**PROCEDURE FRAUDEMELDING**

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

1. **Meldingsmethodiek**

De mogelijkheid tot melden van vermoedens van fraude wordt via de website vormgegeven.

De manier van melden kan op twee manieren:

1. Melding schriftelijk per post (al dan niet anoniem);
2. Melding via een web formulier (al dan niet anoniem).
3. **Procedure**

Zowel de schriftelijke melding via post als de melding via een web formulier worden ontvangen door de administratief ondersteuner van het Gemeenschappelijk Secretariaat Interreg Vlaanderen-Nederland. Deze legt een dergelijke melding normaal gezien voor aan de Algemeen Directeur.

Allereerst onderzoekt de administratief ondersteuner of er in het vermoeden van fraude sprake is van een vermoeden aangaande de Algemeen Directeur zelf. In dat geval legt de administratief ondersteuner de melding niet voor aan de Algemeen Directeur, maar aan het Diensthoofd Europa van de provincie Antwerpen, of aan diens leidinggevende of de griffier, en niet aan een persoon richting wie beschuldigingen worden uitgesproken in de melding van het vermoeden van fraude.

Na de melding wordt er door Interreg Vlaanderen-Nederland op ad-hoc basis een onderzoekteam samengesteld bestaande uit tenminste twee personen. De samenstelling van het onderzoeksteam is afhankelijk van de complexiteit van de melding. Bij de samenstelling van het team zal bewaakt worden dat de leden voldoende onafhankelijk zijn van de organisatie, het project of de persoon waarop de melding betrekking heeft.

Bij een melding waarin een vermoeden wordt uitgesproken aangaande een medewerker of de AD van het GS wordt het onderzoeksteam dientengevolge samengesteld uit andere medewerkers van de provincie Antwerpen, buiten het GS (GS wordt hierbij gezien als een aparte organisatie, naast de provincie).

Indien het team tot de conclusie komt dat het vermoeden van fraude onterecht is en de zaak geen verdere melding behoeft aan hogere entiteiten, dienen alle leden van het team hun akkoord met die zienswijze schriftelijk te bevestigen. Voor zover niet betrokken in het onderzoeksteam (en enkel indien niet zelf het voorwerp van onderzoek), dienen ook de Algemeen Directeur en het Diensthoofd Europa, beiden namens de managementautoriteit, te bevestigen dat de melding geen verdere opvolging behoeft.

Indien uit het initieel onderzoek wel een vermoeden van fraude blijkt, dan geschiedt een melding bij de AA, bevoegde onderzoeksautoriteiten in de lidstaten (coördinatie met nationale centrale fraudebestrijdingsdienst - AFCOS), de Europese Commissie en OLAF, en dit conform het procedurehandboek, P2.4. Strafrechtelijke vervolging geschiedt (al dan niet) door de bevoegde instanties.

Indien een melding niet-anoniem is gebeurd, wordt na afloop van deze procedure informatie verschaft aan de melder, aangaande de opvolging. Het staat een melder vervolgens vrij om al dan niet verdere stappen te ondernemen zoals een formele aangifte.

Het is mogelijk dat het programmamanagement, na onderzoek van de melding, besluit dat er weliswaar sprake is van een onregelmatigheid , doch er geen sprake is van vermoeden van fraude in die zin dat er weliswaar een onterechte claim werd gelegd op een vergoeding vanuit EFRO, doch dit zonder de intentie te frauderen.

1. **Definiëring**

Het programma hanteert in haar communicatie ten aanzien van (de zero-tolerance aangaande) fraude de volgende definitie\* van fraude wat betreft de uitgaven:

Elke opzettelijke handeling of elk opzettelijk nalaten waarbij:

- valse, onjuiste of onvolledige verklaringen of documenten worden gebruikt of overgelegd, met als gevolg dat middelen afkomstig van de algemene begroting van de EU of van de door of voor de EU beheerde begrotingen, wederrechtelijk worden ontvangen of achtergehouden;

- met hetzelfde gevolg, in strijd met een specifieke verplichting informatie wordt achtergehouden;

- deze middelen worden misbruikt door ze voor andere doelen aan te wenden dan die waarvoor zij oorspronkelijk zijn toegekend.

De definitie van fraude wat betreft de ontvangsten:

Elke opzettelijke handeling of elk opzettelijk nalaten waarbij:

- valse, onjuiste of onvolledige verklaringen of documenten worden gebruikt of overgelegd, met als gevolg dat de middelen van de algemene begroting van de Europese Gemeenschappen of van de door of voor de Europese Gemeenschappen beheerde begrotingen wederrechtelijk worden verminderd;

- met hetzelfde gevolg, in strijd met een specifieke verplichting informatie wordt achtergehouden;

- met hetzelfde gevolg, van een rechtmatig verkregen voordeel misbruik wordt gemaakt.

Fraude omvat dus een component opzettelijk bedrog waarmee het zich onderscheidt van de algemenere term “onregelmatigheid”, zoals gedefinieerd in het Programmareglement, in §2.4a.

*\* Publicatieblad Nr. C 316 van 27/11/1995 blz. 0049 – 0057 (artikel 1)*