

kodeks postępowania załącznik - zapobieganie oszustwom

dalsze wyjaśnienia

Oszustwo to celowe działanie, które ma na celu zabezpieczyć nieuczciwie lub bezprawne zdobycie zysku i obejmuje podstęp, zatajenie, fałszerstwo lub zmianę (w wersji elektronicznej) dokumentów. Oszustwo może popełnić jedna osoba lub kilka (zmowa) i może obejmować osoby z wewnątrz i/lub zewnątrz, takie jak dostawców lub klientów. Aalberts utrzymuje podejście zero tolerancji wobec swoich przedsiębiorstw, pracowników i partnerów biznesowych w odniesieniu do nadużyć finansowych.

Kierownicy są odpowiedzialni za zidentyfikowanie ryzyka oszustwa, posiadanie odpowiednich środków kontroli oraz bieżące śledzenie skuteczności kontroli. Każdy kierownik musi poznać rodzaje nieprawidłowości, które mogą wystąpić w ramach jego zakresu odpowiedzialności i musi uczyć swoich pracowników, aby wystrzegali się wszelkich oznak potencjalnego oszustwa. Pracownicy, którzy odkryli lub podejrzewają oszustwo zobowiązani są natychmiast zgłosić sprawę do przełożonego lub Aalberts. Ponadto, Aalberts może przeprowadzać wrywkowe kontrole swoich przedsiębiorstw w celu sprawdzenia zgodności z niniejszym Kodeksem Postępowania.

przykłady

Przykład 1: Pracownik żąda łapówki za wybranie danego dostawcy. Oznacza to, że pracownik otrzymuje od dostawcy 2% ceny umownej od każdego zakupu. Postępowanie takie uważa się za kradzież, ponieważ najwyraźniej cena zakupu dla Aalberts mogła być o 2% niższa od ceny umownej. Takie zachowanie poważnie szkodzi Aalberts i może prowadzić do natychmiastowego zwolnienia danego pracownika.

Przykład 2: Pracownik przedstawia Aalberts fałszywe dokumenty w celu uzyskania środków na zakup materiałów, które będzie sprzedawać na własny rachunek. Takie zachowanie uznaje się za kradzież i może prowadzić do natychmiastowego zwolnienia danego pracownika.

Przykład 3: Pracownik poinformował swojego przełożonego o chorobie, a w wolnym czasie pomalował swój dom. Taka sytuacja oznacza malowanie kosztem Aalberts i może być zatem uznana za oszustwo.

pytania i odpowiedzi

Pytanie 1: Podejrzewam pracownika o oszustwo i chcę się dowiedzieć, co mam zrobić?

Odpowiedź 1: Prosimy zgłosić tę sytuację bezpośrednio do przełożonego. Jeśli podejrzewasz oszustwo, nie dyskutuj na ten temat z żadną z zaangażowanych osób i nie próbuj badać ani ustalać faktów na własną rękę. Przełożony przeanalizuje sprawę i podejmie odpowiednie kroki.

Pytanie 2: Podejrzewam, że mój przełożony bierze udział w oszustwie i chcę wiedzieć, jakie mam podjąć działania.

Odpowiedź 2: Poinformuj o sytuacji Aalberts. Sprawa ta zostanie zbadana bez uszczerbku dla pracownika.

Pytanie 3: Czy poniosę konsekwencje, jeśli się okaże, że źle oceniłem sytuację?

Odpowiedź 3: Aalberts docenia pracowników dbających o interesy spółki i martwiących się o podejrzane sytuacje. Możliwość pomyślnego zbadania i rozwiązania problemu oszustwa zależy od szybkiego i poufnego zgłoszenia sprawy. Pracownik oczywiście nie poniesie konsekwencji z tytułu zgłoszenia informacji o oszustwie, nawet jeśli z perspektywy czasu okaże się, że jego domniemanie było mylne. Oczywiście nie dopuszcza się stawiania kogoś w stan oskarżenia bez uzasadnionej przyczyny.