

## Controlelijst ten behoeve van fraudepreventie:

### Risicomanagement

- Vindt een regelmatige risicoanalyse plaats met betrekking tot criminaliteitsvormen die intern in uw onderneming kunnen voorkomen?
- Wordt hierbij rekening gehouden met de bekend geworden schadehistorie (eerdere incidenten)?
- Is aan de hand van deze risico-analyse vastgesteld, welke onderdelen, afdelingen of locaties binnen het bedrijf een verhoogd risico lopen?
- Zijn de vertrouwensfuncties (functies met een verhoogd criminaliteits of frauderisico) binnen de organisatie geïnventariseerd?
- Zijn met betrekking tot die afdelingen en die functies security-richtlijnen vastgesteld?
- Zijn die richtlijnen gecommuniceerd met het lijn- en personeelmanagement en het personeel?
- Bestaat voor de risico's die binnen uw organisatie zijn geïdentificeerd, een schadefinancieringsplan?
- Zijn de risico's van intern gepleegde criminaliteit specifiek gedekt? Is er een fraudebeleidsplan samengesteld?
- Is dit fraudebeleidsplan gecommuniceerd met het vertegenwoordigend overleg in uw organisatie?
- Is binnen de organisatie een aangiftebeleid geformuleerd?
- Is er binnen de organisatie een sanctiebeleid ten aanzien van interne criminaliteit, onrechtmatig handelen of overtreding van de interne regelgeving.
- Zijn aangifte- en sanctiebeleid met het personeel gecommuniceerd?
- Bestaat er een duidelijke scheiding tussen de uitvoerende en de controlerende taken binnen uw organisatie?