



Fraudeprotocol Stichting Tamar Center Thailand

Stichting Tamar Center Thailand is in 2003 opgericht om de belangen van het Tamar Center te Pattaya bij de Nederlandse achterban te behartigen en om de Nederlandse werkers in hun werk in het Tamar Center te ondersteunen.

De stichting is zich daarnaast in de afgelopen jaren gaan inzetten om inkomsten voor het Tamar Center te verwerven door de verkoop van de Tamar producten in Nederland via diverse verkooppunten en een aantal particuliere verkooppunten, waaronder vrouwendagen, braderieën, markten, concerten en via de website www.tamarcenter.org

De Stichting is een officiële stichting opgericht bij notariële akte van 19 maart 2003. Ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 24346554 als Stichting Tamar Centrum Thailand te Dordrecht.

Het fiscaal nummer is: NL 8121.61.555.B.01.

Op 11 mei 2013 zijn de statuten hernieuwd en is de naam van de stichting veranderd in Stichting Tamar Center Thailand.

De Stichting wordt door de Belastingdienst aangemerkt als Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI).

Waarom een fraude protocol

Nagenoeg alle financiële middelen waarover Stichting Tamar Center Thailand beschikt, zijn afkomstig uit donaties van derden; van zowel personen als organisaties. Stichting Tamar Center Thailand wil daarom volledig transparant zijn in zowel de binnenkomende als de uitgaande geldstromen en ziet het als haar plicht de grootst mogelijke zorgvuldigheid ten aanzien van de financiële middelen in acht te nemen. Om dat te kunnen blijven garanderen is het wenselijk een fraudeprotocol te hebben.

Door de interne structuur op dusdanige wijze vorm te geven dat fraude wordt voorkomen, worden donaties optimaal benut voor het doel waarvoor ze gegeven zijn.

Wat is fraude

Het begrip fraude staat in het Wetboek van Strafrecht niet als zodanig omschreven. Het gaat in de praktijk om zaken als: diefstal, verduistering, valsheid in geschrifte, oplichting, bedrog en corruptie. Fraude kent veel vormen, maar de opzet is steeds dezelfde: personen of organisaties eigenen zich geld toe waar ze geen recht op hebben; daardoor worden anderen benadeeld.

Fraude zou zowel binnen de eigen organisatie van Stichting Tamar Center Thailand als in het Tamar Center in Pattaya kunnen plaatsvinden.

Een voorbeeld van het laatste zijn projecten die niet zijn uitgevoerd, maar waarvan is verklaard dat ze wel zijn uitgevoerd.

Door fraude wordt Stichting Tamar Center Thailand benadeeld in haar werk ten behoeve van het werk in Thailand. Bovendien tast het de goede naam van zowel de eigen organisatie als de branche aan.

Onze visie op fraude

Vanuit onze Bijbelse verantwoordelijkheid vinden wij dat we goede rentmeesters dienen te zijn over de middelen welke ons ter beschikking zijn gesteld. Onze donateurs moeten de zekerheid hebben dat wij er alles aan doen om het door hen ter beschikking gestelde te laten renderen voor het Koninkrijk van God.

Beschrijving van interne controle

De inkomsten van Stichting Tamar Center Thailand komen nagenoeg voor 100% via één van de bankrekeningen binnen. Inkomsten en uitgaven worden gerubriceerd naar het doel waarvoor deze ontvangen dan wel uitgegeven zijn (toekenning 'interne rekening').

Maandelijks wordt door de penningmeester een overzicht met het per interne rekening ontvangen saldo af- en bijboekingen opgesteld en aan het voltallige bestuur ter beschikking gesteld.

Aan het begin van het jaar (uiterlijk 5 maanden na het einde van het jaar) wordt door de penningmeester de jaarrekening (balans, winst- en verliesrekening en een korte toelichting) over het voorgaande jaar opgesteld en aan het voltallige bestuur ter beschikking gesteld.

Toezicht op financiële administratie Tamar Center

Het Tamar Center is geregistreerd onder Project L.I.F.E. Foundation die periodiek de boekhouding van het Tamar Center controleert. Daarnaast ontvangt de Stichting Tamar Center Thailand jaarlijks een jaaroverzicht waarin Stichting Tamar Center Thailand verantwoording geeft hoe de donaties zijn besteed. De Stichting Tamar Center Thailand verwacht van het Tamar Center bereidheid tot verdere inzicht indien vragen ontstaan zijn vanuit de Nederlandse stichting of donateurs over de uitgaven gedaan vanuit de donaties die via de Nederlandse Stichting aan het Tamar Center zijn overgemaakt.

Hoe te handelen bij vermoeden van fraude

Bij het vermoeden van fraude binnen de eigen organisatie van Stichting Tamar Center Thailand start het bestuur van Stichting Tamar Center Thailand een intern onderzoek. De onderliggende stukken worden opgevraagd en beoordeeld. Bij een vermoeden van fraude binnen Stichting Tamar Center Thailand kan een ieder hiervan melding maken bij één van de bestuursleden die niet betrokken lijkt te zijn.

Ieder bestuurslid wordt vanuit zijn eigen bestuursaansprakelijkheid geacht de benodigde stappen te ondernemen en indien nodig externen te betrekken om zekerheid te krijgen over het vermoeden. De kosten voor dergelijke externen komen wel voor rekening van de stichting.

Bij lichte twijfel wordt geprobeerd eerst meer duidelijkheid te verkrijgen door het opvragen van stukken en/of andere bewijslast zoals foto's, of het per mail of telefonisch benaderen van mensen om het werk heen.

Bij het vermoeden van fraude bij het Tamar Center zullen ook de stukken worden opgevraagd en beoordeeld en naar aanleiding daarvan eventuele vervolgstappen worden bepaald.

Melding en communicatie bij geconstateerde fraude

Een vermoeden van fraude dient te worden gemeld bij de secretaris van het bestuur.

Bij projecten die financieel mogelijk zijn gemaakt door één of enkele donoren, zal direct worden gecommuniceerd met de donoren, over het vermoeden van fraude en de vervolgstappen.

Een vermoeden van fraude zal worden onderzocht om zo veel mogelijk gericht maatregelen te nemen en om onnodige schade te voorkomen.

Indien er sprake is van een bewezen fraude, zal dit gecommuniceerd worden met de gevers die betrokken zijn bij het betreffende zendingswerk.

Afhankelijk van de situatie kan het bestuur besluiten aangifte te doen zodat de zaak strafrechtelijk kan worden onderzocht en vervolgd.

Maatregelen bij fraude

Indien fraude binnen de eigen organisatie van Stichting Tamar Center Thailand wordt geconstateerd, wordt door het bestuur de definitieve maatregel vastgesteld. De persoon in kwestie wordt onherroepelijk uit zijn/haar functie gezet. De normale gang van zaken is dat er ook aangifte wordt gedaan bij de politie.

Vaststellen fraudeprotocol

Het fraudeprotocol wordt verstrekt aan alle bestuursleden van Stichting Tamar Center Thailand. Daarnaast staat het fraudeprotocol gepubliceerd op de website.

Het fraudeprotocol is vastgesteld in de bestuursvergadering van 04 augustus 2020 en aangevuld in de vergadering van 2 november 2020