

CPS-studiedag i.s.w. IFA, Brussel

Dinsdag 24 oktober 2017

Private fraude-onderzoekers: meerwaarde of stoorzenders bij de rechtshandhaving?

Over de (toekomstige) juridische positionering van de fraude auditoren en de private 'corporate investigators'

De afgelopen jaren werkte men hard aan een doelmatigere bestrijding van fraude tegen de publieke middelen – ook wel verticale fraude genoemd – zoals fiscale fraude en sociale fraude. Fraude treft echter niet alleen de overheid, maar ook ondernemingen. Die vorm van fraude, de zogenaamde 'horizontale fraude', vormt een ernstige bedreiging voor de private sector en voor de slagkracht van onze economie. Toch wordt horizontale fraude stiefmoederlijk behandeld door het publieke opsporingsapparaat. Bij die vorm van fraude moet niet alleen gedacht worden aan misbruik van (financiële) werkmiddelen van een onderneming maar ook – en in toenemende mate – aan het digitaal stelen van (vertrouwelijke) informatie en/of het platleggen van het bedrijfsnetwerk.

Daarnaast bestaan er ook andere vormen van onrechtmatig handelen binnen overheidsorganisaties die steeds vaker door fraude-auditoren worden onderzocht en dat zowel op federaal, regionaal als lokaal niveau.

Doelgroepen:

Fraude-auditoren, corporate investigators, private sector, leden van bijzondere inspectiediensten en toezichthouders, politie, magistraten, academici, studenten,...

Gespecialiseerde forensische auditoren spelen al meer dan twintig jaar een zelfstandige en aan het strafrechtelijke overheidsingrijpen complementaire maatschappelijke rol, in een sfeer van vreedzame co-existentie. Dat gebeurt echter in een sterk verouderd wettelijk kader, dat dateert uit 1991 en dus niet is aangepast aan de noden van een moderne geïntegreerde recherche, met alle gevolgen van dien. Wetgeving alleen is echter niet voldoende: de publieke en private sector zullen hun krachten inzake horizontale fraudebestrijding en cybercrime moeten bundelen en hun activiteiten (beter) op elkaar afstemmen.

Tijdens onze studiedag op **dinsdag 24 oktober in de Koninklijke Bibliotheek te Brussel** willen we het debat voeren over de (juridische) toekomst van de fraude-auditor en de private 'corporate investigator' en de noodzakelijke afstemming tussen publieke en private actoren wat betreft horizontale fraudebestrijding en cybercrime.

Programma

Dagvoorzitter: Rudy Hoskens, Voorzitter Instituut van Fraude Auditoren (IFA)

9:00	Ontvangst met koffie en thee
9:30	Verwelkoming door de dagvoorzitter Rudy Hoskens, Voorzitter Instituut van Fraude Auditoren (IFA)
9:45	09u35: Pijnpunten van de huidige regelgeving bij de inzet van corporate investigators Dirk Lybaert, Chief Corporate Affairs Officer, Proximus
10:05	Welke meerwaarde kan de fraude-auditor bieden bij een onderzoek naar bedrijfsfraude? Prof. dr. Alexandra Van den Abbeele, Head of the Research Centre Accountancy, KU Leuven
10:25	De visie van een parketmagistraat op het vervolgingsbeleid van horizontale fraude Steven De Winter, eerste substituut Procureur des Konings en sectiechef van de financiële en fiscale sectie, Parket Antwerpen
10:45	De bucketlist van een gerechtelijk directeur in de aanpak van financieel-economische criminaliteit Eric Jacobs, gerechtelijk directeur Brussel
11:05	Koffiepauze
11:30	Positionering, rol en bijdrage van forensic audits binnen de Vlaamse administratie en lokale besturen Wim De Nayer, Manager Auditor, Audit Vlaanderen
11:50	Integriteitsonderzoek door het meldpunt voor integriteitsschendingen van de federale overheid Gudrun Vande Walle, forensisch auditor werkzaam bij de Federale Ombudsdienst
12:15	Broodjeslunch
13:15	Een kritische analyse van de juridische positionering van de fraude-auditor Patrick Waeterinckx, Venoot Waeterinckx Advocaten, praktijklector strafprocesrecht aan de Vrije Universiteit Brussel
13:40	Paneldebat betreffende de toekomst van de fraude auditoren binnen de publieke en private sector Moderator: Bruno Lambert, journalist Deelnemers: Dirk Lybaert, Prof. Dr. Alexandra Van den Abbeele, Steven De Winter, Eric Jacobs en Patrick Waeterinckx
16:00	Afsluiting en conclusies door de dagvoorzitter
16:15	Einde en netwerkdrink

Praktische inlichtingen

Locatie:

Koninklijke Bibliotheek van België, Parkroom

De deuren van de Koninklijke Bibliotheek openen pas om 9u!

Ingang voor het Publiek: Kunstberg, 1000 Brussel

Bereikbaarheid:

Trein: Brussel-Centraal

Metro: 1 en 5 (halte Centraal Station)

Tram: 92 - 93 (halte Koningsplein)

Bus: 29 - 38 - 63 - 65 - 66 - 71 - 86 (halte Centraal Station) en 27 - 38 - 71 - 95 (halte Koningsplein)

Auto: Betaalparking 'Albertina' (ingang: Gerechtsplein en Stuiversstraat)

Prijs:

De normale deelnameprijs bedraagt **95 euro** per deelnemer. In de inschrijving zijn de kosten van de broodjeslunch, de koffiepauzes en de documentatiemap inbegrepen.

Inschrijvingen met korting:

Structurele partners van het CPS krijgen 10% korting op de inschrijvingsprijs. Het volstaat hiervoor aan te klikken dat u structureel partner bent bij de online inschrijving.

Ook leden van IFA (Instituut van Fraude Auditoren) krijgen 10 % korting. Gelieve in dit geval aan te duiden dat u lid bent van IFA onderaal op het invulformulier op de website.

Individuele voltijdse onbezoldigde studenten nemen deel aan het studententarief van 30 euro per persoon. Studenten die zich in groep aanmelden (minimum 10 p. samen op 1 factuur - aanmelden via email sec@policingandsecurity.be aan de hand van een lijst in excel met naam, voornaam, emailadres, gevolgde opleiding) kunnen deelnemen aan 25 euro p.p. Voor meer info en om in te schrijven, neem contact op met sec@policingandsecurity.be.

Betaling: Betaling gebeurt **na ontvangst van een factuur die via email wordt verstuurd** (tenzij anders gevraagd). Geef indien nodig aub het correcte emailadres op waarnaar de factuur verstuurd moet worden. Kosteloos annuleren kan tot uiterlijk 3 dagen voor de studiedag. Bij verhindering kan een vervanger uw plaats innemen, mits u dit uiterlijk 2 dagen voor de studiedag doorgeeft. Indien vervanging of verhindering niet tijdig wordt doorgegeven, bent u het volledige inschrijfgeld verschuldigd.

Inschrijving:

Inschrijving **online via de website van het CPS:** www.policingandsecurity.be/vrij.cfm?ld=389

Info:

Centre for Policing and Security vzw

Nathalie Roegiers, Pacificatielaan 27, 9000 Gent

Tel: 0476/20.29.40, sec@policingandsecurity.be, www.policingandsecurity.be

Ondernemingsnummer: BE 0449.873. 429

Rekeningnummer: IBAN: BE09 0012 0873 2457, BIC: GEBABEBB

Institute of Fraud Auditors

Koningsstraat 101-111, 1000 Brussel

www.ifabelgium.be



Centre for Policing and Security



BELGIUM