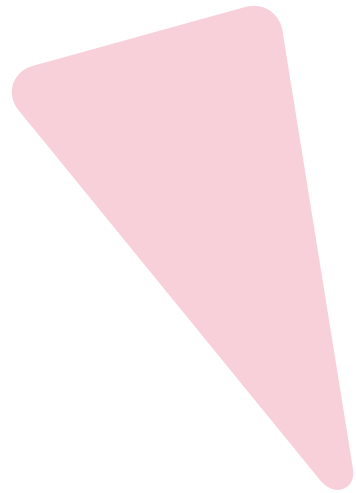
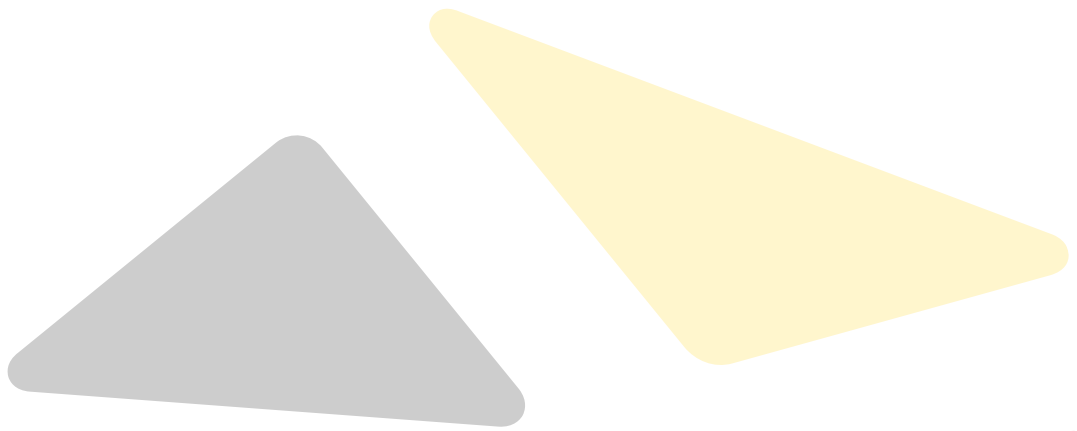


Beleidsverklaring inzake fraudebestrijding



ibz

Introductie

Voor het Nationaal Herstel- en Veerkrachtplan (NPHV) zet het Directiecomité van de FOD Binnenlandse Zaken zich in om van hoge wettelijke, ethische en morele normen te handhaven, om de principes van integriteit, objectiviteit en eerlijkheid hoog te houden om beschouwd te worden als **tegenstander van fraude en corruptie** bij de uitvoering van haar activiteiten. Van alle medewerkers wordt verwacht dat zij deze inzet delen. Het doel van dit beleid is het bevorderen van een cultuur die frauduleuze activiteiten ontmoedigt en de preventie en opsporing van fraude vergemakkelijkt, alsook de ontwikkeling van procedures die nuttig zijn bij het onderzoeken van fraudegevallen en daarmee verband houdende strafbare feiten en die ervoor zorgen dat dergelijke gevallen adequaat en tijdig worden behandeld.

Er is een procedure in plaats voor het melden van belangenconflicten.

De term "**fraude**" wordt over het algemeen gebruikt om een reeks wangedragingen te beschrijven, waaronder diefstal, corruptie, verduistering, omkoping, valsheid in geschrifte, verkeerde voorstelling van zaken, collusie, witwassen van geld en het verbergen van materiële feiten. Bij fraude gaat het vaak om het gebruik van misleiding/bedrog om persoonlijk gewin te behalen, voor een relatie of een derde partij - opzet is het essentiële element dat fraude onderscheidt van onregelmatigheden. Fraude heeft niet alleen een potentiële financiële impact, het kan ook de reputatie schaden van een organisatie die verantwoordelijk is voor het effectief en efficiënt beheren van fondsen. Dit is met name van belang voor een overheidsorganisatie die verantwoordelijk is voor het beheer van EU-middelen. Corruptie is het misbruik van macht voor persoonlijk gewin. Er is **sprake van een belangenconflict** wanneer de onpartijdige en objectieve uitoefening van iemands officiële taken in het gedrang komt door familie-, emotionele, politieke of nationale gezindheid, economische belangen of enige andere reden van gemeenschappelijk belang, zoals een aanvrager of ontvanger van middelen van de Unie.

Verantwoordelijkheden

Binnen de FOD Binnenlandse Zaken wordt de algemene verantwoordelijkheid voor het beheer van fraude- en corruptierisico's gedragen door de Voorzitster van het Directiecomité, die verantwoordelijk is voor:

- de regelmatige evaluatie van het risico op fraude met de hulp van een risicobeoordelingsteam;
- de ontwikkeling van een doeltreffend fraudebestrijdingsbeleid en een plan met maatregelen in geval van efficiënte gevallen van fraude;
- de sensibilisering van het personeel wat fraude betreft;
- de snelle doorverwijzing van de onderzoeken van de FOD Binnenlandse Zaken naar de bevoegde onderzoeksinstanties.

De verantwoordelijken/beheerders van de processen die betrokken zijn bij de NPHV zijn verantwoordelijk voor het dagelijkse beheer van frauderisico's en actieplannen, zoals uiteengezet in de frauderisicobeoordeling, en zijn met name verantwoordelijk voor:

- ervoor te zorgen dat er binnen hun bevoegdheidsgebied een adequaat systeem van interne controle bestaat;
- fraudegevallen te voorkomen en op te sporen;
- de nodige zorgvuldigheid te betrachten en voorzorgsmaatregelen te nemen bij een vermoeden van fraude;
- corrigerende maatregelen te nemen, met inbegrip van administratieve sancties, indien nodig.

De federale coördinerende instantie (Centrale Cel Monitoring en Rapportering bij de FOD BOSA) beschikt over een systeem dat betrouwbare informatie over elke verrichting registreert en opslaat; zij ontvangt van de (FOD/POD) voldoende informatie over de gevolgde procedures en de uitgevoerde controles met betrekking tot de uitgaven, mijlpalen en streefdoelen.

De auditautoriteit is verantwoordelijk voor het handelen in overeenstemming met professionele normen¹ bij de beoordeling van het frauderisico en de toereikendheid van het bestaande controlekader.

¹ Internationale standaarden voor de beroepsuitoefening van interne audits, internationale standaarden voor auditing.

Fraude melden

De FOD Binnenlandse Zaken beschikt over procedures voor het melden van fraudegevallen, zowel intern als aan het Europees bureau voor fraudebestrijding via het IMS en het Europees openbaar ministerie. Hieronder worden de drie interne meldingskanalen opgesomd.

- Federale Interne Audit
 - Per mail: meldingen@audit.fed.be of signalements@audit.fed.be
 - Via de website en het meldingsformulier:
<https://audit.fed.be/nl/onregelmatigheden-misbruik-melden>
<https://audit.fed.be/fr/signaler-des-irregularites-ou-des-abus>
 - Telefonisch: 02 235 37 00
 - Per brief: de Federale Interne Audit - Simon Bolivarlaan 30, bus 1, 1000 Brussel
- Federaal ombudsman
- Openbare melding

Alle gemelde gevallen worden behandeld in de strengste vertrouwelijkheid en in overeenstemming met de wet van 8 december 2022 betreffende de meldingskanalen en de bescherming van melders van integriteitsinbreuken bij federale overheidsinstanties en binnen de geïntegreerde politie. Personeel dat onregelmatigheden of vermoedelijke fraude meldt, is beschermd tegen represailles.

Fraudebestrijdingsmaatregelen

De FOD Binnenlandse Zaken heeft evenredige fraudebestrijdingsmaatregelen genomen op basis van een grondige beoordeling van het frauderisico in overeenstemming met de bindende richtsnoeren die zijn uiteengezet in het VADEMECUM dat is opgesteld door de Centrale Controle- en Rapporteringseenheid van de FOD BOSA. De FOD Binnenlandse Zaken maakt gebruik van IT-instrumenten om risicovolle verrichtingen op te sporen, zoals de Arachne-tool, en zorgt ervoor dat zijn personeel zich bewust is van de frauderisico's en een opleiding krijgt over fraudebestrijding. De FOD Binnenlandse Zaken voert een rigoureuze en tijdige

evaluatie uit van alle vermoedelijke of daadwerkelijke fraudegevallen die zich hebben voorgedaan met het oog op de verbetering van het beheers- en interne controlesysteem indien nodig.

Conclusie

Fraude kan zich op verschillende manieren uiten. De FOD Binnenlandse Zaken hanteert een nultolerantiebeleid ten aanzien van fraude en corruptie en beschikt over een robuust controlesysteem dat is ontworpen om fraude zoveel mogelijk te voorkomen en op te sporen en de gevolgen ervan te corrigeren als deze zich voordoen.

Deze beleidsverklaring en alle relevante procedures en strategieën worden ondersteund door het directiecomité van de FOD Binnenlandse Zaken die ze voortdurend zal evalueren en actualiseren.