



mission critical technologies

## кодекс поведения приложение - предотвращение мошенничества

### подробное объяснение

Мошенничество – это обман, который умышленно практикуется для получения недобросовестной или незаконной прибыли и включает обман, сокрытие, утаивание доходов, подделку или изменение (электронных) документов. Мошенничество может быть совершено одним лицом или двумя или более лиц (сговор) и может включать внутренние и/или внешние стороны, таких как поставщики или клиенты. Aalberts поддерживает политику абсолютной нетерпимости к своим компаниям, сотрудникам и деловым партнерам в отношении мошенничества.

Руководители отвечают за обеспечение выявления ими рисков мошенничества, наличие соответствующих средств контроля и отслеживание эффективности средств контроля на постоянной основе. Каждый руководитель должен ознакомиться с видами неподобающей деятельности, которые могут иметь место в зоне его или ее ответственности, и обязан ориентировать свой персонал не упускать из виду любые признаки потенциального мошенничества. Сотрудники, которые обнаружат или подозревают какое-либо мошенничество, обязаны немедленно сообщить об этом своему руководителю или в Aalberts. В дополнение, Aalberts может инициировать выборочные проверки своих компаний, чтобы проверить соблюдение настоящего Кодекса поведения.

### примеры

**Пример 1:** Сотрудник требует «откат» от какого-либо поставщика за то, что он будет выбран. Это означает, что за каждую закупку сотрудник получает от поставщика 2% от контрактной цены. Это считается кражей, поскольку очевидно, что покупная цена для Aalberts могла бы быть на 2% ниже контрактной цены. Такое поведение наносит серьезный ущерб Aalberts и может привести к немедленному увольнению соответствующего сотрудника.

**Пример 2:** Сотрудник представляет поддельные документы в Aalberts, чтобы получить финансирование для покупки материалов, которые он продаст для своей выгоды.

Это также считается кражей и может привести к немедленному увольнению соответствующего сотрудника.

**Пример 3:** Сотрудник сообщил о своей болезни руководителю, но использовал это время на покраску своего дома. На самом деле, такая ситуация приводит к покраске за счет Aalberts и, следовательно, может рассматриваться, как мошенничество.

### вопросы и ответы

**Вопрос 1:** Я подозреваю сотрудника в мошенничестве и хочу знать, что я должен сделать?

**Ответ 1:** Просьба изложить ситуацию напрямую своему руководителю. Если Вы подозреваете мошенничество, не обсуждайте этот вопрос ни с кем из заинтересованных лиц и не пытайтесь самостоятельно провести расследование или установить факты. Ваш руководитель изучит вопрос и примет соответствующие меры.

**Вопрос 2:** Я подозреваю, что мой руководитель участвует в мошеннической схеме и хочу знать, какие действия предпринять.

**Ответ 2:** Сообщите о ситуации в Aalberts. В таком случае, вопрос будет изучен и расследован без предубеждения.

**Вопрос 3:** Будут ли какие-либо последствия для меня, если я неправильно оценил ситуацию?

**Ответ 3:** Aalberts ценит, когда ее сотрудники привержены интересам компании и желают поднимать вопросы в отношении подозрительных ситуаций. Способность успешно расследовать и устранить мошенничество зависит от своевременного и конфиденциального сообщения. Вас, конечно же, не затронет создание осведомленности о мошенническом поведении, если со временем Ваше мнение окажется неверным. И, конечно же, ни в коем случае не разрешается оговаривать кого-либо намеренно без обоснованной на то причины.