

- ◆ De Aw en WSW toetsen per uitvraag de kwaliteit van de aangeleverde gegevens. Hierbij wordt risicogericht een aantal onderdelen van de uitvraag beoordeeld op datakwaliteit. De hieronder opgenomen bevindingen komen voort uit de analyse datakwaliteit dPi2019 van Aw en WSW. LET OP: dit overzicht heeft enkel betrekking op de onderdelen waar de Aw en WSW naar gekeken hebben ten aanzien van de datakwaliteit. Het kan dus voorkomen dat onderdelen, anders dan hieronder vermeld, onjuistheden dan wel onvolledigheden bevatten.

Hoofdstuk dPi	Onderdeel	Beschrijving analyse	Aantal hits	Bevinding vanuit analyse
2.1	Activiteitenoverzicht	Het gemiddelde bepaalt van de stichtingskosten/marktwaarde en beleidswaarde op basis van alle jaren bij elkaar opgeteld.	15	• Tabellen in het activiteitenoverzicht zijn onvolledig ingevuld. • Er is sprake van te hoge stichtingskosten ten opzichte van de marktwaarde. • Er is sprake van te lage opbrengsten ten opzichte van de stichtingskosten.
2.1 en 2.3	Bezit (eenheden)	Aansluiting aantal vhe ultimo 2019	57	• Er is inconsistentie in het aantal eenheden als de eindstand 2019 aangesloten wordt op de eindstand 2018 vanuit de dVi, gecorrigeerd met de mutaties van het forecastjaar 2019 vanuit het activiteitenoverzicht.
2.1 en 2.3	Bezit (eenheden)	Aansluiting aantal vhe ultimo 2024	18	• Er is inconsistentie in het aantal eenheden als de eindstand 2024 aangesloten wordt op de eindstand 2019, gecorrigeerd met de mutaties vanuit het activiteitenoverzicht.
3.1	Balans	Aansluiting eigen vermogen	7	• Er is inconsistentie van het eigen vermogen tussen de DAEB-balans en de enkelvoudige balans (administratieve en hybride scheiding).
3.3 en 4.3	Rente	Verantwoorde rente in 3.3 kasstroomoverzicht dient minimaal gelijk te zijn aan de rente in 4.3.	27	• Het aflossingsschema en/of kasstroomoverzicht zijn/is onvolledig ingevuld. • Het aflossingsschema en/of kasstroomoverzicht is onjuist ingevuld.

Hoofdstuk dPi	Onderdeel	Beschrijving analyse	Aantal hits	Bevinding vanuit analyse
				Het aflossingsschema is in duizendtallen ingevuld.
3.3 en 4.3	FVA-ontvangsten en uitgaven	1) Verantwoorde FVA-ontvangsten DAEB in 3.3 kasstroomoverzicht dient minimaal gelijk te zijn aan de FVA- uitgaven N-DAEB en 4.3 onderdeel aflossing. 2) Verantwoorde FVA uitgaven in DAEB in 3.3 kasstroomoverzicht dient minimaal gelijk te zijn aan de FVA-ontvangsten N-DAEB en 4.3 onderdeel aflossing.	28	- Aflossingen interne lening wijken af tussen DAEB-TI kasstromen, niet DAEB-TI kasstromen en hoofdstuk 4.3. - Het aflossingsschema is onvolledig ingevuld. - Bedragen zijn in duizendtallen ingevuld. - Bedragen zijn op de verkeerde regels in het kasstroomoverzicht FVA opgenomen. - Aflossingen van de interne leningen komen niet terug in het kasstroomoverzicht DAEB-TI. - Het aflossingsschema is onjuist ingevuld.
3.4.2	Toerekeningen	Invulling toerekening onderhoud	8	- De toerekening van onderhoud wordt onwaarschijnlijk geacht. - Er is 100% of meer van de totale onderhoudskosten opgenomen als toerekening.
3.4.1	Parameters	Beoordeling parameters	18	Invulling van de percentages wordt onwaarschijnlijk geacht.
2.7	Marktwaaarde en beleidswaaarde	Gemiddelde marktwaaarde en beleidswaaarde	6	- De bedragen omtrent marktwaaarde en beleidswaaarde zijn onvolledig ingevuld. - De bedragen omtrent de marktwaaarde en beleidswaaarde worden onwaarschijnlijk geacht.
2.7	Autonome mutaties	Analyse autonome mutaties	6	De autonome mutaties worden onwaarschijnlijk geacht.

Hoofdstuk dPi	Onderdeel	Beschrijving analyse	Aantal hits	Bevinding vanuit analyse
2.7	Contractuur/streefhuur/ onderhoud/beheer	Beoordeling van de gemiddelde contractuur/streefhuur/onderhoud en beheer	12	- Gegevens in de tabellen zijn niet altijd volledig ingevuld. - Uitkomsten van het gemiddelde per eenheid worden onwaarschijnlijk geacht. - Bedragen zijn ten onrechte negatief (voorzien van een min-teken) opgenomen.
2.3 en 2.7	Bezit (aantal eenheden)	Aansluiting aantal eenheden op tak-niveau	16	Er is sprake van afwijkingen op tak-niveau tussen 2.3 en 2.7.
3.3	Kasstroomoverzicht	Aansluiting operationele en investeringsactiviteiten DAEB en niet-DAEB ten opzichte van TI	12	Er is sprake van afwijkingen bij een aansluiting van de operationele- en investeringsactiviteiten DAEB en niet-DAEB ten opzichte van het kasstroomoverzicht TI(enkelvoudig).
4.1	Agio van de leningen	Analyse Agio	18	- De bedragen omtrent het agio van de leningen worden onwaarschijnlijk geacht. - Agio op de leningen niet ingevuld, terwijl dit wel wordt verwacht bij de betreffende corporatie. - Agio op de leningen wel ingevuld, terwijl dit niet wordt verwacht bij de betreffende corporatie. - Ten onrechte negatieve bedragen opgenomen terwijl de bedragen positief opgenomen moeten worden.
Bijlagen	Bijlagen	Controle aangeleverde bijlagen	11	- Er is sprake van ontbrekende bestuursverklaringen. - Er zijn niet volledig ingevulde of ondertekende bestuursverklaringen aangeleverd. - Er zijn PDF-bestanden met dezelfde namen aangeleverd.



◆

Hoofdstuk dPi	Onderdeel	Beschrijving analyse	Aantal hits	Bevinding vanuit analyse
				Er is sprake van ontbrekende meerjarenbegrotingen.