

Anti-fraude regeling

1. Inleiding

Het Liliane Fonds en MIVA tolereren geen fraude (waaronder onder meer wordt verstaan: corruptie, fiscaal- of financieel bedrog, illegale geschenken of omkoping). Medewerkers, ambassadeurs en anderen die voor of namens het Liliane Fonds en/of MIVA werken, moeten zich ervan bewust zijn dat frauduleus gedrag, al dan niet in verband met hun functie, in strijd is met de wet en met algemeen aanvaarde normen van goed gedrag.

Het Liliane Fonds en/of MIVA zal passende maatregelen nemen als er onder haar naam sprake is van frauduleus gedrag. Deze regeling beschrijft de wijze waarop het Liliane Fonds en MIVA omgaan met (vermeende) fraude.

Voorbeeldsituaties.

- Je vermoedt dat een ingehuurd consultant onterecht declaraties indient.
- Je hoort via een donateur dat een straatwerver de naam van het Liliane Fonds of MIVA misbruikt om een donatie voor hemzelf te verkrijgen.
- Je merkt dat voor projecten regelmatig bekenden of familie van de opdrachtgever worden ingeschakeld.

Deze regeling is bedoeld voor:

- Medewerkers bij het Liliane Fonds en/of MIVA en ambassadeurs die voor of namens het Liliane Fonds en/of MIVA werken. Met medewerkers bedoelen wij zowel medewerkers in dienst als vrijwilligers.
- Anderen die voor of namens Liliane Fonds en/of MIVA werken, zoals onder meer ZZP'ers en consultants. Zij dienen zich te houden aan de Nederlandse wet en -indien van toepassing - de lokale wetgeving.
- De principes van deze regeling zijn eveneens van toepassing op externe partijen waarmee het Liliane Fonds en/of MIVA samenwerkt.
- Medewerkers van (S)PO's kunnen van deze anti-fraude regeling gebruik maken als de melding frauduleus gedrag betreft van medewerkers of anderen die voor of namens het Liliane Fonds en/of MIVA werken.

Als de melding gaat over frauduleus gedrag van medewerkers van (S)PO's dan wordt de afhandeling van de melding door de SPO gedaan. In dat geval kan het Liliane Fonds en/of MIVA op verzoek de SPO adviseren. SPO's hebben een contractuele verplichting het Liliane Fonds direct te informeren '*in case of suspicion or if it witnesses serious financial irregularities, improper use of funds or fraud*'. In landen waar er geen SPO is die een PO netwerk coördineert, zal het Liliane Fonds en/of MIVA indien nodig rechtstreeks meldingen afhandelen.

2. Definities

Wij hanteren in deze regeling de volgende definities:

- a. Fraude: (een poging tot) het behalen van (in)direct persoonlijk financieel- of materieel gewin of ander voordeel, ten koste of ten gunste van het Liliane Fonds en/of MIVA, door middel van bedrog, leugens, of andere oneerlijke praktijken.
- b. Corruptie: misbruik van toevertrouwde macht voor (persoonlijk) gewin. Het kan hierbij gaan om zowel financieel als niet financieel gewin. Bij niet financieel gewin kun je bijvoorbeeld denken aan reputatiewinst, politiek gewin, toegang tot diensten. Corruptie kan zich in verschillende vormen voordoen, denk daarbij aan omkoping, afpersing, uitbuiting, misbruik maken van belangenverstrengeling of het toekennen of ontvangen van ongeoorloofde vergoeding.
- c. Melding: het bij de integriteitsmedewerker melden van (vermeende) fraude.
- d. Meldpunt: de integriteitsmedewerker.

e. Vertrouwenspersonen: de interne en de externe vertrouwenspersoon die door het Liliane Fonds en MIVA zijn aangewezen om als zodanig te functioneren.

3. Preventie

Op grond van de gedragscode wordt van alle medewerkers, ambassadeurs en anderen die voor of namens het Liliane Fonds en/of MIVA werken verwacht alert te zijn op frauduleuze activiteiten binnen het Liliane Fonds en/of MIVA of bij activiteiten waarbij het Liliane Fonds en/of MIVA betrokken is.

- Medewerkers worden bij de start van hun dienstverband of vrijwilligerswerkzaamheden door de integriteitsmedewerker over hun verantwoordelijkheid en de anti-fraude regeling geïnformeerd in de awareness sessie over integriteit.
- De manager bedrijfsvoering is verantwoordelijk voor een degelijk controlemechanisme op financiële transacties, waarbij als uitgangspunt geldt dat meer dan één persoon betrokken moet zijn bij de goedkeuring daarvan (zie hiervoor ook het autorisatieregister).
- Er rust een speciale verantwoordelijkheid op managers om fraude te voorkomen. Managers behoren bekend te zijn met de aard van de onregelmatigheden die zich kunnen voordoen binnen hun verantwoordelijkheidsgebied, en alert te zijn op mogelijke onregelmatigheden. Managers die geen passende maatregelen nemen of die ongepaste activiteiten tolereren of goedpraten, kunnen ter verantwoording worden geroepen, met indien nodig disciplinaire maatregelen tot gevolg.
- Het Liliane Fonds doet grondig onderzoek voordat er een 'partnership agreement' met een (S)PO wordt getekend. In dit onderzoek worden ook audit rapporten over meerdere jaren beoordeeld en wordt een organisatie assessment gepland.
- Het Liliane Fonds (en waar van toepassing MIVA) sluiten contracten af met alle SPO's, consultants en andere externe partijen waarmee wordt samengewerkt waarin de rol en verantwoordelijkheid van betrokken partijen bij financiële aspecten duidelijk staat omschreven.
- Interne en externe audits die regelmatig worden gehouden hebben ook een preventieve werking.

4. Melding

Iedereen die werkt voor- of met het Liliane Fonds en/of MIVA en die informatie heeft over (vermeende) fraude bij het Liliane Fonds en/of MIVA of bij een van hun activiteiten, moet dit melden. Dit geldt ook bij het vermoeden dat de naam van het Liliane Fonds en/of MIVA misbruikt wordt voor fraude. Bij twijfel of een vermoeden kan advies ingewonnen worden bij de manager bedrijfsvoering, de coördinator financiën of (voor medewerkers) de vertrouwenspersonen. Zij zullen hier vertrouwelijk mee omgaan.

Iedere medewerker kan bij zijn of haar leidinggevende melding doen of rechtstreeks bij de integriteitsmedewerker (email: integrityofficer@lilianefonds.nl of integrityofficer@miva.nl) melding doen.

De melder dient te goeder trouw en op een zorgvuldige manier te handelen en kan geen melding doen op basis van geruchten of verhalen van anderen. De melding kan anoniem plaatsvinden, of op het verzoek van de melder anoniem worden behandeld. Goed om daarbij te beseffen is dat het bij een anonieme melding niet mogelijk is de melder direct te spreken. Hierdoor wordt het moeilijker om onderzoek te doen naar de melding.

De melder van (een vermoeden van) fraude die te goeder trouw en zorgvuldig handelt, wordt in zijn rechtspositie beschermd. Liliane Fonds en MIVA hebben een Klokkenluidersregeling om te voorkomen dat degene die te goeder trouw melding doet, hiervan nadeel ondervindt.

5. Onderzoek

Meldingen over fraude worden door de integriteitsmedewerker besproken met de directeur-bestuurder. Als de melding de directeur-bestuurder betreft, neemt de integriteitsmedewerker contact op met de voorzitter van de Raad van Toezicht.

Alle meldingen worden met uiterste zorgvuldigheid behandeld om de kans op onjuiste

beschuldigingen te minimaliseren. De directeur-bestuurder (of als de melding de directeur-bestuurder betreft, de voorzitter van de raad van toezicht) bepaalt zo spoedig mogelijk maar uiterlijk binnen 2 weken of een melding een onderzoek rechtvaardigt en bepaalt afhankelijk van de aard van de melding wie er in de onderzoekscommissie plaats zal nemen. De directeur-bestuurder (of als de melding de directeur-bestuurder betreft, de voorzitter van de raad van toezicht) kan ook besluiten onderzoek te laten doen door deskundigen.

Dit is verder uitgewerkt in een onderzoeksprotocol.

Als er een onderzoek wordt ingesteld, informeert de directeur-bestuurder de melder. Als er geen onderzoek wordt ingesteld en de melding ongegrond of ongeloofwaardig wordt gevonden, informeert de directeur-bestuurder de melder daarover.

Iedereen die werkt voor of met het Liliane Fonds en/of MIVA heeft de plicht mee te werken aan onderzoeken over fraude. Ook hebben zij de plicht te reageren op verzoeken van de directeur-bestuurder (en anderen die het onderzoek uitvoeren) om documentatie en informatie.

De betrokken persoon waartegen de melding is ingediend, wordt op het vroegst mogelijke tijdstip meegedeeld onderwerp te zijn van een onderzoek, en de vertrouwelijkheid daarvan. Ook wordt de betrokken persoon volgens het principe van 'hoor en wederhoor' in de gelegenheid gesteld zijn/haar handelen toe te lichten.

Tijdens het onderzoek kan de directeur-bestuurder op verzoek van en na overleg met de HR-adviseur en/of leidinggevende tijdelijke voorzieningen (zoals het schorsen van de persoon in kwestie) treffen, als dit voor het functioneren van de organisatie nodig is. Wanneer een medewerker die onderwerp is van een onderzoek vertrekt bij het Liliane Fonds en/of MIVA, zal het onderzoek worden voortgezet, tenzij de directeur-bestuurder anders bepaalt.

In geval van een redelijk vermoeden van fraude bij een SPO worden nog uitstaande en/of geplande en toegezegde betalingen gedurende het onderzoek bevroren.

6. Rapportage en advies

a. Van een zitting van de onderzoekscommissie waarin betrokkenen worden gehoord, wordt een door een van de leden van de onderzoekscommissie verslag opgesteld dat bij alle betrokkenen onder de aandacht wordt gebracht.

b. De onderzoekscommissie brengt een schriftelijk eindrapport uit aan de directeur-bestuurder. De direct betrokkenen en de vertrouwenspersonen ontvangen het rapport ook.

c. Het eindrapport bevat in ieder geval een uitspraak over de volgende punten:

- of en zo ja in welke mate de melding aannemelijk is;
- wie door de fraude is/zijn getroffen;
- hoe het onderzoek is opgezet;
- wat de bevindingen en conclusies zijn;
- een advies aan de directeur-bestuurder over de te nemen maatregelen.

d. Binnen twee weken na ontvangst van het advies, neemt de directeur-bestuurder schriftelijk een besluit over eventueel te nemen maatregelen. Als de directeur-bestuurder een beslissing neemt die geen sancties inhoudt terwijl de melding door de onderzoekscommissie wel gegrond is verklaard, dient dit uitdrukkelijk en met redenen omkleed in de beslissing te worden vermeld. De direct betrokkenen en de voorzitter van de FAC worden over het besluit geïnformeerd.

e. Als de melder van fraude het niet eens is met het besluit van de directeur-bestuurder kan de melder hierover contact opnemen met de door het Liliane Fonds en MIVA benoemde vertrouwenspersonen indien de melder een medewerker is van het Liliane Fonds en/of MIVA. Andere melders dan medewerkers kunnen hierover contact opnemen met de integriteitsmedewerker.

- f. De medewerker van het Liliane Fonds en/of MIVA tegen wie een klacht is ingediend die ongegrond verklaard wordt, zal in overleg met Team HR/de Arboarts waar nodig nadere (b.v. psychologische) ondersteuning krijgen.
- g. De onderzoekscommissie houdt een beperkt toegankelijk overzicht bij van alle verslagen van de vermeende of feitelijke misstanden die zijn gemeld bij het meldpunt.
- h. Rapportages van bewezen fraudezaken worden zeven jaar bewaard, overeenkomstig de reguliere fiscale bewaartermijn.

7. Maatregelen

Als de onderzoekscommissie vaststelt dat fraude is gepleegd, zal de directeur-bestuurder besluiten over eventueel te nemen maatregelen. Deze kunnen onder meer bestaan uit:

- a. Disciplinaire maatregelen zoals een schriftelijke berisping;
- b. Een schorsing, eventueel met inhouding van salaris;
- c. Juridische stappen waaronder in duidelijke en flagrante gevallen ontslag op staande voet van de werknemer of afscheid van een vrijwilliger;
- d. Van een tijdelijke werknemer, ZZP'er, consultant e.d. waarvan is vastgesteld dat deze zich heeft schuldig gemaakt aan fraude zal de overeenkomst worden beëindigd. Deze zal niet in aanmerking komen voor een nieuwe opdracht of functie bij het Liliane Fonds en/of MIVA;
- e. Aangifte bij de politie;
- f. Beëindiging van het contract met een (S)PO volgens de hierover opgenomen bepalingen in de overeenkomst met de (S)PO.

Waar het Liliane Fonds en/of MIVA het slachtoffer is van fraude, zullen zij proberen de verliezen die zij hebben opgelopen te verhalen op de fraudeur.