

Bijlage 1 bij Beleidsregel integraal M&O-beleid

Fraudeprotocol

Het voorkomen en als het zich voordoet aanpakken van fraude is een belangrijk item voor de Provincie Noord-Brabant. Elke vorm van fraude, zoals het via fraude verkrijgen van bijdragen van de overheid in de vorm van subsidies, fiscale voordelen, garanties of als opdracht, is maatschappelijk onaanvaardbaar. Het ondermijnt het vertrouwen in de overheid en de door haar aangestelde uitvoeringsorganisaties op het terrein van subsidiëring. Daarnaast lokt niet adequaat reageren op fraude, nieuwe gevallen van fraude uit.

Het belang dat regering en parlement hechten aan het tegengaan van illegaal handelen blijkt uit het in werkingtreden op 1 juni 2003 van de Wet bevordering integriteitbeoordelingen door het openbaar bestuur (wet BIBOB).

Door middel van dit Fraudeprotocol informeert de Provincie Noord-Brabant u over het beleid dat ze voert bij constatering van mogelijke fraude.

Bij indicaties voor fraude

Worden onregelmatigheden geconstateerd, dan zal de zaak nader worden onderzocht door de Provincie Noord-Brabant. Daarbij worden, als het gaat om subsidie, een bestuursrechtelijk traject en een strafrechtelijk traject onderscheiden. Het bestuursrechtelijke traject is het traject dat de Provincie Noord-Brabant, of een ander orgaan namens deze, uitvoert (gehele uitvoering van aanvraag, beoordeling tot aan beschikking, bezwaar- en beroepsprocedures alsmede beheer tot en met vaststelling). Als wordt geconstateerd dat een aanvrager niet dat doet wat in de aanvraag staat, kan dat gevolgen hebben voor de subsidieverlening of de subsidievaststelling. De subsidieverlening of de subsidievaststelling kan lager worden vastgesteld of zelfs op nihil worden gesteld. Is reeds (een deel) uitbetaald, dan kan dit tot gevolg hebben dat wordt teruggevorderd. Zelfs als de subsidie reeds is vastgesteld en is uitbetaald, kunnen bepaalde onregelmatigheden boven tafel komen. Ook dan kan eventueel worden teruggevorderd.

Bij een vermoeden van fraude worden maatregelen genomen. Er zal aangifte worden gedaan, zodat de zaak strafrechtelijk kan worden onderzocht en vervolgd. Zo nodig zullen afgegeven beschikkingen en onterechte betalingen worden teruggedraaid.

Bij privaatrechtelijke programma's, waarbij bijvoorbeeld projecten worden aanbesteed, zal overeenkomstig het voorgaande worden gehandeld.

Voorts biedt de wet BIBOB de mogelijkheid aan bestuursorganen om vergunningen en subsidies te weigeren of in te trekken en om overheidsopdrachten niet te gunnen, dan wel opdrachten in te trekken, als een relatie met (dreigend) strafbaar gedrag (van private partijen) aannemelijk is of de eisen van betrouwbaarheid van marktpartijen/opdrachtnemers in het gedrang komen.

Wat verstaat de Provincie Noord-Brabant onder fraude?

Fraude kent vele verschijningsvormen. De essentie ervan is echter steeds dezelfde: mensen (of organisaties) eigenen zich geld of vermogensbestanddelen 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 of door kostenposten op te voeren terwijl die kosten niet zijn gemaakt. Daardoor benadelen ze de overheid en beperken ze anderen in hun aanspraak. 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, benadeling van de overheid als schuldeiser of rechthebbende, corruptie, diefstal en/of verduistering.