

Fraudeprotocol

Wat wij onder fraude verstaan

Fraude is geen wettelijke term en daarom niet nauwkeurig omschreven in wetteksten. In dit document willen we echter duidelijk maken welke maatregelen wij hebben genomen om te voorkomen dat binnen onze stichting wordt gehandeld in strijd met onze principes. Ons doel is om te werken binnen bijbelse kaders voor wat betreft integriteit en transparantie.

Meer specifiek (maar niet daartoe beperkt) gaat het om bedrog, diefstal, verduistering en valse voorstelling van zaken.

Onze aandacht gaat daarbij in eerste instantie uit naar bestuurders en vrijwilligers in Nederland. Daarnaast verlangen wij voldoende informatie uit ons werkgebied om vast te stellen dat door alle betrokkenen niet frauduleus wordt gehandeld.

Wij realiseren ons dat ons werk alleen kan worden gedaan dankzij het geld van donoren. Het is onze plicht om daar uiterst zorgvuldig mee om te gaan.

Wat wij bij fraude doen

Wij werken in een kleine organisatie, waardoor het niet altijd mogelijk is om voldoende functiescheiding aan te brengen en voortdurend controles uit te voeren in alle situaties. Maar zelfs als wij daartoe wel in staat zouden zijn, is het een illusie dat fraude altijd is te voorkomen.

Wij willen iedereen aanmoedigen om in geval van - vaststelling of vermoeden van - fraude dit te melden bij de secretaris van het bestuur. Vanaf 14 juli 2021 is dat Gertjan Smalbrugge, bereikbaar per email (gertjansmalbrugge@gmail.com) of telefonisch (+31613674236). Indien de situatie daarom vraagt kunnen ook de andere bestuursleden worden benaderd, contactmogelijkheden staan elders op de site. Meldingen worden altijd strikt vertrouwelijk behandeld!

Signalen van fraude nemen wij altijd serieus! Afhankelijk van de aard en omvang stellen wij een onderzoek in of – indien de aard van het signaal daartoe aanleiding geeft – schakelen wij een onafhankelijke onderzoeker in.

De uitkomst van het onderzoek bepaalt de vervolgstappen. Die kunnen zijn:

- Berisping of schorsing
- Ontslag of ontheffing uit functie
- Inschakelen van justitie
- Informeren van donoren bij projectfinanciering
- Verhalen van schade

Wat wij doen om fraude te voorkomen

Geldstromen

- Kernwoord bij financiën is voor ons transparantie.
- In Nederland werken wij vrijwel uitsluitend met banktransacties. Als er toch contant geld wordt ontvangen van een donor dan wordt dit z.s.m. op de bankrekening van de stichting gestort en krijgt de donor een kwitantie en bewijs van de storting.
- Maandelijks ontvangen de bestuursleden van de penningmeester een volledig rapport van inkomsten en uitgaven.
- In Brazilië is het niet altijd mogelijk om contante betalingen te vermijden. Wij zien er op toe dat maandelijks wordt verantwoord inzake de financiën door een externe boekhouder. Wij stellen vast dat de inkomsten en uitgaven in overeenstemming zijn met de begroting en passend binnen ons werk.
- Projecten met een specifieke financiering worden naar dezelfde maatstaven gevolgd. Projectfinanciers krijgen een uitgebreide verantwoording van de bestede middelen en de bereikte doelen.

Werkers

- Wij zijn een kleine christelijke organisatie met een zeer beperkt aantal werkers in Nederland. Wij verwachten van alle medewerkers eerlijkheid en openheid naar bijbelse maatstaven. Oprechte betrokkenheid bij ons werk is geen garantie maar een goede graadmeter voor risicobeheersing. Door spreiden van taken en een 'open' boekhouding' denken we het frauderisico voldoende te hebben beperkt.
- De velddirecteur in Brazilië legt maandelijks verantwoording af aan het bestuur in Nederland over de ontwikkeling van het werk en over de financiën. In Brazilië is elke tak van werk (wettelijk verplicht) georganiseerd met een bestuur, waardoor individuele handelingsbevoegdheid voldoende is gereduceerd.

Waarom wij het doen

In 2005 verscheen een advies van de Commissie Code Goed Bestuur voor Goede Doelen onder voorzitterschap van Herman Wijffels. De opdracht aan deze commissie luidde:

Ontwikkel en formuleer een stelsel voor goed bestuur, goed toezicht en doelmatig opereren van de goededoelenorganisatie, hierbij rekening houdend met de voorkeuren, behoeften en wensen van de relevante belanghebbenden.

Het is een uitgebreid rapport geworden, maar wel met een heldere boodschap. Met dit fraudeprotocol willen we laten zien dat we ons bewust zijn van de eisen die gesteld mogen worden aan een organisatie als de onze: wij willen ons verantwoorden aan onze donoren en aan degenen voor wie wordt gegeven!

Vastgesteld door het bestuur van Stichting Eljakim Ministries op 19 februari 2016
Gewijzigd in verband met benoemen Gertjan Smalbrugge als secretaris op 28 juli 2021

1 Petrus 4: 10

Jullie moeten elkaar helpen. God zal ervoor zorgen dat jullie dat kunnen. Want hij heeft aan ieder van jullie een bijzondere kracht gegeven, die je goed moet gebruiken.