

Inhoudsopgave

Woord vooraf	IX
-------------------------------	----

De advocaat in de M&A-praktijk; risico op terrorismefinanciering? 1

Morris Hendriks & Marinde de Rijk

1. Inleiding	1
2. (Inter)nationale regelgeving	2
2.1 Financial Action Task Force (FATF)	2
2.2 AMLD5	3
2.3 Wet ter voorkoming van witwassen en financieren van terrorisme (Wwft)	4
2.3.1 Toepassingsbereik Wwft in M&A-transacties	4
2.3.2 Risicoanalyse	5
2.4 Belang van de bestrijding van terrorismefinanciering door de advocaat	7
3. Beroeps- en gedragsregels	8
3.1 Advocatenwet	9
3.2 Verordening op de advocatuur.	9
4. De advocaat en de Wwft.	10
5. Concrete aandachtspunten	12

Vieze Handen Leiden Tot Lege Handen. 19

Richelle Klinge & Jasmijn ter Denge

1. Inleiding	19
2. Casus	20
3. Uitgangspunt: de ongeldigheid van corrupte contracten.	21
4. De unclean hands-doctrine.	22
5. Geschiedenis van in pari delicto in het Nederlandse recht	25
6. Sporen van unclean hands in het Nederlandse recht.	27
7. Toepassing van het gedachtegoed achter de unclean hands-doctrine in Nederland	30
8. Conclusie.	30

De Tijdelijke wet transparantie turboliquidatie: een placebo voor fraude. 35

Berfin Aslan & Jens Teunissen

1. Inleiding	35
2. Turboliquidatie.	36
3. Het probleem rondom de turboliquidatie	38
4. De Tijdelijke wet transparantie turboliquidatie	41

INHOUDSOPGAVE

5. Gaat de Tijdelijke Wet transparantie turboliquidatie verandering brengen? . . . 43
6. Conclusie. 47

Het bestuursrechtelijk integriteitsbeginsel: een hersenspinsel of echt een beginsel? 53

Luca van den Berg & Yael Goertz

1. Inleiding 53
2. De bestuursrechtelijke afbakening van het begrip ‘integriteit’ 54
3. Wat is een rechtsbeginsel en hoe kan zo’n beginsel ‘ontdekt’ worden? 56
4. Het bestaan van een bestuursrechtelijk integriteitsbeginsel 59
5. Codificatie van het bestuursrechtelijk integriteitsbeginsel en het nut van dit beginsel 62
 - 5.1 Codificatie van het bestuursrechtelijk integriteitsbeginsel 62
 - 5.2 Het nut van een bestuursrechtelijk integriteitsbeginsel 63
6. Conclusie. 64

Parlementaire gedragscodes in de strijd tegen corrupte volksvertegenwoordigers. 69

Lars van Lenthe & Thijs Steinmann

1. Inleiding 69
2. Inhoudelijke integriteitsregels 70
 - 2.1 Grondslag gedragsregels 70
 - 2.2 Belangen en neveninkomsten 71
 - 2.3 Geschenken 73
3. Handhavingmechanisme 77
 - 3.1 Handhavinginstantie 77
 - 3.2 Sancties 80
4. Conclusie. 84

De criminele klokkenluider: bestraffen of beschermen? 87

Esmee van Dooren en Noortje Langman

1. Inleiding 87
2. De reikwijdte en ratio van de huidige klokkenluidersregeling 88
 - 2.1 Reikwijdte van de regeling 89
 - 2.2 Ratio van de bescherming 90
3. De klokkenluider in strafrechtelijk perspectief 91
 - 3.1 Het corruptievolgingsbeleid 91
 - 3.1.1 De Aanwijzingen 92
 - 3.1.2 De Wwft. 93
 - 3.2 Procesafspraken 94

3.2.1	Achtergrond en kader van procesafspraken	94
3.2.2	Ratio van procesafspraken	95
3.3	De kroongetuigeregeling	96
3.3.1	Wettelijke regeling	96
3.3.2	Ratio van de kroongetuigeregeling	97
4.	De rechtsfiguren gewogen	98
5.	Conclusie: is uitbreiding wenselijk?	100

Op weg naar effectieve handhaving van bermfraude 103

Lishana Givindapillai & Julia van Broekhuijze

1.	Inleiding	103
2.	Handhaving van EU-recht	104
2.1	Normen uit de jurisprudentie	104
2.1.1	Loyale samenwerking	104
2.1.2	Beginsel van loyale samenwerking toegepast op subsidiereregelingen.	105
2.1.3	Institutionele autonomie.	105
2.2	Normen uit de wetgeving (algemene rechtsbeginselen).	106
2.2.1	Evenredigheidsbeginsel	106
2.2.2	Vertrouwensbeginsel	106
3.	Lessen uit de ESF-affaire	107
3.1	Het ESF-arrest.	108
3.2	De gevolgen van de ESF-affaire.	108
4.	Hoe ziet de subsidieregeling bij bermfraude eruit?	109
4.1	Het Gemeenschappelijk Landbouwbeleid (GLB), het Europees Landbouwgarantiefonds (ELGF) en het Europees Landbouwfonds voor Plattelandsontwikkeling (ELFPO).	110
4.2	De implementatie in Nederland	111
5.	Oorzaken van bermfraude en hoe moet er worden gehandhaafd?	111
5.1	Onrechtmatige registratie van grond	111
5.2	Geringe controle.	113
5.3	Ontbreken van adequate sancties	114
5.4	Hoe had er moeten worden gehandhaafd?	114
5.5	Aanbevelingen voor handhaving in de toekomst	115
6.	Conclusie.	116