

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

1. Becsületes és etikus magatartás

- 1.1. A Magyar Telekom Csoport elkötelezett az etikus üzleti magatartás legmagasabb követelményeinek betartása mellett, ennek megfelelően a pénzügyi és gazdasági vezetők (a továbbiakban: vezető)¹ mindig kötelesek becsületes és etikus magatartást tanúsítani – minden tekintetben – a munkahelyi kötelezettségeik teljesítése során.
- 1.2. A vezető köteles a legmagasabb szintű magatartási és üzleti normákhoz igazodó kapcsolatot fenntartani a Magyar Telekom Csoport befektetőivel, ügyfeleivel, beszállítóival, és munkavállalóival, valamint a hatóságokkal. Mint a Magyar Telekom Csoport minden munkavállalója, a vezető is köteles mindig a legjobb tudása szerint eljárni.
- 1.3. A Deutsche Telekom Csoport és a Magyar Telekom Csoport Működési Kódexének megfelelően a vezetőnek a Működési Kódex minden ide vonatkozó paragrafusát maximálisan be kell tartania és az összeférhetetlenségnek még a látszatát is kerülnie kell. Minden potenciális vagy valóságos összeférhetetlenséget haladéktalanul jelenteni kell az összeférhetetlenséget szabályozó utasításoknak megfelelően.

2. Információközlés

- 2.1. 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 közléstesz 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.
- 2.2. A Deutsche Telekom Csoport és a Magyar Telekom Csoport Működési Kódexének megfelelően a vezetőnek maximálisan be kell tartania a Működési Kódex titoktartásra vonatkozó paragrafusait.
- 2.3. 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, nyilvántartásoknak,
 - mások számára ezt megengedi, illetve ilyen értelmű utasítást ad,
 - elmulasztja a hamis, félrevezető pénzügyi beszámolókat vagy nyilvántartások 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.

¹ A pénzügyi és gazdasági vezetők felsorolását 426. számú utasítás 5. pontja tartalmazza.

3. Jogszabályok betartása

- 3.1. A vezető köteles gondoskodni arról, hogy a Magyar Telekom Csoport betartsa, 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 belfentes kereskedési utasítása 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.
- 3.2. 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 alapelvtől, amely szerint teljes mértékben be kell tartani minden vonatkozó számviteli szabályozást.
- 3.3. 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.

4. Belső beszámolás

- 4.1. 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 a Csoport megfeleléségi vezetőjét, vagy bejelentést kell tennie az Mondd el! etikai vonalon (Elérhetőséget és részletes útmutatót a Magyar Telekom Csoport Működési kódexe tartalmaz). Ennek elmulasztása a Pénzügyi Etikai Kódex megsértését valósítja meg. A jóhiszeműen tett bejelentésekért a bejelentőt nem érheti hátrány.
- 4.2. A fentiekén túlmenően, minden vezető köteles haladéktalanul tájékoztatni a Csoport megfeleléségi vezetőjét vagy bejelentést tenni az Mondd el! etikai vonalon minden olyan információról, amely különösen a következőkkel kapcsolatosan 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 összehatártól 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 munkavállalója, tanácsadója, szerződéses partnere vagy ügynöke követte el,
- olyan etikátlan, tisztességtelen vagy törvénytelen magatartás, cselekmény, amely megsérti a Működési Kódexet, a Pénzügyi Etikai Kódexet vagy a Magyar Telekom Csoport bármelyik belső utasítását, ha abban érintett bármely olyan munkavállaló, aki jelentős szerepet játszik a Magyar Telekom Csoport pénzügyi jelentéseinek, adatszolgáltatásának, vagy ehhez kapcsolódó eljárásainak a működtetésében.

5. A szabályok betartásának számon kérhetősége, illetve módosítása

- 5.1. A vezető személyes felelősséggel tartozik azért, hogy a Pénzügyi Etikai Kódex előírásainak betűje és szelleme szerint cselekedjen.
- 5.2. A Pénzügyi Etikai Kódex megsértőinek felelősségre vonása a Munka Törvénykönyve, a Polgári Törvénykönyv, valamint a Magyar Telekom Nyrt., belső rendelkezéseinek megfelelően történik.
- 5.3. 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.
- 5.4. Ha a vétkes kötelezettségzegés a munkáltatónak kárt okoz, a munkáltató az érintett vezetőt kártérítésre kötelezheti.