



# **FCC megfeleléségi szabályzat**

2024. július 29.

## INDEX

0.	VERZIÓK ELLENŐRZÉSE	2
1.	BEVEZETÉS	3
2.	CÉL	3
3.	ALKALMAZÁSI TERÜLET	4
4.	ETIKAI ÉS MEGFELELŐSÉGI ALAPELVEK	4
5.	A MEGFELELŐSÉGI FUNKCIÓ FELÉPÍTÉSE	5
6.	BELSŐ INFORMÁCIÓS RENDSZER. ETIKAI CSATORNA	8
7.	TERJESZTÉS ÉS KÉPZÉS	8
8.	FOLYAMATOS FRISSÍTÉS ÉS FEJLESZTÉS	9
9.	JÓVÁHAGYÁS ÉS MÓDOSÍTÁS	9

## 0. VERZIÓK ELLENŐRZÉSE

1	2024. július 29.	Kezdeti verzió. Az Igazgatótanács jóváhagyta
---	------------------	--

## 1. BEVEZETÉS

A **FOMENTO DE CONSTRUCCIONES Y CONTRATAS, SA** nevű cég **Igazgatótanácsa** („**FCC**” vagy „**Társaság**”) jogosult meghatározni a Társaság és a csoportba integrált társaságok, amelyek domináns jogalánya a törvényben meghatározott értelemben a Társaság (a továbbiakban: „**FCC Csoport**” vagy „**Csoport**”) általános irányelveit és stratégiáit, és létrehozni a Társaságban egy megfelelési modellt, amely magában foglalja a felügyeleti és ellenőrzési intézkedéseket, amelyek alkalmasak a jogszabályok be nem tartásából eredő kockázatok megelőzésére és észlelésére. Az FCC Etikai és Magatartási Kódexe és egyéb szabályozásai, beleértve a bűncselekményekkel kapcsolatosakat is, minimalizálja ezek esetleges hatásait, és biztosítja az FCC etikai légkörét.

Az FCC Igazgatósága jóváhagyta az FCC Csoport Etikai és Magatartási Kódexét (a „**Etikai és magatartási kódex**”), amely magában foglalja az FCC és más, az FCC csoporthoz tartozó társaságok kötelezettségvállalását, hogy üzleti és szakmai tevékenységüket a működési helyükön hatályos jogszabályokkal, valamint a Társaság szabályaival és eljárásaival összhangban teljesítsék, tiszteletben tartva az Etikai és Magatartási Kódexben meghatározott jogszerűséget, valamint az etikai és megfelelési értékeket és elveket, az elutasítás és a zéró tolerancia elve alapján minden olyan magatartással szemben, amely jogellenes cselekmény vagy a Társaság belső szabályaiba ütközik.

Ezért figyelembe véve a fent említett értékek és elvek, illetve az FCC számára az etikai és megfelelési kultúra hatékony megvalósításának fontosságát a Csoporton belül, illetve a Társaság elkötelezettségét a folyamatos fejlesztés iránt a megfelelési kérdésekben, a Az Igazgatóság jóváhagyja ezt a megfelelési szabályzatot (az „**Irányelvet**”).

A Szabályzat egyértelműen kifejezi a Társaság kötelezettségvállalását az Igazgatóság tagjai, az igazgatók és a munkavállalók felé, a szükséges és megfelelő ellenőrzés mellett, hogy elősegítse az idevonatkozó belső és külső előírások betartását, valamint megelőzze, feltárja és kiküszöbölje a szabálytalanságokat és a nem megfelelő vagy az említett előírásokkal ellentétes magatartást.

Jelen szabályzat első változatát az FCC Igazgatótanácsa a 2024-i július 29. ülésén hagyta jóvá, és a szabályzat tartalmát a megadottak szerint továbbra is fejleszti, az **Etikai és Magatartási Kódexnek** és a Csoport egyéb belső szabályzatainak megfelelően, az FCC megfelelési modellje részeként.

## 2. CÉL

A jelen Megfelelési Szabályzat célja az FCC megfelelési alapelveinek és általános működési kereteinek meghatározása az Igazgatótanács felügyelete és felelőssége alatt, elősegítve azokat a stratégiai, működési és szervezeti vonalakat, amelyek lehetővé teszik üzleti céljainak elérését az összes tevékenységében megvalósuló szigor és kiválóság keretében.

Az Igazgatótanács megbízhatja az FCC Megfelelési Modell felügyeletének funkcióival az Ellenőrzési és Kontrollbizottságot, ahogyan azt az Igazgatótanács Szabályzata is előírja. Ezenkívül a csoport üzleti vagy országos szinten működő vezető társaságainak igazgatótanácsai szintén rábízhatják az ellenőrzési feladatokat az Ellenőrzési és Kontrollbizottságra, vagy az Igazgatótanács más, e feladatokkal megbízott bizottságára.

### **3. ALKALMAZÁSI TERÜLET**

A Megfeleléségi Szabályzat az FCC-re és a FCC Csoport többi olyan társaságára vonatkozik, amelyek nem rendelkeznek saját megfeleléségi politikával, amennyiben ezt jogszabályi előírások kötelezővé teszik. Ebben az esetben az érintett üzleti tevékenységek vezető társaságainak irányító testületei fogják elfogadni ezeket a politikákat a vállalati Megfeleléségi Bizottság jóváhagyásával, összhangban a jelen Szabályzat alapelveivel, és szükségszerűen szigorúbb szabályozást alkalmazva, kivéve, ha az adott jogszabályok más követelményeket támasztanak.

A jelen szabályzat kötelező érvényű az igazgatótanács tagjai, a vezetők, valamint az FCC összes alkalmazottja számára, függetlenül pozíciójuktól, felelősségi körüktől vagy földrajzi elhelyezkedésüktől.

Üzleti partnereivel fennálló kapcsolataiban, különösen olyan társaságokban (speciális célú társaságok, vegyes vállalatok, konzorciumok, ideiglenes vállalatcsoportok és egyéb hasonló együttműködések), amelyek nem képezik az FCC Csoport részét, és így rájuk ez az irányelv nem vonatkozik, a Társaság vagy a megfelelő FCC Csoport-beli társaság képviselői révén arra törekszik, hogy e társaságok saját megfeleléségi politikája igazodjon a jelen Szabályzat irányelveihez. Ezt az FCC igazgatótanácsa által jóváhagyott, az üzleti partnerekkel való megfeleléségi kapcsolatra vonatkozó politika előírásaival összhangban hajtják végre.

### **4. ETIKAI ÉS MEGFELELŐSÉGI ALAPELVEK**

Az FCC Csoport működése az alábbi etikai és megfeleléségi alapelvekre épül, ahogyan azt az Etikai és Magatartási Kódex rögzíti:

- i. Minden esetben tiszteletben tartani a hatályos jogszabályokat és betartani az előírásokat, mindig a törvénynek megfelelően eljárva, az Etikai és Magatartási Kódex, valamint egyéb vonatkozó belső szabályzatok keretein belül.
- ii. Támogatni a megfeleléségi kultúrát a zéró tolerancia elvére építve minden jogsértő vagy bűncselekmény jellegű cselekménnyel szemben. Az FCC alapelveivel és értékeivel összhangban etikus, szigorú, professzionális és becsületes magatartást kell tanúsítani, és nem szabad engedni semmilyen olyan magatartást, amely szabálytalanságot, jogsértést vagy az FCC Megfeleléségi Modelljével ellentétes cselekményt jelenthet.
- iii. Egy olyan Megfeleléségi Modell kidolgozása, különös tekintettel a büntetőjogi szabályozásra, amely figyelembe veszi a Társaság tevékenységeit, ténylegesen és teljes mértékben hatékony, valamint megfelel a hazai és nemzetközi legjobb gyakorlatoknak. E modell keretében az FCC Csoport minden tevékenysége esetében azonosítják, értékelik és csökkentik az esetleges szabálytalanságok és jogsértések kockázatát megfelelő kontrollok és eljárások alkalmazásával; továbbá rendszeres felülvizsgálat és folyamatos fejlesztés történik, figyelembe véve az esetleges szervezeti és jogszabályi változásokat, valamint a Modell értékelésének eredményeit.
- iv. Az ehhez szükséges képzési és kommunikációs tevékenységek révén ösztönözni a jogi kötelezettségek, az Etikai és Magatartási Kódex, valamint a belső normák és eljárások ismeretét és betartását.
- v. Ösztönözni az önellenőrzési folyamatokat azokra a személyekre, akikre a jelen Szabályzat vonatkozik, a tevékenységek és a döntéshozatal során.
- vi. Megfelelő belső kommunikációs csatornák fenntartása, támogatása és népszerűsítése bármilyen szabálytalan vagy jogellenes tevékenység, illetve belső szabályzattal ellentétes

magatartás bejelentésére. Különösen fontos az igazgatási szervek tagjainak, a vezetőknél és az FCC alkalmazottainak tájékoztatása arról a kötelezettségről, hogy a Társaságot értesíteniük kell minden olyan tényről, amely lehetséges szabálytalanságot, jogellenes cselekményt vagy a belső normákkal ellentétes magatartást jelenthet. Különös figyelmet kell fordítani minden olyan cselekmény vagy magatartás bejelentésére, amely esetlegesen bűncselekményt, súlyos vagy nagyon súlyos közigazgatási szabálysértést, illetve az Európai Unió jogának megsértését valósíthatja meg.

Ennek érdekében a Társaság rendelkezik egy belső információs rendszerrel („**Belső Információs Rendszer**” vagy egyszerűen „**Rendszer**”), amelybe beletartozik az FCC Etikai Csatornájak nevezett belső információs csatornája is („**Etikai Csatorna**”). A Társaság garantálja, hogy az ezen keresztül beérkező minden értesítést vagy panaszt, beleértve az anonim bejelentéseket is, a lehető legrövidebb időn belül, hatékonyan kezelnek. Ennek során teljes mértékben tiszteletben tartják az informátor jogait, valamint az érintett személyek ártatlanságának védelmét, védelemhez való jogát, jó hírnevéhez és magánélethehez való jogát. Mindez az FCC Igazgatótanácsa által meghatározott Belső Információs Rendszer Politikájával és a Rendszerre vonatkozó Eljárással összhangban történik.

- vii. Minden szükséges támogatást és együttműködést megadni az igazságügyi és közigazgatási szerveknek, valamint a nemzeti vagy nemzetközi intézményeknek és szervezeteknek az állítólagosan szabálytalan vagy jogellenes cselekmények kivizsgálásához, amelyeket a Csoport vezetői, igazgatói vagy alkalmazottai, illetve beszállítói, vállalkozói vagy alvállalkozói követhettek el. Mindez a Társaságot megillető alkotmányos védelmi jog törvényes gyakorlásának sérelme nélkül történik.
- viii. Biztosítani a Megfelelőségi Funkcióért felelős szervek számára a feladataik ellátásához szükséges összes releváns információhoz való hozzáférést, és garantálni, hogy minden terület együttműködjön ezekkel a szervekkel.

## **5. A MEGFELELŐSÉGI FUNKCIÓ FELÉPÍTÉSE**

### **5.1 Az FCC Igazgatósága és Audit és Ellenőrző Bizottsága**

Az FCC Igazgatótanácsa meghatározza a Csoport megfelelőségi stratégiáját, amely minden egyes területen és a Csoportot alkotó társaságokban összhangban és egységesen van kialakítva. A stratégia a megfelelőség területén alkalmazott legjobb nemzeti és nemzetközi szabványoknak megfelelően kerül kidolgozásra, és az Igazgatótanács jóváhagyja a megfelelőségi normák alapvető szabályait, biztosítva a Csoport stratégiai egységét minden esetben.

Ezenkívül az Igazgatótanács a felelős a Társaság és a Csoport, valamint annak tagvállalatainak szervezeti és irányítási modelljének meghatározásáért, továbbá az FCC Megfelelőségi Modelljének kidolgozásáért, amely magában foglalja a szükséges felügyeleti és ellenőrzési intézkedéseket a jelen Szabályzat, valamint az FCC Etikai és Magatartási Kódex, a törvények és egyéb alkalmazandó szabályozások betartásának biztosítása érdekében.

Az FCC Megfelelőségi Modellje három védelmi vonal helyes meghatározására épül.

Minden olyan személy, akire a jelen Szabályzat alkalmazandó, részt vesz annak végrehajtásában és hatékonyságában a három védelmi vonalra épülő modell szerint, amely alapján (i) az első védelmi vonal a Csoport egyes társaságainak üzleti és vállalati tevékenységeiért felelős területek, (ii) a

második védelmi vonal a Megfelelőségi Funkció, amely független az első vonaltól, és (iii) a harmadik védelmi vonal a Belső Ellenőrzési Terület, amely szintén független az előző két védelmi vonaltól.

Az FCC Igazgatótanácsa kijelöli a Társaság Megfelelőségi Funkciójáért felelős szerveket, és biztosítja, hogy azok megfelelő pénzügyi, anyagi és humán erőforrással rendelkezzenek feladataik megfelelő ellátásához, mindezt anélkül, hogy a Csoport üzleti ágait irányító társaságok adminisztratív szerveinek, valamint az azok által kijelölt megfelelőségi funkcióért felelős szerveinek a felelősségeit érintené, amennyiben azok a Csoport adott társaságainál kijelölésre kerülnek.

Ebben az értelemben az Igazgatóság az Audit és Ellenőrző Bizottságon keresztül elfogadja a Megfelelőségi Bizottság éves költségvetését, valamint annak éves tevékenységi tervét, és felügyeli annak végrehajtását, mindezt anélkül, hogy a Csoportüzleti ágait irányító társaságok adminisztratív szerveinek, valamint azok megfelelőségi funkcióért felelős szerveinek felelősségét érintené, amennyiben azok a megfelelő erőforrások hozzárendelésével, éves tevékenységi tervük jóváhagyásával és annak végrehajtásának felügyeletével kapcsolatos felelősséggel rendelkeznek.

Az Igazgatótanács, az Audit és Ellenőrző Bizottságon keresztül, vagy azzal a Bizottsággal, amely esetlegesen ezen feladatokat az Igazgatótanácstól megkapta, gondoskodik arról, hogy minden olyan kockázat, amely a Társaság tevékenységeihez kapcsolódó alkalmazandó szabályozásokból ered, megfelelően azonosításra, értékelésre, kezelésre és ellenőrzésre kerüljön, összhangban a korábban említett alapelvekkel.

## **5.2 Az első védelmi vonal: A folyamatok és ellenőrzések tulajdonosai**

Az FCC első védelmi vonalát azok a területek alkotják, amelyek felelősek a Csoport egyes társaságainak üzleti és vállalati tevékenységeinek végrehajtásáért. Ezen területeknek biztosítaniuk kell, hogy megfeleljenek az azokhoz kapcsolódó műveletekhez vagy folyamatokhoz kapcsolódó kötelezettségeknek, valamint olyan kontrollokat kell kialakítaniuk, amelyek mérséklék a vonatkozó jogszabályoknak való megfeleléssel kapcsolatos kockázatokat.

Különösen, az FCC Megfelelőségi Modellje egy kockázatelemzés alapján épült fel, amelyhez különböző kontrollmechanizmusokat rendeltek, amelyek viszont egy sor folyamatba integrálódnak, ezen keresztül pedig összekapcsolódnak a Társaság összes tevékenységei. Minden egyes folyamatnak van egy tulajdonosa, aki elsődlegesen felelős annak felügyeletéért és biztosításáért, hogy a tevékenységek az alkalmazandó jogszabályoknak megfelelően zajlanak, valamint hogy az azokhoz kapcsolódó kontrollok megfelelően kerülnek alkalmazásra, ezáltal mérsékelve minden megfelelőségi kockázatot.

## **5.3 A második védelmi vonal: a Megfelelőségi Funkció szervezete**

### **5.3.1 Az FCC Megfelelőségi Bizottsága**

A második védelmi vonal az FCC-nél a Megfelelőségi Funkció, amelyet a Társaságban alakítottak ki. Ez a funkció független az üzleti és a belső ellenőrzési területtől.

Az FCC Megfelelőségi Bizottsága felelős az FCC-nél alkalmazott Megfelelőségi Modell működésének felügyeletéért, annak megfelelő fejlesztéséért és végrehajtásáért, valamint a Megfelelőségi Kódex és Etikai Kódex betartásának biztosításáért. Ezenkívül szerepe van az etikai és integritási kultúra előmozdításában a Társaságon belül, és felelős az FCC belső információs rendszeréért, mindezt anélkül, hogy befolyásolná a Társaság más szerveinek és vezetőségeinek felelősségét, valamint a Csoport többi társaságának szerveit és vezetőségeit.

Az FCC Megfelelőségi Bizottsága meghatározza a szükséges koordinációs mechanizmusokat a Csoport üzleti ágait irányító társaságainak Megfelelőségi Bizottságaival, amennyiben szükséges, annak érdekében, hogy biztosítsa a jelen Szabályzat hatékony végrehajtását.

Az FCC Megfelelőségi Bizottsága autonómiával és függetlenséggel fog rendelkezni, valamint szükséges kezdeményezési és ellenőrzési jogkörökkel a Szabályzat működésének, hatékonyságának és betartásának felügyeletére, biztosítva, hogy a Megfelelőségi Modell mindig megfeleljen a Társaság igényeinek és körülményeinek.

A Megfelelőségi Bizottság tagjait az Igazgatótanács nevez ki, figyelembe véve, hogy rendelkeznek a megfelelő képességekkel, tapasztalattal és szakmai képzéssel.

A Megfelelőségi Bizottság ellátja azokat a feladatokat, amelyeket az FCC Megfelelőségi Bizottságának Szabályzata rögzít, melyet az Igazgatótanács hagyott jóvá.

A Megfelelőségi Bizottság rendszeresen tájékoztatja az Igazgatótanácsot, az Auditálási és Ellenőrzési Bizottságon keresztül, tevékenységeiről, és minden esetben sürgősen, amikor különösen súlyos helyzet fordul elő.

### **5.3.2. Vállalati megfelelési tisztségviselő**

Ezenkívül a Társaságnál lesz egy az FCC Igazgatósága által kinevezett vállalati Megfelelési Tisztviselő, aki megfelelő tudással, tapasztalattal és végzettséggel, valamint független véleménnyel rendelkezik, és a Megfelelési Bizottság tagja.

Általánosan a Megfelelési Tisztviselő felelős a Megfelelési Modell végrehajtásáért, és ennek érdekében meghatározza a szükséges koordinációs mechanizmusokat a Csoport üzleti ágait irányító társaságainak a Megfelelési Tisztviselővel, amennyiben szükséges, a jelen Szabályzat hatékony végrehajtásának biztosítására. A Vállalati Megfelelési Tisztviselő feladatait a Megfelelési Bizottság Szabályzata fogja részletesen meghatározni.

### **5.3.3. Üzleti Megfelelési Bizottságok**

Minden olyan társaság, amely az FCC fő üzleti tevékenységeit irányítja, rendelkezni fog egy Megfelelési Bizottsággal, amely felelős a társaság megfelelési funkciójáért. Ezenkívül a Megfelelési Bizottság végzi a saját társaságuk megfelelési feladatait, valamint koordinálja a megfelelési funkcióért felelős szervek tevékenységét a társaság által irányított leányvállalatokban. A bizottság tagjainak megfelelő technikai szaktudással és a funkciójuk ellátásához szükséges független véleménnyel kell rendelkezniük.

A Csoport üzleti ágait irányító társaságainak Megfelelési Bizottságai, amennyiben szükséges, felelősek lesznek a szóban forgó társaság(ok) megfeleléséért, figyelembe véve azok jellemzőit és az adott joghatóság jogi követelményeit. A bizottságok méretét és profilját minden egyes társaság igazgatósága határozza meg, figyelembe véve azok sajátos jellemzőit, a jelen szabállyal összhangban, és követve az FCC Megfelelési Bizottság által a Csoport szintjén meghatározott általános stratégiát és irányelveket.

### **5.3.4. Az üzleti Megfelelési Tisztek**

Minden olyan társaságban, amely az FCC fő üzleti tevékenységeit irányítja, amennyiben szükséges, és az igazgatóságuk függőségében, van egy Megfelelési Tisztviselő, akit ezen szerv nevez ki, és aki integrálódik a társaság Megfelelési Bizottságába. Ennek a személynek a feladatai közé tartozik a Megfelelési Modell végrehajtása a társaságon belül, mindez a jelen szabályzat és a Csoport



szintjén a Megfelelőségi Tisztviselő által meghatározott általános stratégia és irányelvek szerint történik.

#### **5.4 A harmadik védelmi vonal: Belső Audit**

Végül a Belső Audit funkciója szintén fontos eleme az FCC Megfelelőségi Modelljének, mint harmadik védelmi vonal, amely teljes függetlenséggel és elkülönítve működik az előző két védelmi vonaltól. A Belső Audit feladata a két első védelmi vonal működésének felülvizsgálata, saját eljárási szabályai és az éves Audit Terv alapján, melyet az Audit és Ellenőrzési Bizottság hagy jóvá, és amelyet a Belső Audit Terület hajt végre.

### **6. BELSŐ INFORMÁCIÓS RENDSZER. ETIKAI CSATORNA**

Az FCC rendelkezik egy Belső Információs Rendszerrel, amelynek része az Etikai Csatorna. Ennek a rendszernek az általános szabályozási elvei az FCC társaság Etikai és Magatartási Kódexében, valamint az FCC Belső Információs Rendszer irányelveiben található meg.

A Megfelelőségi Bizottság lesz felelős a Társaság Belső Információs Rendszeréért. A rendszer kezelésére és a vizsgálati ügyek elbírálására vonatkozó jogköröket a vállalati Megfelelőségi Tisztviselőre ruházzák, aki egyben a Megfelelőségi Bizottság tagja is.

Az Etikai Csatorna minden alkalmazott és egyéb, az FCC-hez kapcsolódó személy számára elérhető lesz, akik a 2/2023. sz. törvény hatálya alá tartoznak, amely a 2019/1937/EU európai parlamenti és tanácsi irányelvet ültette át a spanyol jogrendbe. Ezenkívül a fent említett Csatorna minden olyan személy számára elérhető lesz, akiket más alkalmazandó jogszabályok említenek, amelyek érvényesek azokban a joghatóságokban, ahol az FCC működik.

A fent említett Csatorna lesz az előnyben részesített mechanizmus arra, hogy bárki, akit az előző bekezdésben említett jogszabályok vonatkoznak, bejelentse vagy értesítse az esetleges szabálytalanságokat vagy cselekményeket, amelyek ellentétesek lehetnek a Magatartási Kódexben, a törvényekben vagy bármely belső szabályzatban foglaltakkal, és különösen, amelyek bűncselekményeket vagy súlyos vagy különösen súlyos közigazgatási szabálysértéseket, vagy az Európai Unió jogának megsértését képezhetik, figyelemmel arra, hogy ezen személyek tudomására jutottak. Mindez nem érinti annak lehetőségét, hogy a bejelentéseket az Független Bejelentővédelmi Hatósághoz vagy más illetékes hatósághoz vagy szervhez is eljuttassák.

Továbbá, a FCC Csoport társaságai tiszteletben tartják azokat a törvényeket, amelyek a bejelentők védelméről és a belső információs rendszer szabályozásáról rendelkeznek, és amelyek alkalmazandóak azokon a joghatóságokon belül, ahol ezek a társaságok működnek.

### **7. TERJESZTÉS ÉS KÉPZÉS**

A jelen Megfelelőségi Szabályzat nyilvánosságra kerül és minden társasági tag számára hozzáférhetővé válik, és elvárás lesz tőlük, hogy a szabályzat által meghatározott elvekkel és szabályokkal összhangban járjanak el.

A terjesztésért a Megfelelőségi Bizottság lesz felelős, amely hangsúlyozza a megfelelés fontosságát és a FCC Csoport számára a Etikai és Magatartási Kódex elveinek elfogadását.

A FCC Csoport rendelkezik egy képzési tervvel, amely többek között kötelező tanfolyamokat tartalmaz, különös figyelmet fordítva a bűnmegelőzési tanfolyamok kötelező megtartására.

## **8. FOLYAMATOS FRISSÍTÉS ÉS FEJLESZTÉS**

Az FCC megfeleléségi modelljének folyamatos fejlesztése során a jelen szabályzatot rendszeresen felülvizsgálják és adott esetben frissítik, hogy a mindenkor létező legjobb szabványokhoz és gyakorlatokhoz igazodjanak.

## **9. JÓVÁHAGYÁS ÉS MÓDOSÍTÁS**

A jelen szabályzat első változatát az FCC Igazgatótanácsi ülésen jóváhagyta 2024. július 29.

Ezt a szabályzatot az FCC Igazgatótanácsa saját kezdeményezésére módosíthatja, amennyiben azt szükségesnek tartja, valamint az Auditálási és Ellenőrzési Bizottság, vagy a FCC Megfeleléségi Bizottság javaslatára, ezen Bizottságon keresztül.