

**REGULERINGSKOMMISSIE VOOR ENERGIE IN HET
BRUSSELS HOOFDSTEDELIJK GEWEST**

Assurancerapport

(BRUGEL-RAPPORT-20181219-75)

**Met betrekking tot de prestatie-indicatoren voor de
energieleveranciers.**

27/03/2019

Inhoudsopgave

1	Juridische grondslag.....	3
2	Inleiding.....	4
3	Instemmingsdocument.....	5
4	Vereiste controles en interne audits.....	5
4.1	Volledigheid van het proces	5
4.2	Correctheid van de gegevens	5
4.3	Conformiteit van de methodes	6
4.3.1	Definitie	6
4.3.2	Productie.....	6
5	Conclusies.....	6
6	Bijlage	7

I Juridische grondslag

De ordonnantie van 19 juli 2001 betreffende de organisatie van de elektriciteitsmarkt in het Brussels Hoofdstedelijk Gewest vermeldt in artikel 25sexiesdecies § 1 het volgende: *“De Regering kan de leveranciers, bij wijze van openbaardienstverplichting, verplichten de doelstellingen en de prestatie-indicatoren met betrekking tot hun prestaties na te leven, in functie van het aantal door hen beleverde afnemers, op basis van een voorstel dat door Brugel wordt geformuleerd na overleg met de leveranciers. Brugel controleert of deze doelstellingen worden nagekomen en publiceert elk jaar op zijn website de respectievelijke prestaties van elke leverancier ten opzichte van deze doelstellingen.”*

Dit document vormt een bijlage bij het ontwerpvoorstel dat BRUGEL wil doen.

2 Inleiding

BRUGEL heeft een referentiehandboek¹ opgesteld over de prestatie-indicatoren van de leveranciers met betrekking tot hun dienstverlening aan de klanten en de toepassing van de Brusselse ordonnantie.

Dit handboek definieert de methodologie die van toepassing is op de leveranciers voor de levering van hun gegevens met betrekking tot de factureringsdiensten, met tot doel de prestatie-indicatoren in verband met de dienstverlening aan de klanten te evalueren. De methodologie omvat de regels voor de behandeling van de volgende indicatoren:

- termijn voor het opstellen en termijn voor de terugbetalingen van de jaarlijkse regularisatiefacturen;
- facturen aan het einde van het contract bij een verandering van leverancier;
- facturen opgesteld in het kader van een verhuizing.

Het Assurancerapport is het rapport dat de goede toepassing van de richtlijnen beschreven in het referentiehandboek bevestigt en geeft een aanduiding van de kwaliteit van de rapportering van de leveranciers.

Elke leverancier zal zijn eigen Assurancerapport moeten opstellen volgens de hieronder gedefinieerde principes² en het aan BRUGEL bezorgen. BRUGEL zal dan zekerheid hebben over de betrouwbaarheid van de door de leverancier verstrekte informatie met betrekking tot zijn facturerings- en informatiediensten, met het oog op de verwerking en publicatie ervan.

De informatie zal als betrouwbaar worden beschouwd indien ze het resultaat is van correcte verwerkingsprocessen voor de indicatoren:

- Het verwerkingsproces geeft een waarheidsgetrouw beeld;
- Het verwerkingsproces is volledig: het toepassingsgebied werd nageleefd voor elke indicator;
- Het verwerkingsproces is correct: de gegevens zijn vrij van fouten en wijzigingen;
- Het proces voor de verwerking van de indicatoren is conform: het leeft de modaliteiten in het referentiehandboek en/of andere eventuele gidsen over de definitie en de productie van de rapportering na.

¹ Dit referentiehandboek werd opgesteld op basis van het referentiehandboek van de CWaPE, dat van toepassing is sinds 2010, met het oog op de harmonisatie van de rapportering van de leveranciers aan de regulatoren.

² Op het vlak van de betrokkenheid van de directie, de interne controle en de interne bedrijfsaudit.

3 Instemmingsdocument

Voordat de prestatie-indicatoren in productie worden genomen, wordt de directie van de onderneming gevraagd om haar formeel akkoord te geven voor de deelname aan het proces voor het opstellen van de prestatie-indicatoren. De leveranciers wordt dus gevraagd om het modeldocument³, beschikbaar in bijlage, ondertekend aan BRUGEL te bezorgen.

4 Vereiste controles en interne audits

De leverancier verbindt zich ertoe interne controles uit te voeren om erop toe te zien dat de meegedeelde indicatoren volledig, correct en conform zijn, en dit voor elk rapporteringsjaar. BRUGEL laat de leveranciers zelf de modaliteiten definiëren om dit doel te bereiken en aanvaardt dat ze identiek zijn aan die van de CWaPE, maar wenst wel dat de vorm dezelfde blijft over de verschillende rapporteringsjaren heen en het schema van het IT-proces voor de extractie van de gegevens in de rapportering bevat, alsook alle eventuele wijzigingen ervan. Indien om een bepaalde reden de gegevens moeten worden gewijzigd, zullen de motivering, de gevolgen en de oorzaak daarvan moeten worden genoteerd in een logboek en meegedeeld met de gegevens.

Anderzijds moet de leverancier voor wat de gegevens zelf betreft een interne audit uitvoeren om de eerlijkheid en volledigheid van de gegevens te controleren. Daarnaast moet de leverancier zich er ook toe verbinden een interne audit uit te voeren om te bevestigen dat het proces voor het opstellen van de prestatie-indicatoren volledig, correct en conform is. Het verslag van deze audit zal aan BRUGEL gecommuniceerd worden.

Om het principe van de scheiding van de taken te garanderen, wat onontbeerlijk is bij interne audits, zullen de functies van verantwoordelijke voor de behandeling van de prestatie-indicatoren en voor de interne audit door twee verschillende personen zonder hiërarchische link worden uitgeoefend. BRUGEL laat de leverancier zelf de modaliteiten voor de uitvoering van de audit definiëren. Deze kunnen identiek zijn aan die van de CWaPE.

4.1 Volledigheid van het proces

De leverancier moet erop toezien dat de verwerking van de informatie voor de berekening van de indicatoren de informatie bevat die werd gedefinieerd in het toepassingsgebied in het referentiehandboek.⁴ BRUGEL laat de leverancier zelf de volledigheid definiëren aan de hand van een uitleg over de evaluatie.

4.2 Correctheid van de gegevens

De behandeling van de gegevens moet gebeuren zonder materiële fouten die kunnen leiden tot een vervorming van het waarheidsgetrouwe beeld van de bedrijfsgegevens. Een bewijs van de controle van de gegevens met een eventueel foutenbulletin zal aan BRUGEL worden meegedeeld. BRUGEL laat de leverancier zelf de volledigheid definiëren aan de hand van een rapport over zijn methode en de resultaten dat wordt meegedeeld aan BRUGEL.

³ Dit model is identiek aan dat van de CWaPE.

⁴ De gegevens over de andere Gewesten zijn dus bijvoorbeeld uitgesloten.

4.3 Conformiteit van de methodes

De methodes die worden gebruikt voor de behandeling van de informatie met het oog op de berekening van de indicatoren moeten overeenstemmen met de methodes die worden beschreven in het referentiehandboek voor de definitie en productie van de prestatie-indicatoren.

4.3.1 Definitie

BRUGEL laat de leverancier zelf de toegepaste middelen bepalen voor de evaluatie van de conformiteit van de definitie van de indicatoren, aan de hand van een rapport over zijn methode en de resultaten dat wordt meegedeeld aan BRUGEL.

4.3.2 Productie

BRUGEL laat de leverancier zelf de toegepaste middelen bepalen voor de evaluatie van de conformiteit van de productie van de indicatoren, aan de hand van een rapport over zijn methode en de resultaten dat wordt meegedeeld aan BRUGEL.

5 Conclusies

BRUGEL vraagt aan alle leveranciers die actief zijn in het huishoudelijke segment in Brussel om uiterlijk tegen de 31^{ste} december van het lopende jaar de volgende documenten te bezorgen:

- Het ondertekende instemmingsdocument;
- De controle- en auditmodaliteiten die werden ingevoerd in hun onderneming.

* *

*

-

6 Bijlage

Brief van instemming met de prestatie-indicatoren voor het jaar
Deze instemmingsbrief past in het kader van de controle van BRUGEL voor het boekjaar met betrekking tot het opstellen van de referentie-indicatoren zoals vermeld in het referentiehandboek van BRUGEL van

Met deze instemmingsbrief bevestigt “ONDERNEMING”, daartoe rechtsgeldig vertegenwoordigd door ondergetekende, aan BRUGEL dat het de gepaste organisatorische maatregelen heeft getroffen opdat de prestatie-indicatoren voor de evaluatie van de facturerings- en informatiediensten met betrekking tot het kalenderjaar op waarheidsgetrouwe wijze de prestaties van de facturerings- en informatiediensten weerspiegelen.

De organisatorische maatregelen die door “ONDERNEMING” werden getroffen, zijn dus bedoeld om de eerlijkheid, volledigheid, correctheid en conformiteit te garanderen van het proces voor de terbeschikkingstelling van prestatie-indicatoren over de facturerings- en informatiediensten aan BRUGEL met het oog op hun publicatie.

“ONDERNEMING” verbindt zich ertoe een interne audit uit te voeren die een redelijke zekerheid moet bieden over de eerlijkheid, volledigheid, correctheid en conformiteit van de gegevens die werden gebruikt voor het opstellen van de indicatoren en over de conformiteit van het proces waarvan de modaliteiten gedefinieerd zijn in het referentiehandboek en de andere eventuele meegedeelde gidsen voor de definitie en productie van de indicatoren.

De toegepaste auditprocedures om de auditdoelstellingen te bereiken, omvatten onder meer een evaluatie van de interne controleomgeving met betrekking tot het productieproces van de indicatoren, alsook specifieke controles van de gegevens die werden gebruikt voor de productie van de indicatoren.

Deze instemming sluit op geen enkele wijze latere controles door BRUGEL uit.

“HANDTEKENING”

“FUNCTIE – ONDERNEMING”