

*Jaarverslag betreffende de activiteiten
van het Comité voor Fraudebestrijding
van de Europese Centrale Bank
met betrekking tot de periode
maart 2002 – januari 2003*

INHOUDSOPGAVE

1	Inleiding.....	3
2	Opmerkingen van het Comité voor Fraudebestrijding van de Europese Centrale Bank.....	4
3	Conclusie	5

EUROPESE CENTRALE BANK

COMITÉ VOOR FRAUDEBESTRIJDING

JAARVERSLAG

1 Inleiding

In het derde jaar van zijn bestaan heeft het Comité voor Fraudebestrijding van de Europese Centrale Bank (hierna “het CvF”) zijn werkzaamheden voortgezet overeenkomstig het Besluit van de Europese Centrale Bank van 7 oktober 1999 betreffende de preventie van fraude (ECB/1999/5)¹ en zijn Reglement van Orde.

De leden van het CvF, Dr. Erik Ernst Nordholt, rechter John L. Murray en Mevr. Dr. Maria Schaumayer, die waren benoemd krachtens een Besluit van de Europese Centrale Bank van 16 november 1999,² bleven in functie nadat de Raad van Bestuur de verlenging van hun ambtsperiode had goedgekeurd tijdens haar 109^{de} vergadering. De heer John L. Murray bleef voorzitter.

Gelet op de door het Besluit betreffende de preventie van fraude (ECB/1999/5) toegekende verantwoordelijkheden, heeft het CvF in de verslagperiode van maart 2002 tot en met januari 2003 de volgende werkzaamheden verricht:³

Het CvF heeft contact onderhouden met en de werkzaamheden gecontroleerd van het Directoraat Interne Audit van de Europese Centrale Bank (hierna “de ECB”) op het gebied van de preventie en vaststelling van fraude. Uit dien hoofde heeft de Directeur van Interne Audit het CvF een programma van relevante werkzaamheden doen toekomen en het CvF regelmatig en volledig over deze werkzaamheden geïnformeerd.

¹ Zie het Publicatieblad van de Europese Unie (PB), L 291, 13.11.1999, p. 36. In verband daarmee is het Reglement van Orde van de Europese Centrale Bank geamendeerd door een nieuw artikel 9a op te nemen; zie PB L 314, 8.12.1999, p. 32.

² Zie het Besluit van de Europese Centrale Bank van 16 november 1999 ter benoeming van de leden van het Comité voor Fraudebestrijding van de Europese Centrale Bank (ECB/1999/8), PB L 299, 20.11.1999, p. 40.

³ Krachtens artikel 1, lid 9, van het Besluit van de Europese Centrale Bank betreffende de preventie van fraude (ECB/1999/5), is het CvF verantwoordelijk voor het onderhouden van de betrekkingen met het Comité van Toezicht van het Europees Bureau voor Fraudebestrijding (OLAF), waarnaar in artikel 11 van Verordening (EG) Nr. 1073/1999 van het Europees Parlement en de Raad (PB L 136, 31.5.99, p. 1) wordt verwezen. Deze betrekkingen zullen zijn gebaseerd op beginselen vastgesteld door een besluit van de ECB. De uitvaardiging van een dergelijk besluit door de ECB is echter vertraagd vanwege de nog aanhangig zijnde rechtszaak (C-11/00, Commissie v. ECB) waarin de Europese Commissie het Besluit van de ECB betreffende de preventie van fraude (ECB/1999/5) aanvecht. Dientengevolge is het CvF nog niet begonnen met het aanknopen van formele betrekkingen met OLAF.

Het controleren van de werkzaamheden van het Directoraat Interne Audit bestond ondermeer uit het beoordelen van voorstellen en initiatieven van het Directoraat, en waar het dit passend achtte benadrukte het CvF de prioriteit en het belang dat aan dergelijke voorstellen diende te worden gehecht.

2 Opmerkingen van het Comité voor Fraudebestrijding van de Europese Centrale Bank

Gelet op het Besluit van de Europese Centrale Bank betreffende de preventie van fraude (ECB/1999/5), heeft het CvF ten aanzien van de onderhavige verslagperiode de volgende opmerkingen:

- Er zijn geen aangelegenheden vastgesteld betreffende fraude of andere onwettige activiteiten waardoor de financiële belangen van de ECB worden geschaad.
- Er zijn geen aangelegenheden vastgesteld betreffende niet-naleving van desbetreffende interne normen of gedragscodes van de ECB.
- Er is geen aanleiding geweest voor een onderzoek in verband met fraude of andere onwettige activiteiten waardoor de financiële belangen van de ECB worden geschaad.
- 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 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 enig ander persoon heeft informatie verstrekt aan het CvF 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 CvF aangaande een door het Directoraat Interne Audit verrichte handeling of nalating in het kader van de in Besluit ECB/1999/5 bedoelde werkzaamheden waardoor hij of zij zich bezwaard acht.
- Het Comité heeft er notitie van genomen dat het Directoraat Interne Audit zich van de noodzaak bewust is een in het kader van behoorlijk bestuur passende “cultuur van naleving” te bevorderen met het oog op het handhaven en verbeteren van risicobeheersing. Het CvF is van mening dat deze doelstellingen het best kunnen worden

verwezenlijkt door middel van directe betrokkenheid van, en intensievere samenwerking tussen alle directoraten binnen de Bank.

- De ECB heeft vooruitgang geboekt met betrekking tot de fysieke voorraad en verwerving van activa. Deze vooruitgang dient te worden bestendig en voortgezet, waarbij prioriteit dient te worden gegeven aan het opstellen van een inventaris voor *secure items*.
- Het CvF heeft aan het personeel van de ECB een verklaring doen toekomen betreffende zijn handelswijze en procedures ten aanzien van meldingen die het van personeel (of anderen) zou kunnen ontvangen over aangelegenheden waarvoor het verantwoordelijkheid draagt. De verklaring verwijst specifiek naar het feit dat het CvF eventuele meldingen door dergelijke personen vertrouwelijk zal behandelen.
- Zoals reeds aangegeven in eerdere verslagen, heeft het CvF de interne normen en gedragscodes bekeken en beoordeeld. Zakelijke transacties, middels inkoop- en aanschaffingsprocedures, dienen strikt gescheiden gehouden te worden van private transacties. Overeenkomstig de strikte normen die de Bank naleeft, dienen er binnen de Bank zelf periodiek routinematige beoordelingen van normen en gedragscodes plaats te vinden.

3 Conclusies

- De Europese Centrale Bank, waarvoor de funderingen werden gelegd door haar voorganger, het Europees Monetair Instituut, werd in juni 1998 opgericht. Vanaf het begin werd de ECB geconfronteerd met de enorme uitdaging een instelling in het leven te roepen met een bestuur en ethiek die passend zijn voor het beheren van het Europees monetair stelsel, met inachtneming van de rol die haar is opgedragen door het Verdrag tot oprichting van de Europese Gemeenschap en haar Statuten. Een van de belangrijkste uitdagingen was uiteraard de invoering van de gemeenschappelijke munt. De soepele en efficiënte invoering van de euro wordt, alleen al vanuit organisatorisch oogpunt, alom erkend als een uitzonderlijke prestatie.

Vast staat dat de invoering van de euro is verwezenlijkt door de enorme toewijding en professionaliteit op alle niveaus binnen de ECB, hetgeen enigszins aan het oog onttrokken is geweest vanwege het feit dat alles zo probleemloos en soepel is verlopen.

- Het CvF, dat zijn driejarige ambtstermijn in januari 2000 begon, is op de voor haar relevante terreinen eveneens getuige geweest van dezelfde mate van professionaliteit en toewijding die aan de dag is gelegd bij het opstellen van interne regels, codes en normen

overeenkomstig de beginselen van behoorlijk bestuur, die zo belangrijk zijn voor een instelling als de ECB.

- In overeenstemming met deze normen, heeft het CvF te allen tijde, waar nodig, de volledige medewerking tijdens zijn werkzaamheden gekregen van alle sectoren binnen de Bank, en het Directoraat Interne Audit heeft daarbij vanzelfsprekend een sleutelrol gespeeld.

30 januari 2003

John L. Murray
Voorzitter van het CvF

Maria Schaumayer
Lid van het CvF

Erik Ernst Nordholt
Lid van het CvF