

Internecontroleproces voor schuldvorderingsverklaringen ingediend door de leden van commissies die bijdragen tot de werking van de Waalse Overheidsdienst

Het Rekenhof evalueerde het internecontroleproces voor schuldvorderingsverklaringen die worden ingediend door de leden van commissies die bijdragen tot de werking van de diverse entiteiten behorende tot de Waalse Overheidsdienst.

Het Rekenhof stelt vast dat dit proces niet wordt omkaderd door nauwkeurige instructies voor elke actor die eraan deelneemt. De controle betreffende de schuldvorderingsverklaringen berust in feite op de betrokkenheid, het initiatief en de opgedane ervaring van de twee aan de controlecel toegewezen personeelsleden, die bovendien zijn belast met andere taken.

De uitwerking van dergelijke instructies en procedures, onder meer voor de contactpersonen van commissies bij de diverse entiteiten van de Waalse Overheidsdienst, zou het mogelijk maken een betere verzending te garanderen van de informatie die onontbeerlijk is voor de controle van de schuldvorderingsverklaringen. Gekoppeld aan een betere taakverdeling - de administratie heeft zich ertoe verbonden daarvoor te zorgen - zou die uitwerking van instructies en procedures eveneens bijdragen tot het verzekeren van de continuïteit van de dienst wanneer één van de personen die over de nodige kennis en competenties beschikken, onverwacht afwezig is. Daarnaast zou het bevorderlijk zijn voor de vorming van nieuwe personeelsleden.

Het Rekenhof stelt overigens vast dat er geen computergestuurde controle plaatsvindt aan de hand waarvan anomalieën of vergissingen zouden kunnen worden geïdentificeerd of opgespoord. In die omstandigheden biedt momenteel enkel een door de controlecel uitgevoerde visuele vergelijking van de ingevoerde gegevens met de door de diverse commissies bezorgde informatie de mogelijkheid om zich ervan te vergewissen dat de geval per geval door de betrokken cel gerealiseerde berekening juist is, of om op zijn minst het risico op fouten te verminderen. In dat opzicht heeft de administratie zich ertoe verbonden verbeteringspistes te onderzoeken, onder meer met het oog op de automatisering van de verzending van de weddestaten naar de verschillende entiteiten voor een extra controle van de te vereffenen bedragen, en met het oog op de invoering van de verklaringen door de entiteiten zelf op basis van het systeem dat onlangs werd ontwikkeld omtrent de vergoedingen voor personeelsleden van de Waalse Overheidsdienst.

Tot slot wijst het Rekenhof op de enorme diversiteit aan normen die de aan de commissieleden toegekende voordelen regelen en op de moeilijkheid om het veelvoud aan reglementaire teksten te beheersen, of het nu gaat om het bedrag van presentiegelden en uurprestaties, om de manier waarop die bedragen worden geïndexeerd, of om de berekeningswijze van reis- of verblijfskosten.

De ingewikkelde normen leiden tot talrijke toepassingsmoeilijkheden. De hiërarchische autoriteiten hebben de vragen van de met de controle van de schuldvorderingsverklaringen belaste personeelsleden moeten doorsturen naar de directie ambtenarenzaken, die instaat voor de interpretatie van de reglementaire teksten die de werking van de commissies organiseren en die bepalen op welke voordelen de commissieleden aanspraak kunnen maken.

De administratie verzocht de Waalse regering in oktober 2017 om de desbetreffende regels te vereenvoudigen, maar kreeg geen reactie.

Het Rekenhof is van oordeel dat het eenvormig maken van de op de diverse commissies toepasselijke regelgevingen bevorderlijk zou zijn voor de automatisering van de controles en voor het opsporen van fouten.

In een brief van 24 augustus 2021 onderstreepte de minister van Ambtenarenzaken dat de vaststellingen en aanbevelingen van het Rekenhof tegemoetkwamen aan haar eigen bekommernissen ter zake en kondigde ze aan een transversaal systeem te willen uitwerken dat de praktijken voor de diverse commissies eenvormig maakt.