

Fraudeprotocol Fokus

Integriteit is een breder onderwerp met meerdere facetten dan hier beschreven. Zo beogen de Fokus gedragscode en klokkenluidersregeling een belangrijke bijdrage te leveren aan de bevordering van integriteit binnen onze organisatie. Deze blijven we dan ook hanteren. Een fraudeprotocol is niet de enig denkbare verdere uitwerking van integriteit maar wel een belangrijke binnen de bedrijfsvoering van Fokus. Het Fraudeprotocol beoogt een verdere uitwerking te zijn van het onderdeel integriteit uit de (vastgestelde) gedragscode van Fokus.

De RvB besluit om onderstaande tekst als Fraudeprotocol voor Fokus in te stellen:

Inleiding

Fraude voorkomen en als het zich voordoet aanpakken, is zeer belangrijk voor Fokus. Elke vorm van fraude heeft consequenties voor de beeldvorming van het publiek ten aanzien van Fokus en is daarom onaanvaardbaar. Door middel van dit fraudeprotocol informeren wij u over het beleid dat Fokus voert bij constatering van mogelijke fraude.

Wat verstaat Fokus onder fraude?

Fraude kent vele verschijningsvormen. De essentie ervan is echter steeds dezelfde: mensen (of organisaties) eigenen zich geld of vermogensbestanddelen (waaronder goederen) toe waar ze geen recht op hebben en tasten daardoor de rechten van anderen aan.

Ze doen dat door bijvoorbeeld projecten niet uit te voeren maar wel te verklaren dat ze zijn uitgevoerd, door kostenposten op te voeren terwijl die kosten niet zijn gemaakt of geld dat bestemd was voor Fokus niet aan Fokus af te dragen. Daardoor benadelen ze Fokus in haar dienstverlening.

Het begrip fraude als zodanig is niet gedefinieerd in het Wetboek van Strafrecht. Het gaat echter om zaken die doorgaans met de term fraude worden aangeduid, waarbij kan worden gedacht aan: valsheid in geschrifte, oplichting, bedrog, corruptie, diefstal en/of verduistering.

Bij indicaties van fraude

Wanneer onregelmatigheden worden geconstateerd, zal de zaak eerst intern worden onderzocht. Vermoedens van onregelmatigheden worden gemeld bij de Raad van Bestuur. Bij het vermoeden van fraude start een intern onderzoek. De onderliggende stukken worden opgevraagd en beoordeeld. De accountant wordt zo nodig in kennis gesteld bij geconstateerde fraude. Van alle stappen die worden genomen wordt de Raad van Bestuur geïnformeerd. Bij een vermoeden van fraude worden passende maatregelen genomen. Er zal mogelijk aangifte worden gedaan, zodat de zaak strafrechtelijk kan worden onderzocht en indien nodig vervolgd. Indien de fraude gepleegd is door een medewerker van Fokus, dan zal een ontslagprocedure worden gestart. Daarnaast zal Fokus het verduisterde bedrag vermeerderd met gemaakte kosten verhalen op de frauderende partij. Indien noodzakelijk, zal beslag gelegd worden op de (onroerende) goederen van de frauderende partij.

Bekendmaking fraudeprotocol

Het Fraudeprotocol wordt gepubliceerd op de internetsite van Fokus. Daarnaast wordt het Fraudeprotocol gepubliceerd op het intranet van Fokus en is het Fraudeprotocol aan alle medewerkers van Fokus toegezonden.

Communicatie bij geconstateerde fraude

Indien er sprake is van een fraude zal dit normaal gesproken gemeld worden in het jaarverslag.