

## Πολιτική για την καταπολέμηση της απάτης & της διαφθοράς

Η «**απάτη**» είναι ένας γενικός όρος για ένα ευρύ φάσμα δραστηριοτήτων, όπως η εξαπάτηση, δωροδοκία, πλαστογραφία, ο εκβιασμός, η κλοπή, συνωμοσία, υπεξαίρεση, απιστία, ψευδής αναπαράσταση, απόκρυψη σημαντικών γεγονότων και η συμπαιγνία. Περιλαμβάνει την πράξη απάτης εναντίον του οργανισμού, προκειμένου να αποκτήσει ένα προσωπικό ή συλλογικό πλεονέκτημα, να αποφύγει μια υποχρέωση ή να προκαλέσει ζημιά.

Η «**διαφθορά**» είναι η κατάχρηση ανατεθειμένης εξουσίας με σκοπό το προσωπικό όφελος.

Ούτε η απάτη ούτε η διαφθορά περιορίζονται σε χρηματικά ή υλικά οφέλη, αλλά θα μπορούσαν επίσης να περιλαμβάνουν άυλα οφέλη, όπως θέση ή πληροφορίες.

Παραδείγματα απάτης και διαφθοράς:

- Διαφθορά: σύγκρουση συμφερόντων, συστήματα αγορών, συστήματα πωλήσεων, επιστροφές τιμολογίων, νόθευση διαγωνισμών, παράνομα φιλοδωρήματα, οικονομικός εκβιασμός.
- Κατάχρηση περιουσιακών στοιχείων: Κλοπή μετρητών (μετρητά / αποδείξεις, δόλιες εκταμιεύσεις), απόθεμα (κατάχρηση / λάθος)
- Απάτη οικονομικών καταστάσεων
- Άλλο: νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες για απόκρυψη της φύσης ή του προορισμού μιας πληρωμής, παραβιάσεις κυρώσεων, χρηματοδότηση της τρομοκρατίας, απάτη μέσω αλληλογραφίας και διαδικτύου, κλοπή περιουσιακών στοιχείων, κατάχρηση των περιουσιακών στοιχείων του οργανισμού (π.χ. χρήση ιδιωτικών οχημάτων ΑΑ χωρίς άδεια), εξαπάτηση (π.χ. ψευδής δήλωση προσόντων για εξασφάλιση εργασίας), κλοπή από συνεργάτη, πελάτη ή προμηθευτή, κλοπή ή κατάχρηση ιδιοκτησιακών δεδομένων, κλοπή πνευματικής ιδιοκτησίας, αποκόμιση προσωπικού οφέλους από την ανάθεση συμβάσεων.

Η ActionAid θεωρεί την απάτη και τη διαφθορά ως βασικούς παράγοντες της φτώχειας, της υποβάθμισης του περιβάλλοντος και της κακής διακυβέρνησης. Η ActionAid απαιτεί από το προσωπικό της, τους συνεργάτες της και τους εθελοντές της να συμμορφώνονται πάντα με την πολιτική της μηδενικής ανοχής, ακολουθώντας πλήρως τις διαδικασίες και τις πολιτικές που έχουν υιοθετηθεί για την πρόληψη της Απάτης και της Διαφθοράς σε όλες τις δραστηριότητες.

Η ActionAid απαιτεί από όλα τα ισχύοντα πρόσωπα να ενεργούν πάντα με ειλικρίνεια και ακεραιότητα και να προστατεύουν τα περιουσιακά στοιχεία για τα οποία είναι υπεύθυνα.

Η απάτη και η διαφθορά αποτελούν απειλές για τα περιουσιακά στοιχεία και τη φήμη της ActionAid και πρέπει επομένως να αποτελούν μέλημα όλων των μελών του προσωπικού, των συνεργατών, των εργολάβων και των εθελοντών. Η ActionAid λαμβάνει σοβαρά υπόψη οποιαδήποτε πράξη ή απόπειρα απάτης ή διαφθοράς από το προσωπικό, εθελοντές, εργολάβους ή τους υπαλλήλους τους, συνεργάτες υλοποίησης ή κοινοπραξίας.

Το προσωπικό και οι εθελοντές που εμπλέκονται σε πράξη ή απόπειρα απάτης ή διαφθοράς οποιουδήποτε είδους θα υπόκεινται σε πειθαρχικά μέτρα, έως και την απόλυση και, όπου ενδείκνυται, θα αναφέρονται στις αρχές επιβολής του νόμου για ποινική δίωξη. Η ActionAid θα προσπαθήσει να ανακτήσει, με οποιοδήποτε τρόπο και όλα τα νομικά μέσα, τυχόν χρήματα που χάθηκαν από απάτη από τους υπεύθυνους και θα αναλάβει ισχυρή δράση εναντίον εμπλεκόμενων τρίτων (συμπεριλαμβανομένων των συνεργατών και των αντιπροσώπων).

#### Εργασία με συνεργαζόμενους οργανισμούς

Όταν εργάζεστε με συνεργαζόμενους οργανισμούς, πρέπει να υπάρχουν πρόσθετα συστήματα ελέγχου για την πρόληψη και τον εντοπισμό απάτης ή διαφθοράς. Διαφορετικά θα μπορούσαμε κατά λάθος να σας συσχετιστούμε με έναν οργανισμό που εμπλέκεται σε παράνομες δραστηριότητες ή δε συμμορφώνεται με την αρχή της μηδενικής ανοχής της ActionAid για την απάτη και τη διαφθορά. Παραδείγματα πρόσθετων ελέγχων που απαιτούνται περιλαμβάνουν, αλλά δεν περιορίζονται σε:

- Διασφάλιση της πραγματοποίησης μιας ενδεδειγμένης, καταγεγραμμένης αξιολόγησης των συνεργατών πριν από τη δέσμευση, για την αξιολόγηση του περιβάλλοντος εσωτερικού ελέγχου του συνεργάτη.

Η αξιολόγηση θα πρέπει να προσδιορίζει ρητά πρόσθετους κινδύνους απάτης, πιθανώς ως αποτέλεσμα του περιβάλλοντος (πλαίσιο έκτακτης ανάγκης).

- Διασφάλιση ότι οι βασικές πολιτικές της ActionAid γνωστοποιούνται και κατανοούνται από το προσωπικό του συνεργάτη, όπου οι πολιτικές του ίδιου του συνεργάτη θεωρούνται ανεπαρκείς, αντικρουόμενες ή δεν υπάρχουν. Αυτό μπορεί να περιλαμβάνει την εκπαίδευση του προσωπικού του συνεργάτη.
- Η διασφάλιση ότι μια υπογεγραμμένη σύμβαση υπάρχει για κάθε εργασία με κάθε συνεργάτη. Αυτή η συμφωνία θα πρέπει να προβλέπει τυχόν πρόσθετους ελέγχους που απαιτούνται για το έργο των συνεργατών που χρηματοδοτούνται από την ActionAid, ενώ η συμμόρφωση προς την πολιτική για την απάτη και τη διαφθορά θα πρέπει να περιλαμβάνεται ως προϋπόθεση για την υπογραφή της σύμβασης.

## Το τρίγωνο της απάτης

Οι **περιστάσεις** που επιτρέπουν σε κάποιον να τελεί πράξεις απάτης / διαφθοράς - **Ευκαιρία**

Το **σκεπτικό** που επιτρέπει σε κάποιον να τελεί πράξεις απάτης/διαφθοράς και να δικαιολογεί ανέντιμες ενέργειες - **Εξορθολογισμός**

Το **κίνητρο** για την τέλεση πράξεων Απάτης/Διαφθοράς – **Πίεση**

### **Αναφορές ύποπτων περιστατικών απάτης**

Όταν οποιοδήποτε μέλος του προσωπικού της ActionAid, εθελοντής ή εξωτερικός συνεργάτης, υποψιάζεται ότι έχει γίνει ή διαπράττεται απάτη ή διαφθορά, θα πρέπει αμέσως να το **αναφέρει στο ανώτατο μέλος της διοίκησης** του σχετικού οργανισμού. Αυτό μπορεί να γίνει **απευθείας ή μέσω του προϊσταμένου του εργαζόμενου**. Ο προϊστάμενος πρέπει στη συνέχεια να ενημερώσει το κατάλληλο μέλος του Εσωτερικού Ελέγχου (ή ελλείψει αυτού, τον **διευθυντή της χώρας** ή τον επικεφαλής του Εσωτερικού Ελέγχου της ActionAid International) που θα διασφαλίσει ότι ο ισχυρισμός διερευνάται άμεσα και κατάλληλα.

Εάν ο καταγγέλλων/-ουσα δεν είναι σε θέση να πραγματοποιήσει την αναφορά μέσω αυτών των καναλιών, τότε θα πρέπει να χρησιμοποιήσει τον μηχανισμό καταγγελιών ActionAid International για να το κάνει.