



معالجة مخاطر الاحتيال / الفساد

1.0

31 December 2015

شركة الإلكترونيات المتقدمة

النسخة

تاريخ الإصدار

حقوق الطبع

فهرس المحتويات

القسم الأول. سياسة شركة الإلكترونيات المتقدمة عن الاحتيال والفساد	3
1.1 مقدمة	3
القسم الثاني. طريقة معالجة مخاطر الاحتيال والفساد	4
1.2 معالجة فرصة ارتكاب أعمال الاحتيال	4
2.2 معالجة الضغوط المؤدية لارتكاب الاحتيال	5
3.2 معالجة المبررات الداعية لارتكاب الاحتيال	5
القسم الثالث. سرية المعلومات المقدمة	5
القسم الرابع. سياسة صافرة الإنذار	5
القسم الخامس. عواقب الإخلال بالسياسة	6

القسم الأول. سياسة شركة الإلكترونيات المتقدمة عن الاحتيال والفساد

1.1 مقدمة

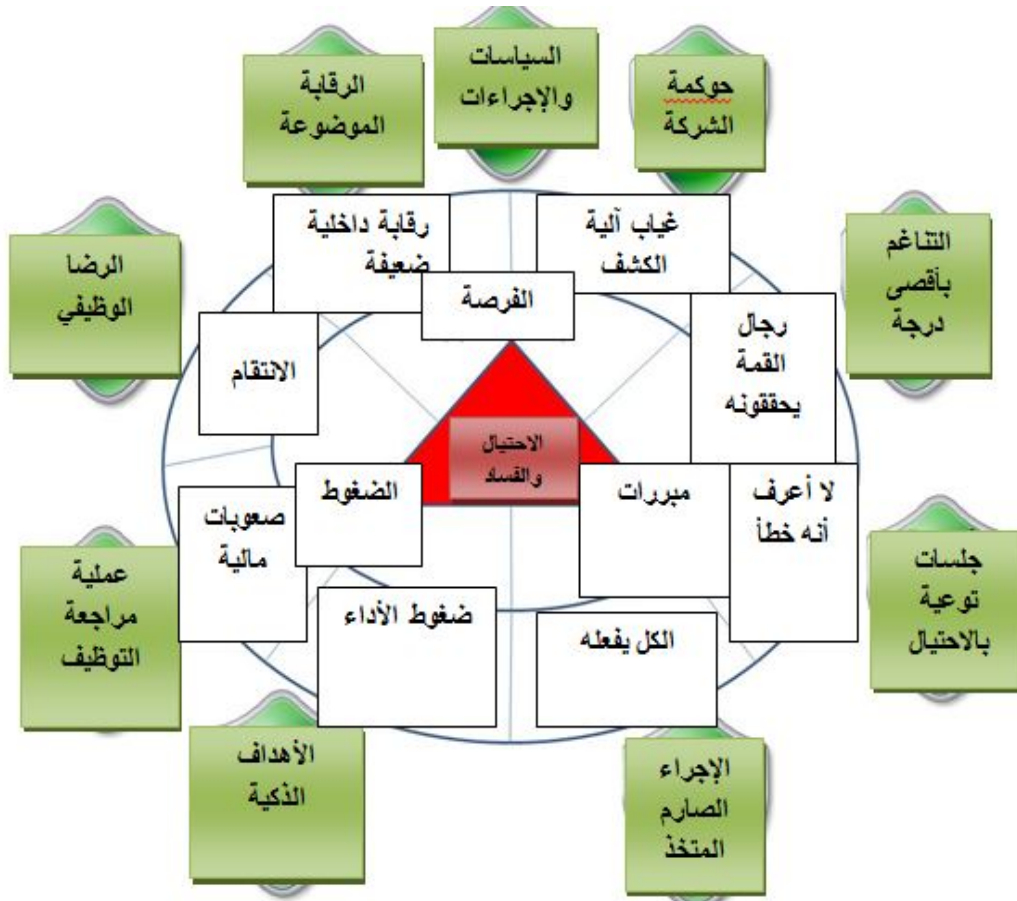
تعرف شركة الإلكترونيات المتقدمة الاحتيال بأنه (الخداع المخطئ أو الإجرامي المقصود الذي يؤدي إلى الحصول على مكاسب مالية أو شخصية و/ أو إحداث ضرر بفرد أو كيان بواسطة الاختلاس أو سوء استخدام أو إخفاء وسوء الاستفادة من البيانات أو المعلومات أو السجلات أو الوثائق.

أمثلة لتصرفات احتيالية تشمل وليست مقصورة على ما يلي:

1. اختلاس الأرصدة والسندات والمستلزمات أو أصول أخرى.
 2. تداول أو سوء استخدام الأموال أو المعاملات المالية.
 3. الربح عن طريق معلومة من داخل الشركة لنشاطاتها.
 4. الإقضاء لشخص آخر (أشخاص آخرين) الخاصة بالشركة أو التي تفكر فيها.
 5. السعي للحصول على منحة مادية من المقاولين أو البائعين أو مقدمي الخدمات/ المواد للشركة – الاستثناء من هذا: الهدايا التي تقل قيمتها عن 500 ريال سعودي.
 6. السعي للحصول على مزايا من خلال عرض حوافز غير سليمة على مسؤولين عموميين أو مسؤولين آخرين.
 7. تسهيل دفع – دفع مبالغ لمسؤولين عموميين أو حكوميين التي تعتبر كحافز للمسؤولين لإكمال بعض الإجراءات أو العمليات استثنائياً لمصلحة الطرف الذي يقدم الدفعة المالية.
 8. تزوير أو حذف أو الاستخدام غير السليم للسجلات والأثاث والترتيبات والمعدات و / أو
 9. التزوير: تغيير الوثائق أو التوقيعات.
 10. المحاسبة الزائفة: إعطاء معلومات غير صحيحة. أو تفاصيل غير أمنية أو فواتير مزيفة/ وثائق مزيفة.
 11. الإخفاق في الكشف عن مصلحة التي يمكن اعتبارها تعارض للمصالح.
 12. الابتزاز: الحصول على مزايا باللجوء إلى التهديد / الابتزاز بالتهديد.
 13. التآمر أو التواطؤ والفساد: إبرام اتفاقيات مع آخرين لتنفيذ أنشطة غير مشروعة.
 14. أي أعمال شائنة مشابهة أو ذات صلة.
- كما تعرف شركة الإلكترونيات المتقدمة "الفساد" بأنه سوء استخدام السلطة الممنوحة أو المنصب للحصول على مزايا/ منافع شخصية. تلتزم الشركة بالمحافظة على وتنفيذ سياسات وإجراءات فعالة مصممة لاكتشاف ومنع ومعاقبة الاحتيال والفساد. لن تتسامح الشركة مع الاحتيال أو الفساد ويجب أن تتخذ جميع الإجراءات اللازمة لمعالجة مخاطر الاحتيال والفساد.

القسم الثاني. طريقة معالجة مخاطر الاحتيال والفساد

يصور الشكل الآتي طريقة شركة الإلكترونيات المتقدمة تجاه ومعالجة مخاطر الاحتيال والفساد.



1.2 معالجة فرص ارتكاب الاحتيال

تتبنى شركة الإلكترونيات المتقدمة طريقة لخفض فرصة قيام أي طرف بارتكاب أي تصرف احتيالي ضد الشركة. يتحقق هذا بواسطة تبني إطار عمل الحكومة الشامل جيد التوضيح بحيث يبين بوضوح تفاصيل الأدوار والمسؤوليات التي تخص جميع الأطراف داخل بنية الحكومة.

ثم يتم دعم هذا بواسطة منظومة مكثفة من السياسات والإجراءات الموثقة والفاعلة للتنفيذ.

الضوابط موجودة داخل هذه السياسات والإجراءات، وكذلك أيضاً في جميع الأنظمة الحاسوبية التي تستخدمها الشركة.

2.2 معالجة الضغوط المؤدية لارتكاب الاحتيال

تتم معالجة الضغوط التي تدفع أي موظف بارتكاب جريمة الاحتيال، من خلال التأكد من قيام شركة الإلكترونيات المتقدمة بتوظيف العناصر السليمة بنقاط الاستقدام، ووجود الضوابط القوية للكشف عن الموظفين المحتملين.

يتم إجراء استبيانات دورية عن رضا الموظفين لمعرفة مستوى رضاؤهم أثناء مدة توظيفهم مع شركة الإلكترونيات المتقدمة، كما تقدم شركة الإلكترونيات المتقدمة أجور معنوية ومزايا تنافسية على ثقة مع رضا العاملين ووفائهم للاحتفاظ بهم.

مراجعة أهداف أداء الموظفين دوريًا للتأكد من أن أهدافهم واقعية، وقابلة للتحقق مع أخذ الاعتبار البيئة الاقتصادية المتغيرة.

3.2 معالجة المبررات الداعية لارتكاب الاحتيال

قدرة تحمل الشركة للاحتيال والفساد تساوي صفرًا. لهذه السياسة صدى لدى جميع المدراء التنفيذيين بالشركة، أثناء الاجتماع السنوي لجميع المسؤولين، يلعب كل مدير تنفيذي أدوارًا إضافية للتصرف أخلاقيًا والالتزام بجميع السياسات والقوانين واللوائح الداخلية التي تحكم الأنشطة داخل الشركة.

تنفذ الشركة جلسات توعية لمكافحة الموظفين الجدد بنصوص السلوك الأخلاقي، ويجب على كل موظف التوقيع على اتفاقية السلوك الأخلاقي التي تشتمل على متطلبات يجب أن يكون على علم بها وأن يقر بها ويلتزم أمام شركة الإلكترونيات المتقدمة بسياسة مكافحة الاحتيال والفساد.

إعطاء جلسات توعية دورية للموظفين الحاليين بنصوص الاحتيال والفساد. يجب إعطاء المجموعات الخاصة مثل إدارة المشتريات تدريبيًا نوعيًا وتوعية بخصوص الاحتيال في المشتريات.

توفر سياسة شركة الإلكترونيات المتقدمة لمكافحة الاحتيال/ الفساد مساحة كافية لأي موظف للإبلاغ عن أي احتيال مشتبه لأنشطة فساد ويتوفر الإجراء عن طريقة تقديم هذه التقارير وإدارتها والإبلاغ عنها. عند استلام أي تقرير، سيتم القيام بالتحقيق للتأكد من صحة التقرير.

القسم الثالث. سرية المعلومات المقدمة

تتم معالجة جميع البيانات والمعلومات الخاصة بالإبلاغ عن أي موظف احتيالي، وبيانات تفصيلية عن الفرد الذي يقوم بالإبلاغ عن الاحتيال، والتحقيقات بسرية مطلقة.

السرية أن تشتمل على حماية شخصية المبلغ الا إذا كان هذا مطلوبًا من القانون.

القسم الرابع. سياسة صافرة الإنذار

شركة الإلكترونيات المتقدمة لا تنتقم من الذي يقوم بالتحذير. يشمل هذا ولكنه ليس مقصورًا على الحماية من الانتقام مثل إنهاء عقد موظف، وخفض التعويضات، وضعف واجبات العمل، أو التهديد بإيقاع الأذى الجسدي.

أي محذر يعتقد أنه قد تم الانتقام منه يمكنه إبلاغ الأمر إلى نائب رئيس الجودة والمراجعة الداخلية.

تمتد الحماية الأنفة الذكر لتشمل أي موظفين الذين تتم دعوتهم للمشاركة كشهود أثناء التحقيق أو جلسات الاستماع أو الاستعلام. على الرغم مما ذكر أعلاه، لا تشتمل الحماية ضد الانتقام على أخطاء شخصية للمبلغ أو الشهود أنفسهم وإن كانت لديهم ثمة أخطاء.

مع أننا نشجع بقوة الإبلاغ عن الاحتيال والاحتيال المحتمل، المبلغ الذي لا يقوم بالإبلاغ عن حسن نية (أي: على الرغم من الانتقام والاتهام الكاذب، أو تشويه السمعة) تحت طائلة إجراء نظامي يشتمل على إنهاء عقد التوظيف أو إجراء قانوني آخر لحماية سمعة شركة الإلكترونيات المتقدمة.

القسم الخامس. عواقب الإخلال بالسياسة

إذا أثبت التحقيق أن الأنشطة الاحتيالية قد وقعت، يرفع تقرير للمسؤول المناسب.

يعامل أي تصرف احتيالي لأي موظف في شركة الإلكترونيات المتقدمة كأمر نظامي، وعندما يتم إثبات الادعاءات، يتخذ إجراء نظامي يصل إلى ويشتمل على إنهاء عقد التوظيف، ومحاسبة الأفراد، وسوف تعمل شركة الإلكترونيات المتقدمة على استرداد الخسائر.

أي تصرف احتيالي من قبل طرف آخر عن توصية بإنهاء عقده مع شركة الإلكترونيات المتقدمة أو إنهاء عمل الفرد/ الأفراد مع الطرف المتعاقد. سوف تسعى شركة الإلكترونيات المتقدمة لاسترداد خسائرها وفقاً للاتفاقية التعاقدية بين شركة الإلكترونيات المتقدمة و الطرف الآخر.

اتخاذ قرار بمحاكمة أو إحالة نتائج التحقيق إلى جهة تنفيذ القانون المناسبة و / أو الجهات النظامية بواسطة رئيس الشركة والمدير التنفيذي.