

سياسة المنظمة لمكافحة الرشوة

جمعية إنسان الخيرية هي جمعية خيرية كويتية ذات نفع عام، تم الإعلان عنها رسميًا من قبل وزارة الشؤون والعمل الكويتية. تأسست لتكون بعون الله تعالى علماً متميزاً ومنازة بارزة في العمل الخيري في بلد الخير. حددت جمعية إنسان الخيرية القضايا الخارجية والداخلية التي قد تؤثر على القدرة على تحقيق أهداف نظام إدارة مكافحة الرشوة الخاص بها. كما حددت جمعية إنسان الخيرية القوانين المعمول بها والمتعلقة بالفساد والرشوة.

وفر دليل نظام إدارة مكافحة الرشوة إطارًا لتنفيذ نظام إدارة مكافحة الرشوة الذي ينطبق على جمعية إنسان الخيرية. يجب على جمعية إنسان التأكيد من تنفيذ والمحافظة والتطوير المستمر لجميع المتطلبات المحددة في متطلبات معيار أنظمة الإدارة إيزو 37001:2016 (القياسية) في جميع أنحاء المنظمة. يغطي نطاق هذا الدليل كافة الأنشطة التي تقوم بها جمعية إنسان الخيرية .

أنشأت جمعية إنسان الخيرية سياسة لمكافحة الرشوة والفساد والتي:

- تحظر الرشوة.

- تتطلب الامتثال لقوانين مكافحة الرشوة التي تنطبق على المنظمة؛ المناسبة لأغراض المنظمة.
- التي توفر إطارًا لتحديد ومراجعة وتحقيق أهداف مكافحة الرشوة.
- تشجع على إثارة المخاوف بحسن نية، أو على أساس اعتقاد معقول بالثقة، دون خوف من الانتقام.
- تتضمن الالتزام بالتطوير المستمر لنظام إدارة مكافحة الرشوة.
- تشرح سلطة واستقلالية وظيفة الامتثال لمكافحة الرشوة.
- تشرح عواقب عدم الالتزام بسياسة مكافحة الرشوة.

أساسيات نظام مكافحة الرشوة

تتوافق تعريفات مصطلحات مكافحة الرشوة مع معيار نظام إدارة الإيزو 37001:2016 ويتم تطبيق أساسيات نظام إدارة مكافحة الرشوة والمفردات في دليل نظام إدارة مكافحة الرشوة وإجراءات التشغيل القياسية. بالإضافة حددت جمعية إنسان الخيرية أصحاب المصلحة ذوي الصلة بنظام إدارة مكافحة الرشوة الخاص.

-الرشوة تعني عرض، أو منح، أو التماس، أو استلام أي عنصر ذي قيمة كوسيلة للتأثير على تصرفات فرد يشغل وظيفة عامة أو قانونية

-تشير وظيفة الامتثال لمكافحة الرشوة إلى جمعية إنسان الخيرية.

-المعيار يعني متطلبات نظام إدارة مكافحة الرشوة إيزو 37001:2016.

نظام إدارة مكافحة الرشوة

قامت جمعية إنسان الخيرية بإعداد وتنفيذ والمحافظة على الوثائق وستقوم بمراجعة نظام إدارة مكافحة الرشوة بشكل مستمر وتطويره عند الضرورة، بما في ذلك العمليات المطلوبة وتفاعلاتها وفقًا لمتطلبات معيار الإيزو 37001:2016، وسياسة مكافحة الرشوة والفساد الخاصة بجمعية إنسان الخيرية، ومدونة قواعد الأخلاق والسلوك الخاصة بجمعية إنسان الخيرية.

تقييم مخاطر الرشوة

تلتزم جمعية إنسان الخيرية بعمل تقييمًا لمخاطر الفساد لتحديد وتحليل وتقييم وترتيب أولويات المخاطر وفقًا لمنهجية تقييم مخاطر الفساد. يجب تنفيذ ومراجعة ضوابط الحد من المخاطر لتقييم مدى فعالية خطة العمل ومستوى تصنيف المخاطر، ويجب مراجعة سجل المخاطر على أساس سنوي لتحديد مدى ملاءمته لظروف العمل الحالية.

-تلتزم جمعية إنسان الخيرية بتقييم مدى ملاءمة وفعالية الضوابط الحالية على أساس سنوي للحد من مخاطر الرشوة.

-تلتزم جمعية إنسان الخيرية بنظام وعمليات تقييم مخاطر الفساد من خلال تقييم مخاطر الفساد لتحديد المشكلات المتعلقة بالرشوة وإساءة استخدام السلطة وتزوير المستندات وتضارب المصالح وغسل الأموال وتسريب المعلومات.

بالنسبة لنطاق نظام إدارة مكافحة الرشوة، تم تطوير السياسات والإجراءات من تقييم مخاطر الفساد لمعالجة خطة العمل المنظمة ومن السمات البارزة لتقييم مخاطر الفساد ما يلي:
دعم الاحتياجات الاستراتيجية للإدارة العليا:

اعتماد النهج التنازلي:

التركيز على مخاطر الفساد الإستراتيجية والهامة
التركيز على المجالات ذات الأهمية والقيمة الأكبر

النهج العملي والدعم:

يتضمن مشاركة "العميل".

يعتمد على إرشادات الحوكمة

اعتماد نهج أكثر عملية لقياس المخاطر:

قياس الأثر والاحتمالية لتصنيف مخاطر الفساد

يتم تطويره بناءً على مبادئ ومعايير إدارة المخاطر الدولية

الضمانات

تلتزم لجنة التدقيق بجمعية إنسان الخيرية (وحدة فرعية تابعة لمجلس إدارة جمعية إنسان الخيرية)، نظام إدارة مكافحة الرشوة التابع لجمعية إنسان الخيرية بمنع الفساد والامتثال لمعايير الايزو 37001:2016، لمزيد من التوضيح للقيادة والالتزام من خلال:

-اعتماد سياسة جمعية إنسان الخيرية لمكافحة الرشوة والفساد

-ضمان توافق استراتيجية جمعية إنسان الخيرية مع سياستها لمكافحة الرشوة والفساد؛

-تلقي ومراجعة المعلومات حول محتوى وتشغيل نظام إدارة مكافحة الرشوة التابع لجمعية إنسان الخيرية في فترات زمنية محددة،

-ضمان تخصيص وتحديد الموارد الكافية والمناسبة اللازمة للتشغيل الفعال لنظام إدارة مكافحة الرشوة؛

-ممارسة رقابة معقولة على تنفيذ نظام وفعالية إدارة مكافحة الرشوة في المنظمة من قبل الإدارة التنفيذية.

-تم إنشاء مجلس الإدارة لضمان تنفيذ نظام إدارة مكافحة الرشوة والحوكمة الرشيدة للشركات.

-التأكد من تأسيس وتنفيذ والمحافظة ومراجعة نظام إدارة مكافحة الرشوة، بما في ذلك السياسات

والأهداف، لمعالجة مخاطر الرشوة في المنظمة بشكل مناسب؛

-ضمان دمج متطلبات نظام إدارة مكافحة الرشوة في عمليات المنظمة؛

-نشر الموارد الكافية والمناسبة للتشغيل الفعال لنظام إدارة مكافحة الرشوة؛

-التواصل الداخلي والخارجي فيما يتعلق بسياسة مكافحة الرشوة؛

-التواصل الداخلي حول أهمية الإدارة الفعالة لمكافحة الرشوة والامتثال لمتطلبات نظام إدارة مكافحة الرشوة

-ضمان عدم تعرض أي موظف لردود فعل انتقامية أو التمييز أو الإجراءات التأديبية بسبب التقارير

المقدمة بحسن نية، أو على أساس اعتقاد معقول بحدوث انتهاك أو انتهاك مشتبه به لسياسة مكافحة

الرشوة في المنظمة، أو لرفض الانخراط في الفساد، حتى لو نتج عن هذا الرفض خسارة المنظمة لأعمالها

(باستثناء الحالات التي شارك فيها الفرد في الانتهاك)؛

-تقديم التقارير إلى مجلس الإدارة حول محتوى وتشغيل نظام إدارة مكافحة الرشوة والحوادث المتعلقة بالفساد بشكل دوري.

مهام الامتثال لمكافحة الفساد

قامت جمعية إنسان الخيرية بإسناد مهام الامتثال لمكافحة الفساد إلى لجنة الرقابة والتدقيق المسئول عن التأكد من تطبيق أسس النزاهة والمساءلة في المنظمة والتي تشمل المسؤولية والسلطة فيها ما يلي:

-الإشراف على تصميم وتنفيذ نظام إدارة مكافحة الرشوة من قبل المنظمة؛

-التأكد من ابلاغ وتوجيه الموظفين بشأن نظام إدارة مكافحة الرشوة والقضايا المتعلقة بالرشوة؛

-التأكد من توافق نظام إدارة مكافحة الرشوة مع متطلبات هذا الدليل؛

-رفع التقارير عن أداء نظام إدارة مكافحة الرشوة إلى مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية ووظائف الامتثال الأخرى، حسب الاقتضاء.

التخطيط لمعالجة الرشوة والقضاء عليها

نظرت الإدارة في المشكلات وحددت المخاطر وفرص التطوير التي يجب معالجتها إلى:

-المراجعة والتوصية للجنة التدقيق ومجلس الإدارة وتقديم ضمانات معقولة بإمكانية تحقيق نظام إدارة مكافحة الرشوة للأهداف؛

-منع أو تقليل التأثيرات غير المرغوب فيها ذات الصلة بسياسة وأهداف مكافحة الرشوة والفساد؛

-مراقبة فعالية نظام إدارة مكافحة الرشوة.

-تحقيق التطوير المستمر.

أهداف مكافحة الرشوة والفساد

وضعت جمعية إنسان الخيرية أهداف مكافحة الرشوة والفساد لدعم الالتزام بسياسة مكافحة الرشوة والفساد. يجب أن يتم الإبلاغ وقياس وتحقيق ومراقبة الأهداف وتحديثها وإبلاغها إلى جميع الموظفين بشكل دوري. تتمثل أهداف نظام إدارة مكافحة الرشوة بجمعية إنسان الخيرية فيما يلي:

-غرس النزاهة والشفافية والمساءلة في جميع جوانب أعمالها؛

-توفير المعلومات والإرشادات لموظفي جمعية إنسان الخيرية حول كيفية اكتشاف ومنع والاستجابة لأي شكل من أشكال الفساد؛

-الترويج لنظام إدارة مكافحة الرشوة التابع لجمعية إنسان الخيرية لجميع أصحاب المصلحة وشركاء الأعمال وضمن الامتثال لجميع القوانين المعمول بها والإجراءات ذات الصلة التي يحددها نظام إدارة مكافحة الرشوة.

-الدعوة إلى ثقافة النزاهة من خلال توفير قنوات للإبلاغ عن أي أعمال فساد أو سلوكيات غير لائقة مشتبه بها؛

-حماية سمعة جمعية إنسان الخيرية وأصحاب المصلحة فيها من خلال تطبيق الإجراءات المناسبة للحد من مخاطر الرشوة والفساد؛

-بذل الجهود المستمرة للقضاء على الفساد.

طرق المنظمة لمكافحة الرشوة

- التعريف بسياسة جمعية إنسان الخيرية لمكافحة الرشوة والفساد وإجراءاتها ونظام إدارة مكافحة الرشوة والالتزام بها؛
- التوعية بعواقب تورط الموظفين في أعمال الفساد؛
- توفير الموارد اللازمة لإنشاء وتنفيذ وصيانة وتطوير المستمر لنظام إدارة مكافحة الرشوة الموارد المادية
- خصصت جمعية إنسان الخيرية ميزانية كافية لضمان تنفيذ جميع البرامج المتعلقة بنظام إدارة مكافحة الرشوة بفعالية كما هو مخطط لها.
- حددت جمعية إنسان الخيرية الكفاءة اللازمة للموظفين الذين قد يؤثر عملهم على أداء نظام إدارة مكافحة الرشوة.
- تتطلب شروط التوظيف من الموظفين الالتزام بسياسة مكافحة الرشوة والفساد ونظام إدارة مكافحة الرشوة، ومنح المنظمة الحق في اتخاذ الإجراءات التأديبية للموظفين في حالة عدم الامتثال؛
- لن يتعرض الموظفون للانتقام أو التمييز أو الإجراءات التأديبية لرفضهم المشاركة في الأنشطة التي تتضمن الرشوة ذات المخاطر المنخفضة والتي لم يتم الحد منها من قبل جمعية إنسان الخيرية.
- المراجعة الدورية لمكافآت الأداء والأهداف والحوافز الأخرى لمنع الفساد.
- التوقيع على ميثاق النزاهة لموظفي جمعية إنسان الخيرية عند توظيفهم.
- يجب على جمعية إنسان الخيرية التواصل فيما يتعلق بجميع المعلومات المتعلقة بمكافحة الفساد داخليًا وخارجيًا.
- وضعت جمعية إنسان الخيرية الإجراءات لضمان إنشاء توثيق المعلومات اللازمة لتنفيذ ومراقبة وتحديث نظام إدارة مكافحة الرشوة.
- عند إنشاء وتحديث نظام توثيق المعلومات تتأكد جمعية إنسان الخيرية أن المستندات محددة بشكل صحيح وتحتوي على الوصف المناسب وتستخدم التنسيق الصحيح كما هو محدد بواسطة إجراء مراقبة المستندات؛
- أنشأت جمعية إنسان الخيرية إجراءات مراقبة الوثائق لمساعدة الإدارات في إنشاء وتحديث المعلومات الموثقة للتأكد من أن المستندات متاحة ومناسبة للاستخدام عند الحاجة إليها؛بالإضافة أنها تتمتع بالحماية الكافية من فقدان السرية أو الاستخدام غير السليم أو فقدان النزاهة؛ والوصول إليها واستخدامها بطريقة خاضعة للرقابة؛
- يتولى مجلس الإدارة، من خلال لجنة التدقيق التابعة له، مسؤولية مراجعة مدى كفاية وفعالية عمليات التخطيط والتنفيذ والمراجعة والرقابة اللازمة لجمعية إنسان الخيرية لتلبية متطلبات نظام إدارة مكافحة الرشوة.
- سيتم إجراء العناية الواجبة على الأفراد قبل توظيفهم أو نقلهم أو ترقيتهم من قبل جمعية إنسان الخيرية للتأكد من امتثالهم لمتطلبات نظام إدارة مكافحة الرشوة لذلك قامت الجمعية بوضع العناية الواجبة وهي تشمل التحقق مما يلي: النظام الحكومي , سجل التوظيف والمقابلة والمسح.
- تتولى جمعية إنسان الخيرية إدارة معاملاتها المالية بشكل سليم وتسجيل هذه المعاملات بدقة. ولضمان ذلك قامت جمعية إنسان الخيرية أولاً بمستويات السلطة المتدرجة للموافقة على عمليات الدفع وثانيا بضرورة الحصول على توقيعين على الأقل للموافقة على الدفع وثالثا بالمستندات الداعمة المناسبة للموافقة على الدفع.

-تطبق جمعية إنسان الخيرية ضوابط غير مالية لإدارة مخاطر الفساد كجزء من حوكمة الشركات والتي تشمل إجراء تقييم لمخاطر الفساد من قبل إدارة التدقيق المالي والشرعي مع الإدارات المعنية داخل جمعية إنسان الخيرية وإدراج مخاطر الرشوة ومراقبتها في إجراءات التشغيل القياسية الحالية.

-تلتزم جمعية إنسان الخيرية بالحصول على التزام فيما يتعلق بشركاء العمل لمنع الرشوة عن طريق أو نيابة عن أو للحصول على مزايا تتعلق بالمعاملة، أو المشروع، أو النشاط، أو العلاقة ذات الصلة. تعد جمعية إنسان الخيرية قادرة أيضا على إنهاء العلاقة في حالة حدوث الرشوة.

-وضعت جمعية إنسان الخيرية آلية رقابية لتجنب تقديم الهدايا والترفيه والسفر والرعاية والتبرعات دون الحصول على موافقات مسبقة من الموظفين المعتمدين المعنيين أو وضع استثناءات أخرى.

إدارة عدم كفاية ضوابط مكافحة الرشوة:

إذا اثبتت العناية الواجبة التي تم إجراؤها بشأن معاملة، أو مشروع، أو علاقة محددة مع شريك تجاري أن مخاطر الرشوة لا يمكن إدارتها من خلال ضوابط مكافحة الرشوة الحالية ستقوم جمعية إنسان الخيرية بالتعامل مع المعاملة، أو المشروع، أو العلاقة القائمة، من خلال اتخاذ الخطوات المناسبة لمخاطر الرشوة وطبيعة المعاملة، أو المشروع، أو النشاط أو العلاقات لإنهاءها أو إيقافها أو الانسحاب منها في أقرب وقت ممكن عملياً؛ بالإضافة إلى إمكانية تأجيل الصفقة، أو المشروع، أو النشاط، أو العلاقات الجديدة المقترحة، أو رفض الاستمرار فيها.

إثارة المخاوف

قامت جمعية إنسان الخيرية بوضع إجراءات من أجل تشجيع وتمكين الافراد من الإبلاغ بحسن نية أو على أساس اعتقاد معقول عن محاولات الرشوة المشتبه بها والفعلية وباستثناء الحد المطلوب لإحراز تقدم في التحقيق، مطالبة المنظمة بمعاملة التقارير بسرية، وذلك لحماية هوية مقدم البلاغ والآخرين المشاركين أو المشار إليهم في التقرير؛ السماح بالإبلاغ المجهول؛ حظر الانتقام، وحماية مقدمي التقارير من الانتقام، بعد اثارتهم او ابلاغهم. إلى جانب ذلك، تمكين الموظفين من تلقي البلاغات من الشخص المناسب بشأن ما يجب فعله في حال مواجهة مخاوف أو مواقف قد ينطوي على رشوة. بالإضافة إلى منح الصلاحيات للمحققين والتعاون بالتحقيق المطالبة بإبلاغ حالات ونتائج التحقيق إلى قبل إدارة التدقيق المالي والشرعي ووظائف الامتثال الأخرى، حسب الاقتضاء بسرية.

المراقبة والتطوير لمكافحة الرشوة

تقوم جمعية إنسان الخيرية بمراقبة وقياس مدى فعالية خطة مكافحة الرشوة والفساد. سيتم إجراء المراقبة والقياس من قبل إدارة التدقيق المالي والشرعي بمساعدة التدقيق الداخلي للمجموعة علاوة على عمليات تدقيق المراقبة السنوية التي تجريها هيئة الاعتماد كجزء من شهادة نظام إدارة مكافحة الرشوة الايزو 37001:2016 لجمعية إنسان الخيرية.

