

Reglement onderzoekswerkzaamheden

Algemeen

Forensic Caribbean is een onafhankelijke en professionele deskundige dienstverlener die werkzaamheden verricht ten aanzien van het voorkomen, het onderzoeken en het herstellen van ongewenst, onregelmatig en/of onrechtmatig gedrag in een overwegend financieel/administratieve context (financieel-economische criminaliteit en/of ongewenste gedragingen) en al hetgeen daaraan te relateren is.

Forensic Caribbean is een handelsnaam van:

- Forensic Services Caribbean N.V., ingeschreven in de Kamer van Koophandel te Curaçao onder registratienummer: 93111
- Compliance & Forensic Services Caribbean N.V., ingeschreven in de Kamer van Koophandel te Aruba onder registratienummer: 42658

Medewerkers van Forensic Caribbean zijn in fraude gespecialiseerde onderzoekers. Ten aanzien van de registeraccountants (RA) en accountants-administratieconsulenten (AA) die door Forensic Caribbean worden ingezet dient te worden benadrukt dat zij binnen het kader van hun werkzaamheden voor Forensic Caribbean niet optreden als openbaar accountant. De kwalificatie RA dan wel AA fungeert in dit verband als een deskundigheidsaanduiding. Desalniettemin zijn in onderstaande artikelen naar analogie elementen opgenomen uit de Gedrags- en Beroepsregels voor Accountants alsmede overige op hen van toepassing zijnde regelgeving.

In dit Reglement worden de regels besproken die Forensic Caribbean van toepassing heeft verklaard op de door Forensic Caribbean zelfstandig te verrichten onderzoekswerkzaamheden en door Forensic Caribbean ingeschakelde derde(n), voor zover deze werkzaamheden verrichten onder verantwoordelijkheid van Forensic Caribbean. Met "zelfstandig" wordt in voorgaande bedoeld de onderzoekswerkzaamheden die in opdracht van private en publieke organen (verder aangeduid als "opdrachtgever") worden verricht waarbij de eindverantwoordelijkheid bij Forensic Caribbean ligt.

Meer in het bijzonder wordt in dit Reglement bedoeld op:

1. Werkzaamheden gericht op het onderzoeken van (vermoedelijk) door betrokkene(n) gepleegde ongewenste, onregelmatige en onrechtmatige gedragingen en de civiel- en/of strafrechtelijke aansprakelijkheid van deze betrokkene(n), alsmede
2. Het verrichten van onderzoeken in relatie tot natuurlijke personen (bijvoorbeeld (pre-) employment screening) en/of in relatie tot rechtspersonen (bijvoorbeeld betreffende een potentiële contractspartner).

Begrippenkader

- Met "betrokkene(n)" wordt in de vorige volzin bedoeld de natuurlijke perso(o)n(en) en/of rechtsperso(o)n(en) die onderwerp van onderzoek zijn.



- Met "derden" wordt in navolgende bedoeld de in het kader van het onderzoek relevante partijen (natuurlijke perso(o)n(en) en/of rechtsperso(o)n(en)), niet zijnde betrokkene(n) en opdrachtgever.
- Met "derdendeskundigen" wordt in navolgende bedoeld de in het kader van het onderzoek door Forensic Caribbean ingeschakelde deskundigen, die geen deel uitmaken van de organisatie van Forensic Caribbean.
- Met "interviews" wordt in navolgende bedoeld de in het kader van het onderzoek door Forensic Caribbean gevoerde gesprekken met de opdrachtgever, "betrokkene(n)" en/of "derden" (hierna aangeduid als geïnterviewde(n)). Geïnterviewde(n) kan gevraagd worden om in het kader van het onderzoek informatie te geven en/of vragen te beantwoorden en/of een toelichting te geven op eerder/elders opgedane deelbevindingen. Voor zover in dit Reglement gesproken wordt van "hoor", heeft dit specifiek betrekking op interviews met "betrokkene(n)".
- Met "wederhoor" wordt bedoeld de fase kort voor de finale afronding van een onderzoek en de rapportering daaromtrent, waarbij betrokkene(n) in de gelegenheid word(t)(en) gesteld kennis te nemen van de feitelijke bevindingen alsmede in de gelegenheid word(t)(en) gesteld om te reageren op de onderzoeksbevindingen.

Tekst Reglement

1. Rechtmatige opdrachten

Forensic Caribbean onthoudt zich van het aanvaarden van een opdracht, wanneer zij de wetenschap heeft dat het door haar uit te voeren onderzoek als onrechtmatig kan worden aangemerkt. Hiervan is onder meer sprake bij een niet gerechtvaardigd belang, afwezigheid van voldoende toetsbare gegevens en/of het nastreven van een oneigenlijk doel. In voorkomende gevallen zal de opdrachtgever hieromtrent worden geadviseerd.

2. Onafhankelijkheid en onpartijdigheid

De onderzoeks-werkzaamheden worden onafhankelijk en onpartijdig uitgevoerd. Forensic Caribbean stelt zelfstandig, na overleg met de opdrachtgever, de onderzoeksprocedure, -strategie en –stappen vast. Het op onpartijdige wijze uitvoeren van onderzoekswerkzaamheden houdt in dat zowel het onderzoek als de rapportage niet eenzijdig zijn, doch vanuit meer invalshoeken en op een evenwichtige wijze benaderd worden.

3. Objectiviteit

De specifiek met de opdrachtgever overeen te komen werkzaamheden kunnen niet zodanig worden beperkt dat er geen sprake meer kan zijn van een door Forensic Caribbean te verrichten objectief onderzoek.

4a. Bijzonder belang: mededelingen

Indien in het kader van het onderzoek het bijzondere belang van de opdrachtgever wordt vertegenwoordigd, wordt dit mondeling en/of schriftelijk medegedeeld aan betrokkene(n) en



derden, alsmede wordt dit belang in de rapportage kenbaar gemaakt. Ook indien het onderzoek in het bijzonder belang van de opdrachtgever wordt verricht zijn de eisen van onafhankelijkheid, onpartijdigheid en objectiviteit onverkort van toepassing.

4b Bijzonder belang: laten bijstaan door deskundige

Indien in het kader van het onderzoek het bijzondere belang van de opdrachtgever wordt vertegenwoordigd en de betrokkene(n) kennelijk over onvoldoende relevante deskundigheid beschikt(ken), zal(zullen) deze worden aanbevolen zich te laten bijstaan door een deskundige die over de relevante deskundigheid beschikt.

5 Inzet van derden deskundigen

Indien in het belang van de opdracht, derden deskundigen worden ingezet, zal Forensic Caribbean zich, na overleg met de opdrachtgever, bij de uitvoering van de opdracht op onderdelen laten bijstaan door derden deskundigen die over specifieke (andere) deskundigheid beschikken. Forensic Caribbean overtuigt zich van de deugdelijkheid en rechtmatigheid van de door de derden deskundigen toe te passen methoden en technieken. Voor de keuze en inschakeling van (een) dergelijke derden deskundige(n), alsmede voor de kwaliteit, onafhankelijkheid en onpartijdigheid van diens werkzaamheden, is Forensic Caribbean verantwoordelijk. Dit tenzij met de opdrachtgever is overeengekomen dat (een) dergelijke derden deskundige(n) een tevoren afgekaderd deel of samenhangend geheel van werkzaamheden onder eigen verantwoordelijkheid verricht(en) en daaromtrent zelfstandig rapporteren aan de opdrachtgever.

6 Geheimhoudingsplicht

Medewerkers van Forensic Caribbean en derden deskundigen hebben, in overeenstemming met de contractuele plicht tot geheimhouding zoals weergegeven in de algemene voorwaarden van Forensic Caribbean en in navolging op overige van toepassing zijnde wet- en regelgeving een geheimhoudingsplicht.

Zij hebben zich, zowel gedurende als na het beëindigen van hun arbeidsovereenkomst met Forensic Caribbean, verbonden tot geheimhouding omtrent alles wat zij, in welke functie dan ook, bij Forensic Caribbean dan wel bij opdrachtgevers zien of horen, hetzij van zakelijk of persoonlijke aard, hetzij van klaarblijkelijk belang, dan wel van ogenschijnlijk geen of weinig belang. Voorgaande kan uitzondering hebben indien enige wetsbepaling, (ambtelijk) bevel, voorschrift of andere (beroeps)regel Forensic Caribbean tot openbaarmaking verplicht.

7 Verschoningsrecht

In het contact met opdrachtgever, betrokkene(n) en derden(deskundigen) wordt duidelijk gemaakt dat de hiervoor bedoelde geheimhoudingsplicht (anders dan in het bijzondere geval van het aanwezig zijn van een zogenaamd afgeleid verschoningsrecht) niet (tevens) inhoudt het in casu bestaan van een straf- en/of civielrechtelijk verschoningsrecht.



8 Inlichten

Forensic Caribbean zal na aanvaarding van de opdracht de betrokkene(n) inlichten omtrent de aanvaarding van de opdracht alsmede de doelstelling daarvan. In de chronologie van onderzoek en in de verhouding tussen de opdrachtgever en Forensic Caribbean geschiedt de informatieverstrekking aan de onderzochte persoon:

1. Voorafgaand aan het onderzoek; of
2. Na aanvang van het onderzoek; of
3. Na afronding van het onderzoek; of
4. (in uitzonderingsgevallen) blijft de mededeling achterwege.

In de afweging zal worden meegenomen of de te onderzoeken persoon al op de hoogte is van een jegens hem in te stellen onderzoek

Indien het risico aanwezig is dat de onderzochte persoon de mededeling zal aangrijpen om maatregelen te nemen om de waarheidsvinding te belemmeren zal de informatieverstrekking in eerste instantie achterwege worden gehouden. Op het moment dat het risico niet meer aanwezig is, zal de onderzochte persoon in kennis worden gesteld. De onderzochte persoon wordt in ieder geval in kennis gesteld van het onderzoek direct nadat het onderzoeksrapport is aangeboden aan de opdrachtgever. In uitzonderingsgevallen blijft ook dan de mededeling achterwege. Dat is onder andere het geval indien van het voorval door of namens de opdrachtgever aangifte wordt gedaan bij de politie en vroegtijdige in kennisstelling van de onderzochte persoon het opsporings- of vervolgingsbelang schaadt of indien dit noodzakelijk is in het belang van de rechten en vrijheden van anderen dan de onderzochte persoon, de verantwoordelijke en de opdrachtgever daaronder begrepen

De redenen om wel of niet een te onderzoeken persoon in te lichten zal altijd door Forensic Caribbean worden gedocumenteerd.

9 Rechtmatig vergaren en/of gebruiken van bewijs en/of informatie

Forensic Caribbean onthoudt zich van het onrechtmatig vergaren van bewijs en/of informatie en onthoudt zich van het gebruiken van onrechtmatig verkregen bewijs en/of informatie. Over de wijze van het verkrijgen en/of het gebruiken van bewijs en/of informatie wordt zodanig gerapporteerd dat anderen zich over de rechtmatigheid hiervan een zelfstandig oordeel kunnen vormen.

10 Proportionaliteit en subsidiariteit

Bij het bestaan van keuzemogelijkheden in de concrete toepassing van onderzoeksmethoden zullen, in ieder (individueel) geval, de beginselen van proportionaliteit en subsidiariteit worden toegepast, inhoudende dat steeds de minst bezwarende methode op de minst bezwarende wijze wordt toegepast.



11 Vrijwilligheid en/of toestemming

Tenzij bij of krachtens wet, overeenkomst of rechterlijk oordeel anders is bepaald, is de medewerking aan het onderzoek gebaseerd op vrijwilligheid en/of toestemming. Hiervan wordt steeds mondeling mededeling gedaan aan de geïnterviewde(n), welke mededeling in de gespreksaantekeningen van een interview en/of het schriftelijke verslag (zie in deze artikel 13c) wordt vastgelegd en in het onderzoeks dossier wordt bewaard.

12 Bescherming van persoonsgegevens

De waarborgen voor de bescherming van persoonsgegevens zijn onverkort van toepassing. Dit houdt onder meer in dat, naast hetgeen in artikel 11 is genoemd, de verwerking (waaronder vastlegging en verstrekking) van gespreksaantekeningen van een interview en/of het schriftelijke verslag (zie in deze artikel 13c) is gebaseerd op toestemming. In dit kader wordt aan geïnterviewde(n) medegedeeld dat voornoemde vastleggingen in het onderzoeks dossier worden bewaard. Aan geïnterviewde(n) wordt in dit kader eveneens medegedeeld dat (passages uit) de gespreksaantekeningen en/of het schriftelijke verslag kunnen worden gebruikt ten behoeve van het onderzoek. Hiervan wordt steeds mondeling mededeling gedaan aan geïnterviewde(n), welke mededeling en de daarop gebaseerde toestemming van de geïnterviewde(n) in de gespreksaantekeningen van een interview en/of het schriftelijke verslag wordt vastgelegd.

Voorgaand verzoek om toestemming kan onder meer uitzondering hebben indien verstrekking noodzakelijk is om een wettelijke verplichting na te komen, uit hoofde van een contractuele gehoudenheid daartoe dan wel indien dit noodzakelijk is voor de behartiging van een gerechtvaardigd belang (zoals ten behoeve van gerechtelijke procedures), in welk geval een belangenafweging door Forensic Caribbean dient plaats te vinden. In dezelfde lijn dient een verzoek om inzage van gespreksaantekeningen en/of het schriftelijke verslag te worden beoordeeld.

Voor onderzoeken die in Nederland plaatsvinden door Forensic Services Nederland onder verantwoordelijkheid van Forensic Caribbean is er toestemming van Het College Bescherming Persoonsgegevens om persoonsgegevens voorhanden te mogen hebben. Toestemmingsnummer M1515890.

13a Interviews: geen misleiding en/of druk

Forensic Caribbean onthoudt zich bij het afnemen van interviews en overige contacten van het doen van misleidende mededelingen/gedragingen en het toepassen van psychische en/of fysieke druk/dwang.

13b Interviews: informatie omtrent aard en doel van de bespreking

Forensic Caribbean verstrekt geïnterviewde(n), vooraf, en ten aanzien van betrokkene(n) zo mogelijk schriftelijk, informatie omtrent aard en doel van het interview, tenzij er in verband met zwaarwegende belangen een dringende reden (rechtvaardigingsgrond) is om bedoelde informatie niet vooraf aan de geïnterviewde(n) mede te delen. De informatieplicht richting betrokkene(n) zijdens Forensic Caribbean gaat niet zo ver, dat aan betrokkene(n) eerder



verkregen bevindingen en voorlopige bevindingen steeds onvoorwaardelijk en integraal aan deze zouden moeten worden voorgelegd.

13c Interviews: gespreksaantekeningen of schriftelijk verslag

Van interviews worden gespreksaantekeningen gemaakt, dan wel wordt een schriftelijk verslag opgesteld, daarbij artikel 19 in aanmerking nemend. In geval een schriftelijk verslag is opgesteld, wordt dit verslag (1) zijdens Forensic Caribbean integraal met de geïnterviewde doorgenomen, (2) hem/haar de gelegenheid geboden feitelijke onjuistheden te corrigeren en (3) hem/haar gevraagd het geheel met de onderzoekers te ondertekenen, alsmede iedere pagina afzonderlijk te paraferen. In het geval van weigering wordt daarvan melding gemaakt in de rapportage, zo mogelijk met de omstandigheden waaronder de weigering tot stand is gekomen. Alsdan kan het resultaat van desbetreffend interview als eigen waarneming van de onderzoekers gelden, tenzij hieromtrent vooraf afwijkende afspraken zijn gemaakt.

14 Wettelijke of procedurele termijn

Forensic Caribbean gaat er bij (de afronding van) de onderzoekswerkzaamheden vanuit dat zij niet gebonden is aan enige wettelijke of procedurele termijn. Voorgaande heeft uitzondering indien een dergelijke gebondenheid schriftelijk overeengekomen is met de opdrachtgever. Indien voornoemde omstandigheid zich voorafgaande of tijdens het onderzoek voordoet, dient dit onverwijld schriftelijk kenbaar te worden gemaakt door de opdrachtgever, waarbij de overige artikelen van dit Reglement en meer specifiek de artikelen 16 en 18 van dit Reglement onverkort van toepassing zijn.

15 Rapportering

Forensic Caribbean rapporteert bij afronding van het onderzoek schriftelijk aan de opdrachtgever in vertrouwelijke/persoonlijke vorm, tenzij anders is overeengekomen met de opdrachtgever. Indien de opdrachtgever een rechtspersoon betreft, rapporteert Forensic Caribbean aan een specifieke en vooraf overeengekomen vertegenwoordiger van deze rechtspersoon.

16 Conceptrapportage

Forensic Caribbean brengt in principe geen conceptrapportages uit alvorens alle onderzoekswerkzaamheden zijn afgerond, een en ander met inachtneming van het gestelde in de artikelen 19 tot en met 21 van dit Reglement. Zulks in verband met het risico dat de conceptrapportage op enigerlei wijze publiek wordt en/of in enige relatie een rol gaat spelen en dat aan die conceptrapportage een verder- of anders strekkende betekenis wordt toegekend dan door Forensic Caribbean bedoeld.

17 Verstrekken van rapportages aan anderen

Zonder voorafgaande schriftelijke toestemming van Forensic Caribbean is het opdrachtgever, anders dan verplicht bij of krachtens wet, overeenkomst of rechterlijk oordeel, niet toegestaan



rapportages aan anderen te verstrekken. Van juridisch verplichte verstrekkingen dient de opdrachtgever Forensic Caribbean onverwijld schriftelijk in kennis te stellen.

18 Deugdelijke grondslag

Onder de omstandigheid dat betrokkene(n) hun medewerking aan het onderzoek weigeren en dat dit leidt tot het ontbreken van een deugdelijke grondslag voor het onderzoek zal Forensic Caribbean (1) niet rapporteren; (2) het trekken van enige conclusie achterwege laten; (3) afzien van het uitspreken van enige opvatting; (4) afzien van het presenteren van enige feitelijkheid; althans (5) duidelijk maken dat de bevindingen zodanig gebaseerd zijn op onvoldoende (geverifieerde) gegevens dat geen redelijk denkend lezer daarin iets anders kan lezen dan de weergave van de subjectieve opvatting van enig natuurlijk persoon en/of rechtspersoon die aan het onderzoek heeft deelgenomen, dan wel de weergave van onvolledige feiten. Onder omstandigheden kan Forensic Caribbean besluiten de opdracht terug te geven als bij gebrek aan medewerking geen rapportage kan worden geëffectueerd die op een deugdelijke grondslag berust.

19 Audiatur et altera pars: hoor en wederhoor

Forensic Caribbean onthoudt zich van het doen van beoordelende c.q. kwalificerende uitspraken omtrent (onderzochte) gedragingen (handelen of nalaten) van feitelijke aard van betrokkene(n), alvorens deze in de gelegenheid is (zijn) gesteld zijn/haar zienswijze kenbaar te maken in de vorm van "hoor" en "wederhoor".

"Hoor" betreft de fase waarbij ten behoeve van bewijs- en/of informatiegaring mondeling of schriftelijk vragen ter beantwoording aan betrokkene(n) worden voorgelegd.

"Wederhoor" betreft de fase waarbij een betrokkene op (mogelijke) onjuistheden van bevindingen van feitelijke aard hem of haar aangaande kan reageren.

Wederhoor reacties worden door Forensic Caribbean in de betreffende rapportage verwerkt, dan wel integraal bij de rapportage gevoegd. Blote ontkenningen dan wel ontkenningen die niet (enigszins) door stukken worden gestaafd of anderszins aannemelijk worden gemaakt, zullen niet in de rapportage worden opgenomen.

Onder omstandigheden kan van het vereiste van "hoor" en/of "wederhoor" geheel of ten dele worden afgeweken indien sprake is van zwaarwegende redenen (rechtvaardigingsgrond) om "hoor" en/of "wederhoor" geheel of ten dele achterwege te laten. Van de zwaarwegende redenen wordt verslag gedaan in de rapportage en de betreffende betrokkene(n) wordt hiervan achteraf onverwijld in kennis gesteld op het moment dat deze zwaarwegende redenen zich niet meer voordoen. Van "hoor" en "wederhoor" wordt steeds een schriftelijk verslag opgesteld met inachtneming van hetgeen is verwoord in artikel 13c van dit Reglement. Hiervan kan worden afgeweken indien wederhoor middels schriftelijke becommentariëring plaatsvindt, conform het gestelde in artikel 20a en 20b van dit Reglement.



20a Wederhoor: mogelijk middels concept-rapportage

Nadat alle onderzoekswerkzaamheden zijn afgerond, kan ten behoeve van de procedure van "wederhoor" aan de daarvoor in aanmerking komende betrokkene(n) een conceptrapportage vertrouwelijk, ter inzage worden verstrekt dan wel worden verstuurd. In geval de conceptrapportage ter inzage wordt verstrekt, wordt deze na mondelinge becommentariëring, waarvan conform artikel 19 een schriftelijk verslag wordt opgesteld, ingenomen.

In geval de conceptrapportage wordt verstuurd ter schriftelijke becommentariëring zal de conceptrapportage worden voorzien van een begeleidende brief waarin uitdrukkelijk vermeld wordt dat betreffende conceptrapportage slechts wordt verzonden in het kader van de procedure van "wederhoor" en dat verdere verspreiding niet toegestaan is.

20b Wederhoor: conceptrapportage en redelijke termijn

Forensic Caribbean zal, in het voorkomende geval dat conform artikel 20a van dit Reglement in het kader van "wederhoor" een conceptrapportage aan betrokkene(n) wordt verstuurd, deze een redelijke termijn stellen voor het reageren op de inhoud daarvan. De tijdsduur van de redelijke termijn is afhankelijk van (1) de omvang en (2) de gecompliceerdheid van de inhoud van het conceptrapport.

21 Wederhoor: inzien stukken en bescheiden

Forensic Caribbean zal de betrokkene(n) ten behoeve van "wederhoor" desgevraagd adequaat gelegenheid geven om relevante stukken en bescheiden in te zien, een en ander met inachtneming van het gestelde in artikel 12 van dit Reglement.

22 Vergunning Nederland

Door de Minister van Veiligheid en Justitie in Nederland is op basis van de Wet Particuliere Beveiligingsorganisaties en Recherchebureaus aan Forensic Services Nederland een vergunning (POB 1333) verleend voor het verrichten van onderzoekswerkzaamheden ten behoeve van derden.

23 Afwijkingen

In bijzondere situaties kan Forensic Caribbean het noodzakelijk achten af te wijken van de artikelen zoals opgenomen in dit Reglement. In dergelijke situaties dient Forensic Caribbean het afwijken op goede gronden te kunnen rechtvaardigen.

24 Geldigheid van dit Reglement

Van toepassing is het Reglement zoals dat luidt ten tijde van de opdrachtaanvaarding.

Laatstelijk gewijzigd c.q. aangevuld op

22 april 2024

Forensic Services Caribbean N.V.

Compliance & Forensic Services Caribbean N.V.



De directie

B. van Leeuwen CAMS CFE

J. Solognier CAMS