

JUEGO DE HERRAMIENTAS CONTRA EL FRAUDE Y LA CORRUPCIÓN PARA EJECUTORES DE PROGRAMAS

Ahora yo denuncio para que las subvenciones tengan un mayor impacto

**SPEAK
OUT
NOW!**



INTRODUCCIÓN

El Fondo Mundial tiene una política de tolerancia cero con el fraude, la corrupción y las irregularidades que evitan que los recursos lleguen a las personas que los necesitan.

Las irregularidades pueden tener un impacto negativo en sus programas. No obstante, si se identifican en una fase temprana, sus programas tendrán una mayor oportunidad de lograr sus objetivos. La prevención del fraude y el abuso a pequeña escala para evitar que se transformen en irregularidades graves puede ayudarle a salvar muchas vidas.

Algunas organizaciones que ejecutan programas financiados por el Fondo Mundial han dedicado recursos a la prevención, interrupción y detección de irregularidades. Es posible que otras organizaciones más pequeñas no dispongan de herramientas o personal para ello, pero pueden tener que enfrentarse a las consecuencias de las irregularidades en algún momento.

La finalidad de este juego de herramientas es presentar una sinopsis de lo que es la lucha contra la corrupción, incluidas orientaciones y herramientas prácticas para ayudarle a identificar y responder a las irregularidades en su organización. Asimismo le brinda algunos consejos sobre las políticas, procedimientos y respuestas que son necesarios para proteger su organización contra los efectos negativos del fraude, el abuso y las violaciones de los derechos humanos.

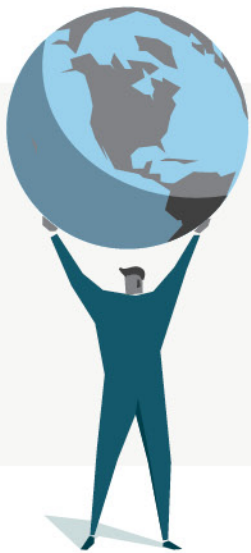
Este juego de herramientas forma parte de la iniciativa de lucha contra la corrupción **¡Ahora yo denuncio!** del Fondo Mundial.

Descubra otros materiales, estudios de casos y testimonios en la siguiente dirección:
<http://www.ispeakoutnow.org/>

Si desea hacer preguntas o recibir formación sobre este juego de herramientas, póngase en contacto con la OIG en ispeakoutnow@theglobalfund.org.

En este juego de herramientas encontrará las siguientes secciones

1. Antes de comenzar.....	4
2. Políticas y procedimientos.....	5
3. Mecanismos de denuncia de irregularidades.....	7
4. Registros y notificaciones.....	9
5. Pasos siguientes.....	12



1. ANTES DE COMENZAR

Unas políticas y procedimientos exhaustivos en materia de denuncias, junto con mecanismos centralizados para la notificación de irregularidades, son clave para un programa de lucha contra el fraude y la corrupción. Unos datos coherentes y precisos le permitirán mejorar de manera considerable su gestión de conocimientos y la memoria de su organización, y le ayudarán igualmente a prepararse para las auditorias e inspecciones de conformidad.

Antes de comenzar, utilice las herramientas 1 y 2 para efectuar una autoevaluación de sus actuales mecanismos de denuncia y notificación de fraudes, y controle la salud del entorno de control del fraude y la corrupción de su organización en general.



Herramienta 1: Autoevaluación de casos de fraude y corrupción



Herramienta 2: Controles para casos de fraude y corrupción



Cohecho y sobornos



Abuso de poder o autoridad en beneficio personal



Irregularidades en procesos de licitación



Falsificación de medicamentos



Robo de dinero o medicamentos

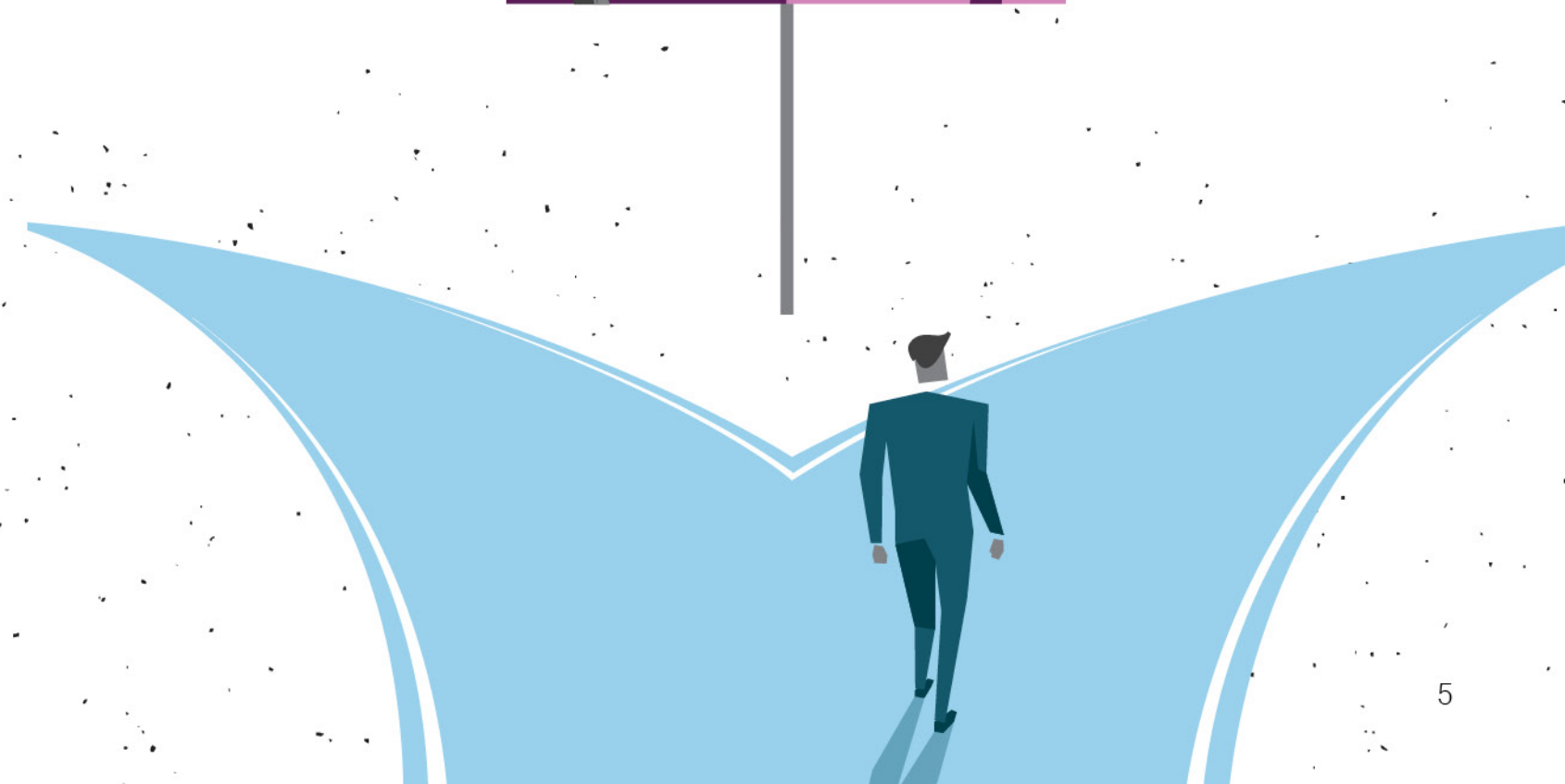


Facturas falsas

2. POLÍTICAS Y PROCEDIMIENTOS

Las políticas y procedimientos ayudan a que sus empleados y asociados sepan cómo comportarse correctamente y las consecuencias de no hacerlo. Las principales políticas deben resumirse en los contratos de trabajo de personas y, en su caso, en los contratos con terceros, como proveedores y contratistas subreceptores.

Es necesario hacer hincapié en las políticas clave al contratar nuevos empleados, y estas deben complementarse con información fácilmente accesible en su manual para el personal, sitio web, intranet y publicaciones de su tablón de anuncios. Debe pedirse periódicamente a las organizaciones asociadas que confirmen que aceptan y cumplen las políticas indicadas en los contratos y términos y condiciones ordinarios. Si no cuenta con estas políticas clave puede ser imposible evitar el fraude y el abuso, investigar irregularidades cometidas por el personal u organizaciones asociadas o aplicar procedimientos disciplinarios o sancionadores. Muchas políticas están relacionadas entre sí y forman un marco general de ética e integridad.



Más abajo encontrará algunos ejemplos de políticas y procedimientos recomendados.

Manual para el personal y procedimientos disciplinarios

Un Manual para el personal debe incluir las condiciones de empleo y trabajo de su organización, entre otras cosas, la política actualizada en materia de procedimientos disciplinarios y las medidas que adoptará la organización si sospecha o confirma que uno de sus empleados ha cometido irregularidades.

Código de conducta

Un Código de conducta establecerá los objetivos y la misión de la organización, identificará los valores y comportamientos previstos, y los relacionará con los trabajos y las actividades cotidianas de empleados y organizaciones asociadas. Unos principios claros deben definir la cultura y los principios de la organización, como la integridad, la rendición de cuentas, la dignidad y el respeto. Asimismo debe contemplar que la organización no tolera en absoluto el fraude, la corrupción y el despilfarro. Es necesario recordar a los empleados y las organizaciones asociadas sus respectivas responsabilidades para evitar el fraude, y darles instrucciones claras acerca de cómo informar sobre fraudes reales o potenciales al descubrirlos.

Debe alentarse a los empleados y las organizaciones asociadas a notificar públicamente la situación a un punto focal designado si detectan irregularidades. Si los empleados y las organizaciones asociadas no tienen la confianza o el apoyo para notificar públicamente irregularidades, es necesario establecer un mecanismo de denuncia para notificarlas de forma confidencial o anónima.

Política de denuncia de irregularidades

Los denunciantes desempeñan un papel fundamental para exponer el fraude, la corrupción y otro tipo de irregularidades que pueden poner en riesgo los efectos de la subvención. Al notificar estas conductas, los denunciantes han ayudado a salvar innumerables vidas y millones de dólares de fondos públicos, evitando al mismo tiempo la aparición de escándalos o la comisión de fraudes a gran escala.

Las políticas y procedimientos en esta materia deben permitir que los empleados y las partes interesadas presenten denuncias. La herramienta 3 es un ejemplo de política de denuncia de irregularidades.



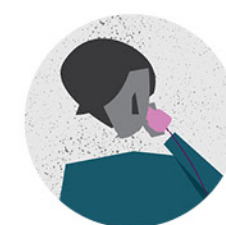
Herramienta 3: Política de denuncias de irregularidades del Fondo Mundial

3. MECANISMOS DE DENUNCIA DE IRREGULARIDADES

Un mecanismo de denuncia de irregularidades ayuda a reducir el fraude, la corrupción y las violaciones de los derechos humanos en los programas. Este mecanismo debe permitir al personal presentar denuncias con toda seguridad, de forma confidencial o anónima, sin temor a represalias.

Distintos canales de notificación

Debe considerar maneras sencillas para que los empleados puedan presentar denuncias.



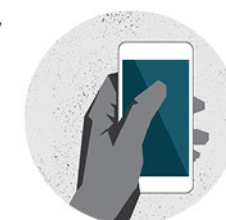
una línea de atención telefónica con mensajes de voz protegidos



comunicaciones por escrito a una dirección específica y protegida



notificación por Internet a través de páginas web seguras



un servicio SMS



notificación externa a través de un proveedor de servicios contratado

Por ejemplo:

Una buena práctica consiste en designar un "punto focal" con formación especial en su organización para recibir y evaluar las notificaciones de irregularidades.

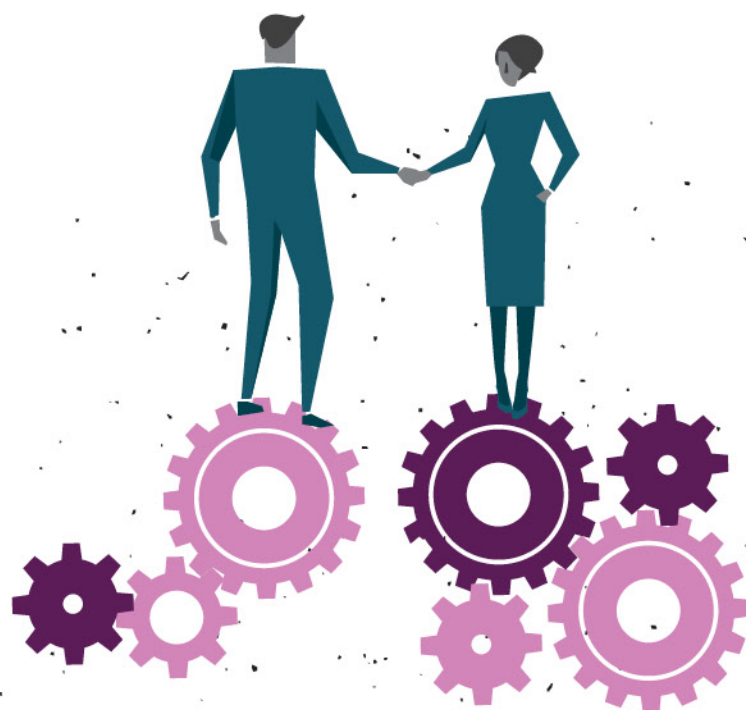
Gestionar sus canales:

- El mecanismo debe registrar la información de forma precisa y coherente para el seguimiento, la información y el análisis de los casos
- La tecnología, los sistemas y los datos deben estar protegidos y cumplir la normativa nacional
- Un programa bien gestionado requiere conocimientos especializados en conformidad y gestión de riesgos
- Los resultados y la eficiencia del mecanismo deben ser transparentes para las partes interesadas

Los mecanismos de notificación y las políticas en que se basan estos deben difundirse dentro de su organización por medio de carteles, plataformas digitales y eventos especiales.



Herramienta 4: Ejemplo de cartel que puede adaptar a su organización



4. INFORMES Y REGISTROS

Pauta desde la dirección

La pauta desde la dirección es crucial para el éxito de su programa de lucha contra la corrupción. Su equipo de alta dirección debe adoptar políticas, procedimientos y canales de notificación. Debe designarse un miembro de la alta dirección o una persona con la experiencia adecuada para cumplir la función de punto focal y con competencias generales en materia de prevención, información y respuesta.

En una organización con una sólida cultura ética, los empleados deben poder transmitir sus sospechas de irregularidades directamente a sus superiores jerárquicos. A continuación, estos deben registrarlas y transmitir las a su vez al punto focal a través de un sistema centralizado de notificación.

Un sistema centralizado de notificación y registro de casos de corrupción le ayudará a organizar todas las notificaciones de los denunciantes y superiores jerárquicos sobre irregularidades reales o potenciales. Una base de datos integrada protegerá la información sensible y permitirá el seguimiento y análisis de los casos, independientemente de la persona que lo haya notificado o el canal por el que lo haya hecho.

Datos coherentes y precisos

Debe registrar toda la información procedente de denunciantes e informantes de forma coherente y precisa. La recopilación de datos a lo largo del tiempo ofrece registros e información sumamente útiles que permiten identificar tendencias y temas, o pueden utilizarse para recuperar casos históricos para su examen. Asimismo, un amplio sistema de notificación y registro le permitirá estar preparado para las auditorías.

Un software centralizado puede ofrecer soluciones integrales de notificación y gestión de casos; sin embargo, las organizaciones con recursos limitados encontrarán en esta sección algunas herramientas para que las adapten.



La notificación, evaluación e investigación de casos de fraude puede ir desde un acto deshonesto de menor importancia cometido por una sola persona hasta una malversación compleja y sistémica por parte de varias personas que actúan de forma conjunta en diferentes funciones u organizaciones asociadas.

Su evaluación inicial debe responder a las siguientes preguntas básicas:



¿Qué sucedió?



¿Dónde sucedió?



¿Cuándo sucedió?



¿Quién está implicado?



¿Por qué sucedió?



Y ¿cómo sucedió?

Una notificación oportuna, una respuesta temprana integral, pero proporcionada, y la identificación y mitigación de las causas subyacentes son clave para un plan eficaz de lucha contra la corrupción.

Puede mejorar la coherencia de las notificaciones de irregularidades utilizando una plantilla sencilla, como la herramienta 5.



Herramienta 5: Plantilla para notificar casos de fraude y corrupción

Además, una hoja de cálculo centralizada, como la herramienta 6, puede constituir un recurso útil para introducir y registrar información importante adicional, como ciudad/país, personas físicas y jurídicas implicadas, tipo de fraude o irregularidades notificados, plazos y resultados de la gestión de casos.



Herramienta 6: Hoja de cálculo para la gestión de incidentes de fraude y corrupción

Participación de las partes interesadas

Si se cometen irregularidades, es probable que las partes interesadas en su organización manifiesten un gran interés. También es posible que tenga la obligación contractual de hablar con sus donantes u organizaciones asociadas.

Siempre debe tener en cuenta el interés público y las expectativas de las partes interesadas, incluidos los medios de comunicación, en sus procesos de respuesta a la comisión de irregularidades. Si no reciben información, las partes interesadas pueden abrigar sospechas y comenzar a especular. Siempre es difícil hacer frente al fraude y la corrupción, y estos pueden tener un efecto negativo durante un tiempo en la reputación de su organización. Pero si no es transparente desde el principio, su organización puede ganarse la reputación de que no le preocupa la corrupción, lo que puede ser mucho más perjudicial a largo plazo.

La herramienta 7 le ofrece un modelo para dialogar día a día con sus partes interesadas y adoptar procesos de difusión de información coherentes y transparentes.



Herramienta 7: Modelo para la participación de las partes interesadas en la lucha contra el fraude y la corrupción



5. PASOS SIGUIENTES

Evaluación preliminar

La evaluación preliminar de cualquier acusación puede conllevar la recopilación de otros hechos e información adicional. Sin embargo, no debe dar lugar a una investigación completa. Es importante ponerse en contacto lo antes posible con la OIG del Fondo Mundial y el equipo de país de la Secretaría, pues pueden ayudarle a decidir la forma de proceder y los siguientes pasos. El Fondo Mundial puede recomendarle que lleve a cabo una investigación interna o que deje el caso en manos de la OIG. En ambos casos puede contar con el pleno apoyo de la OIG.

¡NOTIFÍQUELO AHORA MISMO!

Por correo electrónico:

ispeakoutnow@theglobalfund.org

Por teléfono:

+1 704 541 6918

(Servicio gratuito disponible en inglés, francés, español, ruso, chino y árabe)

Por mensaje de voz:

+41 22 341 5258

(servicio las 24 horas de mensajes de voz seguros)

Por fax:

+41 22 341 5257

(línea segura y exclusiva de fax)

Por correo:

*I Speak Out Now!, Oficina del Inspector General, Fondo Mundial,
Chemin de Blandonnet 8, CH-1214 Ginebra, Suiza*

Por formulario en línea:

<https://theglobalfund.alertline.com/gcs/welcome?locale=es>
(Disponible en inglés, francés, ruso y español)





SPEAK
OUT
NOW!

**SPEAK
OUT
NOW!**