



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
Assenede
Kasteelstraat 1-3
9960 Assenede

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): Aantal 6

Uw kenmerk:

Ons kenmerk: OCMW/W65M-W65B-RMID-RMIB-UJV-KNI/2020

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 3, 5 en 10 juni 2020.

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	2015-2017	Bijlage 1: Controle van de medische bewijsstukken, Wet van 02/04/1965
2	Wet van 02/04/1965: boekhoudkundige controle	2015-2017	Bijlage 2: Controle toelagen, Wet van 02/04/1965
3	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: controle van de sociale dossiers	2019	Bijlage 3: Controle van de sociale dossiers, Wet van 26/05/2002
4	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: boekhoudkundige controle	2015-2017	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	2018	Bijlage 6: Controle van het Uniek Jaarverslag
7	De behandeling van de knipperlichten	2015-2018	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 11 maart 2020.

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, controle medische kosten

Facturen:

Uw OCMW volgt de terugbetalingsregels voor de meerderheid van de gecontroleerd facturen correct op.

Op 1 maandstaat werden er kosten ingediend voor een begunstigde die aangesloten was bij het ziekenfonds en die ten laste zijn van het ziekenfonds. Vanaf het moment dat de begunstigde wordt aangesloten bij het ziekenfonds moeten de kosten eerst daar voorgelegd worden vooraleer het eventuele remgeld in te dienen bij de POD.

Indien het gaat om een aansluiting met terugwerkende kracht bij een ziekenfonds moeten de nodige regularisaties van de formulieren D worden uitgevoerd.

Dossiers:

Er werd een goede administratieve en sociale opvolging vastgesteld betreffende de gecontroleerde dossiers. Het nodige wordt gedaan om op een zo correct mogelijke manier te werken. Het is aan te raden de resultaten van het huisbezoek op te nemen in het sociaal verslag.

Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle

Tijdens de controle werd een goede opvolging van zowel de uitgaven als de geïnde terugvorderingen vastgesteld. Er zijn geen verschillen tussen de uitgaven van het OCMW en de uitgaven van de POD MI.

Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers

Uit de controle van de dossiers en de nabesprekingen kunnen we besluiten dat uw team zich intensief en constructief inzet om zowel het sociale als het administratieve luik mbt de dossiers RMI correct uit te voeren.

Een aanvraagformulier moet worden ingevuld, gedateerd en ondertekend door de aanvrager met de vermelding 'gelezen, oprecht en volledig verklaard'.

Dossiers waarvoor een GPMI werd opgemaakt conform de wetswijziging van 1 november 2016.

- De GPMI's voor studenten met voltijds leerplan bevatten een foute clausule, namelijk bij verhuis van een student blijft het OCMW bevoegd. Gelieve dit aan te passen in de GPMI's.
- Het GPMI is een samenwerkingsovereenkomst, door beide partijen opgemaakt en waar beide partijen achterstaan. Dit document dient dan ook door alle partijen ondertekend te worden. Twee van de gecontroleerde dossiers werden enkel ondertekend door de gerechtigde.
- Eenzijdig opgelegde afspraken kunnen niet. In sommige GPMI's werd geen enkele doelstelling ten aanzien van het OCMW geformuleerd.

Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle

Uit vergelijking van de cijfers blijkt er een nettoverschil van 0,42 %. Omdat het verschil kleiner is dan 1% voor de te veel ontvangen toelagen zal er geen rekening mee worden gehouden. Dit wordt namelijk beschouwd als het bewijs van een goede administratieve opvolging van uw subsidies. De Inspectie wil u dan ook aanmoedigen om op deze weg verder te gaan.

Het wordt geadviseerd om de transparantie in de doorgave van ontvangsten naar de POD toe te verhogen: Er werd vastgesteld dat het OCMW soms gerealiseerde ontvangsten doorgeeft via een retroactieve aanpassing van de formulieren B of via formulier C. Deze methode mag enkel gebruikt worden in zoverre het steunen betreft die het OCMW zelf nog niet uitbetaalde. Het doorgeven van terugvorderingen via retroactieve vermindering of stopzetting van de betoelaging bemoeilijkt de boekhoudkundige controle én doet het OCMW een deel subsidies mislopen (met name de tegemoetkoming in de personeelskosten en eventueel de bijzondere GPMI-toelage).

Het is verplicht gerealiseerde ontvangsten van betoelagde dossiers via een terugvorderingsformulier (formulier D voor RMI en formulier F voor wet 65) over te

maken aan de POD MI.

Uniek Jaarverslag

De materies die aan bod komen zijn:

Fonds Participatie en Sociale Activering (PSA) :

Eénmalige activiteiten, zoals uitstappen of bijeenkomsten (vb. Sinterklaasfeesten) behoren niet tot het luik 'collectieve modules' volgens de hierboven vermelde definitie, aangezien hier geen sprake is van een trajectmatige aanpak. Ze kunnen wel geplaatst worden binnen het luik 'bevorderen van maatschappelijke participatie'.

Collectieve modules worden in deze context gedefinieerd als een samenhangend geheel van meerdere activiteiten die in groepsverband worden uitgevoerd met het oog op het bereiken van een welbepaald doel (= trajectmatige benadering). Het aspect van de groepsdynamiek is hierbij zeer belangrijk.

Het is de bedoeling dat een deelnemer aan een collectieve module een zekere kennis, vaardigheid, inzicht, gedragsverandering, ... verwerft die hij in zijn dagelijks leven kan toepassen. Dat hij met andere woorden evolueert, een zekere vooruitgang boekt, hij na afloop van de collectieve module verder staat dan bij de aanvang ervan. Met "een meetbare vooruitgang geboekt hebben" wordt dan ook de vaststelling van een positieve evolutie bedoeld die terug te voeren is op het deelnemen aan een collectieve module.

Voorbeelden van dergelijke modules zijn cursussen en workshops rond budgetbeheer, gezonde voeding, taalverwerving, attitudetraining, omgaan met gezag, zelfstandig het openbaar vervoer nemen, opwaarderen van het zelfbeeld.

Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE)

Er werd opgemerkt dat het OCMW niet de volledige middelen toegekend via het Sociaal Fonds voor Gas- en Elektriciteit besteedde. De bedoeling van het Fonds (gespijsd door geld van de energiesector zelf) is om mensen uit de schuldenlast te helpen. Indien het OCMW er niet voor opteert zijn cliënten te helpen door tussen te komen in een deel van hun schuldenlast, dan lijkt het logisch de cliënten toch te kunnen helpen door te investeren in preventieve maatregelen.

Uw centrum heeft geen kosten aangevraagd in het kader van preventieve acties. De opleidingskosten of de kosten in verband met informatiesessies, bestemd voor de begunstigden, kunnen bijvoorbeeld worden ingevoerd op dit gedeelte van de toelage. Hetzelfde geldt voor de kosten in verband met de steun voor een betere isolatie van woningen, maar ook voor de installatie van budgetmeters, ... Voor meer informatie omtrent 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)

De ingebrachte kosten zijn voldoende om de toegekende subsidie te dekken, het gaat hier om personeelskosten van maatschappelijk werkers van de sociale dienst en bijdragekosten in de werking van de Lokale Werkwinkel. Er is geen overlapping met andere fondsen.

De behandeling van de knipperlichten

Er waren geen openstaande knipperlichten gedurende de controleperiode. Dit wijst op een goede opvolging van deze.

5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

Evolutie ten opzichte van eerdere controles

RMI dossiers: Net zoals bij vorige inspecties wordt een zeer goede toepassing van de wetgeving vastgesteld.

Boekhouding: Inzake de boekhoudkundige controle werd er een goede opvolging van de cijfers vastgesteld.

Wat betreft de doorgave van de ontvangsten blijft het OCMW zowel werken met een correctie op de B-formulieren als een terugvorderingsformulier.

Uniek jaarverslag: Er werd rekening gehouden met vaststellingen gemaakt tijdens vorige controles. Voor wat betreft het energiefonds wordt de toelage nog steeds niet volledig opgebruikt.

Debriefing

De debriefing verliep in het bijzijn van de betrokken personeelsleden. De gemaakte vaststellingen werden overlopen en er was plaats voor vraag en antwoord. Dit verliep in een constructieve sfeer.

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

De inspecteur stelde geen tekorten vast tijdens de controle.

Te veel ontvangen toelagen

Controle	Periode	Terugvordering	Terugvorderingsprocedure	Terugvorderingsperiode
Vet van 02/04/1965, controle van de medische kosten	Jaren 2015-2017	€ 360,17	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,

Rudi CRIJNS

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 2015-2017

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,

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 dossiers met kosten via MEDIPRIMA

De controle werd uitgevoerd op een steekproef van 8 individuele dossiers.

De inspecteur stelt vast dat de gecontroleerde elementen op een correcte manier werden toegepast.

2. ADMINISTRATIEVE CONTROLE

De controle had betrekking op de volgende elementen:

- Administratieve juistheid van de aangiftes
- 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 gecontroleerde elementen op een correcte manier werden toegepast.

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

3. FINANCIËLE CONTROLE

Extrapolatie van de financiële resultaten

Dankzij het goede werk van uw centrum werd er voor deze controle geen extrapolatie van de financiële resultaten uitgevoerd.

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	Subsidie totaal niet stratificatie-formulieren	Totaal steekproef	Extrapolatie-factor	Extrapolatie-voorwaarden vervuld ?	Terugvordering voor extrapolatie	Terugvordering na extrapolatie
MEDI	37.639,19	4182,39	9,00	Nee	€ 360,17	€ 360,17
FARI	5.862,13	710,49	8,25	Nee	€ 0,00	€ 0,00
AMBI	0,00	***	*****	/	€ 0,00	€ 0,00
HOPI	98,40	98,40	1,00	Nee	€ 0,00	€ 0,00
TOTAAL						€ 360,17

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 € 360,17.

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 categorie	Totaal van de stratificatie-formulieren	Terugvordering stratificatie-formulieren
MED2	47.888,04	€ 10248,8	€ 0,00
FAR2	5.862,13	€ 0,00	€ 0,00
AM2	0,00	€ 0,00	€ 0,00
HO2	98,40	€ 0,00	€ 0,00
TOTAAL			€ 0,00

Het totaalbedrag van de terugvordering van de medische kosten die betrekking hebben op de stratificatie bedraagt € 0.

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

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 € 360,17 te veel aan toelagen ontvangen voor de gecontroleerde periode.

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 2

CONTROLE VAN DE SUBSIDIES TOEGEKEND IN HET KADER VAN DE WET VAN 02 APRIL 1965 – PERIODE 2015-2017

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

Bij de boekhoudkundige controle werden geen verschillen met de betoelaging door de Staat vastgesteld.

Analyse van de ontvangsten

Bij de boekhoudkundige controle werden geen verschillen met de betoelaging door de Staat vastgesteld.

U vindt hiervan een gedetailleerde beschrijving in controletabel 2A en 2C.

CONCLUSIES

Dankzij de uitstekende opvolging van dossiers door uw diensten, werden er geen verschillen vastgesteld tussen de cijfers in de boekhouding van uw OCMW en de toelagen die toegekend werden door de POD MI. Maar 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.

De POD MI sluit de gecontroleerde jaren tot en met 2017 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 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 2019

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;
- en de controle op de toepassing van de wetgeving op basis van een selectie van individuele dossiers.

1. 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.

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

2. CONTROLE VAN INDIVIDUELE DOSSIERS OP BASIS VAN EEN STEEKPROEF

10 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 grotendeels op een correcte manier toegepast; de aanbevelingen ter zake werden geformuleerd in deel I van dit verslag.

BIJLAGE 4

CONTROLE VAN DE SUBSIDIES MET BETREKKING TOT HET RECHT OP MAATSCHAPPELIJKE INTEGRATIE **PERIODE 2015-2017**

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%)	€ 108.542,62	€ 5.695,15
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 19.744,31	€ 0,00
Project individuele integratie (70%)	€ 8.747,04	€ 0,00
Persoon nt. ingeschr. Rijksreg (100%)	€ 41.362,67	€ 0,00
Toekenning LL ex-dakloze (100%)	€ 1.664,16	€ 1.069,72
Verhoogd bestaansminimum / IP (100%)	€ 2.201,44	€ 0,00
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 395,25	€ 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%)	€ 125.488,72	€ 1.196,97
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 14.046,29	€ 0,00
Project individuele integratie (70%)	€ 1.555,00	€ 0,00
Persoon nt. ingeschr. Rijksreg (100%)	€ 62.538,06	€ 0,00
Toekenning LL ex-dakloze (100%)	€ 13.101,35	€ 0,00
Verhoogd bestaansminimum / IP (100%)	€ 3.469,59	€ 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
2017	Uitgaven	Ontvangsten
Leefloon (50% - 65%)	€ 122.863,00	€ 0,00
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 0,00	€ 0,00
Project individuele integratie (70%)	€ 0,00	€ 0,00
Persoon nt. ingeschr. Rijksreg (100%)	€ 100.149,50	€ 4.626,12
Toekenning LL ex-dakloze (100%)	€ 3.021,50	€ 0,00
Verhoogd bestaansminimum / IP (100%)	€ 4.729,22	€ 0,00
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 0,00	€ 0,00
Regul's in 2016 mbt voorgaande jaren	€ 0,00	€ 0,00
Reguls in 2017 mbt 2015	€ 0,00	€ 0,00

TOTAAL	€ 633.619,72	€ 12.587,96
---------------	---------------------	--------------------

Totaal van de netto-uitgaven die door de POD gesubsidieerd worden voor de gecontroleerde periode:
 € 633.619,72 – € 12.587,96 = € 621.031,76.

1,2 Cijfers volgens de rekeningen van het OCMW

OCMW		
2015	Uitgaven	Ontvangsten
Leefloon (50% - 65%)	€ 181.545,82	€ 6.383,88
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 0,00	€ 0,00
Project individuele integratie (70%)	€ 0,00	€ 0,00
Persoon nt. ingeschr. Rijksreg (100%)	€ 0,00	€ 0,00
Toekenning LL ex-dakloze (100%)	€ 0,00	€ 0,00
Verhoogd bestaansminimum / IP (100%)	€ 3.291,32	€ 0,00
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 0,00	€ 0,00
2016	Uitgaven	Ontvangsten
Leefloon (50% - 65%)	€ 219.796,81	€ 3.074,34
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 6.893,82	€ 0,00
Project individuele integratie (70%)	€ 0,00	€ 0,00
Persoon nt. ingeschr. Rijksreg (100%)	€ 0,00	€ 0,00
Toekenning LL ex-dakloze (100%)	€ 0,00	€ 0,00
Verhoogd bestaansminimum / IP (100%)	€ 0,00	€ 0,00
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 0,00	€ 0,00
2017	Uitgaven	Ontvangsten
Leefloon (50% - 65%)	€ 221.915,85	€ 5.082,35
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 4.729,22	€ 0,00
Project individuele integratie (70%)	€ 0,00	€ 0,00
Persoon nt. ingeschr. Rijksreg (100%)	€ 0,00	€ 0,00
Toekenning LL ex-dakloze (100%)	€ 0,00	€ 0,00
Verhoogd bestaansminimum / IP (100%)	€ 0,00	€ 0,00
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 0,00	€ 0,00
TOTAAL	€ 638.172,84	€ 14.540,57

Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW voor de gecontroleerde periode:
 € 638.172,84 - € 14.540,57 = € 623.632,27.

1.2 Vergelijking van de totalen

Periode 2015-2017	POD MI	OCMW	Verschil in €	Verschil in %
Uitgaven	€ 633.619,72	€ 638.172,84	-€ 4.553,12	-0,72%
Ontvangsten	€ 12.587,96	€ 14.540,57	-€ 1.952,61	-15,51%
Saldo	€ 621.031,76	€ 623.632,27	-€ 2.600,51	-0,42%

Indien het verschil kleiner is dan 1% voor de te veel ontvangen toelagen zal er geen rekening mee worden gehouden. Dit wordt namelijk beschouwd als het bewijs van een goede administratieve opvolging van uw subsidies. De Inspectie wil u dan ook aanmoedigen om op deze weg verder te gaan.

2. AFPUNTEN VAN DE DOSSIERS

2.1 Analyse van de uitgaven

De uitgaven werden niet geanalyseerd.

2.2 Analyse van de terugvorderingen

Na een analyse van de ontvangsten was er een verschil van 15,51 % in het nadeel van de POD MI. Alle ontvangsten werden afgepunt. Hieruit blijkt dat de terugvorderingen niet steeds verwerkt werden via een D-formulier. In sommige gevallen gebeurde dit via een C-formulier. In controletabel 4C verder in dit rapport vindt u een gedetailleerde beschrijving van de terugvorderingen.

3. CONCLUSIE

Voor de gecontroleerde periode 2015-2017, werd volgend resultaat vastgesteld:

Het verschil in de uitgaven < 1% en in de terugvorderingen < 10% (na afpunten)

Er zal geen rekening worden gehouden met dit verschil, want het wordt beschouwd als het bewijs van een goede administratieve opvolging van uw subsidies. De Inspectie wil u dan ook aanmoedigen om op deze weg verder te gaan.

De POD MI sluit de gecontroleerde jaren tot en met 2017 af. Het verkrijgen van toelagen is, behoudens veroordelingen bij vonnis, niet meer mogelijk.

BIJLAGE 6

CONTROLE VAN DE SUBSIDIES TOEGEKEND VIA HET UNIEK VERSLAG – JAAR 2018

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

2018	Bedrag van de subsidie voor individuele tussenkomsten	Netto uitgaven Boekhouding OCMW (Uitg. - Ontv.)	Netto uitgaven (uitg-ontv.) die het OCMW aangaf in het Uniek Verslag	Geweigerde toelagen obv controle boekhouding
PSA	€ 4.247,27	€ 7.702,13	€ 5.382,40	€ 0,00
SFGE	€ 2.326,83	€ 697,71	€ 697,71	€ 1.629,12*
GPMI	€ 2.233,06	15223,93	15223,93	€ 0,00

- De toelage voor wat betreft het SFGE werd niet volledig besteed.
- De in het Uniek Jaarverslag ingediende kosten werden boekhoudkundig correct verantwoord.

2. CONTROLE VAN DE PERSONEELSKOSTEN

2018	Gevraagde personeelskosten	Personeelskosten goedgekeurd na inspectie	Geweigerde personeelskosten
PSA	€ 2.319,74	€ 2.319,74	€ 0,00
SFGE	€ 50086,41	€ 50086,41	€ 0,00
GPMI	€ 10167,63	€ 10167,63	€ 0,00

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	€ 1.993,97	10	€ 1.349,07	€ 0,00
PSA - Collectieve modules	€ 958,02	5	€ 958,02	€ 0,00
PSA - Kinderarmoede	€ 2.430,23	5	€ 1.835,77	€ 0,00
SFGE - Onbetaalde rekeningen	€ 697,71	1	€ 697,71	€ 0,00
SFGE - Preventieve maatregelen	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 0,00
GPMI - Tussenkomsten aan begunstigden	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 0,00
GPMI - Tussenkomsten aan derden	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 0,00
GPMI - Andere uitgaven	€ 15.223,93	1	€ 15.223,93	€ 0,00

U vindt het detail van deze controle in controletabel 6B

4. CONCLUSIES

De controle toont aan dat alle gevraagde kosten voor het controlejaar effectief in aanmerking komen voor betoelaging. De toegekende subsidie werd besteed overeenkomstig de wetgeving ter zake.

BIJLAGE 8
CONTROLE KNIPPERLICHTEN - PERIODE 2015 - 2018

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

Er zijn voor de periode 2015-2018 geen openstaande knipperlichten meer. Dit wijst op een goede opvolging en kennis van de formulieren.

