

***Jaarverslag betreffende de  
werkzaamheden van het  
Comité voor fraudebestrijding  
van de Europese Centrale Bank***

***- inzake de periode van januari 2000 tot januari 2001 -***

**26 januari 2001**

## **INHOUDSOPGAVE**

<b>1.</b>	<b>Oprichting en werkzaamheden van het Comité voor fraudebestrijding van de Europese Centrale Bank</b>	<b>3</b>
<b>2.</b>	<b>Waarnemingen van het Comité voor fraudebestrijding van de Europese Centrale Bank</b>	<b>4</b>
<b>3.</b>	<b>Conclusie</b>	<b>6</b>

# EUROPESE CENTRALE BANK

## COMITÉ VOOR FRAUDEBESTRIJDING

### JAARVERSLAG

#### I. Oprichting en werkzaamheden van het Comité voor fraudebestrijding van de Europese Centrale Bank

Het Comité voor fraudebestrijding van de Europese Centrale Bank werd opgericht bij Besluit ECB/1999/5 van 7 oktober 1999 betreffende de preventie van fraude<sup>1</sup>. Dr. Erik Nordholt, de Edelachtbare heer John L. Murray en Mevr. Dr. Maria Schaumayer werden benoemd tot lid van het Comité<sup>2</sup>.

Het Comité voor fraudebestrijding heeft zijn werkzaamheden aangevangen in januari 2000 en is in de periode tot januari 2001 vier keer bijeengekomen. Het Comité heeft de heer John L. Murray tot voorzitter benoemd en zijn eigen Reglement van orde vastgesteld.

Gelet op de door Besluit ECB/1999/5 van 7 oktober 1999 toegekende verantwoordelijkheden heeft het Comité voor fraudebestrijding in de verslagperiode de volgende werkzaamheden verricht<sup>3</sup>:

- ♦ het Comité voor fraudebestrijding heeft contact onderhouden met en de werkzaamheden gecontroleerd van het directoraat Interne audit van de Europese Centrale Bank (ECB) op het gebied van de preventie en vaststelling van fraude. Voor dit doel heeft de directeur van Interne audit het Comité een programma van de relevante werkzaamheden doen toekomen en het Comité regelmatig over deze werkzaamheden geïnformeerd,
- ♦ het Comité voor fraudebestrijding heeft het proces gecontroleerd van het invoeren van de ECB Gedragscode, de regels inzake handelen met voorkennis en het ontwikkelen van een onkostencode voor leden van de directie,

<sup>1</sup> PB L 291 van 13.11.1999, blz. 36. In verband hiermee is het Reglement van orde van de Europese Centrale Bank gewijzigd door toevoeging van een nieuw artikel 9a; zie PB L 314 van 8.12.1999, blz. 32.

<sup>2</sup> Zie Besluit ECB/1999/8 van 16 november 1999 betreffende de benoeming van de leden van het Comité voor fraudebestrijding van de Europese Centrale Bank, PB L 299 van 20.11.1999, blz. 40.

<sup>3</sup> Volgens artikel 1, lid 9 van het Besluit ECB/1999/5 is het Comité voor fraudebestrijding verantwoordelijk voor de betrekkingen met het Comité van toezicht van het Europees Bureau voor fraudebestrijding (OLAF) genoemd in artikel 11 van Verordening (EG) nr. 1073/1999 van het Europees Parlement en de Raad (PB L 136 van 31.5.1999, blz. 1.). Deze betrekkingen volgen de beginselen vastgelegd door middel van een besluit van de ECB. De vaststelling van een dergelijk besluit door de ECB is echter vertraagd vanwege de in behandeling zijnde Zaak (C-11/00 Commissie v ECB) waarin de Europese Commissie Besluit ECB/1999/5 betwist. Bijgevolg is het Comité voor fraudebestrijding nog niet overgegaan tot het aangaan van de hiermee corresponderende betrekkingen met het Comité van toezicht van het Europees Bureau voor fraudebestrijding (OLAF).

- ♦ in het eerste jaar van zijn bestaan is het Comité bijeengekomen om zijn interne organisatie te regelen, zich vertrouwd te maken met de interne controlestructuur van de ECB en de werkzaamheden van de ECB op het gebied van preventie en vaststelling van fraude te controleren,
- ♦ het Comité voor fraudebestrijding heeft met voldoening geconstateerd dat de definitieve versies van de Gedragscode en de regels inzake handelen met voorkennis zijn vastgesteld en binnenkort zullen worden gepubliceerd in het *Publicatieblad van de Europese Gemeenschappen*. Het Comité verwacht dat de onkostencode voor leden van de directie in de nabije toekomst kan worden vastgesteld,
- ♦ op last van het Comité voor fraudebestrijding is namens het Comité aan alle personeelsleden van de ECB een circulaire verspreid om te verzekeren dat het personeel op de hoogte is van de rol en functies van het Comité, en met name van het recht van personeelsleden om het Comité voor fraudebestrijding rechtstreeks (en/of het directoraat Interne audit) op de hoogte te stellen van fraude of onwettige activiteiten waardoor de financiële belangen van de ECB worden geschaad.

## **2. Waarnemingen van het Comité voor fraudebestrijding van de Europese Centrale Bank**

Gelet op Besluit ECB/1999/5, heeft het Comité voor fraudebestrijding in de onderhavige verslagperiode de volgende waarnemingen gedaan:

- ♦ er zijn geen aangelegenheden vastgesteld betreffende fraude en andere onwettige activiteiten waardoor de financiële belangen van de ECB worden geschaad,
- ♦ er zijn geen aangelegenheden vastgesteld betreffende de niet-naleving van de desbetreffende interne normen en/of gedragscodes van de ECB<sup>4</sup>,
- ♦ er is geen aanleiding geweest voor een onderzoek in verband met fraude en andere onwettige activiteiten waardoor de financiële belangen van de ECB worden geschaad,

---

<sup>4</sup> Met betrekking tot overeenkomstige regels in verschillende interne maatregelen (bijv. de personeelsverordeningen en -regelingen van de ECB), was de basisgedachte van de Gedragscode al binnen de ECB van toepassing, terwijl de Gedragscode zelf nog in ontwikkeling was.

- ♦ er zijn geen gevallen geweest waarin leidinggevenden van de ECB of de besluitvormende organen van de ECB geen gevolg hebben gegeven aan aanbevelingen ten aanzien van een aangelegenheid die verband houdt met preventie of vaststelling van fraude of ten aanzien van naleving van de desbetreffende interne normen en/of gedragscodes van de ECB,
- ♦ er is geen aanleiding geweest om gegevens aan de gerechtelijke autoriteiten van een lidstaat te verstrekken,
- ♦ geen enkel personeelslid van de ECB, noch een andere persoon heeft informatie verstrekt aan het Comité voor fraudebestrijding met betrekking tot fraude of onwettige activiteiten waardoor de financiële belangen van de ECB worden geschaad,
- ♦ geen enkel personeelslid van de ECB heeft een klacht ingediend bij het Comité voor fraudebestrijding aangaande een door het directoraat Interne audit in het kader van de in Besluit ECB/1999/5 bedoelde werkzaamheden verrichte handeling of nalating waardoor hij of zij zich bezwaard acht.

### 3. Conclusie

In het licht van de door het Comité voor fraudebestrijding ontvangen verslagen en informatie heeft het Comité vastgesteld dat er geen reden tot bezorgdheid is met betrekking tot het functioneren van de vastgestelde interne controlestructuur van de ECB of de door de ECB genomen voorzorgsmaatregelen op het gebied van preventie en vaststelling van fraude.

Het personeel van de bank, en met name het directoraat Interne audit, heeft altijd zijn volledige medewerking aan het Comité voor fraudebestrijding verleend bij het uitvoeren van zijn werkzaamheden en aan het Comité alle informatie of documentatie ter beschikking gesteld die het verlangde.

Het voortdurende proces van het vaststellen van interne procedures en controles voor de preventie van fraude op basis van internationale normen wordt door het Comité voor fraudebestrijding verwelkomd. In het licht van deze normen en het 'best practice' beginsel, zal het Comité voor fraudebestrijding voortgaan met het beoordelen en controleren van de gedragscodes en andere interne procedures of controles.

26 januari 2001

John L. Murray  
Voorzitter van het Comité  
*[handtekening]*

Maria Schaumayer  
Lid van het Comité  
*[handtekening]*

Erik Ernst Nordholt  
Lid van het Comité  
*[handtekening]*