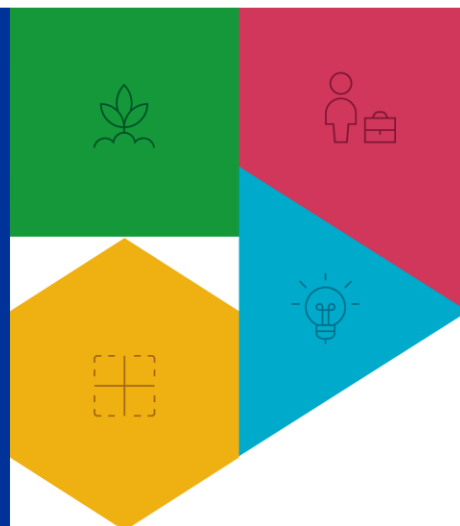


Fraudepreventie-training

Interreg Vlaanderen-Nederland



Programma

11:00 Verwelkoming

11:15 Training deel I

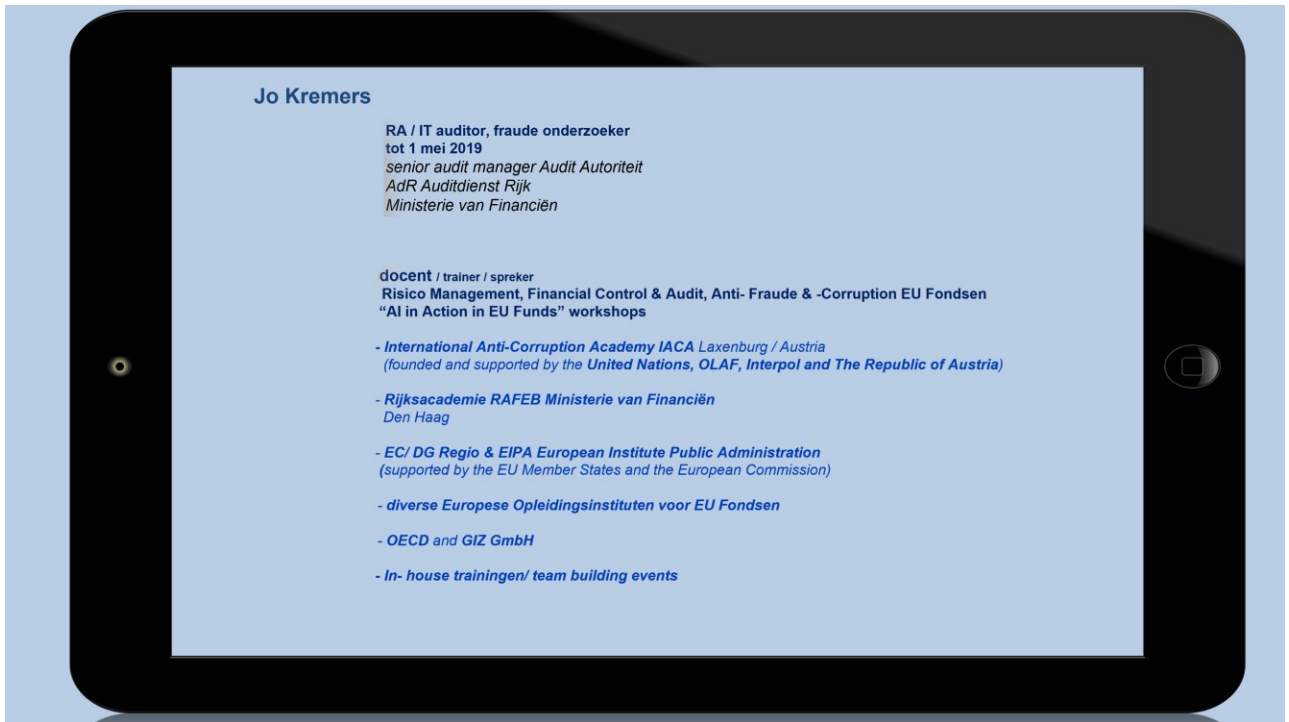
12:15 Lunch

12:45 Training deel II

13:45 Preventie en controlemaatregelen Interreg

14:00 Einde





Inhoud

1. Essentials anti- fraud and -corruption
2. De Spelregels, **de casussen en tools (en pauze)**
3. Concrete maatregelen
4. Vragen
5. Prijsuitreiking





Essentials

Interreg
Vlaanderen-Nederland



Gefinancierd door
de Europese Unie



EU Guiding Principles & Target Standards

Anti-fraude en anti-corruptie





Waarom een Zero-Tolerance principe?

Omdat :
 Het geld van de Europese belastingbetalers is!!
 En dat geld moet conform de afspraken en
 doelstellingen aangewend worden



The EU Essentials of Anti-Fraude heb ik als naslagwerk in de bijlage bij deze slides opgenomen

Interreg
Vlaanderen-Nederland



Gefinancierd door
de Europese Unie



Verordening (EU) 2021/1060

“De Beheerautoriteit zorgt voor effectieve en
proportionele fraudebestrijdingsmaatregelen en
–procedures op basis van de vastgestelde
risico's”

30.6.2021 NL Publicatieblad van de Europese Unie L 231/159

VERORDENING (EU) 2021/1060 VAN HET EUROPEES PARLEMENT EN DE RAAD van 24 juni 2021

houdende gemeenschappelijke bepalingen inzake het Europees Fonds voor regionale ontwikkeling, het Europees Sociaal Fonds Plus, het Cohesiefonds, het Fonds voor een rechtvaardige transitie en het Europees Fonds voor maritieme zaken, visserij en aquacultuur en de financiële regels voor die fondsen en voor het Fonds voor asiel, migratie en integratie, het Fonds voor interne veiligheid en het Instrument voor financiële steun voor grensbeheer en visumbeleid

HET EUROPEES PARLEMENT EN DE RAAD VAN DE EUROPESE UNIE,

Gezien het Verdrag betreffende de werking van de Europese Unie, en met name artikel 177, artikel 322, lid 1, punt a), en artikel 349,

Gezien het voorstel van de Europese Commissie,

Na toezending van het ontwerp van wetgevingshandeling aan de nationale parlementen,

Gezien het advies van het Europees Economisch en Sociaal Comité ⁽¹⁾,

Gezien het advies van het Comité van de Regio's ⁽²⁾,

Gezien het advies van de Rekenkamer ⁽³⁾,

Handelend volgens de gewone wetgevingsprocedure ⁽⁴⁾,

Overwegende hetgeen volgt:

- (1) In artikel 174 van het Verdrag betreffende de werking van de Europese Unie (VWEU) is bepaald dat de Unie zich met het oog op de versterking van de economische, sociale en territoriale samenhang ten doel stelt de verschillen tussen de ontwikkelingsniveaus van de onderscheiden regio's en de achterstand van de minst begunstigde regio's of eilanden te verkleinen, met bijzondere aandacht voor plattelandsgebieden, regio's die een industriële overgang doormaken en regio's die kampen met ernstige en permanente natuurlijke of demografische belemmeringen. Die regio's profiteren in het bijzonder van het cohesiebeleid. Ingevolge artikel 175 VWEU moet de Unie de verwezenlijking van die doelstellingen ondersteunen door haar optreden via het Europees Oriëntatie- en Garantiefonds voor de Landbouw, afdeling Oriëntatie, het Europees Sociaal Fonds, het Europees Fonds voor regionale ontwikkeling, de Europese Investeringsbank en andere instrumenten. Artikel 322 VWEU geeft de grondslag voor de vaststelling van financiële regels betreffende de wijze waarop de begroting wordt opgesteld en uitgevoerd en waarop de rekeningen worden ingediend en nagezien, alsook van regels betreffende de controle van de verantwoordelijkheid van de financiële actoren.
- (2) Met het oog op de verdere ontwikkeling van een gecoördineerde en geharmoniseerde uitvoering van de EU-fondsen in gedeeld beheer, namelijk het Europees Fonds voor regionale ontwikkeling (EFRO), het Europees Sociaal Fonds Plus (ESF+), het Cohesiefonds, het Fonds voor een rechtvaardige transitie (JTF), alsook van maatregelen die in gedeeld beheer worden gefinancierd in het Europees Fonds voor maritieme zaken, visserij en aquacultuur (EFMAZVA), het Fonds voor asiel, migratie en integratie (AMIF), het Fonds voor interne veiligheid (ISF) en het Instrument voor financiële steun voor grensbeheer en visumbeleid (BMV), moeten er financiële regels op basis van artikel 322 VWEU worden vastgesteld voor al deze fondsen (gezamenlijk “de fondsen” genoemd), waarbij het toepassingsgebied van de verschillende bepalingen duidelijk wordt gespecificeerd. Voorts moeten er gemeenschappelijke bepalingen op basis van artikel 177 VWEU worden vastgesteld met het oog op beleidspecifieke regels voor het EFRO, het ESF+, het Cohesiefonds, het JTF en het EFMAZVA.



Ook jullie zullen een systeem van effectieve en proportionele fraudebestrijdingsmaatregelen en –procedures hebben op basis van de vastgestelde risico's

Als hulp bij een self assessment van dat systeem daarbij heb ik een checklist ontwikkeld met voorbeeld fraudebestrijdingsmaatregelen

deze checklist zit als bijlage bij de handouts van deze presentaties



**Team Game
spelregels & uitleg
en Casus 1**





Casus 1

De definitie van fraude van de Europese Commissie, luidt:

- A. Misbruik van een (openbare) positie ten eigen voordele ...
- B. Elke inbreuk op het gemeenschapsrecht (...) die bestaat uit een handeling of een nalaten waardoor de begrotingen worden of zouden kunnen worden benadeeld ...
- C. Valse, onjuiste of onvolledige verklaringen of documenten worden opzettelijk gebruikt of ingediend, teneinde ...
- D. Valse, onjuiste of onvolledige verklaringen of documenten worden bewust gebruikt of ingediend, teneinde ...



Casus 1

De definitie van fraude van de Europese Commissie, luidt (deels):

- A. Misbruik van een (openbare) positie ten eigen voordele ...
- B. Elke inbreuk op het gemeenschapsrecht (...) die bestaat uit een handeling of een nalaten waardoor de begrotingen worden of zouden kunnen worden benadeeld ...
- C. Valse, onjuiste of onvolledige verklaringen of documenten worden opzettelijk gebruikt of ingediend, teneinde ...
- D. Valse, onjuiste of onvolledige verklaringen of documenten worden bewust gebruikt of ingediend, teneinde ...

En een UITLEG



Casus 2

In de EU Essentials of Anti-Fraud and –Corruption wordt de Anti-Fraud Cycle genoemd. Uit hoeveel onderdelen bestaat de Anti-Fraude Cyclus (AFC) (benoem ze)?

- A. 2
- B. 3
- C. 4
- D. 6



Casus 2

Uit hoeveel onderdelen bestaat de Anti-Fraude Cyclus (AFC) (benoem ze)?

- A. 2
- B. 3
- C. 4: 1 preventie, 2 detectie, 3 herstellen van schade en versterken van zwaktes, 4 vervolgen & sancties
- D. 6



Casus 3

Anti-Fraude Cyclus en het onderdeel detectie.

Welke van de onderstaande methoden van fraude detectie is volgens jullie, wereldwijd, het meest succesvol?

- A. Detectie door de externe auditors (bijv. Audit Autoriteit of de eigen externe accountant)
- B. Detectie door het management van de organisatie
- B. Detectie door het interne controle systeem van de organisatie
- D. Detectie via een tiplijn (incl. klokkenluiderssysteem)



Casus 3

Anti-Fraude Cyclus en het onderdeel detectie.

Welke van de onderstaande methoden van fraude detectie is volgens jullie, wereldwijd, het meest succesvol?

- A. Detectie door de externe auditors (bijv. Audit Autoriteit of de eigen externe accountant)
- B. Detectie door het management van de organisatie
- C. Detectie door het interne controle systeem van de organisatie
- D. Detectie via een tiplijn (incl. klokkenluiderssysteem)



Casus 4

Een consultant schrijft in jouw opdracht een aanvraag uit, voor een project met bouwwerken.

In de briefing gaf je de consultant aan dat je verwacht de vergunning voor de bouwwerken nog voor de indiening te ontvangen.

Om de kansen van het dossier te versterken benoemt de consultant in de aanvraag dat alle benodigde vergunningen zijn verkregen.

Wat doe je?



Casus 4

- A. De consultant heeft normaal gezien gelijk tegen dat het dossier wordt ingediend; ik wacht af of we de vergunning effectief net nog op tijd krijgen.
- B. Ik wijs de consultant erop dat een onjuiste verklaring in de aanvraag hem in de problemen kan brengen.
- C. De consultant helpt mijn dossier te 'verkopen', ik complimenteer hem daarvoor.
- D. Iets anders, namelijk ...



Casus 4

- A. De consultant heeft normaal gezien gelijk tegen dat het dossier wordt ingediend; ik wacht af of we de vergunning effectief net nog op tijd krijgen.
- B. Ik wijs de consultant erop dat een onjuiste verklaring in de aanvraag hem in de problemen kan brengen.
- C. De consultant helpt mijn dossier te 'verkopen', ik complimenteer hem daarvoor.
- D. Iets anders, namelijk ...: onjuiste tekst direct verwijderen en waarborgen integriteit!



Casus 4

Frauderisico: valse verklaringen

Denk (ook) aan:

- Andere verkregen goedkeuringen
- Geantidateerde documenten
- Niet enkel in aanvraag, ook in voortgangsrapportages, declaratie, ...



Uitstapje: consultants inhuren

Hun product is jouw verantwoordelijkheid!

Niet alle consultants hebben een even goede naam en faam.

Denk ook aan risico op plagiaat



Voorbeeld van een tool : Plagiarism checker

SmallSEOTools

Pricing Plagiarism Checker Free Grammar Checker Reverse Image Search Paraphrasing Tool Login EN

Plagiarism Checker

30% OFF No Words Limit Plagiarism API User Seats No Ads Accurate Result Starting from \$9.80

Start typing or paste (Ctrl + V) your content here...

the languages

Voor welke talen toepasbaar?

English 0/1000 Words

Check

English - EN	русский - RU	日本語 - JA
Italiano - IT	Français - FR	Português - PT
Español - ES	Deutsche - DE	中文 - ZH
العربية - AR	Indonesian - ID	Türk - TR
Korean - KO	Vietnamese - VI	Dutch - NL
Polish - PL	Norwegian - NO	Czech - CS
Swedish - SV	Romania - RO	Danish - DA
Filipino - TL	Thai - TH	Finnish - FI
Hindi - HI		

JRL

Ik schreef deze tekst als een zgn nieuw en uniek document om de tool te testen

SmallSEOTools

Pricing

Plagiarism Checker

Free Grammar Checker

Reverse Image Search

Paraphrasing Tool

Login EN

Plagiarism Checker

30% OFF

No Words Limit

Plagiarism API

User Seats

No Ads

Accurate Result

Starting from \$9.80

The **Anti-Fraud game** was developed with the aim of building the capacity of the ESI Fund Authorities to prevent, detect and combat fraud and corruption at different stages. The aim of this training course is not to provide traditional training that covers EU laws and regulations with a set of ready-to-use anti-fraud measures. Rather the training is designed to encourage and motivate participants to develop their ability to recognise red flags of fraud and corruption, by being more attentive and responsive to hints of fraud, thereby allowing them to use the most appropriate and effective anti-fraud control measures. The training refreshes the knowledge of the participants and develops their expertise in anti-fraud and corruption, all the while helping to create awareness and healthy scepticism.

English



0/1000 Words

4.9/5



9M+ Reviews



Check by URL



Gelukt!



Cloudflare

Statis · Javascript

Daarna klik je op

Check Plagiarism

Deep Plagiarism Checker

Check Grammar

Interreg
Vlaanderen-Nederland



Gefinancierd door
de Europese Unie



Tools

Plagiarism Checker

Make it Unique 100%

Check Grammar

Detect AI

Summarizer

AI Humanizer

OMIT SETTINGS

Citation

Result

Citation

Word Statistics

1

2

3

4

5

The Anti Fraud game was developed with the aim of building the capacity of the ESI Fund Authorities to prevent, detect and combat fraud and corruption at different stages. The aim of this training course is not to provide traditional training that covers EU laws and regulations with a set of ready-to-use anti-fraud measures. Rather the training is designed to encourage and motivate participants to develop their ability to recognise red flags of fraud and corruption, by being more attentive and responsive to hints of fraud, thereby allowing them to use the most appropriate and effective anti-fraud control measures. The training refreshes the knowledge of the participants and develops their expertise in anti-fraud and corruption, all the while helping to create awareness and healthy scepticism.

4.9/5

9M+ Reviews

25 Words

804 Characters

Recheck

100%

Exact Match 100%

0%

Plagiarism

Partial Match 0%

Unique

Remove Plagiarism

Download Report

Source(s) 5 matches from 1 Source(s)

1/1

1. Rather the training is designed to encourage and motivate participants to develop their ability to recognise red flags of fraud and corruption, by being more attentive and responsive to hints of fraud, thereby allowing them to use the most appropriate and effective anti-fraud control measures. The training refreshes the knowledge of the participants and develops their expertise in anti-fraud and corruption, all the while helping to create awareness and healthy scepticism.

https://antifraud-knowledge-centre.ec.europa.eu/library-good-practices-and-case-studies/good-practices/anti-fraud-game_en

Exclude

Cite Source

uitkomst: "5 volzinnen van 1 Source"

Dat betekent: 5 volzinnen plagiaat

En benoemt die "1 source", het is

Klik dan hier voor rapport

Your Personal Information is 100% secured with us. We do not save/share your data with any third party.

Interreg
Vlaanderen-Nederland



Gefinancierd door
de Europese Unie



Het rapport

Plagiarism Detection Report by SmallSEOTOOLS



Plagiarism	100%	Partial Match	0%
Exact Match	100%	Unique	0%

Scan details

Total Words	Total Characters	Plagiarized Sentences	Unique Sentences
125	804	5	0 (0%)

Plagiarism Results: (1)

#1 100% Similar

<https://antifraud-knowledge-centre.ec.europa.eu/lib...>

Rather the training is designed to encourage and motivate participants to develop their ability to recognise red flags of fraud and corruption, by being more attentive and responsive to hints

The aim of this training course is not to provide traditional training that covers EU laws and regulations with a set of ready-to-use anti-fraud measures.

of fraud, thereby allowing them to use the most appropriate and effective anti-fraud control measures.

The training refreshes the knowledge of the participants and develops their expertise in anti-fraud and corruption, all the while helping to create awareness and healthy scepticism.

The Anti Fraud game was developed with the aim of building the capacity of the ESI Fund Authorities to prevent, detect and combat fraud and corruption at different stages.

Interreg
Vlaanderen-Nederland



Gefinancierd door
de Europese Unie



Casus 5

Tijdens het uitwerken van je projectaanvraag zie je dat delen van het project ook via een ander fonds te realiseren kunnen zijn.

Om te zorgen dat je zeker financiering voor je plannen zal binnenhalen, werk je die investeringen ook uit in een parallelle aanvraag.

Is dat verstandig?

Interreg
Vlaanderen-Nederland



Gefinancierd door
de Europese Unie



Casus 5

- A. Verboden voor hetzelfde project meerdere geldstromen te vragen, niet doen!
- B. Als beide worden goedgekeurd, moet ik er één alsnog stopzetten
- C. Ik informeer in beide dossiers over de parallelle aanvraag en zie wel of de twee geldstromen met elkaar gecombineerd mogen worden
- D. Staatssteunregels verbieden voor dezelfde activiteiten meer subsidie te vragen dan een bepaald percentage; ik onderzoek of de dossiers binnen die beperking blijven



Casus 6

Je bent projectverantwoordelijke. Bij de controle op declaraties van je projectpartners, zie je dat een van je partners een factuur declareert van dienstverlening door een bedrijf van diens broer.

Wat doe je?



Casus 6

- A. Ik declareer de kosten niet bij Interreg en rapporteer de case aan OLAF, de EU-fraudebestrijdingsdienst.
- B. Ik declareer de kosten niet bij Interreg maar vraag aan de projectpartner te verantwoorden waarom het bedrijf van diens broer werd ingehuurd.
- C. Ik declareer de kosten, maar met een signaal dat dit verdacht lijkt.
- D. Ik declareer de kosten, mijn projectpartner is 100% te vertrouwen.

⏪ ⏩ ⏴ ⏵ ⏶ ⏷

Interreg
Vlaanderen-Nederland  Gefinancierd door
de Europese Unie



Casus 6

- A. Ik declareer de kosten niet bij Interreg en rapporteer de case aan OLAF, de EU-fraudebestrijdingsdienst.
- B. Ik declareer de kosten niet bij Interreg maar vraag aan de projectpartner te verantwoorden waarom het bedrijf van diens broer werd ingehuurd.
- C. Ik declareer de kosten, maar met een signaal dat dit verdacht lijkt.
- D. Ik declareer de kosten, mijn projectpartner is 100% te vertrouwen.

Interreg
Vlaanderen-Nederland  Gefinancierd door
de Europese Unie



Casus 6

Frauderisico: belangenconflicten

Denk (ook) aan:

- Smeergeld
- Steekpenningen
- ...



Casus 7

Voor jouw bijdrage in jullie R&D project, zal je regelmatig gebruik moeten maken van laboruimte bij een derde partij. Hoeveel valt moeilijk te voorspellen. Er is maar een handvol partijen in de wijde omgeving, die de juiste faciliteiten ter beschikking stellen; als ervaren onderzoeker binnen jouw domein ken je alle aanbieders persoonlijk; een goed contact met hen kan op andere momenten jouw bedrijf zeker ten goede komen.

Wat doe je?



Casus 7

- A. Ik vraag bij alle labo's offerte of voor het maximum uren laboruimte dat ik verwacht
- B. Ik vraag bij alle labo's offertes op voor het minimum uren laboruimte dat ik verwacht; ik kan later dan bijbestellen
- C. Ik vraag offertes op voor het minimum uren laboruimte dat ik verwacht, en dit bij de twee labo's waarmee ik de beste vertrouwensband heb
- D. Ik vraag offertes op voor het maximum uren laboruimte dat ik verwacht, en dit bij de twee labo's waarmee ik de beste vertrouwensband heb



Casus 7

- A. Ik vraag bij alle labo's offerte of voor het maximum uren laboruimte dat ik verwacht
- B. Ik vraag bij alle labo's offertes op voor het minimum uren laboruimte dat ik verwacht; ik kan later dan bijbestellen
- C. Ik vraag offertes op voor het minimum uren laboruimte dat ik verwacht, en dit bij de twee labo's waarmee ik de beste vertrouwensband heb
- D. Ik vraag offertes op voor het maximum uren laboruimte dat ik verwacht, en dit bij de twee labo's waarmee ik de beste vertrouwensband heb



Casus 7

Frauderisico: vermijding van concurrentiegebaseerde procedure

Denk (ook) aan:

- Opsplitsen van aankopen
- Ongerechtvaardigde toekenning uit één hand
- Geen of niet-correcte procedure organiseren
- Onregelmatige uitbreiding van het contract
- Belangenconflict en wederdiensten
- ...



Casus 8

Op een receptie tref je een van de partijen die je hebt aangeschreven voor een offerte, voor een opdracht in het kader van jouw project. Het leidt tot een aangenaam gesprek waarin ook jouw bestek ter sprake komt. Met een paar glaasjes op laat je informatie vallen – bijvoorbeeld je prijsverwachtingen – die niet in het bestek waren opgenomen.

Wat doe je?



Casus 8

- A. Ik zet onmiddellijk de hele procedure stop
- B. Ik bel de andere partijen die ik heb aangeschreven en geef hen dezelfde info door, zodat iedereen dezelfde kennisbasis heeft
- C. Ik hoef niets te doen; ik wordt zelf niet beter van mijn loslippigheid op de receptie, dus het is geen fraude
- D. Ik leg vast wat is gebeurd en informeer alle aangeschreven partijen gezamenlijk, via mail



Casus 8

- A. Ik zet onmiddellijk de hele procedure stop
- B. Ik bel de andere partijen die ik heb aangeschreven en geef hen dezelfde info door, zodat iedereen dezelfde kennisbasis heeft
- C. Ik hoef niets te doen; ik wordt zelf niet beter van mijn loslippigheid op de receptie, dus het is geen fraude
- D. Ik leg vast wat is gebeurd en informeer alle aangeschreven partijen gezamenlijk, via mail



Casus 8

Frauderisico: manipulatie van de procedure

Denk (ook) aan:

- Frauduleus gemanipuleerde specificaties
- Het lekken van offertegegevens
- Manipulatie van offertes
- ...



Casus 9

Wie is de eerstverantwoordelijke voor de fraudebestendigheid van een EU-gefinancierd project en de organisatie daaromheen?

- A. De Beheerautoriteit
- B. De accountant belast met de eerstelijnscontrole
- C. De Audit Autoriteit
- D. Iemand anders



Casus 9

Wie is de eerstverantwoordelijke voor de fraudebestendigheid van een EU-gefinancierd project en de organisatie daaromheen?

- A. De Beheerautoriteit
- B. De accountant belast met de eerstelijnscontrole
- C. De Audit Autoriteit
- D. Iemand anders: jijzelf!



Casus 10

De offertes voor een Europese aanbesteding, in het kader van jouw project, zijn binnen. Tot je grote verbazing heeft maar één van de verwachte leveranciers op de opdracht ingetekend. Er zijn wel nog offertes binnengekomen van twee bedrijven die je niet kent. De offerte van het gekend bedrijf is het laagste, en er rammelt van alles aan de heel korte offertes van beide andere bedrijven. Je concludeert dus dat je simpelweg dat bedrijf kan gunnen: ze zijn het goedkoopste en je weet dat ze over de nodige kwalificaties beschikken.

Is dit zeker de juiste conclusie?





Casus 10

Frauderisico: collusie bij inschrijvingen

Denk (ook) aan:

- Collusie door onderling verbonden ondernemingen
- Prijsafspraken
- Pseudo-dienstverleners, toets via VIES (zie hierna)
- Fake bedrijven; toetsen mbv EU Business Register, UBO



 Gefinancierd door de Europese Unie




 Nederlands

VIES


 Menu

Systeem voor de uitwisseling van BTW-informatie (VIES) geldigverklaring BTW-nummer



Important Disclaimer:

Sluiten 

Important Disclaimer:

Due to specific upgrade works to be executed, the VIES on the Web application may not be accessible at all times during the following timeslot: 11/11/25 18:00:00 CET - 11/11/25 22:00:00 CET.



 Gefinancierd door de Europese Unie



Europese Commissie



VIES

[Btw-nummerv verificatie](#)
[Batch Validation](#)
[Technische informatie](#)
[Systeemgegevens](#)
[Help](#)
[Disclaimer](#)
[Privacy Statement](#)

Systeem voor de uitwisseling van BTW-informatie (VIES)

geldigverklaring BTW-nummer

Important Disclaimer:

As of 01/01/2021, the VoV service to validate UK (GB) VAT numbers ceased to exist while a new service to validate VAT numbers of businesses operating under the Protocol on Ireland and Northern Ireland appeared. These VAT numbers are starting with the "XI" prefix, which may be found in the "Member State / Northern Ireland" drop down under the new entry "XI-Northern Ireland". Moreover, any quote of "Member State" is replaced by "Member State / Northern Ireland" and any quote of "MS" is replaced by "MS / XI". All traders seeking to validate UK (GB) VAT numbers may address their request to the UK Tax Administration.

Sluiten

vervolgens het nummer in te toetsen waarvan u de geldigheid wenst na te gaan.

Lidstaat / Noord-Ierland *

▼

BTW-nummer *

Lidstaat / Noord-Ierland van de aanvrager

▼

BTW-nummer

Verificatie

STAP 1: selecteer NL-Nederland of BE-België in het drop-down menu

STAP 2: vul het volgende BTW nummer in : 802945232B01

STAP 3: klik op knop "Verificatie"



Europese Commissie



VIES

[Btw-nummerv verificatie](#)
[Batch Validation](#)
[Technische informatie](#)
[Systeemgegevens](#)
[Help](#)
[Disclaimer](#)
[Privacy Statement](#)

Systeem voor de uitwisseling van BTW-informatie (VIES)

geldigverklaring BTW-nummer

U kunt de geldigheid van een BTW-nummer van alle lidstaten / Noord-Ierland verifiëren door in het afrolmenu een lidstaat / Noord-Ierland te kiezen en vervolgens het nummer in te toetsen waarvan u de geldigheid wenst na te gaan.

Ongeldig btw-nummer voor grensoverschrijdende transacties binnen de EU (voor meer informatie, zie veelgestelde vragen 7, 11, 12, 13 en 20).

De eigenaar van het btw-nummer kan contact opnemen met de bevoegde autoriteiten om dit te laten corrigeren of uitleg te krijgen:

Adreswijzigingen moeten worden gemeld bij de kamer van koophandel. Voor andere wijzigingen moeten belastingplichtigen contact opnemen met het (plaatselijke) belastingkantoor.

Lidstaat / Noord-Ierland	NL
BTW-nummer	928035422B01
Tijdstip waarop de aanvraag werd ontvangen	29/10/2025 11:13:46
Naam	---
Adres	---
Consultatienummer	

Back



Europese Commissie

- Contacteer de Europese Commissie
- Volg de Europese Commissie op sociale media
- 12

- Taaltabel
- Cookies
- Privacy Policy



Tools



Europese
Commissie



Nederlands

TIN on-the-Web

[FIN-onlinecontrolemodule](#)

[FIN's per land](#)

[FIN's per thema](#)

[Contact](#)

[Juridische mededeling](#)

[Technische informatie](#)

[European Commission](#) > [Taxation and Customs](#) > [TIN on Europe](#)

FIN-onlinecontrolemodule

Onlinecontrolemodule

Disclaimer

De onlinecontrolemodule bevestigt of de structuur van de ingevoerde FIN geldig is (soort en aantal tekens).

De module kan ook de **syntaxis** (algoritme/interne samenhang) nagaan indien de nationale instantie dat algoritme in tegenstelling tot de BTW-nummercontrole op het VIES-portal, bevestigt de module niet noch de identiteit van de betrokkene is toegelaten.

Aangezien de nationale instanties voor bijwerkingen moeten zorgen, kunnen wij **niet garanderen dat alle informatie up-to-date is**.

⚠ Please note that the Tax Identification Number Validation Module can validate only Tax Identification Numbers referred to a natural persons. Member States may use other formats as Tax Identification Numbers for legal entities, which cannot be validated by TIN on Europe.

Handleiding vooraf :

2. BE - Belgium

Format	Explanation	Comment
9999999999	11 digits	For the purpose of IT processing, the TIN should be written as a block of 11 digits without any point, space, dash or slash sign

21. NL - The Netherlands

Format	Explanation	Comment
999999999	9 digits	N/A

EU-land *

Fiscaal identificatienummer *

STAP 1 : selecteer NL-Nederland of BE-België in het drop-down menu

STAP 2 : vul je eigen identiteitsnummer in of het Nederlandse nummer **032007640**

Als het ingevoerde FIN ongeldig blijkt, kunt u het volgende doen:

- Vraag eerst aan de betrokkene of hij zijn FIN wel correct heeft doorgegeven.
- Informeer daarna bij de belastingdienst van de betrokkene of vraag de betrokkene dit zelf te doen.

Get the programming guide for the usage of the Web Service.

Soms is de onlinecontrole niet beschikbaar vanwege onderhoudswerkzaamheden. Probeer het dan later opnieuw.

OSINT / Risk Scoring Tool NameScan

Interreg
Vlaanderen-Nederland



Gefinancierd door
de Europese Unie

Fraud and Corruption detection by use of an other example of Open source Intelligence

Use of f.e.

NameScans

focused on

- **PEPs** and their **RCAs**
- Sanctions
- Adverse Media

NameScan

Login

HOME SOLUTIONS PRICING RESOURCES ABOUT

CONTACT GET FREE TRIAL

Home / Solutions / Free PEP Check

FREE PEP LISTS SEARCH

Scan for Politically Exposed Persons (PEPs) and their Relatives and Close Associates (RCAs) against our Proprietary Database

Balance: 1

type the name you want to scan

Scan Now

Advanced Search

Simply type a name and we check it against our consolidated PEP database. You can see the result in web-view or download a PDF report.

*Please note: the free PEP Check utilises Emerald data, which is based on a limited collection of publicly available, open source data, which has not been vetted. It will not provide the same results and quality of data as the Sapphire service, which utilises data sourced from Acuris Risk Intelligence. See our pricing.

OSINT / Risk Scoring Tool NameScan

Interreg
Vlaanderen-Nederland



Gefinancierd door
de Europese Unie

NameScan

Login

HOME SOLUTIONS PRICING RESOURCES ABOUT

CONTACT GET FREE TRIAL

Home / Solutions / Free Sanction Check

FREE SANCTION LISTS SEARCH

Use our free tool to check for sanctioned individuals on major Sanction Lists

Balance: 3

type the name you want to scan

Scan Now

Advanced Search

Sanction lists selected

- | | |
|--|--|
| ☒ UN - UNITED NATIONS SANCTIONS LIST | ☒ US - OFAC CONSOLIDATED SANCTIONS LIST |
| ☒ US - OFAC SPECIALLY DESIGNATED NATIONALS (SDN) LIST | ☒ EU - FINANCIAL SANCTIONS LIST |
| ☒ UK - HM-T FINANCIAL SANCTIONS LIST | ☒ AU - OFAT CONSOLIDATED SANCTION LIST |
| ☒ OH - SECO SANCTION LIST | ☒ INTERPOL WANTED LIST |
| ☒ CA - CONSOLIDATED CANADIAN AUTONOMOUS SANCTIONS LIST | ☒ US - BUREAU OF INDUSTRY AND SECURITY LIST |
| ☒ US - DEPARTMENT OF STATE AECIA DEBARRED LIST | ☒ US - DEPARTMENT OF STATE NONPROLIFERATION SANCTIONS LIST |
| ☒ WORLD BANK - INEOLIBLE FIRMS AND INDIVIDUALS LIST | ☒ OTHER LISTS |

*Please note: the free Sanction Check utilises Emerald data, which is based on a limited collection of publicly available, open source data, which has not been vetted. It will not provide the same results and quality of data as the Sapphire service, which utilises data sourced from Acuris Risk Intelligence. See our pricing.

- | | | |
|---|---|--|
| ☒ Real Time Scan | ☒ NameScan's Proprietary Database | ☒ Relatives and Close Associates (RCA) |
| ☒ Due Diligence Decisions | ☒ Scan History & Reporting | ☒ Batch Scanning |

Sign up to receive free credits to unlock our enhanced PEP and Sanction screening solutions now

Workshop Fraudepreventie_door Jo Kremers

OSINT / Risk Scoring Tool NameScan

Interreg
Vlaanderen-Nederland



Gefinancierd door
de Europese Unie

FREE ADVERSE MEDIA CHECK

type any name...

*Please note: the free Adverse Media check is using publicly available information, which has not been vetted. It will not provide the same results and quality of data as our paid service, which utilises our Sapphire Data sourced from Acuris Risk Intelligence. See our [pricing](#).

Sign up to receive free credits to trial for our Sapphire premium Adverse Media check →

Other Free Services Available

[Free PEP Check →](#) [Free Sanction Check →](#)

Workshop Fraudepreventie_door Jo Kremers

https://ec.europa.eu
EU Funds Anti-Fraud Knowledge & Resource Centre

An official website of the European Union How do you know? v

European Commission

English Search

Anti-Fraud Knowledge Centre

Home Video modules Library Useful tools Definitions & Glossary Guidance & Legislation Tests

European Commission > Anti-Fraud Knowledge Centre > EU Funds Anti-Fraud Knowledge & Resource Centre

EU Funds Anti-Fraud Knowledge & Resource Centre

Prevent and Detect Fraud in EU Funds

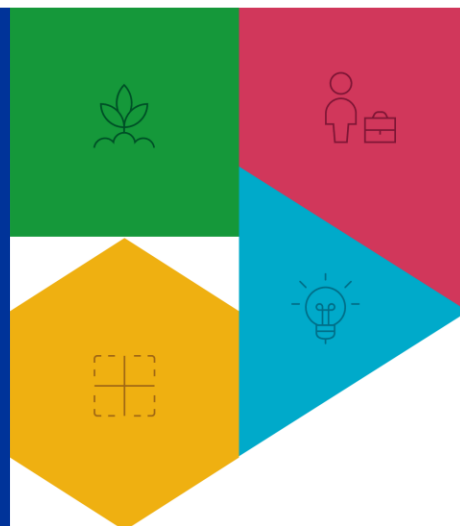
Fraud and corruption are harmful to the economy and to the lives of citizens, but there are ways to prevent and detect them. The European Commission and the EU Member States share responsibility for ensuring that EU Funds are spent properly. With this aim in mind, the European Commission is continuously looking for ways to advance the fight against fraud and corruption.

This includes providing Member States' authorities and anti-fraud practitioners with new tools and materials that will make it easier for them to prevent, detect, report and prosecute fraud and corruption in relation to EU funds.

Finding the right information on the topic can be challenging even for anti-fraud professionals. So what if we could offer them access in one place to videos, good practices examples, case studies, links to relevant legislation and other material on fraud prevention and detection in their own language?

Workshop Fraudepreventie_door Jo Kremers

Concrete maatregelen



Maatregelen

- Formeel anti-fraudebeleid
- Duidelijke rollen & verantwoordelijkheden
- Functiescheidingen (vastlegging, controle en betaling) en méér-ogen-principe
- Integriteitscode / gedragscode
regels over geschenken, nevenfuncties, belangenconflicten, omgang met leveranciers en meldplicht bij onregelmatigheden.
- Periodieke frauderisicoanalyse (onderdeel RM algemeen), Identificeren belangrijkste risico's
- Controle of leveranciers niet op uitsluitingslijsten of sanctielijsten staan
- Interne controleplannen
- Data Analyse op trends, uitzonderingen (financieel en niet-financiële info)
- Register geschenken & uitnodigingen
- Regelmatige training, awareness, nieuwe fraude trends en technieken
- Leren van incidenten en versterken systeem en procedures





Vragen?



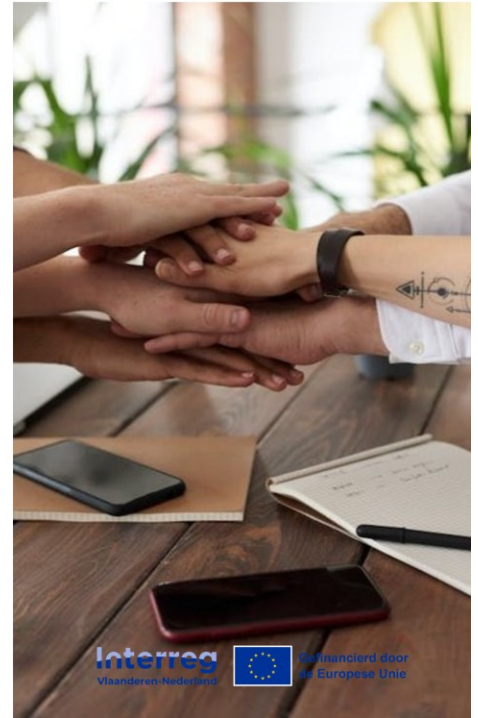
**Maatregelen
Interreg**





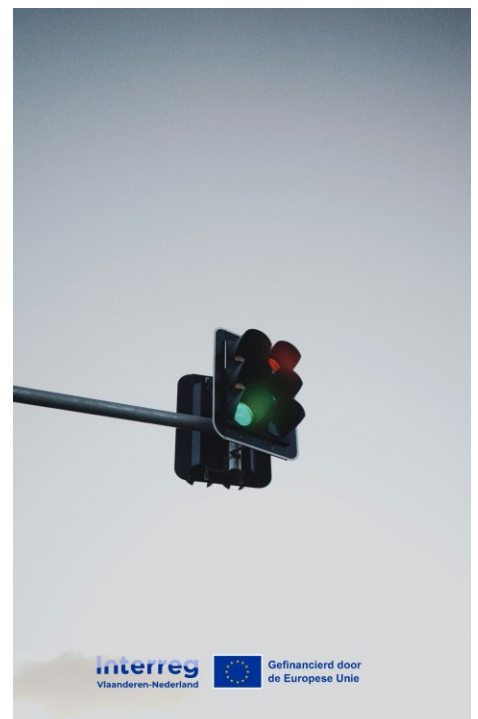
Intern

- Deontologische code
- Functiebeschrijving
- Register belangenconflicten
- 4-ogen principe
- Melding (incl. escalatieladder)
- Procedure geschenken
- OHO-procedures
- Opleiding



Extern

- Uitdragen nultolerantie
- Programmareglement
- Arachne, UBO en andere databanken
- 4-ogen principe
- Eerste- en tweedelijnscontroles
- Risicoanalyse en controles ter plaatse
- Opleiding
- Melding (incl. escalatieladder)





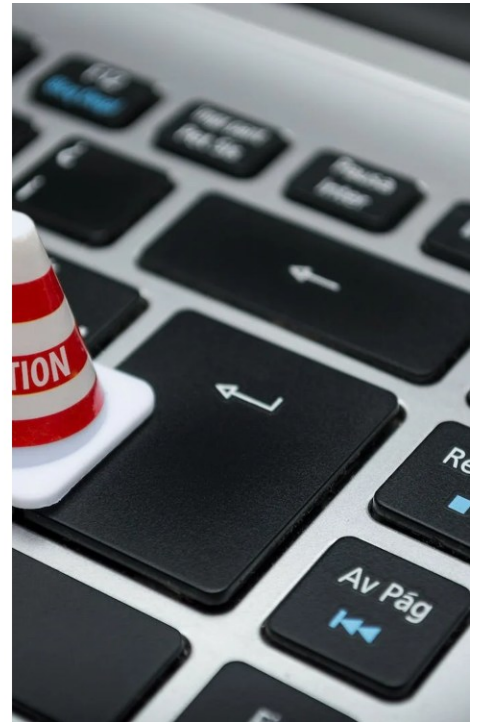
Nultolerantie fraude

Voorbeelden:

- Het niet uitvoeren van projectactiviteiten, maar wel als uitgevoerd rapporteren
- Kosten factureren en declareren die niet gemaakt zijn
- Declareren van activiteiten die niet tot het goedgekeurde project behoren
- Onterecht bevoordelen van partijen bij aankopen
- Het aannemen van geschenken met oog op tegenprestaties

Maatregelen:

- Bewustmaking
- Rotatie en meer ogen principe
- Controlesporen bijhouden en kwaliteitscontrole



Interreg
Vlaanderen-Nederland



Gefinancierd door
de Europese Unie

Ontdek het programma ▾ Start je project ▾ Projecten Nieuws & Events

Contrast Aa Tekstgrootte

Zoek



Mijn project | [Hulp & contact](#) ▾

Fraudemelding



Heb je een vermoeden van fraude? Meld het ons.

Interreg
Vlaanderen-Nederland



Gefinancierd door
de Europese Unie

Interreg
Vlaanderen-Nederland



Gefinancierd door
de Europese Unie

Vragen?



Interreg
Vlaanderen-Nederland



Gefinancierd door
de Europese Unie

Prijsuitreiking





Bedankt!



Bijlagen





Bijlage 1

De EU doelen en richtlijnen voor Anti-Fraude als naslagwerk

1. Nultolerantiebeleid ten aanzien van fraude en corruptie
2. Bestrijding van fraude als een integraal onderdeel van de interne controle
3. Kosteneffectiviteit van controles
Bij een conflict tussen 1 en 3 moet het reputatie-effect volledig in aanmerking worden genomen, vooral in gevallen van interne fraude
4. Zodra er aanwijzingen zijn dat fraude kan hebben plaatsgevonden, is snel handelen essentieel
5. OLAF moet zonder uitstel worden geïnformeerd
6. Er moeten zo nodig voorzorgsmaatregelen worden genomen, en
7. Terugvordering moet zo snel mogelijk worden gestart
8. Professionele integriteit en deskundigheid van het personeel is essentieel
9. transparantie over hoe middelen worden gebruikt
10. fraudepreventie, met name het fraudebestendig maken van uitgavenprogramma's
11. een doeltreffende onderzoekscapaciteit
12. een tijdige uitwisseling van informatie
13. een snelle correctie, waaronder de terugvordering van gefraudeerde middelen, en gerechtelijke/bestuurlijke sancties
14. een goede samenwerking is nodig tussen de interne en externe partijen
15. effectieve interne en externe communicatie over de strijd tegen fraude

Interreg
Vlaanderen-Nederland



Gefinancierd door
de Europese Unie



Bijlage 2

Welke **effectieve en proportionele Anti-Fraude maatregelen** voor **subsidieaanvragers**?

gebruik daarvoor onder andere de volgende **checklist**

Interreg
Vlaanderen-Nederland



Gefinancierd door
de Europese Unie



Voorbeelden van **effectieve en proportionele Anti-Fraude maatregelen** voor **subsidieaanvragers**; gebruik daarvoor bijvoorbeeld de volgende **checklist** :

1. Organisatie & integriteit

- ☐ Is er een **gedragscode / integriteitsbeleid** (fraude, corruptie, belangenverstrengeling)?
- ☐ Projectteam, directie en financieel verantwoordelijken **kennen en onderschrijven** deze code.
- ☐ Belangrijke besluiten (aanvraag, gunning, betalingen) gebeuren volgens het **4-ogenprincipe**.
- ☐ Is er een **procedure voor belangenconflicten** (melden, beoordelen, maatregelen)?



Voorbeelden van **effectieve en proportionele Anti-Fraude maatregelen** voor **subsidieaanvragers**; gebruik daarvoor bijvoorbeeld de volgende **checklist** : (pag.2)

2. Voor de subsidieaanvraag

- ☐ De **begroting is realistisch**: uren, tarieven en aantallen zijn onderbouwd.
- ☐ Taken en verantwoordelijkheden van partners en interne afdelingen zijn **duidelijk vastgelegd**.
- ☐ Er is een korte **risicoanalyse** (incl. fraude-/integriteitsrisico's) met beheersmaatregelen, denk bij deze maatregelen ook aan innovatie als OSR / AI (in blok 2 presenteer ik enkele voorbeelden).
- ☐ Er is geïnventariseerd of er **andere subsidies** voor (delen van) het project bestaan.



Voorbeelden van **effectieve en proportionele Anti-Fraude maatregelen** voor **subsidieaanvragers**; gebruik daarvoor bijvoorbeeld de volgende **checklist**: (pag.3)

3. Uren & personeelskosten

- ☐ Er is een **urenregistratiesysteem** met:
 - individuele urenstaten,
 - projectcodes,
 - goedkeuring door leidinggevende.
- ☐ Uren worden **tijdig en naar waarheid** ingevuld (niet achteraf “geraamd”).
- ☐ De methode voor **uurtarieven** (brutosalaris + opslagen) is gedocumenteerd.
- ☐ Er wordt gecontroleerd dat **dezelfde uren niet voor meerdere subsidies** worden gedeclareerd.



Voorbeelden van **effectieve en proportionele Anti-Fraude maatregelen** voor **subsidieaanvragers**; gebruik daarvoor bijvoorbeeld de volgende **checklist**: (pag.4)

4. Inkoop en onderaanneming

- ☐ Er zijn interne **drempelbedragen** voor aantal offertes / aanbesteding.
- ☐ Offertes, beoordelingsnotities en gunningsbesluiten worden **schriftelijk vastgelegd**.
- ☐ Er wordt gecontroleerd op **gelieerde partijen** (familie, aandeelhouders, zusterbedrijven), denk hierbij ook aan het toetsen met gebruik OSR. (in blok 2 presenteer ik enkele voorbeelden van OSR)
- ☐ Bij mogelijke belangenverstrengeling besluit een **onafhankelijke persoon** over de gunning.





Voorbeelden van **effectieve en proportionele Anti-Fraude maatregelen** voor **subsidieaanvragers**; gebruik daarvoor bijvoorbeeld de volgende **checklist**: (pag.5)

5. Financiële administratie & documentatie

- ☐ Alle projectkosten worden geboekt op een **aparte projectcode / kostenplaats** (of rekening).
- ☐ Voor elke gedeclareerde kost zijn aanwezig:
 - factuur,
 - betalingsbewijs,
 - contract / opdracht,
 - link naar projectactiviteit.
- ☐ Bewaartermijnen volgens de **subsidievoorwaarden** worden gerespecteerd.
- ☐ Waar toegestaan worden **vereenvoudigde kostenopties** (lump sum, flat rate) overwogen en beschreven.



Voorbeelden van **effectieve en proportionele Anti-Fraude maatregelen** voor **subsidieaanvragers**; gebruik daarvoor bijvoorbeeld de volgende **checklist**: (pag.6)

6. Detectie, meldingen & contact met Beheerautoriteit

- ☐ Er is een **vertrouwelijk meldpunt** voor medewerkers met vermoedens van misbruik/fraude. Evt. verwijzing naar derden/ onafhankelijke meldpunten?
- ☐ Er worden **steekproefsgewijs interne controles** gedaan op facturen, uren, inkoop.
- ☐ Onregelmatigheden of fouten worden **onverwijld gemeld** aan de Beheerautoriteit.
- ☐ De organisatie is bereid om mee te werken aan **controles, audits en on-the-spot checks**.