

FRAUDEPROTOCOL STICHTING MASIBAMBISANE

Waarom een fraudeprotocol

Het doel van Stichting Masibambisane is: "financiële ondersteuning bieden aan hulpprojecten in Kwa Mhlanga (Zuid-Afrika) teneinde de bevolking te helpen in de strijd tegen HIV/Aids en armoede".

Masibambisane wil volledig transparant zijn in zowel de binnenkomende als de uitgaande geldstromen. Deze gelden worden door derden verstrekt. Masibambisane ziet het dan ook als haar plicht de grootst mogelijke zorgvuldigheid ten aanzien van de financiële middelen in acht te nemen. Masibambisane doet alles binnen haar vermogen om fraude te voorkomen. Wanneer toch het vermoeden van fraude ontstaat, dient onderzoek plaats te vinden binnen de gestelde regels. Hierin wil Masibambisane duidelijk zijn.

Wat is fraude

Het begrip fraude staat in het Wetboek van Strafrecht niet als zodanig omschreven. Het gaat in de praktijk om zaken als: diefstal, verduistering, valsheid in geschrifte, oplichting, bedrog en corruptie. Fraude kent veel vormen maar de opzet is steeds dezelfde: personen of organisaties eigenen zich geld toe waar ze geen recht op hebben; daardoor worden anderen benadeeld. Fraude kan ook plaatsvinden door projecten niet uit te voeren en te verklaren dat ze wel zijn uitgevoerd. Ook kan het gebeuren door kosten die niet zijn gemaakt toch op te voeren, door geld dat bestemd is voor Masibambisane niet aan Masibambisane af te dragen enz. Door fraude wordt Masibambisane benadeeld in haar werk voor kinderen in KwaMhlanga. Het mag duidelijk zijn dat fraude volstrekt inacceptabel is!

Visie op fraude

Als stichting Masibambisane ervaren we goed rentmeesterschap als een kostbare, maar ook verantwoordelijke opdracht. We krijgen middelen ter beschikking om onze doelstellingen uit te voeren. Fraude is daarom veel verstrekkender dan het misbruik van middelen. Het beschaamt niet alleen het vertrouwen van onze donateurs, maar beschadigt ook het beeld dat we geven als onderdeel van het lichaam van Christus.

Maatregelen ter voorkoming van fraude

In principe worden donaties per bank ontvangen. Wanneer incidenteel een bijdrage in contanten wordt verstrekt, wordt het bedrag door de penningmeester op de bankrekening van Masibambisane gestort en ontvangt de donateur een stortingsbewijs. Wanneer bij presentaties of evenementen verkoop in contanten plaatsvindt, zijn daarbij twee personen aanwezig. De opbrengst wordt gezamenlijk geteld en ter beschikking van de penningmeester gesteld. Op de eerstvolgende bestuursvergadering wordt de opbrengst gerapporteerd.

De penningmeester stelt voorafgaand aan iedere bestuursvergadering een overzicht van de ontvangsten en uitgaven samen. Deze rapportage is een vast agendapunt op iedere bestuursvergadering. De jaarrekening wordt op de website van Masibambisane gepubliceerd. In de jaarrekening wordt tevens een overzicht gegeven van de ontvangsten per deelproject. Hierbij wordt ook het aantal bijdragende fondsen vermeld. Ook wordt in het jaarverslag bevestigd dat elk fonds een schriftelijke eindrapportage ontvangt over het onderdeel waaraan dit fonds heeft bijgedragen.

Meldpunt fraude

Een vermoeden van onregelmatigheden dient te worden gemeld bij de secretaris van het bestuur.

Onderzoek

Het bestuur zal intern onderzoek doen en de bevindingen meedelen aan degene die de melding heeft gedaan. Wanneer er een ernstig vermoeden van fraude bestaat, zal het bestuur te allen tijde aangifte doen zodat de zaak strafrechtelijk kan worden onderzocht en vervolgd.

Maatregelen

Indien het onderzoek een bestuurslid of vrijwilliger van Masibambisane betreft, zal deze persoon, hangende het onderzoek worden geschorst. Bij daadwerkelijk vaststellen van fraude zal de frauderende persoon uit zijn/haar functie worden ontheven en zal het verduisterde bedrag, vermeerderd met gemaakte kosten, op hem/haar worden verhaald. Wanneer een andere partij dan Masibambisane gedupeerd is, zal ook deze onmiddellijk in kennis worden gesteld.

Communicatie bij fraude

Een sterk vermoeden van fraude zal - net als daadwerkelijke fraude - onverwijld aan de donateurs worden gemeld. Een intern vermoeden van fraude zal eerst worden onderzocht om niet voorbarig en onnodig schade aan te brengen. Met inachtneming van de regels rondom privacy zal melding worden gedaan op de website van Masibambisane.

Publicatie fraudeprotocol

Het fraudeprotocol wordt verstrekt aan alle bestuursleden. Daarnaast staat het gepubliceerd op de website van Masibambisane.

Vaststellen fraudeprotocol

Het fraudeprotocol is vastgesteld op 9 juni 2020