

APROBAT
prin ordinul administratorului
insolvabilității ÎIS"Acva-Nord"
nr. 54/14.08.2018



Elvira Coltun

Politica antifraudă și anticorupție a ÎIS"Acva-Nord".

I. SCOPUL POLITICII ANTIFRAUDĂ ȘI ANTICORUPȚIE

1. Politica antifraudă și anticorupție este elaborată pentru efectuarea controalelor interne, care să ajute la detectarea și prevenirea fraudei și-a altor activități ilegale, desfășurate în detrimentul intereselor financiare , partimoniale și de imagine ale ÎIS"Acva-Nord".
2. Scopul principal al politicii este crearea unui mediu instituțional intern care să defavorizeze inhibarea fraudei, contribuind la conștientizarea riscurilor și a consecințelor de fraudă și anticorupție.

II. DOMENIUL DE APLICARE

3. Prevederile prezentei Politici se aplică fraudelor și suspiciunilor de fraudă, care implică personalul ÎIS"Acva-Nord" în raport cu alte părți , cu relații de natură financiară și /sau non-financiară.
4. Activitatea de investigare a fraudei /suspiciunii de fraudă va fi efectuată indiferent de nivelul riscului asociat, poziția ocupată , sau relația contrapărții cu ÎIS"Acva-Nord".

III. NOȚIUNI GENERALE

5. Frauda- reprezintă orice act ilegal, caracterizat prin înșelăciune, disimulare sau trădare a încrederii, comise de persoane și de entități în scopul obținerii avantajelor financiare, bunurilor sau serviciilor, eschivării de la achitarea plăților obligatorii, sau garantarea altor avantaje personale ori de afaceri. Frauda presupune inclusiv obținerea la moment sau provocarea pe viitor a unor beneficii sau avantaje necuvenite, ca rezultat al raportării financiare frauduloase, însușirii ilegale de active, neconformității cu actele normative și legislative, știrbirii imaginii și reputației ÎIS"Acva-Nord".
6. Abuzul - reprezintă utilizarea intenționată, necuvenită sau necorespunzătoare a bunurilor, echipamentelor, resurselor entității, inclusiv depășirea împuternicirilor atribuite personalului , în scopul obținerii unor
7. ~~Corupția~~ ~~practici~~ ~~neetice~~ ~~și~~ ~~ilicite~~ ~~de~~ ~~către~~ ~~angajat~~ ~~a~~ ~~funcției~~ ~~deținute~~ ~~în~~ ~~scopul~~ ~~primirii~~ ~~personal~~ ~~sau~~ ~~pentru~~ ~~o~~ ~~terță~~ ~~persoană~~ ~~a~~ ~~unor~~ ~~beneficii~~