



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 Vast Bureau van
Aartselaar
Kapellestraat 136
2630 Aartselaar

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): 2

Uw kenmerk:

Ons kenmerk: Aartselaar/W65M-UJV/2021

Betreft: Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum op 25,26 en 27/8/2021.

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.

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

	Omschrijving	Jaar	Bijlage
1	Wet van 02/04/1965: controle van de medische kosten	2016-2018	Bijlage 1: Controle van de medische bewijsstukken, Wet van 02/04/1965
2	Wet van 02/04/1965: boekhoudkundige controle	geen controle uitgevoerd	Bijlage 2: Controle toelagen, Wet van 02/04/1965
3	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: controle van de sociale dossiers	geen controle uitgevoerd	Bijlage 3: Controle van de sociale dossiers, Wet van 26/05/2002
4	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: boekhoudkundige controle	geen controle uitgevoerd	Bijlage 4: Controle van de toelagen, Wet van 26/05/2002
5	Stookoliefonds (verwarmingstoelage)	geen controle uitgevoerd	Bijlage 5: Controle van het Stookoliefonds
6	Controle van het Uniek Jaarverslag	2019	Bijlage 6: Controle van het Uniek Jaarverslag
7	De behandeling van de knipperlichten	geen controle uitgevoerd	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 betreffende de voorbereidingen van de inspecties werd via mail aan uw OCMW gestuurd op 19/5/2021 .

Bij aanvang van de inspecties waren de 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, controle medische kosten

Administratieve controle facturen:

De terugbetalingsregels inzake de ziekteverzekering worden voor de farmaceutische kosten grotendeels correct toegepast.

Inzake de terugbetaling van de medische kosten merken we dat er nog zaken aangevraagd worden aan de POD MI die niet vergoedbaar zijn o.a. ereloon-supplementen.

Controle individuele sociale dossiers:

Kennisgevingen-beslissingen: een beslissing is individueel bijgevolg adviseren wij u om duidelijk alle betrokken gezinsleden te vermelden in de beslissingen en kennisgevingen.

Bewijsstukken: In enkele dossiers ontbraken beslissingen en (kopie van de) kennisgevingen; deze moeten altijd in de dossiers aanwezig zijn.

Uitputten rechten – aansluiting ziekenfonds: Als een OCMW een persoon niet aansluit of laat aansluiten bij een mutualiteit terwijl deze persoon wel aangesloten kan worden, dan vindt er bij inspectie terugvordering plaats van de medische kosten ten gevolge van verstrekte zorgen die dateren van drie maanden of langer na aansluitbaarheidsdatum (datum vanaf wanneer iemand aansluitbaar is). Dit is niet het geval als het OCMW schriftelijk kan bewijzen dat de aansluiting van de persoon bij het ziekenfonds om gegronde redenen meer dan drie maanden na datum aansluitbaarheid in beslag nam.

Voor 1 dossier liet het OCMW na om betrokkene tijdig aan te sluiten bij een ziekenfonds.

Beslissing Mediprima aanpassen - afleveren medische kaart:

In het kader van het afleveren van een medische kaart Mediprima moet de kaart ten laatste stopgezet worden drie maanden na datum aansluitbaarheid bij ziekenfonds. Vanzelfsprekend mag het OCMW niet wachten tot de 3 maanden voorbij zijn om de medische kaart stop te zetten: indien het OCMW over informatie beschikt (bv via mutaties of gewoon mailverkeer met ziekenfonds) vanaf wanneer de ziekenfonds-aansluiting van betrokkene in orde komt, moet het OCMW onmiddellijk de medische kaart stopzetten. Desgevallend zal de beslissing inzake medische kosten aangepast worden naar enkel tussenkomst in de remgelden.

Snel inbrengen elektronische beslissingen:

Het OCMW moet zijn beslissing via zijn sociale software invoeren in het gecentraliseerde systeem Mediprima. Dit uiterlijk op het moment van de mededeling van de beslissing aan de betrokkene (maximaal 8 dagen).

Opmerkingen die tijdens de vorige inspectie zijn gemaakt en nog steeds relevant zijn:

-Ontvangstbewijs: voor iedere aanvraag moet een ontvangstbewijs afgeleverd worden. Een kopie van het ondertekende ontvangstbewijs moet aanwezig zijn in het dossier (rapport 2015-2018).

-De verslagen bevatten in bepaalde gevallen echter te weinig gegevens/onderzoeksdaden. Vooral het onderzoek naar een mogelijke aansluiting bij het ziekenfonds ontbreekt vaak. Nergens vinden we bewijsstukken van de aanvangsdatum van de aansluiting.

Indien de betrokkene over een arbeidsvergunning/kaart beschikt, dient het OCMW een eventuele tewerkstelling te onderzoeken. Het OCMW kan dit onderzoeken via de consultatie van KSZ stroom Dimona/Dolsis. De bewijsstukken/gegevens dienen we terug te vinden in het dossier/verslag.

Zie minimale voorwaarden sociaal onderzoek OB 14/3/2014. (Rapport 2015 en 2018)

De inspecteur adviseert om een aparte rubriek in de template van het sociaal verslag aan te maken met titel: 'onderzoek ziekteverzekering'. Bewijsstukken hieromtrent kunnen bij voorkeur bijgehouden worden in een aparte map in het dossier.

-Voor dossiers financiële steun is sinds maart 2014 het huisbezoek verplicht, wij adviseren het OCMW om de datum van het huisbezoek en de vaststellingen beknopt op te nemen in het sociaal verslag. (rapport 2015)

-De beslissing en kennisgeving bevat geen duidelijke verwijzing naar de medische kaart.

Een voorbeeld van een alomvattende formulering van een kennisgeving zou kunnen zijn:

“Vanaf dd/mm/yy neemt het OCMW de medische en farmaceutische kosten ten laste volgens de regels van de ziekteverzekering (inclusief/exclusief remgeld (schrappen wat niet past)). Het OCMW levert tevens een medische kaart af voor de kosten in een verplegingsinstelling (zoals een ziekenhuis). Ten laatste binnen een jaar (of korter- volgens keuze OCMW) kan deze beslissing herzien worden.” (Rapport 2018)

-We merken op dat uw OCMW geen maximale benutting maakt van de toelage voor LOI-bewoners: voor personen die geen aansluiting ziekenfonds hebben en geen inkomen hebben dat gelijk of groter is dan het equivalent leefloon, kan namelijk het wettelijk honorarium teruggevraagd worden. In vele gevallen vraagt het OCMW aan de POD slechts de verhoogde tegemoetkoming terug. (rapport 2015-2018)

Uniek Jaarverslag

Algemeen:

Bij het invullen van het uniek jaarverslag is er een foutief bedrag ingevuld bij het bedrag van het bruto jaarloon. Uw OCMW heeft hierdoor subsidies mislopen. (o.a. voor SFGE)
Het bruto jaarloon is het totaalbedrag van de loonkost op jaarbasis, gedragen door het OCMW, voor dit welbepaald personeelslid gedurende het toelagejaar.

Subsidie Participatie en Sociale Activering (PSA):

De subsidie werd niet geheel opgebruikt. Voorbeelden van aanvaarde activiteiten kan u terugvinden in een lijst die beschikbaar is op de site van de POD MI onder de rubriek 'documenten': <https://www.mi-is.be/nl/toelage-voor-participatie-en-sociale-activering>
Deze lijst is niet beperkend, de OCMW's mogen de subsidie gebruiken voor andere niet opgesomde activiteiten, voor zover zij kaderen in de doelstelling van de maatregel.

De bewijsstukken/factuur van de activiteit, alsook het betalingsbewijs van de activiteit aan de organisator of leverancier moeten bij de controle kunnen voorgelegd worden.

Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE)

De bewijsstukken/factuur van de kost, alsook het betalingsbewijs van de factuur aan de leverancier moeten bij de controle kunnen voorgelegd worden.

Dit bleek in een aantal dossiers te ontbreken.

Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke Integratie (GPMI)

Er werden door uw OCMW zowel personeels- als begeleidingskosten ingediend in het uniek jaarverslag.

Begeleidingskosten- tussenkomsten aan cliënten: begeleidingskosten zijn de kosten die bijdragen tot het verwezenlijken van de doelstellingen en het naleven van de afspraken, opgenomen in het GPMI. Enkele voorbeelden: tussenkomst in psychologische hulp, vervoerskosten naar een opleiding,..

Kosten die het OCMW wettelijk ten laste moet nemen, omdat het tot zijn wettelijke opdracht behoort, komen niet in aanmerking voor de bijzondere toelage GPMI. Leefloon komt aldus niet in aanmerking voor deze toelage: het leefloon behoort tot de wettelijke opdracht van een OCMW en wordt reeds betaald via een ander kanaal.

5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

5.1 Evolutie ten opzichte van eerdere controles

Medische kosten: voor de opvolging van de terugbetalingsregels zien we een vooruitgang voor de farmaceutische kosten. Inzake de inhoud van de sociale dossiers en het sociaal onderzoek blijven er meerdere aandachtspunten die bij voorgaande controles reeds geformuleerd werden.

Cultuur: dezelfde opmerkingen werden gemaakt in het vorige inspectierapport mbt PSA van 2017.

Energie: bij de vorige controle waren er geen opmerkingen.

GPMI: dit is de eerste controle inzake de verantwoording van de GPMI-toelage.

5.2 Debriefing

Na de controles werd tijd gemaakt om de vaststellingen en aanbevelingen van de verscheidene controles met aantal personeelsleden van het OCMW te bespreken. Tijdens deze debriefing konden de personeelsleden van het OCMW ook bijkomende vragen stellen aan de inspecteur.

5.3 Algemene opmerkingen van het OCMW

Met het oog op de controle van de toegekende budgetten m.b.t. COVID-19 wordt aangeraden een afzonderlijk artikelnummer te creëren in de boekhouding waarop alle uitgaven en ontvangsten worden geboekt.

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	Terugvorderings-procedure
Uniek Jaarverslag- personeelskosten SFGE	2019	-19733,04 (zie bijlage 6)	Uit te voeren door onze diensten bij de volgende subsidie

Te veel ontvangen toelagen

Controle	Periode	Terugvordering	Terugvorderingsprocedure	Terugvorderingsperiode
Wet van 02/04/1965, controle van de medische kosten	2016-2018	1261,89 €	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten

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

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 I
CONTROLE VAN DE MEDISCHE HULP IN HET KADER VAN DE WET VAN 2 APRIL 1965 EN
VAN HET MB VAN 30 JANUARI 1995: PERIODE 2016-2018

De controle werd uitgevoerd op twee niveaus:

- Een controle op de naleving van de wetgeving ter zake via een steekproef van de individuele dossiers (via Mediprima aangevuld met de dossiers met medische kosten)
- Een administratieve en financiële controle op een steekproef van de facturen,

De controle van de dossiers van de medische kosten heeft betrekking op dossiers die betrekking hebben op uitgaven die via D-formulieren zijn ingediend en/of op uitgaven die zijn betaald nadat de rechten in MEDIPRIMA zijn geopend.

1. CONTROLE VAN DE INDIVIDUELE DOSSIERS

De controle van de dossiers heeft betrekking op volgende elementen:

- De steunaanvraag (indien nodig geacht)
- De borg (indien nodig geacht)
- De verzekeraarheid via verblijfskaarten (TR25), tewerkstelling (KSZ) of verzekering in land van oorsprong (HZIV)
- De sociale verslagen
- De beslissingen/kennisgeving van de beslissingen

Controle van de individuele dossiers met kosten via MEDIPRIMA

De controle werd uitgevoerd op een steekproef van 10 individuele dossiers.

De inspecteur stelt vast dat de volgende elementen niet op een correcte manier werden toegepast:

- Bestaan van een steunaanvraag voor de gecontroleerde dossiers (indien nodig geacht)
- Controle van de verzekeraarheid via verblijfskaarten (TR25), tewerkstelling (KSZ) of verzekering in land van oorsprong (HZIV)
- Opstellen van duidelijke en concrete sociale verslagen
- De beslissing / kennisgeving van de beslissing

De inspecteur stelde bij een aantal dossiers problemen vast. U vindt een gedetailleerde beschrijving per dossier in de controletabel IA.

Voor de dossiers gecontroleerd via MEDIPRIMA, vordert de inspectie € 804,37 terug, en dit wegens de volgende vaststellingen.

- Betrokkene is aansluitbaar bij ziekenfonds wegens verblijfskaart en/of tewerkstelling (aandeel ziekenfonds ziekenhuiskosten wordt teruggevorderd)

2. ADMINISTRATIEVE CONTROLE

De controle had betrekking op de volgende elementen:

- Administratieve juistheid van de aangiften

- Terbeschikkingstelling van de nodige facturen
- Terbeschikkingstelling van de betalingsbewijzen
- Naleving van de terugbetalingsregels van de ziekteverzekering en van de wet van 02/04/1965.

De inspecteur stelt vast dat de volgende elementen niet op een correcte manier werden toegepast:

- naleving van de terugbetalingsregels van de ziekteverzekering en van de wet van 02/04/1965.

U vindt een gedetailleerde beschrijving van de vastgestelde fouten in de controletabel I B.

3. FINANCIELE CONTROLE

3.1. Extrapolatie van de financiële resultaten

Er werd voor deze controle geen extrapolatie van de financiële resultaten uitgevoerd.

3.2. Detail van het totaalbedrag van de terugvordering van de medische kosten

Alle formulieren worden gecontroleerd vanaf een bepaald bedrag per soort kosten (het betreft hier de zogenaamde “stratificatieformulieren”). Onder dit bedrag wordt een steekproef van formulieren vastgelegd en gecontroleerd (het betreft hier de zogenaamde “niet-stratificatieformulieren”).

Tabel van de terugvordering voor de medische kosten op basis van de steekproef:

Kostentype	Totaal steekproef	Subsidie totaal niet stratificatie-formulieren	Extrapolatie-factor	Extrapolatie-voorwaarden vervuld ?	Terugvordering voor extrapolatie	Terugvordering na extrapolatie
MEDI	1221,04	7.406,61	0,00	NEE	€ 56,2	€ 0,00
FARI	2710,55	6.545,83	0,00	NEE	€ 344,34	€ 0,00
AMBI	NVT	NVT	NVT	NVT		€ 0,00
HOSI	NVT	NVT	NVT	NVT		€ 0,00
TOTAAL						€ 400,54

Legende:

Med = medische kosten buiten zorginstelling.

Far = farmaceutische kosten buiten zorginstelling.

Amb = ambulante zorgen verstrekt in een zorginstelling.

Hop = ziekenhuiskosten verstrekt in een zorginstelling

Het totaalbedrag van de terugvordering van de medische kosten ~~na extrapolatie~~ op basis van de steekproef bedraagt € 400,54.

U vindt een gedetailleerde beschrijving van deze controle in controletabel I B.

Tabel van de terugvordering voor de medische kosten van de stratificatie

Kostentype	Totaal van de stratificatie-formulieren	Terugvordering stratificatie-formulieren
MED2	€ 1.582,60	€ 0,00
FAR2	€ 1.012,94	€ 56,96
AMB 2	NVT	NVT
HOS 2	NVT	NVT
TOTAAL TERUG TE VORDEREN		56.96

Het totaalbedrag van de terugvordering van de medische kosten die betrekking hebben op de stratificatie bedraagt € 56,96.

U vindt een gedetailleerde beschrijving van deze controle in controletabel IB.

4. ALGEMENE INFORMATIE

Op onze website www.mi-is.be kunt u gedetailleerde uitleg terugvinden over de medische kosten die teruggevorderd kunnen worden bij de Federale Staat. Deze uitleg staat vermeld in het document genaamd "Medische bewijsstukken in het kader van de wet van 02/04/1965 en van het M.B. van 30/01/1995".

Er bestaan eveneens twee zoekmachines op de website van het RIZIV (www.riziv.be) die het mogelijk maken om niet alleen de erelonen en terugbetalingen van de nomenclatuurcodes te raadplegen, maar ook de vergoedbare farmaceutische specialiteiten.

5. CONCLUSIES

Voor de medische kosten (wet van 02/04/1965) heeft uw OCMW voor 804,37 (dossiers Mediprima)+ 400,56 (steekproef) + 56,96 (stratificatie) = 1261,89 te veel aan toelagen ontvangen voor de gecontroleerde periode.

Voor sommige individuele dossiers werd immers niet voldaan aan de voorwaarden voor de toekenning van de subsidie.

Deze zijn gedetailleerd in de controleroosters IA / IAbis / IB en waren het onderwerp van opmerkingen en aanbevelingen.

Het te veel uitgekeerde bedrag zal geregulariseerd worden op één van uw volgende maandelijkse kostenstaten.

Naar aanleiding van deze controle zullen de gecontroleerde jaren in onze informaticatoepassing definitief afgesloten worden.

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)

I. 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 afgeleid dat er geen dubbele financiering is in de verschillende subsidie kanalen hierboven vernoemd.

Daarentegen, werd opgemerkt dat uw OCMW systematisch een foutief bedrag aangeeft als bruto jaarloon.

De aangegeven bedragen in het uniek jaarverslag zijn te weinig om een jaarbedrag voor te stellen.

Deze fout is door uw inspecteur gecorrigeerd via de inspectie van de personeelskosten (rooster 6A). De toelage personeelskosten die u te weinig ontving zal door onze diensten in uw voordeel toegekend worden bij een volgende subsidie.

I. Overzicht van de gevraagde en verstrekte middelen

	Gevraagde personeelskosten	Gevraagde andere middelen	Totaal gevraagde toelage	Maximum toelage	Effectief toegekende toelage
PSA	222,00 €	2.007,00 €	2.229,00 €	4.034,00 €	2.229,00 €
SFGE	5.921,23 €	2.017,60 €	7.938,83 €	27.179,30 €	7.362,14 €
GPMI	424,74 €	10.321,48 €	10.746,22 €	3.812,59 €	3.812,59 €

Voor PSA werd de toelage niet volledig besteed.

Voor SFGE en GPMI werd een te weinig aan personeelskosten gevraagd en toegekend omwille van een foute aangifte van het bruto jaarloon in het uniek jaarverslag.

Voor GPMI werd wel de maximale toelage verkregen op basis van de gevraagde andere middelen.

2. Controle van de betoelagde personeelskosten

	Gevraagde personeelskosten	Effectief betaalde personeelskosten	Toelagen aanvaard na inspectie	Toelagen geweigerd na inspectie	toelagen te weinig ontvangen
PSA	222,00 €	222,00 €	222,00 €	0,00 €	25.738,39 €-5921.23= 19817,16
SFGE	5.921,23 €	5.921,23 €	36.019,78 €	0,00 €	
GPMI	424,74 €	0,00 €	8.171,87 €	0,00 €	

Voor SFGE en GPMI werd een te weinig aan personeelskosten gevraagd en toegekend omwille van een foute aangifte van het bruto jaarloon in het uniek jaarverslag. Het bedrag te weinig ontvangen personeelskosten SFGE zal bij een volgende afrekening aan uw OCMW toegekend worden.

Een detail van deze controle kan u terugvinden in controletabel 6A.

3. Boekhoudkundige verantwoording van de andere betaalde middelen

	Gevraagd bedrag voor tussenkomsten	Effectief betaald bedrag	Netto uitgaven in boekhouding OCMW	Vershil boekhouding en aangifte in Uniek Verslag	Toelagen geweigerd na inspectie
PSA	2.007,00 €	2.007,00 €	2.007,00 €	0,00 €	0,00 €
SFGE	2.017,60 €	1.440,91 €	2.017,60 €	0,00 €	0,00 €
GPMI	10.321,48 €	3.812,59 €	0,00 €	10.321,48 €	3.812,59 €**

De gevraagde toelagen (muv de personeelskosten) voor GPMI werden zowel inhoudelijk als boekhoudkundig niet correct verantwoord. De ingebrachte kosten -leeflonen- behoren tot een wettelijke opdracht van het OCMW en worden reeds betaald door de POD.

**Echter werd voor de GPMI verantwoording te weinig toelage personeelskosten aangevraagd in het uniek jaarverslag. De inspecteur aanvaard na controle van de jaarloonfiches het geweigerd bedrag van deze andere middelen als zijnde het te weinig ontvangen voor de personeelskosten (zie ook punt 2).

4. Controle van de individuele steunen en collectieve modules

	Effectief betaalde tussenkomsten	Bedrag van de gecontroleerde steekproef	Aantal gecontroleerde dossiers	Toelagen geweigerd na inspectie
PSA	2.007,00 €	2.007,00 €	15	0,00 €
SFGE	1.440,91 €	1.930,59 €	10	84,12 €
GPMI	3.812,59 €	5.622,01 €	5	3.812,59 €**

De gevraagde toelagen voor GPMI werden niet correct verantwoord. De ingebrachte kosten -leeflonen- behoren tot een wettelijke opdracht van het OCMW en komen dus niet in aanmerking voor deze toelage.

**Echter werd voor de GPMI verantwoording te weinig toelage personeelskosten aangevraagd in het uniek jaarverslag. De inspecteur aanvaard na controle van de jaarloonfiches het geweigerd bedrag van deze andere middelen als zijnde het te weinig ontvangen voor de

personeelskosten (zie ook punt 2). Voor GPMI werd reeds de maximale toelage verkregen , er zal dan ook geen bedrag meer in uw voordeel toegekend worden.

De gevraagde middelen voor SFGE werden onvoldoende verantwoord met een terugvordering op de verstrekte toelagen als gevolg. Dit wegens het niet kunnen voorleggen van een betaalbewijs van de factuur aan de leverancier.

5. Conclusie

Hieronder vindt u een overzicht van de subsidies die moeten worden teruggevorderd na deze controle:

	Personeelskosten	Boekhouding	Individuele steunen	Totaal
PSA	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
SFGE	-19817,16 €	0,00 €	84,12 €	-19733,04 €
GPMI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Het bedrag te weinig ontvangen personeelskosten SFGE € 19733,04 zal bij een volgende subsidie aan uw OCMW toegekend worden.