

Procedure en maatregelen van interne organisatiebeheersing worden vooropgesteld

- Er wordt bij Belfius voor de dienst Wonen één nieuwe betaalrekening voor Tijdelijke Huisvesting geopend waaraan 2 VISA-corporate kaarten worden gekoppeld.
- De kredietkaarten zijn op naam en blijven bij de erop vermelde kaarthouder. Ze mogen onder geen beding worden doorgegeven of uitgeleend aan een back-up of andere persoon.
- Voorafgaand aan het boeken van hotelkamers zal een ad hoc marktbevraging gebeuren bij verschillende hotels.
- De betaling van hotelkamers gebeurt met de correcte ervoor bestemde VISA-corporate kredietkaarten.
- Na ontvangst van de hotelfactuur maakt de (kern)dienst een bestelbon aan.
- Maandelijks worden de uitgavenstaten opgeladen vanuit BelfiusWeb.
- Door de (kern)dienst gebeurt er maandelijks een controle tussen de uitgavenstaat en de ontvangen facturen van de gereserveerde hotelkamers.
- Door het klantenteam Financiën wordt er maandelijks geboekt op basis van de beschikbare en gecontroleerde facturen of uitgavenstaat. Bij de boeking van de facturen/uitgavenstaat in SAP wordt een zogenaamde “afwijkende betaler” ingesteld. Hierdoor zal de betaling van de geboekte factuur/uitgavenstaat, uitgaande van de hoofdzichtrekening, gebeuren t.a.v. de betrokken specifieke betaalrekening waaraan de VISA Corporate kredietkaart is gekoppeld. Voor deze betalingen zal SAP de gebruikelijke betaallijst genereren. Deze lijst wordt wekelijks door de betaalcel verwerkt en ter ondertekening aan de financieel directeur aangeboden.
- Er wordt door het klantenteam Financiën nauwlettend erop toegezien dat de betrokken rekening steeds tijdig gespijzigd is tegen het moment dat automatische debitering van het bedrag van de uitgavenstaat door Belfius zal gebeuren.

De hier beschreven procedure garandeert de noodzakelijke functiescheiding doordat de ontvangstbevestiging zal gebeuren door de kerndienst n.a.v. de controle van de uitgavenstaat, de boeking van de factuur/uitgavenstaat zal uitgevoerd worden door het klantenteam Financiën en de betaling zal klaargezet worden door de betaalcel van een ander klantenteam binnen Financiën.

De op het voornoemde betaalproces van toepassing zijnde procedure en de interne organisatiebeheersingsmaatregelen worden uit transparantieoverwegingen ter kennis gebracht van het College.