



Kruidtuinlaan 50 bus 165  
B - 1000 Brussel  
T. +32 2 508 85 85  
vraag@mi-is.be  
www.mi-is.be

Aan de Voorzitter van het OCMW van  
Aalst  
Gasthuisstraat 40  
9300 Aalst

---

**Onderwerp:** Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

**Dienst:** Inspectiedienst POD MI

**Datum:**

**Uw brief van:**

**Bijlage(n):** 6

**Uw kenmerk:**

**Ons kenmerk:** Aalst /W65B-RMID-RMIB-STOF-UJV-KNI/ 2021

---

**Betreft:** Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum op 12 oktober 2021.

Dit inspectieverslag bestaat uit drie delen:

- Een algemene analyse over het verloop van de inspectie, de resultaten van de inspecties en de aanbevelingen
- Een bijlage per gecontroleerde materie met de verschillende boekhoudkundige tabellen en uitleg over de gevolgde procedure
- De controletabellen per begunstigde

Indien u vragen hebt over deze controle, kunt u contact opnemen met uw inspecteur via [mi.inspect\\_office@mi-is.be](mailto:mi.inspect_office@mi-is.be).

Briefwisseling dient gericht te worden aan de Programmatorische Overheidsdienst Maatschappelijke Integratie, Armoedebestrijding en Sociale Economie (POD MI), Dienst Inspectie, Kruidtuinlaan 50 bus 165, 1000 Brussel.



## I. INLEIDING

De missie van de POD Maatschappelijke integratie is de voorbereiding, uitvoering, evaluatie en opvolging van het federale beleid voor maatschappelijke integratie, waardoor ieders sociale grondrechten op duurzame wijze worden gegarandeerd.

De controles die door de inspectiedienst in de OCMW's worden uitgevoerd, passen in deze missie en gaan uit van de volgende visie ;

- **Controle** op de toepassing van de federale wetgeving voor maatschappelijke integratie aan de hand van juridische, administratieve en financiële inspecties
- **Advies** aan de OCMW's over het wettelijk kader en de concrete toepassing van de regelgeving
- **Kennis:** door haar schakelfunctie tussen de administratie en de actoren op het terrein draagt de dienst inspectie bij tot de strategische voorbereiding van het beleid inzake maatschappelijke integratie.

Om deze opdracht tot een goed einde te brengen, stelt de inspectiedienst zich de volgende doelstellingen;

- Toezien op een uniforme en correcte toepassing van de wetgeving en reglementering aangaande de subsidies die de federale staat toekent aan de OCMW's.
- Houden van doelgerichte, uniforme en periodieke controles van de OCMW's op boekhoudkundig, administratief en juridisch vlak. Deze controles dragen bij tot de gelijke wettelijke behandeling van de gebruikers van de OCMW-diensten.
- Verzamelen van informatie om het beleid inzake maatschappelijke integratie en armoedebestrijding te optimaliseren.
- Uitbouwen van structurele en kwalitatieve relaties met de OCMW's (belangrijkste partners van de federale administratie) met het oog op een goede communicatie en een kwaliteitsvolle dienstverlening.
- Uitwisselen van informatie met de interne diensten van de POD MI.
- Meewerken aan het actieplan voor de strijd tegen de sociale fraude waartoe in 2011 door de Regering werd besloten.

Met deze controles wil de dienst inspectie de waarden van de POD MI verdedigen;

- Respect
- De kwaliteit van de dienstverlening en klantvriendelijkheid
- Gelijke kansen voor iedereen
- Diversiteit
- Openstaan voor verandering

De procedure voor de controles wordt toegelicht op de website van de POD MI (<http://www.mi-is.be/nl/tools-ocmw/handleiding>).

## 2. INSPECTIES

	<b>Omschrijving</b>	<b>Jaar</b>	<b>Bijlage</b>
<b>1</b>	Wet van 02/04/1965: controle van de medische kosten	Geen controle uitgevoerd	Bijlage 1: Controle van de medische bewijsstukken, Wet van 02/04/1965
<b>2</b>	Wet van 02/04/1965: boekhoudkundige controle	2018-2019	Bijlage 2: Controle toelagen, Wet van 02/04/1965
<b>3</b>	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: controle van de sociale dossiers	2020	Bijlage 3: Controle van de sociale dossiers, Wet van 26/05/2002
<b>4</b>	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: boekhoudkundige controle	2018-2019	Bijlage 4: Controle van de toelagen, Wet van 26/05/2002
<b>5</b>	Stookoliefonds (verwarmingstoelage)	2019	Bijlage 5: Controle van het Stookoliefonds
<b>6</b>	Controle van het Uniek Jaarverslag	2019	Bijlage 6: Controle van het Uniek Jaarverslag
<b>7</b>	De behandeling van de knipperlichten	2018-2019	Bijlage 7: Controle van de knipperlichten, OB van 14/03/2014

U vindt een gedetailleerde beschrijving van de uitgevoerde controles in de bijlagen van dit verslag.

## 3. VOORBEREIDING EN VERLOOP VAN DE INSPECTIE

De informatie over de nodige voorbereidingen van de inspecties werd via mail aan uw OCMW gestuurd.

Bij aanvang van de inspecties waren alle gevraagde stukken beschikbaar. Deze stukken waren van een goede kwaliteit zodat de controle vlot verliep.

De inspecteur heeft de controles in uitstekende werkomstandigheden kunnen uitvoeren. Tevens wenst de inspecteur de goede medewerking van uw personeelsleden te benadrukken. Zij beantwoordden alle gestelde vragen en hebben indien nodig bijkomende informatie verschaft.

## 4. VASTSTELLINGEN EN AANBEVELINGEN

De opmerkingen en aanbevelingen hieronder zijn een herinnering aan de juiste toepassing van de voorschriften en/of procedures en/of het onderzoek van de subsidievoorwaarden en/of goede praktijken die voor de gecontroleerde materies moeten geïmplementeerd worden.

### **Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle**

Er werd een correcte betoelaging vastgesteld van de uitgaven van de steekproefdossiers.

I terugvordering werd niet verwerkt bij de POD MI.

Opmerkingen m.b.t. de vorige inspectie

Slechts enkele steekproefdossiers werden niet of minder betoelaagd door de POD MI.

**Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers**

ALGEMEEN

GPMI beperkt in de tijd

In sommige steekproefdossiers werd het GPMI contract (algemene begeleiding) opgemaakt voor een bepaalde periode. Er wordt aanbevolen om deze GPMI contracten (algemene begeleiding) op te maken voor onbepaalde duur.

Weigeringsbeslissing

Wanneer een RMI dossier geweigerd wordt o.b.v. van een inkomen (pensioenen, ziekte-uitkering, loon, werkloosheid, ...) moet in de kennisgeving steeds de berekeningswijze opgenomen worden om aan te tonen dat er voldoende bestaansmiddelen zijn en er geen recht RMI was.

Terugvorderingsbeslissing

In de kennisgeving van een terugvorderingsbeslissing RMI moet steeds de berekeningswijze opgenomen worden om het terug te vorderen bedrag te kunnen verklaren.

Opmerkingen m.b.t. de vorige inspectie

Voor sommige steekproefdossiers ontbrak het intakeformulier, dat door de aanvrager als oprecht en volledig dient te worden verklaard, en tevens gedagtekend en ondertekend te worden.

**Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle**

Er werd een miniem cijfermatig boekhoudkundig verschil vastgesteld, net zoals bij de vorige inspectie.

**Stookoliefonds (verwarmingstoelage)**

In 4 steekproefdossiers bedraagt de termijn tussen de datum van de raadsbeslissing en de datum van de kennisgeving meer dan 8 dagen, net zoals bij de vorige inspectie.

**Uniek Jaarverslag**

Subsidie Participatie en Sociale Activering (PSA)

Er werd een correcte betoelaging vastgesteld.

Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE)

Er werd een correcte betoelaging vastgesteld.

## Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke Integratie (GPMI)

Er werd een correcte betoelaging vastgesteld.

### Opmerkingen m.b.t. de vorige inspectie

Participatie en Sociale Activering: de toelagen werden rechtmatig besteed en er waren geen opmerkingen.

Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit: In de meeste sociale verslagen wordt er expliciet verwezen naar de regelgeving van het Stookoliefonds (categorieën, inkomensbarema en personen ten laste). Deze inkomenscriteria worden ook gebruikt bij de al dan niet ten laste neming van een bedrag in het kader van het Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit. Deze formulering kan voor verwarring zorgen. Het is dan ook aan te bevelen dat er in het sociaal verslag verwezen wordt naar het steunbarema-document (dat door de Raad bekrachtigd is). In dit steunbarema document kan er sprake zijn dat er binnen het kader van het Fonds Gas en Elektriciteit analoge (inkomens / categorie)criteria gebruikt (kunnen) worden zoals bij (bijvoorbeeld) het Stookoliefonds.

Volledigheidshalve dient er ook gesteld te worden dat in alle sociale verslagen wel degelijk de problematiek onderzocht wordt in het kader van het Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit

## **De behandeling van de knipperlichten**

### Terugvorderingsbeslissing

In de kennisgeving van een terugvorderingsbeslissing moet steeds de berekeningswijze opgenomen worden om het terug te vorderen bedrag te kunnen verklaren.

### Opvragen loonfiche

Er wordt aanbevolen om steeds de loonfiches op te vragen ook al zou de betrokkene niet gewerkt hebben, op deze manier kan men bv. vaststellen of er geen ziekte-dagen waren. Ook het opvragen van de arbeidsovereenkomst wordt aanbevolen, naast het nagaan of er geen arbeidsongeval gebeurd is.

### Inhouding toelage

Sommige toelagen werden ingehouden omwille van een fout van het OCMW:

- Geen rekening gehouden met de loonfiches
- Geen recht op leefloon
- Geen rekening gehouden met Individuele Beroepsopleiding (IBO)

### Opmerkingen m.b.t. de vorige inspectie

voor meer uitleg zie ook <https://www.mi-is.be/nl/tools-ocmw/inspectieverslagen>

- verschillende terugvorderingen hadden kunnen worden vermeden
- regelmatige (en zeker bij aanvang) consulatie stromen KSZ
- berekening leefloon in geval van deeltijdse tewerkstelling
- oninvorderbaarstelling terugvordering

- opnemen vakantiedagen of economische werkloosheid: geen recht op RMI (altijd loonfiche opvragen)
- SPI-vrijstelling niet retroactief toekennen

## 5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

### 5.1 *Evolutie ten opzichte van eerdere controles*

Het is positief vast te stellen dat voor de controle RMI dossiers het OCMW rekening gehouden heeft met de aanbevelingen uit vorige inspecties.

Ook werd aandacht geschonken aan de aanbevelingen rond de knipperlichten bij vorige controle.

### 5.2 *Debriefing*

De resultaten, aanbevelingen en opmerkingen werden besproken met het ad interim diensthoofd, de accountbeheerder, 3 procescoaches, een bestuurssecretaris, een hoofdmaatschappelijk werker en een administratief medewerker.

Er werd geconstateerd dat uw Centrum heeft gekozen voor geautomatiseerde monitoring van knipperlichten. De inspectie moedigt deze proactieve aanpak aan. Hierdoor kunnen de knipperlichten op een snellere en efficiëntere manier verwerkt worden.

## 6. CONCLUSIES

De onderstaande tabellen geven een overzicht van de eventueel te weinig ontvangen toelagen en de te veel ontvangen toelagen.

### **Te weinig ontvangen toelagen**

Controle	Gecontroleerde Periode	Eventueel te weinig ontvangen	Terugvorderingsprocedure
Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle	2018-2019	Zie bijlage 4	Uit te voeren door uw diensten
Knipperlichten	2018-2019	Zie bijlage 7	Uit te voeren door uw diensten

### **Te veel ontvangen toelagen**

Controle	Periode	Terug Vordering €	Terugvorderingsprocedure	Terugvorderingsperiode
Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle	2018-2019	411,49 €	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
De behandeling van de knipperlichten	2018-2019	Cf. bijlage nr. 7	Door onze diensten	Maandstaat 10/2021

Mag ik u verzoeken om uw akkoord binnen een termijn van 15 dagen volgend op de ontvangst van dit verslag te verzenden naar [mi.inspect\\_office@mi-is.be](mailto:mi.inspect_office@mi-is.be)  
Als er geen antwoord volgt binnen de opgelegde termijn wordt dit beschouwd als een aanvaarding van de resultaten van de inspectie.

Met vriendelijke groeten,

Voor de Voorzitter van de POD Maatschappelijke Integratie:  
Het diensthoofd van de inspectiedienst,

Annemarieke DE KNIJF

**BIJLAGE 2**  
**CONTROLE VAN DE SUBSIDIES TOEGEKEND IN HET KADER VAN DE WET VAN 02 APRIL**  
**1965 – PERIODE 2018-2019**

Deze controle vergelijkt de uitgaven en terugvorderingen van het OCMW met de bij staat gevraagde subsidies.

**DE FINANCIËLE RESULTATEN VAN DE CONTROLE**

**Analyse van de uitgaven**

Er werd met een steekproef gewerkt:

<b>Jaar</b>	<b>Populatie</b>	<b>Steekproef 10%</b>
2018	156 dossiers	16 steekproefdossiers
2019	162 dossiers	16 steekproefdossiers

Uit de controle die uitgevoerd werd op basis van uw boekhoudkundige stukken blijkt dat de toelage rechtmatig was voor de steekproefdossiers.

U vindt hiervan een beschrijving in controletabel 2

**Analyse van de ontvangsten**

Uit de controle die uitgevoerd werd op basis van uw boekhoudkundige stukken blijkt dat er te veel toelagen werden ontvangen.

U vindt hiervan een gedetailleerde beschrijving in controletabel 2.

**CONCLUSIES**

Voor de gecontroleerde periode heeft uw OCMW een te veel aan toelagen ontvangen van 411,49 € wegens een niet verwerkte ontvangst bij de POD MI.

Naar aanleiding van de controle zullen de gecontroleerde jaren definitief in onze informatica toepassing afgesloten worden. Het verkrijgen van toelagen voor deze periode is, behoudens veroordelingen bij vonnis, niet meer mogelijk.



**BIJLAGE 3**  
**CONTROLE VAN DE DOSSIERS MET RECHT OP MAATSCHAPPELIJKE INTEGRATIE (WET VAN 02/04/2002), OVEREENKOMSTIG ART 57 VAN HET KB VAN 11/07/2002 – JAAR 2020**

De controle had betrekking op de volgende elementen:

- de analyse van de procedure die toegepast dient te worden in het kader van de wet van 26/05/2002;
- de controle op de toepassing van de wetgeving op basis van een selectie van individuele dossiers.

### **I. ALGEMENE ANALYSE VAN DE PROCEDURE**

Dit is de procedure die toegepast dient te worden in het kader van de wet:

- Inschrijving van de aanvragen in een register;
- Afleveren van een ontvangstbewijs;
- Opstellen van een aanvraagformulier;
- Aanwezigheid van bewijsstukken;
- Sociaal onderzoek van een maatschappelijk werker om na te gaan wat de situatie van de aanvrager is op het ogenblik van de indiening van de aanvraag;
- Beslissing van de Raad voor Maatschappelijk Welzijn binnen de 30 dagen volgend op de aanvraag + kennisgeving aan de betrokkene binnen de 8 dagen.
- Opmaak GPMI binnen de 3 maand na de eerste toekenningsbeslissing

De inspecteur stelt vast dat deze procedure werd toegepast voor de gecontroleerde dossiers.

### **2. CONTROLE VAN INDIVIDUELE DOSSIERS OP BASIS VAN EEN STEEKPROEF**

40 individuele dossiers werden gecontroleerd.

U vindt een gedetailleerde beschrijving van deze controle per begunstigde in controletabel 3.

### **3. CONCLUSIE**

Uw centrum heeft de procedure met betrekking tot het recht op maatschappelijke integratie nageleefd en heeft de wetgeving voor de gecontroleerde sociale dossiers op een correcte manier toegepast.

Er werden wel algemene aanbevelingen geformuleerd in deel I van dit verslag.

**BIJLAGE 4**  
**CONTROLE VAN DE SUBSIDIES MET BETREKKING TOT HET RECHT OP**  
**MAATSCHAPPELIJKE INTEGRATIE PERIODE 2018-2019**

Bij de boekhoudkundige controle wordt een vergelijking gemaakt van de cijfers van het OCMW en de toelagen van de POD MI, betreffende de uitgaven en terugvorderingen omtrent het leefloon betaald door het OCMW.

**I ANALYSE VAN DE REKENINGEN**

**I.1 Cijfers volgens de POD MI**

	<u>Ontvangsten</u>	<u>Uitgaven</u>
	-47.880,20	-51.323,75 2018/2017
		7.199,99 2019/2017
2018	2.178,39	2.882.391,55
	76.059,70	160.920,24
	9.218,47	141.192,37
	1.254,82	28.301,31
	5.405,77	2.614.502,20
	8.172,64	
	2.053,00	
	106.849,06	
	580,00	
	86.015,40	
	909,00	
	390,00	
	4.702,21	
2019	1.473,71	
	75.996,15	3.142.976,97
	11.055,11	171.631,86
	627,71	109.104,79
	963,29	423,32
	3.800,00	-49,40
	19.781,62	-4.670,93
	474,72	
	261.032,57	

	245,00		-628,81
			2.728.558,87
			-369,13
	60.391,49		93.619,66 2019/2018
	-396,76		629,14 2020/2018
Totaal:	<u>691.352,87</u>		<u>12.024.410,25</u>

Dit is een netto uitgave van 12.024.410,25 € - 691.352,87 € = 11.333.057,38 €

### **I.2 Cijfers volgens de rekeningen van het OCMW**

	<u>Ontvangsten</u>	<u>Uitgaven</u>
2018	286.583,24	2.274.933,30
		3.058.449,64
		395.542,28
		140.066,65
2019	385.070,44	2.372.822,64
		3.317.250,00
		396.304,06
		111.678,98
Totaal:	<u>671.653,68</u>	<u>12.067.047,55</u>

Dit is een netto uitgave van 12.067.047,55 € - 671.653,68 € = 11.395.393,87 €

### **Vergelijking van de totalen**

Periode 2018-2019	
Totaal van de netto-uitgaven van de POD MI (in EUR)	11.333.057,38
Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW (in EUR)	11.395.393,87
Verschil (in EUR)	-62.336,49
Foutenmarge = (verschil/netto-uitgaven POD MI) x 100 (in %)	-0,55%

Er is eventueel te weinig ontvangen toelage.

Mogelijke verklaringen voor deze eventuele te weinig ontvangen toelage kunnen zijn:

- Bepaalde dossiers werden niet of minder betaald
- Boeking op een ander artikel dan het artikel RMI
- Boeking op het artikel RMI die op een ander artikel dienden geboekt te worden
- Boeking in een ander jaar dan de controleperiode
- Foutieve boekingen (materiële vergissingen)
- Voor bepaalde dossiers werden geen formulieren verstuurd naar de POD MI
- Het niet behandelen van de foutcodelijsten die verstuurd worden door de POD MI
- Aanvraag toelagen via een andere wetgeving dan RMI wetgeving
- Terugvorderingsrechten (7-rekening) werden doorgegeven via Formulier D i.p.v. de effectieve ontvangsten (4-rekening)
- ...

## **2. CONCLUSIE**

Voor de gecontroleerde periode werd volgend resultaat vastgesteld:

Uw OCMW heeft eventueel te weinig toelagen ontvangen.

De desbetreffende subsidies zouden u nog kunnen worden terugbetaald, op voorwaarde dat de termijn van 45 dagen werd nageleefd en dat u zelf uw regularisaties aan onze diensten bezorgt (Art 21§6 van de Wet van 26/05/2002). **Deze wijzigingen moeten binnen 3 maanden na ontvangst van dit verslag worden aangebracht. Als er geen oordeel wordt geveld, is het voor uw diensten niet meer mogelijk om subsidieaanvragen (formulier B) in te dienen voor de betreffende jaren.**

Om te weten of er nog een eventueel recht geldt voor de inning van dit bedrag en hoe u dit recht kunt laten gelden, kunt u contact opnemen met onze Frontoffice [vraag@mi-is.be](mailto:vraag@mi-is.be) of tel. 02/508.85.85) om zo een lijst te krijgen van de formulieren die geweigerd werden (en uitleg over de foutieve codes). Deze documenten zullen u per mail bezorgd worden.

De POD MI sluit de gecontroleerde jaren tot en met 2019 af. Het verkrijgen van toelagen is, behoudens veroordelingen bij vonnis, niet meer mogelijk.

**BIJLAGE 5**  
**CONTROLE VAN HET STOOKOLIEFONDS VOOR HET JAAR 2019**

De controle werd uitgevoerd op 2 niveaus:

- Een boekhoudkundige controle waarbij de cijfergegevens in de boekhouding van het OCMW vergeleken werden met de subsidies toegekend door het Sociaal Stookoliefonds;
- De controle van de toepassing van de wetgeving ter zake en van bewijsstukken op een steekproef van dossiers.

**I. BOEKHOUDKUNDIGE CONTROLE**

<b>Uitgaven OCMW €</b>	<b>Uitgaven POD MI €</b>	<b>Verschil €</b>
45.958,50 (*)	45.958,50	-

(\*) sommige uitgaven werden geboekt einde 2018 of begin 2020.

**2. CONTROLE OP DE TOEPASSING VAN DE WETGEVING EN DE BEWIJSSTUKKEN OP EEN STEEKPROEF VAN DOSSIERS**

Dit is de procedure die gevolgd dient te worden voor de aanvraag van verwarmingstoelages:

- Inschrijving van de aanvragen in een register;
- Indieningstermijn van de aanvraag binnen de 60 dagen van de levering;
- Maatschappelijk werker voert een maatschappelijk onderzoek uit met betrekking tot de situatie van de aanvrager op het ogenblik dat de aanvraag wordt ingediend et gaat na of er aan de toekenningsvoorwaarden voldaan is;
- Beslissing van de Raad voor Maatschappelijk Welzijn binnen de 30 dagen die volgen op de aanvraag + kennisgeving aan de betrokkene binnen de 8 dagen;
- Betaling binnen de 15 dagen.

Bovendien dient het dossier ook de volgende bewijsstukken te bevatten:

- factuur of leveringsbon;
- statuut van de aanvrager;
- zijn bestaansmiddelen;
- identiteitsgegevens van de aanvrager (via een kopie van de identiteitskaart);
- gezinssamenstelling.

Uw centrum heeft 296 aanvragen verwerkt tijdens deze verwarmingsperiode. Een steekproef van 10 van deze dossiers heeft het voorwerp uitgemaakt van een controle.

U vindt een gedetailleerde beschrijving van deze controle per begunstigde in controletabel 5.

In sommige steekproefdossiers werd de termijn van de kennisgeving aan de betrokkene binnen de 8 dagen niet gerespecteerd.

**CONCLUSIES**

Voor het gecontroleerde jaar werd vastgesteld dat de subsidies in het kader van de verwarmingstoelage wel degelijk verschuldigd waren aan uw centrum.

## **BIJLAGE 6**

### **CONTROLE VAN DE SUBSIDIES TOEGEKEND VIA HET UNIEK VERSLAG – JAAR 2019**

Deze controle gaat na of de aangifte van het Uniek Jaarverslag correct verliep, en dit zowel voor de financiële als inhoudelijke aspecten.

De materies die aan bod komen zijn:

- Subsidie Participatie en Sociale Activering (PSA)
- Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE)
- Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke Integratie (GPMI)

#### **1. Kruising van de personeelskosten**

Voorafgaand aan de inspectie werd een kruising van de NISS uitgevoerd die werden aangegeven in de personeelskosten met betrekking tot de wet van 26/05/2002, de subsidie voor de sociale participatie en activering, het sociaal fonds voor gas en elektriciteit en de GPMI-subsidie.

Vanuit deze kruising kan worden geleid dat er geen dubbele financiering is in de verschillende subsidie kanalen hierboven vernoemd.

Dit toont de kwalitatieve werk geleverd door uw OCMW om de personeelskosten in te dienen in het Uniek jaarverslag.

#### **2. Overzicht van de gevraagde en verstrekte middelen**

	<b>Gevraagde personeelskosten</b>	<b>Gevraagde andere middelen</b>	<b>Totaal gevraagde toelage</b>	<b>Maximum toelage</b>	<b>Effectief toegekende toelage</b>
<b>PSA</b>	41.059,85 €	175.385,79 €	216.445,64 €	203.110,00 €	203.110,00 €
<b>SFGE</b>	273.150,52 €	45.635,93 €	318.786,45 €	293.156,14 €	293.156,14 €
<b>GPMI</b>	381.331,43 €	0,00 €	381.331,43 €	368.127,99 €	368.127,99 €

#### **3. Controle van de betaalde personeelskosten**

	<b>Gevraagde personeelskosten</b>	<b>Effectief betaalde personeelskosten</b>	<b>Toelagen aanvaard na inspectie</b>	<b>Toelagen geweigerd na inspectie</b>
<b>PSA</b>	41.059,85 €	27.724,21 €	39.065,57 €	0,00 €
<b>SFGE</b>	273.150,52 €	257.383,90 €	257.383,90 €	0,00 €
<b>GPMI</b>	381.331,43 €	368.127,99 €	368.127,99 €	0,00 €

De gevraagde personeelskosten werden correct verantwoord.

#### 4. Boekhoudkundige verantwoording van de andere betoelaagde middelen

	<b>Gevraagd bedrag voor tussenkomsten</b>	<b>Effectief betoelaagd bedrag</b>	<b>Netto uitgaven in boekhouding OCMW</b>	<b>Verschil boekhouding en aangifte in Uniek Verslag</b>	<b>Toelagen geweigerd na inspectie</b>
<b>PSA</b>	175.385,79 €	175.385,79 €	175.940,91 €	555,12 €	0,00 €
<b>SFGE</b>	45.635,93 €	35.772,24 €	64.586,77 €	18.950,84 €	0,00 €
<b>GPMI</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

De in het Uniek Jaarverslag ingediende kosten werden boekhoudkundig correct verantwoord.

#### 5. Controle van de individuele steunen en collectieve modules

	<b>Effectief betoelaagde tussenkomsten</b>	<b>Bedrag van de gecontroleerde steekproef</b>	<b>Aantal gecontroleerde dossiers</b>	<b>Toelagen geweigerd na inspectie</b>
<b>PSA</b>	175.385,79 €	68.955,64 €	20	0,00 €
<b>SFGE</b>	35.772,24 €	3.667,38 €	15	0,00 €
<b>GPMI</b>	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €

De gevraagde middelen werden correct verantwoord.

#### 6. CONCLUSIE

De controle toont aan dat alle toelagen werden besteed in overeenkomst met de wetgeving en procedurele vereisten van de verschillende onderdelen.

## **BIJLAGE 7**

### **CONTROLE KNIPPERLICHTEN - PERIODE 2018-2019**

Deze controle werd uitgevoerd op twee niveaus:

- De knipperlichten waarmee het OCMW zich akkoord verklaard heeft (feedbackcode 1, 2, 3 en 4 toegekend) en terecht werden verstuurd door de POD MI.
- De knipperlichten waarmee het OCMW zich niet akkoord verklaard heeft (feedbackcodes 110 tot 190 toegekend) en die onterecht werden verstuurd door de POD MI.

Tijdens de controle werd nagekeken of de door het OCMW toegekende feedbackcodes corresponderen met de realiteit.

### **ANALYSE VAN DE FEEDBACKCODES VAN DE KNIPPERLICHTEN**

Alle nog openstaande knipperlichten verstuurd in de periode 2018-2019 werden gecontroleerd.

Volgende elementen werden nagekeken voor de gecontroleerde knipperlichten met

- *Feedbackcode 1 'de formulieren zullen binnen de 30 dagen bezorgd worden'*: er werd nagegaan of deze knipperlichten intussen al dan niet werden opgelost en zo niet, werd de reden van niet verwerking nagegaan.
- *Feedbackcode 2 'terugvordering ingeleid, bij ontvangst zullen de nodige formulieren bezorgd worden'*: er werd nagegaan of er wel degelijk een terugvordering werd beslist en geboekt door het OCMW.
- *Feedbackcode 3 'beslissing genomen tot gedeeltelijke of niet recuperatie'*: de reden van niet of gedeeltelijke recuperatie wordt nagegaan.
- *Feedbackcode 4 'terugvordering ingediend voor de verkeerde periode'*: er wordt nagegaan hoe de terugvordering werd doorgegeven en wat er fout gelopen is.
- *Voor de knipperlichten met feedbackcode 110 tot 190 werd aan de hand van bewijsstukken nagegaan of de doorgegeven feedbackcodes correct waren.*

De resultaten per gecontroleerd knipperlicht vindt u in controletabel 7 van dit verslag.

### **CONCLUSIE**

Uit de controle blijkt dat de door het OCMW toegekende feedbackcodes soms niet correct waren Dit kan erop wijzen dat:

- De feedbackcodes verkeerd werden geïnterpreteerd of toegepast door uw medewerkers.
- De formulieren voor het aanvragen van subsidies foutief worden ingevuld door uw medewerkers.

Voor verschillende dossiers werden in controletabel 7 richtlijnen/aanbevelingen geformuleerd. Hiermee dient er rekening gehouden te worden bij de behandeling van de knipperlichten die in de toekomst worden verzonden.



Voor bepaalde dossiers wordt het foutief formulier dat aanleiding gaf tot een knipperlicht geheel of gedeeltelijk door onze diensten geannuleerd. De toelage voor het formulier met knipperlicht wordt dus ingehouden. Indien er in deze dossiers nog recht is op subsidies dienen de formulieren conform de richtlijnen in controletabel 7 opnieuw ingediend te worden om de resterende toelage te ontvangen.

Deze rechtzettingen dienen te gebeuren binnen de 3 maand na ontvangst van het rapport. Daarna is het niet meer mogelijk om nog formulieren DI (wet 02/04/1965) of formulieren B (wet 26/05/2002) voor de gecontroleerde periode in te dienen. **De POD MI sluit de deze jaren immers af, waardoor het verkrijgen van toelagen enkel nog mogelijk is bij veroordelingen bij vonnis.**