

TARİH: 28.12.2023

YOLSUZLUK, DOLANDIRICILIK VE USULSÜZLÜKLE MÜCADELE POLİTİKA ÇERÇEVESİ

Bu politika çerçevesi, Birleşmiş Milletler Kadın Birimi'nin Dolandırıcılık ve Yolsuzlukla Mücadele Politikası'nda yer alan sıfır tolerans, şeffaflık ve hesap verebilirlik ilkeleri referans alınarak hazırlanmıştır.

FEMIN UP - Toplumsal Cinsiyet Eşitliği için Dijital Çözümler Derneği; tüm faaliyetlerinde, projelerinde, iş birliklerinde, satın alma süreçlerinde ve mali işlemlerinde şeffaflık, hesap verebilirlik, dürüstlük, eşitlik ve etik sorumluluk ilkelerini benimser.

Dernek; yolsuzluk, dolandırıcılık, rüşvet, kaynakların kötüye kullanılması, belge sahteciliği, çıkar çatışmasının gizlenmesi ve benzeri her türlü usulsüzlüğe karşı sıfır tolerans yaklaşımı uygular.

1. Amaç ve Kapsam

Bu politika; Yönetim Kurulu ve Denetim Kurulu üyeleri, çalışanlar, gönüllüler, stajyerler, danışmanlar, uzmanlar, tedarikçiler, hizmet sağlayıcılar, proje ortakları ve FEMIN UP adına mali veya idari sorumluluk üstlenen tüm kişiler için geçerlidir. Politikanın amacı; yolsuzluk ve usulsüzlük risklerini önlemek, şüpheli durumların güvenli biçimde bildirilmesini sağlamak, bildirimleri tarafsız şekilde incelemek ve dernek kaynaklarının amacı doğrultusunda kullanılmasını güvence altına almaktır.

2. Tanımlar

Dolandırıcılık ve mali suistimal: Dernek veya proje kaynaklarından kişisel ya da üçüncü kişiler lehine menfaat sağlamak amacıyla gerçeğe aykırı beyanda bulunulması; belge, fatura veya kayıtların değiştirilmesi; hayali gider oluşturulması; mükerrer ödeme talep edilmesi; kaynakların zimmete geçirilmesi veya yetkisiz biçimde kullanılmasıdır.

Yolsuzluk ve rüşvet: Bir kararın, işlemin veya görevin sonucunu etkilemek amacıyla doğrudan ya da dolaylı şekilde para, hediye, komisyon, ayrıcalık veya başka bir menfaat teklif edilmesi, talep edilmesi, verilmesi ya da kabul edilmesidir.

Çıkar çatışması: Bir kişinin kişisel, ailevi, mali, siyasi veya mesleki menfaatlerinin, dernek adına aldığı ya da etkilediği kararların tarafsızlığını zedelemesi veya zedelediği yönünde makul bir izlenim oluşturmasıdır.

Kasıt unsuru taşımayan ve fark edildiğinde gecikmeden bildirilen hatalar dolandırıcılık olarak değerlendirilmez; ancak kayıt altına alınır, düzeltilir ve tekrarını önleyici tedbirler alınır.

3. Önleyici ve Mali Kontrol Mekanizmaları

FEMIN UP bünyesinde:

- Her proje için ayrı bütçe takibi, mali kayıt ve raporlama yapılır.
- Harcamalar onaylı bütçe, sözleşme hükümleri ve derneğin Satın Alma Usul ve Esasları doğrultusunda gerçekleştirilir.
- Teklifler, faturalar, sözleşmeler, ödeme belgeleri ve onay kayıtları dijital ve/veya fiziksel olarak arşivlenir; dijital belgeler düzenli olarak yedeklenir.
- İşlemlerin talep, onay, ödeme ve kayıt aşamalarının mümkün olduğu ölçüde farklı kişiler tarafından yürütülmesi sağlanır.
- Mali kayıtlar mali müşavir ve Dernek Denetim Kurulu tarafından düzenli olarak incelenir.
- Elden ödeme zorunlu durumlarla sınırlandırılır; tüm nakit işlemleri gerekçesi ve destekleyici belgeleriyle kayıt altına alınır.
- Tedarikçiler ve hizmet sağlayıcılarla çalışılmadan önce temel uygunluk ve çıkar çatışması kontrolleri gerçekleştirilir.
- Proje ortakları ve ilgili kişiler bu politika hakkında bilgilendirilir.

4. Çıkar Çatışması ve Hediye Kabulü

Yönetim Kurulu ve Denetim Kurulu üyeleri, çalışanlar, uzmanlar ve proje personeli; mevcut, potansiyel veya algılanan çıkar çatışmalarını yazılı olarak beyan etmekle yükümlüdür.

Çıkar çatışması bulunan kişi; ilgili satın alma, teklif değerlendirme, işe alım, sözleşme, ödeme veya karar sürecine katılamaz ve onay veremez.

Yakın akrabalarla, ortaklık veya yakın mali ilişki içinde bulunulan kişilerle doğrudan kaynak aktarımı ya da satın alma işlemi kural olarak yapılamaz. Zorunlu ve istisnai durumlar; piyasa araştırması, yazılı gerekçe, Yönetim Kurulu kararı ve Denetim Kurulu gözetimiyle kayıt altına alınır.

Kararların tarafsızlığını etkileyebilecek nakit, hediye, komisyon, indirim, ağırlama veya kişisel menfaatler kabul edilmez. Tereddüt oluşması durumunda ilgili durum Yönetim Kuruluna yazılı olarak bildirilir.

5. Bildirim ve Bildirimde Bulunanın Korunması

Şüpheli bir işlem veya davranış, derneğin resmi e-posta adresi ya da belirlenmiş gizli bildirim kanalı üzerinden bildirilebilir. Kimlik bilgisi içermeyen bildirimler de incelenebilir.

Bildirimde bulunan kişinin kimliği ve paylaştığı bilgiler gizli tutulur. İyi niyetle bildirimde bulunan kişilere karşı işten çıkarma, görev değişikliği, dışlama, baskı, tehdit veya herhangi bir misillemede bulunulamaz.

Bildirim bir Yönetim Kurulu üyesiyle ilgiliyse inceleme Denetim Kurulu tarafından yürütülür. Bildirimin tarafsız biçimde incelenemeyeceği durumlarda bağımsız bir uzmandan destek alınabilir.

Bilerek gerçeğe aykırı ve kötü niyetli bildirimler, bu politika kapsamında korunmaz.

6. İnceleme ve Yaptırımlar

Her bildirim gecikmeksizin ön değerlendirmeye alınır. İnceleme sürecinde gizlilik, tarafsızlık, kişisel verilerin korunması, savunma hakkı ve masumiyet karinesi gözetilir.

Usulsüzlüğün doğrulanması halinde olayın niteliğine göre:

- Ödeme veya işlemler durdurulabilir,
- Haksız kullanılan kaynağın iadesi talep edilebilir,
- İlgili sözleşme veya iş ilişkisi sona erdirilebilir,
- Disiplin tedbirleri uygulanabilir,
- Fon sağlayıcı kurumlara ve yetkili mercilere bildirim yapılabilir,
- Gerekli durumlarda hukuki ve cezai süreç başlatılabilir.

Dernek, doğrulanmış bir usulsüzlüğün üzerinin örtülmesine, kayıtların değiştirilmesine veya delillerin ortadan kaldırılmasına izin vermez.

7. Yürürlük ve Gözden Geçirme

Bu politika, FEMIN UP Yönetim Kurulu tarafından kabul edildiği tarihte yürürlüğe girer. Politika yılda en az bir kez; ayrıca mevzuat değişikliği, önemli bir risk, bildirim veya usulsüzlük vakası sonrasında gözden geçirilir.

Politikanın uygulanmasından Yönetim Kurulu sorumludur; Denetim Kurulu ise uygulamaların bağımsız biçimde izlenmesine katkı sağlar.