

Policy för att motverka fusk och oegentligheter

Syfte

Syftet med denna policy är att förebygga, upptäcka och hantera fusk, oegentligheter och oetiskt beteende inom Mattecentrum. Policyn ska stärka organisationens integritet, säkerställa att insamlade medel används korrekt och upprätthålla förtroendet från givare, samarbetspartners, volontärer och deltagare.

Denna policy kompletterar Mattecentrums *Visselblåsarpolicy*, som reglerar den lagstadgade rapporteringsprocessen enligt visselblåsarlagen (2021:890) för personer i ett arbetsrelaterat sammanhang med Mattecentrum (anställda, volontärer, konsulter). Denna policy definierar vad Mattecentrum betraktar som en oegentlighet och hur sådana förebyggs. Den bekräftar att även personer utanför det arbetsrelaterade sammanhanget – såsom barn och unga, vårdnadshavare, lärare, samarbetspartners och allmänheten – kan rapportera misstänkta oegentligheter, via samma rapporteringskanal som beskrivs i *Visselblåsarpolicy*. Allmänna klagomål på Mattecentrums verksamhet som inte rör misstänkta oegentligheter hanteras istället enligt Mattecentrums *Klagomålspolicy*.

Definitioner

Med fusk och oegentligheter avses bland annat:

- Ekonomiska oegentligheter såsom förskingring, stöld, bedrägeri eller otillbörliga transaktioner.
- Manipulation av rapporter, statistik eller dokumentation i syfte att ge en missvisande bild av verksamheten.
- Intressekonflikter som inte redovisas eller hanteras korrekt.
- Otillbörligt utnyttjande av resurser, bidrag eller förmåner.
- Beteenden som strider mot gällande lag, organisationens värderingar eller denna policy.

Grundprinciper

- Nolltolerans: Mattecentrum accepterar inte någon form av fusk eller oegentligheter.
- Transparens: All hantering av resurser och beslut ska präglas av öppenhet och spårbarhet.
- Ansvar: Alla medarbetare, volontärer, styrelseledamöter och samarbetspartners förväntas agera ärligt och i enlighet med organisationens riktlinjer.
- Skydd för visselblåsare: Den som rapporterar misstankar om oegentligheter ska skyddas mot repressalier.

Förebyggande arbete

Det förebyggande arbetet grundar sig på följande:

- Tydliga rutiner för redovisning, attest och ekonomisk uppföljning ska finnas.

- Regelbunden utbildning för medarbetare och volontärer om etik, riktlinjer och ansvar.
- Kontrollfunktioner genom intern kontroll och extern revision.
- Systematiska riskanalyser för att identifiera och minimera områden där fusk kan förekomma.

Rapportering och hantering av misstankar

Alla som verkar inom eller för Mattecentrum har en skyldighet att rapportera misstänkta oegentligheter. Den som rapporterar misstankar om oegentligheter ska göra det i god tro och ha rimliga skäl att anta att ett felaktigt agerande förekommer. Anklagelser som visar sig vara medvetet felaktiga eller framförda i illvilligt syfte kan leda till disciplinära åtgärder mot den som framfört dem.

Rapportering kan ske till närmaste chef, till generalsekreteraren eller via särskild visselblåsarfunktion. Om misstanken involverar generalsekreteraren ska rapportering istället ske till styrelsens ordförande, i enlighet med Mattecentrums Visselblåsarpolicy.

Alla rapporter ska behandlas konfidentiellt och dokumenteras på ett korrekt sätt. Identiteten för den som rapporterar och den som anklagelserna riktas mot ska, så långt möjligt, hållas konfidentiell under den tid utredningen pågår. Om utredningen kräver att identiteten blir officiell ska de berörda personerna informeras om detta i förväg.

Utredning ska ske skyndsamt och objektivt. Vid behov ska extern expertis eller myndighet kopplas in.

Misstanke om oegentligheter inom en medlemsförening

Om Mattecentrums kansli eller styrelse på riksnivå får kännedom om misstanke om oegentligheter inom en lokal medlemsförening, ska generalsekreteraren rapportera detta till den berörda medlemsföreningens styrelse.

Om informationen kommer från en person med anknytning till den berörda lokalföreningen, ska generalsekreteraren i första hand uppmuntra personen att rapportera misstanken direkt till den egna lokalföreningen.

Mattecentrums styrelse äger rätt att, i enlighet med stadgarnas §3, begära de uppgifter från medlemsföreningen som behövs för att bedöma misstankens allvar. Om oegentligheterna bedöms vara så allvarliga att de motverkar Mattecentrums syfte enligt stadgarna, kan Mattecentrums styrelse inleda ett utslutningsärende i enlighet med stadgarnas §3. Medlemsföreningens styrelse ska då meddelas att ett utslutningsärende föreligger och ges möjlighet att yttra sig innan styrelsen fattar beslut.

Ansvar och roller

Styrelsen ska hållas informerad om rapporterade oegentligheter och deras utredning – i den utsträckning det är möjligt utan att röja identiteten på enskilda personer i strid med denna policys krav på konfidentialitet.

Generalsekreteraren ansvarar för att rutiner finns på plats och för att rapporterade fall hanteras.

Medarbetare och volontärer ansvarar för att följa policyn och rapportera avvikelser. Revisor granskar årligen att rutiner för att motverka oegentligheter fungerar.

Procedur för överklagan

En person som bedömts ansvarig för oegentligheter, eller för repressalier mot någon som rapporterat en misstanke, och som därmed blivit föremål för disciplinära åtgärder, har rätt att hänskjuta beslutet till styrelsen. Styrelsens beslut i ärendet är slutgiltigt.

Åtgärder vid bekräftade oegentligheter

- Disciplinära åtgärder, som uppsägning eller avslutat volontäruppdrag.
- Polisanmälan vid brottsmisstanke.
- Återkrav av felaktigt använda medel.
- Rapportering till berörda myndigheter, bidragsgivare eller Svensk Insamlingskontroll vid behov.

Uppföljning och revidering

Policyn ska kommuniceras till alla delar av organisationen och vara tillgänglig för externa intressenter. Styrelsen ansvarar för att den följs upp årligen och revideras vid behov.