



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 het OCMW
van
Asse
Gasthuisstraat 2, 1730 Asse

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): Aantal 4

Uw kenmerk:

Ons kenmerk: OCMW/W65B-RMIB-UJV-KNI/2019

Betreft: Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter van het vast bureau van het OCMW,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum op 11, 18 en 19 september 2019.

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	Geen controle uitgevoerd	Bijlage 1: Controle van de medische bewijsstukken, Wet van 02/04/1965
2	Wet van 02/04/1965: boekhoudkundige controle	2015-2016	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	2015-2016	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	2017	Bijlage 6: Controle van het Uniek Jaarverslag
7	De behandeling van de knipperlichten	2015-2017	Bijlage 8: 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 op 24/07/2019.

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 onderstaande tabellen geven een overzicht van de belangrijkste vaststellingen en de aanbevelingen per gecontroleerde materie. Deze hebben betrekking op het naleven van de regelgeving en/of de procedures en of goede praktijken. De gedetailleerde informatie per dossier vindt u in de controleroosters onderaan dit verslag.

Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle

Er werden veel verschillen vastgesteld tussen de uitgave van het OCMW en de betoelaging door de POD. Het resultaat hiervan is dat er enerzijds een te veel aan toelagen ontvangen werd en anderzijds het OCMW voor een bedrag aan toelagen eventueel te weinig ontvangen heeft.

Mogelijke oorzaken van dit verschil **kunnen** zijn (dit is een niet-exhaustieve lijst):

- Het OCMW heeft bepaalde toelagen niet aangevraagd
- Het OCMW heeft voor bepaalde dossiers de verkeerde categorie equivalent

leefloon aangevraagd

- Bepaalde bedragen kunnen foutief geboekt zijn (bijvoorbeeld een dossiers equivalent leefloon staat geboekt op het leefloonartikel)

Een jaarlijkse interne controle van de OCMW uitgaven en ontvangsten in vergelijking met de aangevraagde staatstoelagen zou wenselijk zijn opdat grote verschillen reeds kunnen opgespoord worden en rechtgezet worden.

Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle

Na een vergelijking van de netto-uitgaven van het OCMW en de betoelaging van de POD werd een verschil vastgesteld in het nadeel van het OCMW. Dit komt onder andere doordat sommige dossiers betoelaagd onder de W65, bij het OCMW geboekt zijn op het artikel RMI. In andere gevallen gebeurde de doorgave van de ontvangsten niet correct. In het geval dat het OCMW leefloon toekent als voorschot op een uitkering, wordt dit niet doorgegeven naar de POD, echter wel geboekt bij het OCMW. Dit zorgt voor een vertekend beeld van deze cijfers.

Voorname in zake de aangifte van de ontvangsten stelden zich enkele problemen bij de twee boekhoudkundige controles (zowel de toelagen inzake de Wet van 02/04/1965 als het Recht op Maatschappelijk Integratie). Daarom worden volgende aanbevelingen meegegeven:

- Van zodra terugvorderingen leiden tot effectieve terugbetalingen moeten ze worden aangegeven bij de POD MI. Deze effectieve terugbetaling kan van de cliënt zelf komen, of van een derde instelling (vb IVT, RVA) die het leefloon vergoedt dat werd betaald als voorschot op een uitkering.
- Deze aangifte dient te gebeuren via het D-formulier (F-formulier voor aangiftes van de Wet van 1965) of terugvorderingsformulier (de naam kan variëren naargelang uw software)
- Bedragen die via subrogatie ontvangen worden en ontvangsten van personen die in één keer een som terugbetalen aan het OCMW dienen zo snel mogelijk overgemaakt te worden aan de POD. Voor afbetalingen dient het OCMW minstens jaarlijks de ontvangen terugvorderingen via het terugvorderingsformulier over te maken. Compensaties moeten zo veel mogelijk vermeden worden
- Vb. er wordt 700 € leefloon toegekend voor mei en in juli blijkt dat betrokkene maar recht had op € 500. Er wordt een vordering van € 200 opgemaakt en betrokkene betaalt dit in november effectief terug. De betaling van € 700 werd al als betaling aangegeven en moet niet omgezet worden naar € 500. Er komt daarentegen naast de betaling van € 700 een recuperatie van € 200 (formulier D).
- De datum in voege van het formulier D is de datum van de maand en het jaar waarin de ontvangst geboekt wordt in de boekhouding van het OCMW, het moment dus dat het geld effectief ontvangen wordt door het OCMW. De referentieperiode is de periode waarop de ontvangst betrekking heeft, dus de periode waarin er te veel leefloon werd betaald aan de begunstigde.
- Als er meerdere ontvangsten worden aangegeven op dezelfde dag dient de datum in voege te worden aangepast of dient een volgnummer te worden toegewezen aan de formulieren. Indien niet, zullen de verschillende formulieren D elkaar overschrijven. Enkel de laatste doorgegeven terugvordering voor die dag zal dan worden geregistreerd.

Gezien in een dossier de wetgeving niet correct werd toegepast, zal in dit dossier de

toelagen dat betrokkene onrechtmatig te lang in het buitenland verbleef terugvorderen, dit om een correcte toepassing van artikel 38 van het KB te verzekeren. Het gaat om periode 2014 en 2015. Voor meer informatie zie bijlage

Uniek Jaarverslag

De materies die gecontroleerd werden betreffen het Fonds Participatie en Sociale Activering (PSA), Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE) en het Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke Integratie (GPMI) (dit laatste enkel wat betreft de aangiftes in het Uniek Jaarverslag).

Algemeen

Uw centrum hield geen rekening met de personeelstoelagen die het ontving via de Sociale Maribel / Gesco of andere ondersteuningsmaatregelen. Hierdoor ontstond er een dubbele betoelaging met de personeelskosten ingediend in het uniek jaarverslag, met name het Fonds voor Participatie en Sociale Activering en de toelage inzake het Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke Integratie, dewelke zal worden teruggevorderd door onze diensten. (Art.4, Wet van 04/09/2002)

Fonds Participatie en Sociale Activering (PSA)

Het was positief vast te stellen dat het OCMW een ruim cliënteel tracht te bereiken met een brede waaier van activiteiten, en daarmee de subsidie volledig opgebruikt. De dossiers worden bovendien op een verzorgde manier beheerd. Een dossier betreft een tussenkomst inzake het kinderarmoedefonds, echter is betrokkene reeds meerderjarig op het moment van toekenning. De toelage voor dit dossier zal leiden tot een terugvordering.

Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE)

Niet de volledige toelage is opgebruikt: slechts 1/6^e en dit voor minimale oplading (30%) van de budgetmeteropladingen. Er werd vastgesteld dat het OCMW geen tussenkomsten toekende inzake onbetaalde facturen (art.6). De inspectiedienst raadt aan om de toelage volledig te benutten, gezien er voldoende dossiers aanwezig zijn die aan de twee voorwaarden voldoen om toelagen in het kader van dit fonds te verkrijgen. Het is namelijk de bedoeling de personen uit hun toestand van schuldenlast te halen en het evenwicht in hun financiële situatie te herstellen. De begunstigde moet enerzijds zich in een toestand van schuldenlast bevinden. Anderzijds is het zo dat om recht te kunnen hebben de begunstigde de gas- en elektriciteitsrekeningen niet meer kan betalen.

Uw centrum heeft geen kosten aangevraagd in het kader van preventieve acties. Goede voorbeelden van deze acties zijn: Opleidingen energiebeheer voor begunstigden, kosten voor de isolatie van woningen, energiescans, de installatie van budgetmeters, enzovoort. Voor meer informatie over mogelijke preventieve maatregelen in het kader van het Gas- en Energiefonds verwijzen we u naar de omzendbrief van 13/04/2010.

Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke Integratie (GPMI)

Enkel kosten die gemaakt zijn met het oog op de begeleiding van gerechtigden bij de opmaak van een GPMI en bij het verwezenlijken van de doelstellingen en de afspraken, vervat in het GPMI, komen in aanmerking om de besteding van de GPMI-subsidie te verantwoorden. In de meeste gevallen was er geen link met het GPMI of geen GPMI

voorgelegd. Eenmalig worden deze aanvaard.

Bovendien werden 4 van de 7 tussenkomsten volledig terugvorderbaar gesteld en reeds volledig ontvangen door het OCMW. Deze bedragen worden teruggevorderd door de POD.

De behandeling van de knipperlichten

Er werd door het OCMW geen feedbackcode doorgegeven voor de openstaande knipperlichten, maar het OCMW heeft wel de nodige stappen op het vlak van onderzoek en beslissing genomen naar aanleiding van de melding. De aangeleverde informatie wordt opgevolgd maar de resultaten worden niet gecommuniceerd aan de POD MI. Er werd de inspectiedienst verzekerd dat de halfjaarlijkse feedbacklijst beter opgevolgd zou worden.

Enkele oorzaken waarom knipperlichten zichzelf nog niet geregulariseerd hadden:

- Spi-vrijstelling dient als dusdanig in de formulieren aangeduid te worden.
- Terugvorderingsformulieren F of D met zelfde datum in voege overschrijven elkaar (zie opmerking bij boekhoudkundige controle RMI)
- Ontvangsten dienen minstens jaarlijks doorgegeven te worden voor de bedragen die het OCMW reeds ontving – ook bij en afbetaalplan
- Feitelijke situatie dient in de formulieren aangepast te worden (alleenstaande/partner)

5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

Evolutie ten opzichte van eerdere controles

UJV: Zoals reeds meermaals opgemerkt werden er geen toelagen inzake het Sociaal Fonds voor Gas en Elektriciteit toegekend. Verder is het sterk aan te raden bij een volgende ingave van het uniek jaarverslag voldoende rekening te houden met andere tussenkomsten inzake personeelskosten om dubbele subsidiëring te vermijden.

De terugvordering inzake RMI boekhouding heeft betrekking op de correcte toepassing van artikel 38 van het KB (verblijf in het buitenland). Meer informatie mbt dit dossier vindt u terug in bijlage 4.

Debriefing

Tijdens de uitvoering van de verschillende controles werd regelmatig overleg gepleegd met de bevoegde personeelsleden. Na afloop van de inspectie werden de gemaakte vaststellingen overlopen met de verantwoordelijke van de sociale dienst. De vaststellingen inzake de boekhoudkundige controle werden per mail overgemaakt aan de verantwoordelijke van de boekhouding. Dit alles verliep in een constructieve sfeer en de inspectiedienst wilt uw medewerkers dan ook bedanken voor de vlotte samenwerking.

6. CONCLUSIE

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
Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle	15-16	Zie bijlage 2	Uit te voeren door uw diensten
Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle	15-16	Zie bijlage 4	Uit te voeren door uw diensten

Te veel ontvangen toelagen

Controle	Periode	Terugvordering	Terugvorderings-procedure	Terugvorderings-periode
Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle	Jaren 2015-2016	€ 16 159,37	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle	Periode 2014-2015 (in 1 dossier)	€ 1 033,96	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
Uniek Jaarverslag SCP en KA	Jaar 2017	€ 2 764,70	Door onze diensten	Via een vordering tot terugbetaling die u zal ontvangen
Uniek Jaarverslag SFGE		€ 0		Op de volgende subsidie die u wordt toegekend
Uniek Jaarverslag GPMI		€ 16 844,58		Op de volgende subsidie die u wordt toegekend
De behandeling van de knipperlichten	Jaren 2015-2017	Cf. bijlage nr. 8	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten

Terugvorderingen voor een bedrag lager dan 25 Euro worden vrijgesteld van terugvordering.

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,

Rudi CRIJNS

BIJLAGE 2
CONTROLE VAN DE SUBSIDIES TOEGEKEND IN HET KADER VAN DE WET VAN 02 APRIL
1965 – PERIODE 2015-2016

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

Uit de controle die uitgevoerd werd op basis van uw boekhoudkundige stukken blijkt:

- Dat er te veel toelagen werden ontvangen
- en eventueel te weinig toelagen werden ontvangen.

U vindt hiervan een gedetailleerde beschrijving in controletabel 2 A/B

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 2C.

CONCLUSIES

Voor de gecontroleerde periode heeft uw OCMW een te veel aan toelagen ontvangen van: 8166,53 € + 7992,84 € = 16 159,37 € (zie de controletabellen 2A en 2C).

De subsidies die overeen stemmen met de eventueel te weinig ontvangen toelagen (zie controletabel 2B), zouden u nog kunnen worden terugbetaald, op voorwaarde dat de termijnen voor de verzending van de A- en B-formulieren (45 dagen) en van de D-formulieren (12 maanden) aanvankelijk werden nageleefd (hoofdstuk 2, artikel 9 en artikel 12 van de wet van 2 april 1965). Tevens dienen alle wettelijke voorwaarden vervuld te zijn die de terugbetaling van deze steun mogelijk maken (art. 5 en 11§2 van de wet van 2 april 1965).

Om na te gaan of u nog recht heeft op de inning van de eventueel te weinig ontvangen toelagen, kunt u contact opnemen met onze Frontoffice (vraag@mi-is.be of tel 02/508.85.85) om een lijst te bekomen van de geweigerde formulieren en de uitleg over de foutieve codes. Deze lijst zal via e-mail verstuurd worden. Ook kan onze Frontoffice u uitleggen welke procedures best gevolgd worden.

De POD MI sluit de gecontroleerde jaren tot en met 2016 af. Het verkrijgen van toelagen is, behoudens veroordelingen bij vonnis, niet meer mogelijk.

Voor de dossiers vermeld in controletabel 2B kan het OCMW nog correcties overmaken (formulieren D) tot het einde van de derde maand na ontvangst van dit schrijven.

BIJLAGE 4
CONTROLE VAN DE SUBSIDIES MET BETREKKING TOT HET RECHT OP
MAATSCHAPPELIJKE INTEGRATIE PERIODE 2015-2016

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.

1 ANALYSE VAN DE REKENINGEN

1.1 Cijfers volgens de POD MI

POD MI		
2015	Uitgaven	Ontvangsten
Leefloon (50% - 65%)	€ 854.431,85	€ 17.723,16
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 135.308,18	€ 0,00
Project individuele integratie (70%)	€ 0,00	€ 0,00
Persoon nt. ingeschr. Rijksreg (100%)	€ 219.017,00	€ 0,00
Toekenning LL ex-dakloze (100%)	€ 37.480,63	€ 0,00
Verhoogd bestaansminimum / IP (100%)	€ 17.524,32	€ 0,00
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 0,00	€ 0,00
Regul's in 2014 mbt voorgaande jaren	€ 0,00	€ 0,00
Reguls in 2015 - 2017 mbt 2014	€ 0,00	€ 0,00
2016	Uitgaven	Ontvangsten
Leefloon (50% - 65%)	€ 958.090,27	€ 53.748,02
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 135.971,05	€ 0,00
Project individuele integratie (70%)	€ 0,00	€ 0,00
Persoon nt. ingeschr. Rijksreg (100%)	€ 413.266,55	€ 0,00
Toekenning LL ex-dakloze (100%)	€ 33.149,25	€ 0,00
Verhoogd bestaansminimum / IP (100%)	€ 29.597,10	€ 0,00
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 0,00	€ 0,00
Regul's in 2015 mbt voorgaande jaren	€ 0,00	€ 0,00
Reguls in 2016 - 2017 mbt 2015	€ 0,00	€ 0,00
TOTAAL	€ 2.833.836,20	€ 71.471,18

Totaal van de netto-uitgaven die door de POD gesubsidieerd worden voor de gecontroleerde periode:

2.833.836,20 - 71.471,18 = 2.762.365,02 €

1,2 Cijfers volgens de rekeningen van het OCMW

OCMW		
2015	Uitgaven	Ontvangsten
Leefloon (50% - 65%)	€ 860.537,31	€ 15.115,18
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 135.449,76	€ 0,00
Project individuele integratie (70%)	€ 0,00	€ 0,00

Persoon nt. ingeschr. Rijksreg (100%)	€ 248.412,31	€ 0,00
Toekenning LL ex-dakloze (100%)	€ 39.466,35	€ 0,00
Verhoogd bestaansminimum / IP (100%)	€ 4.402,88	€ 0,00
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 0,00	€ 0,00
2016	Uitgaven	Ontvangsten
Leefloon (50% - 65%)	€ 924.057,21	€ 59.960,60
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 174.653,10	€ 0,00
Project individuele integratie (70%)	€ 0,00	€ 0,00
Persoon nt. ingeschr. Rijksreg (100%)	€ 469.984,20	€ 0,00
Toekenning LL ex-dakloze (100%)	€ 47.980,22	€ 0,00
Verhoogd bestaansminimum / IP (100%)	€ 8.050,35	€ 0,00
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 0,00	€ 0,00
TOTAAL	€ 2.912.993,69	€ 75.075,78

Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW voor de gecontroleerde periode:
 2.912.993,69 – 75.075,78 = 2.837.917,91 €.

1.2 Vergelijking van de totalen

Periode 2015-2017	POD MI	OCMW	Verschil in €	Verschil in %
Uitgaven	€ 2.833.836,20	€ 2.912.993,69	-€ 79.157,49	-2,79%
Ontvangsten	€ 71.471,18	€ 75.075,78	-€ 3.604,60	-5,04%
Saldo	€ 2.762.365,02	€ 2.837.917,91	-€ 75.552,89	-2,74%

3. CONCLUSIE

Voor de gecontroleerde periode 2015-2016, 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)

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 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.

BIJLAGE 6

CONTROLE VAN DE SUBSIDIES TOEGEKEND VIA HET UNIEK VERSLAG – JAAR 2017

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:

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

I. BOEKHOUDKUNDIGE CONTROLE

2017	Bedrag van de verkregen subsidie *	Netto uitgaven OCMW * (Uitg. - Ontv.)	Netto uitgaven (uitg-ontv.) die het OCMW aangaf in het Uniek Verslag *	Subsidies aanvaard na inspectie
PSA	€ 24 951.00	€ 25 262	€ 28 528.40	€ 24 951.00
SFGE	€ 18369,00	€ 2979.02	€ 2954.02	€ 2954.02
GPMI	€ 10.855.18	€ 1707.07	€ 1707.07	€ 1707.07

** Alle bedragen exclusief de personeelskosten*

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

2. CONTROLE VAN DE PERSONEELSKOSTEN

2017	Gevraagde personeelskosten	Personeelskosten goedgekeurd na inspectie	Geweigerde personeelskosten
PSA	€ 6055.46	3390,76	€ 2664,70
SFGE	€ 147212.76	€ 147212.76	€ 0,00
GPMI	€ 89004,28	€ 73.459,69	€ 15 544,59

Het detail van deze controle is opgenomen in controletabel 6A.

3. Controle op de tussenkomsten aan cliënten

2017	Aangifte Uniek Verslag	Aantal gecontroleerde dossiers	Toelagen goedgekeurd na inspectie	Geweigerde toelagen
PSA - Sociale participatie	€ 895	10	€ 895	€ 0,00
PSA - Collectieve modules	€ 3266.4	2	€ 3266.4	€ 0,00
PSA - Kinderarmoede	€ 466.13	5	€ 366.13	€ 100
SFGE - Onbetaalde rekeningen	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 0,00
SFGE - Preventieve maatregelen	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 0,00
GPMI - Tussenkomsten aan begunstigden	€ 1707.07	7	€ 407.08	€ 1299.99
GPMI - Tussenkomsten aan derden	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 0,00
GPMI - Andere uitgaven	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 0,00

U vindt het detail van deze controle in controletabel 6B

4. CONCLUSIES

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

	PSA	SFGE	GPMI
Boekhouding	€ 0	€ 0	€ 0
Personeelskosten	€ 2 664,70	€ 0	€ 15 544,59
Tussenkomsten	€ 100	€ 0	€ 1299.99
TOTAAL	€ 2 764,70	€ 0	€ 16 844,58

Voor de terugvordering in het kader van het Fonds Participatie en Sociale Activering (PSA) ontvangt u binnenkort een vordering tot terugbetaling van onze dienst "Budget".

Het bedrag van de terugvordering in het kader van het Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke Integratie (GPMI) wordt door onze diensten teruggevorderd via een volgende maandstaat RMI.

BIJLAGE 8

CONTROLE KNIPPERLICHTEN - PERIODE 2015 - 2017

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 2015-2017 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 8 van dit verslag.

CONCLUSIE

Uit de controle blijkt dat de door het OCMW toegekende feedbackcodes niet steeds correct waren en/of dat er voor meerdere knipperlichten nog geen code werd toegekend door uw OCMW. 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.
- Er weinig of geen opvolging is van de KSZ-stromen door uw medewerkers.
- Er weinig of geen opvolging is van de knipperlichten die maandelijks naar uw Centrum worden verzonden.
- Er geen opvolging is van de halfjaarlijkse feedbacklijsten die naar uw Centrum worden verstuurd.

Voor verschillende dossiers werden in controletabel 8 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 8 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 2017 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.

