



ЗАТВЕРДЖЕНО:
Голова Правління
«Об'єднані любов'ю до дітей»

Костюк Ірина Володимирівна

«01» січня 2025 року

ПОЛІТИКА ПРОТИДІЇ ШАХРАЙСТВУ, КОРУПЦІЇ ТА ОБМАНУ

ГО «Об'єднані любов'ю до дітей» розробляє та підтримує системи та процедури для забезпечення мінімізації ризику виникнення обману та шахрайства і, у випадку виявлення, буде забезпечувати, щоб це було вчасно повідомлено та ефективно вирішено.

ГО «Об'єднані любов'ю до дітей» підтримує політику «нульової толерантності» до шахрайства, обману та корупції. Там де їх було виявлено, ми будемо досліджувати та приймати відповідні заходи щодо співробітників, волонтерів, партнерів, постачальників та будь яких інших зацікавлених сторін.

Всі співробітники ГО «Об'єднані любов'ю до дітей» і волонтери зобов'язані захищати активи ГО «Об'єднані любов'ю до дітей» від обману та шахрайства. Якщо є підозра обману та шахрайства, співробітники та волонтери повинні негайно повідомити Голові Правління ГО «Об'єднані любов'ю до дітей» Костінюк І.В. або члену команди проекту вищого керівництва. Якщо співробітники та волонтери не мають можливості повідомити цим особам особисто, вони можуть звернутися irina.kostinuk@gmail.com

Якщо про шахрайство не було повідомлено, це буде розглядатися як серйозна проблема, і можуть бути застосовані дисциплінарні дії.

Приклади шахрайської і нечесної поведінки викладені нижче:

Крадіжка – нечесне присвоєння будь якого майна, що належить іншій особі.

Шахрайство – «шахрайство» означає нечесну або неправову діяльність співробітника ГО «Об'єднані любов'ю до дітей» або зовнішньої групи чи окремої особи, яка характеризується обдуманим наміром приховати або повідомити неправдиві відомості про факти, що є результатом реальної або потенційної втрати ресурсів.

Приклади типів шахрайства:

Помилкове виставлення рахунків – коли особа чи група свідомо створює або використовує рахунки-фактури, які, якимось чином, є помилковими.

Шахрайство щодо витрат – коли особа або група нечесно використовує систему витрат для грошових виплат чи іншої вигоди, на що одержувач не має права

Шахрайство в сфері закупівель - коли особа або група залучається до будь-якої нечесної поведінки в питаннях процедур закупівель/тендерів, наприклад помилково створені ставки або розцінки

Шахрайство в ланцюгу постачання - коли особа або група неправильно спрямовує або викрадає товари, фальсифікує фондові записи, або створює фіктивні компанії, через які здійснюються виплати.

Шахрайство з нарахуванням заробітної плати – коли особа або група нечесно маніпулює системою заробітних виплат з метою проводити несанкціоновані платежі для себе або інших. Наприклад, створюючи неіснуючих співробітників, «привідів», або обманом збільшуючи свою власну зарплату.

Ухилення від сплати податків та мита – коли особа або група свідомо уникає сплати податків або будь-якого іншого боргу, про необхідність сплати якого, співробітник знає.

Фальсифікація звітності – коли особа або група свідомо вводить неправдиву обманливу інформацію в будь-яку форму обліку або фінансовий звіт.

Підrobка - коли особа або група нечесно створює або змінює документи таким чином, що інформація, яка міститься в документі, невірна або обманлива.

Шахрайство з банком або чеком - коли особа або група нечесно маніпулює будь-якою банківською системою або записами (такими як чеки, виписки з банку або електронні перекази)

Шахрайство з назвою організації – коли особа або група нечесно використовує назву ХОЦ «Успішна жінка», брендінг або документацію в незаконних та несанкціонованих цілях.

Конфлікт інтересів – коли особа або група свідомо має прихований діловий інтерес до особи, яка приймає участь в комерційних відносинах з організацією.

«Особа» в прикладах вище, може включати в себе, але не обмежується ними, співробітника, партнера, постачальника, волонтера та бенефіціара.

Ця політика застосовується для всіх співробітників та волонтерів ГО «Об'єднані любов'ю до дітей». Це також поширюється на спроби зовнішніх груп або осіб проводити будь-які махінації (наприклад партнерами-виконавцями, підрядниками, постачальниками, донорами, місцевими органами влади та бенефіціарами) з метою вступу до нечесних та незаконних дій, що призводить до фактичної або потенційної втрати ресурсів ГО «Об'єднані любов'ю до дітей», як зазначено у визначенні шахрайства вище. Намір здійснити нечесні дії однаково серйозне порушення, та розглядається відповідно до цієї політики.

Фінансові та інші системи ГО «Об'єднані любов'ю до дітей» повинні розроблятися та експлуатуватися з метою звести до мінімуму можливість та наміри фізичних осіб в межах та за межами організації брати участь в шахрайських та нечесних заходах проти ГО «Об'єднані любов'ю до дітей».

Після будь-якого розслідування, де були зроблені рекомендації, відповідний керівник або керівники мають забезпечити своєчасне виконання всіх рекомендацій в повному обсязі.

Керівники відповідальні за роз'яснення політики «нульової терпимості» ГО «Об'єднані любов'ю до дітей» до шахрайства, нечесності та корупції. Де їх було виявлено, ми будемо проводити розслідування і приймати належні міри проти тих, хто прийняв участь.

Повідомлення про Шахрайство та Нечесність

Якщо ви не в змозі повідомити особисто (залежно від місця вашого розташування) Голові Правління ГО «Об'єднані любов'ю до дітей» Костінюк І.В. з будь якого питання, ви можете звернутись на irina.kostinuk@gmail.com.

Інтереси працівника, який повідомив, будуть належним чином захищені. Всі доповіді, зроблені з добрим наміром, розглядатимуться як свідчення небайдужості особи до ГО «Об'єднані любов'ю до дітей», навіть якщо немає первісних доказів та незалежно від результату будь-якого розслідування. Неминучі випадки, коли конкретна поведінка може бути шахрайською та корумпованою водночас. В цих умовах найбільш важливим фактором є якомога швидше повідомити про підозру в шахрайстві. Працівник не буде підданий критиці якщо він повідомив про поведінку відповідно невірної політики, за умови, якщо доповідь в рамках однієї з політик проводиться якомога швидше.

Голова Правління повинна встановити чи існують реальні підстави ініціювати незалежне розслідування за участю інших учасників проекту, з метою визначити відповідні ресурси, які будуть використовуватись для проведення розслідування (наприклад регіональний персонал, персонал відділу забезпечення якості, або незалежної професійної фірми).

ПІДТВЕРДЖЕННЯ РОЗУМІННЯ ТА ЗГОДИ З ВИЩЕОПИСАНИМ

Я, _____ (повне ім'я), займаю посаду/є
учасником проекту _____

(назва посади/проекту) прочитав/ла, зрозумів/ла та погоджуюся повністю слідувати
вище наведеній Політиці протидії шахрайству, обману та корупції для роботи в ГО
«Об'єднані любов'ю до дітей». Якщо у мене колись виникнуть сумніви щодо того, як
себе поводити, я спитаю пораду у керівника проекту або Голови Правління ГО
«Об'єднані любов'ю до дітей»

Підпис працівника _____

Дата _____

Голова Правління ГО «Об'єднані любов'ю до дітей»

Костінюк Ірина Володимирівна _____

Дата _____