

Met de stap naar horizontaal toezicht (*cooperative compliance*) door de Administratie Grote Ondernemingen van de FOD Financiën in 2017 werd een systeem dat in andere landen al langer wordt toegepast, ook in België geïntroduceerd. Horizontaal toezicht houdt (in tegenstelling tot traditioneel, verticaal toezicht) in dat de toezichthouder, politie- of inspectiedienst op voorhand afspraken maakt met ondernemingen die gecontroleerd worden, een convenant daarover tekent. De filosofie achter deze vorm van toezicht is vooral te vinden in de toegenomen nadruk op de eigen verantwoordelijkheid van burgers en bedrijven (en dus in mindere mate vertrekken vanuit wantrouwen, maar eerder uit vertrouwen en samenwerking), maar past ook in een zoektocht naar efficiënt handhaven en de mogelijkheid tot instellen van lichtere handhavingsregimes voor zij die hun verplichtingen correct nakomen. Een recent voorbeeld is de aanpak van sociale dumping, maar ook de bestuurlijke handhaving kunnen we hierin kaderen.

De OESO was een van de pleitbezorgers van het systeem. De Commissie-Stevens evalueerde het systeem in Nederland al een aantal jaren geleden (2012) en kwam met een aantal positieve kenmerken, maar waarschuwde ook voor het gevaar van 'verkleving' (te goede samenwerking waardoor het objectieve oordeelsvermogen van toezichthouders of medewerkers in het gedrang kan komen).

In deze studievoormiddag dag willen we horizontaal toezicht verder toelichten en een aantal recente initiatieven rond horizontaal toezicht onder de loep nemen, rekening houdend met de gevaren en kansen van deze nieuwe manier van toezicht houden.

¹ Ondertitel van het rapport van de Commissie-Stevens: Stevens, L. G., Pheijffer, M., Van den Broek, J. G., Keijzer, Th. J., & Van der Hel-Van Dijk, E. C. (Eds.) (2012). Tax supervision – Made to measure: flexible when possible, strict where necessary. The Hague: Committee Horizontal Monitoring Tax and Customs Administration.

PROGRAMMA

Dagvoorzitter: Prof. dr. Antoinette Verhage, Universiteit Gent, Vakgroep Criminologie, Strafrecht en Sociaal Recht, Onderzoeksgroep IRCP, piloot van de werkgroep "bijzondere inspectiediensten en fraude" van het CPS

8u00: **Ontvangst met koffie en thee**

8u30: **Verwelkoming door de dagvoorzitter**

8u40: **Inleiding: toelichting van het concept horizontaal toezicht of *cooperative compliance* en (recente) voorbeelden in België**

Kristof Wauters, Assistent Economisch recht, doctoraal onderzoeker, Universiteit Hasselt, Faculteit Rechten
Isabo Heirbaut, Assistent, doctoraal onderzoeker, UGent, Vakgroep Criminologie, Strafrecht en Sociaal Recht

9u20: **Concrete toepassingen van horizontaal toezicht bij het FAVV**

Esther Mulkers, Directeur Controle, FAVV (Federaal Agentschap voor Voedselveiligheid) (gevraagd)

9u45: **Concrete toepassingen van horizontaal toezicht bij de FOD Financiën – Fiscaliteit**

Caroline Dupae, Adviseur-generaal, FOD Financiën | Fiscaliteit | Grote Ondernemingen | Centrum GO Beheer en Gespecialiseerde Controles

10u10: **Concrete toepassingen van horizontaal toezicht bij de FOD Financiën – Douane AEO en System Based Approach**

Werner Rens, FOD Financiën | Douane en Accijnzen

10u35: **Koffiepauze**

11u00: **Ervaringen in Nederland: een visie vanuit de Commissie Horizontaal Toezicht**

Prof. Lisette van der Hel, Professor Nyenrode Business Universiteit

11u25: **Visie op horizontaal toezicht vanuit de advocatuur**

Prof. Michel Maus, Advocaat-Vennoot, Bloom Law Firm, Professor Vrije Universiteit Brussel (gevraagd)

11u50: **Visie op horizontaal toezicht vanuit de politie in casu sociale dumping**

Frederic Martin, Hoofdinspecteur, Federale politie, Wegpolitie Limburg

12u15: **Vragen vanuit het publiek – afsluiting door de dagvoorzitter**

12u30: **Netwerklunch en drink**

LOCATIE

ZUIDERTOREN

Europaesplanade 1, 1060 Brussel

Openbaar vervoer: de Zuidertoren bevindt zich naast het station Brussel-Zuid
Auto: betalende parkeergelegenheid in Parking Q-Park onder het station.

PRAKTISCHE INLICHTINGEN

DOELGROEPEN Politie en veiligheidsdiensten (beleid), magistraten, bijzondere inspectiediensten (BBI, Douane, FAGG, FAVV, Financiën,...), private sector (IFA, ACV (internet)interne audit – banken - verzekerings-sector), academici, studenten,...

WERKGROEP Deze studievoormiddag is een initiatief van de studielijn 'Bijzondere inspectiediensten en fraude' van het CPS:
Piloten: Antoinette Verhage (UGent) en Bart De Bie (I-Force), Philip Beke (Federale politie) en Nathalie Roegiers

ACCREDITATIE **Politiemedewerkers:** Deze studiedag zal erkend worden als voortgezette baremische vorming.
Magistratuur: Voor de tenlasteneming van het inschrijvingsgeld voor magistraten en personeel van griffies en parketten werd een aanvraag ingediend bij het Instituut voor Gerechtelijke Opleiding.

PRIJS EN INSCHRIJVING

Prijs: **De normale deelnameprijs** bedraagt 95 € per deelnemer. In de inschrijving zijn de kosten van de koffiepauzes, de documentatie en de netwerklunch inbegrepen.

Inschrijvingen met korting:

Structurele partners van het CPS en leden van IFA krijgen 10% korting op de inschrijvingsprijs. Het volstaat hiervoor aan te klikken dat u structureel partner bent bij de online inschrijving.

Individuele voltijdse onbezoldigde studenten: 30 € per persoon, groepen studenten 25 € per persoon.

Betaling: Betaling gebeurt **na ontvangst van een factuur die via email wordt verstuurd (tenzij anders gevraagd)**. Geef indien nodig het correcte emailadres op waarop u de factuur wenst te ontvangen. Kosteloos annuleren kan tot uiterlijk 3 dagen voor de studiedag. Bij verhindering kan een vervanger uw plaats innemen, mits u dit uiterlijk 2 dagen voor de studiedag doorgeeft. Indien vervanging of verhindering niet tijdig wordt doorgegeven, bent u het volledige inschrijfgeld verschuldigd.

Inschrijving : online via de website van het CPS: www.policingandsecurity.be/vrij.cfm?Id=450.

Info: Centre for Policing and Security vzw, Nathalie Roegiers, Pacificatielaan 27, 9000 Gent

Tel: 09/223.24.11, gsm: 0476/20.29.40, e-mail: sec@policingandsecurity.be

Website: www.policingandsecurity.be

Ondernemingsnummer: BE 0449.873. 429 - Bankadres: BNP Paribas Fortis NV, Warandeborg 3,

B-1000 Brussel - Rekeningnummer: IBAN: BE09 0012 0873 2457, BIC: GEBABEBB