

Ex-cfo Enron: 'Onze methoden nog steeds gangbaar'

Er zijn nog altijd bedrijven die in hun jaarverslaggeving de mazen van de wet opzoeken, zegt Andrew Fastow. De voormalig cfo van Enron denkt daarbij met name aan Europese banken. Fastow is keynote speaker op de Dag van de Fraude Onderzoeker, die eind april wordt gehouden.

Lex van Almelo

Fastow ziet tegenwoordig soms deals die hem laten blozen, zegt hij in een interview voor het Institute for Financial Crime. Daarbij denkt hij aan enkele Europese banken, die *structured finance*-methoden gebruiken om te suggereren dat zij voldoen aan de kapitaaleisen van Basel-III. Fastow gelooft niet dat de banken de regels opzettelijk overtreden, maar wel dat ze bewust de mazen in de wet uitbuiten.

In zijn keynote speech op de Dag van de Fraude Onderzoeker zal Fastow met zijn trofee van CFO of the Year 1999 en zijn gevangenis-ID-kaart in de hand laten zien dat “je de regels kunt volgen, maar daar toch tegen kunt zondigen”. Volgens hem moeten accountants de vraag stellen of het uitbuiten van de mazen in de wet wel “*the right thing to do*” is.

Denken als fraudeur

Accountants zouden vaker vooraf moeten bedenken hoe er fraude kan worden gepleegd bij de klant. En zij zouden zich bij ‘*red flags*’ minder gemakkelijk met een kluitje in het riet moeten laten sturen door de directie. Dat is [ook dit jaar](#) de les van enkele workshops. Op het programma van de tweede Dag van de Fraude Onderzoeker staan workshops over fraudesignalen in de jaarrekening, de psychologie van de fraudeur (‘denk als een fraudeur’) en fraude en witwassen.

Verder komen de Belastingdienst en het Openbaar Ministerie met fraudecasuïstiek en vertelt een medewerker van de FIU-Nederland wat er gebeurt met de Wwft-meldingen van accountants en andere dienstverleners. Actueel zijn de workshops over de nieuwe privacywetgeving en fraudeonderzoek.

Vertrouwen

Het Institute for Financial Crime organiseert de dag om kennisuitwisseling te bevorderen tussen de publieke en private fraudebestrijders. Daarvoor moeten ze elkaar om te beginnen leren kennen. “Daarna moeten ze elkaar gaan vertrouwen”, zegt IFFC-directeur en voormalig forensisch accountant Arthur de Groot.

Deel dit artikel



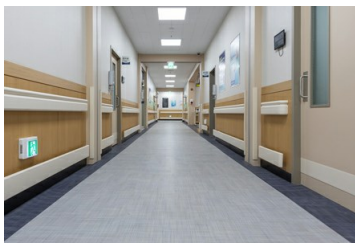
GERELATEERD



NIEUWS | 20 april 2022

Nieuwe meldingen mogelijke zorgsubsidiefraude bij bedrijven

[Er zijn meldingen binnengekomen over nog eens 22 bedrijven die mogelijk misbruik hebben gemaakt van subsidie voor 'coronabanen in de zorg', meldt minister Conny... →](#)



NIEUWS | 14 april 2022

Rekenkamer: Aanpak zorgfraude is vooral vergaderen

De bestrijding van fraude met publiek zorggeld werkt in de praktijk niet of nauwelijks. De Algemene Rekenkamer spreekt van een zorgelijk gebrek aan daadkracht. →



NIEUWS | 08 april 2022

Banken: schade helpdeskfraude in jaar bijna verdubbeld

De schade bij klanten van banken door criminelen die zich voordoen als een medewerker van de bank is vorig jaar bijna verdubbeld. De Nederlandse Vereniging van Banken... →



NIEUWS | 01 maart 2022

NBA publiceert aanbevelingen voor bestuurders en toezichthouders voor preventie en detectie van fraude

De Werkgroep Fraude van de NBA publiceert twee brochures met aanbevelingen voor bestuurders en toezichthouders van organisaties voor de preventie en detectie van... →



NIEUWS | 01 maart 2022

4.5 jaar cel geëist tegen frauderende oud-FIOD rechercheur

Het Openbaar Ministerie (OM) heeft een gevangenisstraf van 4,5 jaar geëist tegen een 39-jarige oud FIOD-rechercheur die verdacht wordt van miljoenenfraude. →