Magyar Telekom Csoport pénzügyi beszámolóinak elkészítésében, vagy adatszolgáltatásaiban,
 - a Magyar Telekom Csoportra és annak működésére vonatkozó bármilyen törvény, jogszabály vagy szabályozás megsértése, ha azt a Magyar Telekom Csoport, bármely alkalmazottja, tanácsadója, szerződéses partnere vagy ügynöke követte el,
 - olyan etikátlan, tisztességtelen vagy törvénytelen magatartás, cselekmény, amely megsérti a Működési Kódexet, az Etikai Kódexet, a Pénzügyi Etikai Kódexet vagy a Magyar Telekom Csoport bármelyik irányelvét, ha abban érintett bármely olyan alkalmazott, aki jelentős szerepet játszik a Magyar Telekom Csoport pénzügyi jelentéseinek, adatszolgáltatásának, vagy ehhez kapcsolódó eljárásainak a működtetésében.

A szabályok betartásának számon kérhetősége, illetve módosítása

- A vezető személyes felelősséggel tartozik azért, hogy a Pénzügyi Etikai Kódex előírásainak betűje és szelleme szerint cselekedjen.
- A Pénzügyi Etikai Kódex megsértőinek felelősségre vonása a Munka Törvénykönyve, a Polgári Törvénykönyv, valamint a Magyar Telekom Nyrt., belső rendelkezéseinek megfelelően történik.
- Az alkalmazott szankció a cselekmény súlyosságától és a munkavállaló vétkességétől függően lehet: szóbeli vagy írásbeli figyelmeztetés, munkaviszonyból eredő kötelezettség megszegése miatt megállapított hátrányos jogkövetkezmény, munkaviszony megszüntetés vagy egyéb jogérvényesítés, összhangban a törvényi és a belső szabályozással.
- Ha a vétkes kötelezettségzegés a munkáltatónak kárt okoz, a munkáltató az érintett vezetőt kártérítésre kötelezheti.
- A Pénzügyi Etikai Kódex rendelkezéseinek alkalmazásáról való felmentést kizárólag a Magyar Telekom Nyrt. Igazgatósága rendelkezése alapján és ezt a tényt a vonatkozó törvények és tőzsdei szabályok értelmében azonnal nyilvánosságra kell hozni.
- Az Igazgatóság saját hatáskörében gondoskodik a Pénzügyi Etikai Kódex későbbiekben esetleg szükségessé váló módosításáról, aktualizálásáról.