

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 analyses datakwaliteit dVi2021 van Aw en WSW. LET OP: het onderstaande 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.

Analyse Datakwaliteit dVi2021

Hoofdstuk dVi	Onderdeel	Beschrijving analyse	Aantal Hits	Bevinding vanuit analyse
WOZ-uitvraag	Aantal eenheden	Analyse aantal eenheden primo 2021	11	Er is sprake van inconsistentie in het aantal eenheden tussen eindstand dVi2020 en beginstand dVi2021
WOZ-uitvraag	WOZ-waarde	Analyse WOZ-waarde (vergelijking 2021 tov 2020)	13	WOZ-waarden zijn onjuist (niet waardepeildatum 01-01-2021) of onvolledig ingevuld
WOZ-uitvraag	Postcodes	Analyse postcodes t.o.v. bestaande postcodes	0	Invulling van niet bestaande postcodes
WOZ-uitvraag	Mutaties	Analyse mutaties in WOZ-bezitstabel	19	- Onjuiste aantallen bij primo/ultimo ingevuld bij bepaalde mutatiesoorten - Ongeldige mutatiesoorten ingevuld in de WOZ-bezitstabel
WOZ-uitvraag	WOZ-bedragen	WOZ-bedragen per eenheid	9	Er zijn onwaarschijnlijke waardes ingevuld
WOZ-uitvraag	Inzet onderpand	Analyse invulling inzet onderpand	2	- Onjuiste waarde ingevuld - Onterechte invulling
WOZ-uitvraag	Energie-index, m2 en bouwjaar	Analyse invulling van EI, m2 en BJ.	6	Er zijn onwaarschijnlijke waardes ingevuld
2.7	Toelichting waardering bezit	Analyse gegevens bezit per vhe	7	- Er is sprake van onwaarschijnlijke waardes indien de contractuur, streefhuuronderhoudskosten en beheerkosten per vhe worden berekend - Gegevens zijn onvolledig ingevuld
2.7	Toelichting waardering bezit	Analyse marktwaarde en beleidswaarde op basis van afslagen	2	Sprake van afslagen, echter geen sprake van verschil in onderhoud en beheerkosten tussen marktwaarde en beleidswaarde
2.8	Transacties tussen takken	Analyse van de mutaties tussen DAEB en niet-DAEB	0	Er is sprake van afwijkingen in het aantal VHE's tussen primo/ultimo stand ten opzichte van de mutaties in de WOZ-bezitstabel
3.1	Eigen vermogen	Analyse Eigen vermogen	0	Er is sprake van inconsistentie van het eigen vermogen tussen DAEB en Enkelvoudig

3.2	Resultaat uit deelnemingen	Analyse invulling resultaat uit deelnemingen bij verlicht regime	5	Resultaat uit deelnemingen is bij verlicht regime onterecht bij DAEB ingevuld. Bij verlicht regime is er geen sprake van een consolidatie tussen DAEB en Niet-DAEB
3.2	Netto bedrijfslasten	Analyse netto bedrijfslasten per vhe	0	De gemiddelden vallen buiten de bandbreedte
3.3	Kasstromen	Analyse DAEB en Niet-DAEB kasstromen ten opzichte van enkelvoudige kasstromen	2	Er is sprake van inconsistentie tussen DAEB + niet-DAEB kasstromen ten opzichte van de enkelvoudige kasstromen. Hierbij zijn de kasstroomonderdelen 'Operationele activiteiten' en 'Investeringsactiviteiten' getoetst op plausibiliteit.
3.4	Toelichting kasstroomoverzicht	Analyse toerekening onderhoudskosten	2	Er is 100% of meer van de totale onderhoudskosten als toerekening aan onderhoud opgenomen
4.1	Marktwaarde van de leningen	Analyse marktwaarde van de leningen ten opzichte van nominale waarde/gemodelleerde waarde	6	Marktwaarde leningen is exclusief embedded derivaat
4.1	Agio	Analyse Agio	27	- In hoofdstuk 4.1 toegelicht agio kan alleen betrekking hebben op agio dat in de balans onder schulden aan banken of schulden aan overheden is verantwoord. Belangrijkste geconstateerde afwijkingen zijn: - Agio leningruil Vestia 2021 opgenomen onder schulden aan banken (conform verwachting), terwijl dit niet is toegelicht in hoofdstuk 4.1 - Agio is in de balans opgenomen onder overige schulden en is eveneens toegelicht in hoofdstuk 4.1
4.1	Variabele hoofdsomleningen	Analyse niet opgenomen deel VHL ten opzichte van januari-opvraag	19	Er zijn onwaarschijnlijke waardes ingevuld (bedragen sluiten niet aan met januari-opvraag)
4.1	Obligolening	Omvang obligolening	87	De obligolening is niet ingevuld
4.1	Derivaten	Analyse derivaten	8	Derivaat lijkt een embedded derivaat te zijn en hoort daarmee bij marktwaarde leningen i.p.v. bij derivaat
4.3	Interne lening (IL)	Analyse beginstand interne lening dVi2021 t.o.v. eindstand dVi2020	1	- Bedragen zijn in duizendtallen ingevuld - Er zijn onwaarschijnlijke waardes ingevuld
4.3 en 3.3	Rente IL en ontvangen/betaalde interest	Analyse rente IL ten opzichte van ontvangen/betaalde interest vanuit kasstroomoverzicht.	5	- Er zijn negatieve waardes ingevuld - Er zijn onwaarschijnlijke waardes ingevuld
4.3 en 3.3	Aflossing IL en ontvangen/betaalde aflossing	Analyse aflossing IL ten opzichte van ontvangsten/uitgaven vanuit kasstroomoverzicht	7	- Gegevens zijn onvolledig ingevuld - Er zijn onwaarschijnlijke waardes ingevuld



3.3 en 4.4	Nieuwe ongeborgde leningen	Analyse verband tussen nieuw aangetrokken leningen vanuit kasstroomoverzicht ten opzichte van nieuwe leningen uit leningenoverzicht.	4	Er zijn onwaarschijnlijke waardes ingevuld
5.2 en 5.4	Rechtmatigheid	Analyse invulling staatssteun, passendheid en huursom	28	Er zijn onwaarschijnlijke waardes ingevuld
Ratio's	Ratio's	Analyse ratio's (ICR en LTV)	0	Onjuiste/onvolledige verantwoording van cijfers in diverse overzichten (balans, kasstroom, beleidswaarde, marktwaarde vastgoed, 4.1)
Overig	Overig	Indiening	1	Fusiecorporaties hebben apart ingediend (zonder actieve kvk), hoorden gezamenlijk in te dienen
Bijlagen	Controle juistheid en volledigheid bijlagen	Controle juistheid en volledigheid bijlagen op meerdere punten	13	- Geen getekende of ingevulde bestuursverklaring aangeleverd - Niet alle of onjuiste bijlagen aangeleverd