



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  
Boom  
Kerkhofstraat 129  
2850 Boom

---

**Onderwerp:** Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

**Dienst:** Inspectiedienst POD MI

**Datum:**

**Uw brief van:**

**Bijlage(n):** Aantal 5

**Uw kenmerk:**

**Ons kenmerk:** OCMW/W65M-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 26, 27, 28 en 29 augustus 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](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>
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	2016-2017	Bijlage 2: Controle toelagen, Wet van 02/04/1965
3	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: controle van de sociale dossiers	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	2015-2017	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	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 17 juni 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, controle medische kosten**

#### Dossiers:

Beslissing vermeld geen duurtijd van de ten laste name medische kosten, alsook geen toekenning van de medische kaart ihkv MediPrima. Volgende zin kan gebruikt worden om de volledigheid te dekken: "Vanaf dd/mm/yy neemt het OCMW de medische en farmaceutische kosten ten laste volgens de regels van de ziekteverzekering (inclusief/exclusief remgeld). Het OCMW levert tevens een medische kaart af voor de

kosten in een verplegingsinstelling (zoals een ziekenhuis). Ten laatste binnen drie maanden/binnen een jaar wordt deze beslissing herzien.”

Facturen:

Er werd algemeen gesteld een goede administratieve opvolging vastgesteld betreffende de facturen. Bij de farmaceutische kosten zijn enkele niet vergoedbare medicijnen ingediend.

**Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle**

*Het verschil tussen de netto-uitgaven van het OCMW en de POD MI is miniem en ligt onder de door de POD MI bepaalde grens om aanleiding te geven voor verdere controle.*

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

Er werden geen verschillen vastgesteld mbt de uitgaven van het OCMW en de betoelaging van de POD MI betreffende de Wet van 02/04/1965.

**Uniek Jaarverslag**

De materies die aan bod komen zijn:

Fonds Participatie en Sociale Activering (PSA)

Het is positief dat het OCMW de subsidie in het kader van PSA volledig uitput en daarbij de verdelingsregels omtrent de toewijzing aan de verschillende luiken respecteert.

Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE)

De ingediende personeelskosten zijn voldoende om de subsidie (in toepassing art 4) te rechtvaardigen.

Het OCMW beheert de individuele dossiers op een verzorgde manier. De voorwaarden waaronder tussenkomsten lastens het Fonds worden verleend, zijn stevast op ondubbelzinnige wijze vervuld; het OCMW neemt vooral gas- en elektriciteitsfacturen ten laste of opladingen budgetmeters, en dit ten voordele van mensen die zich in een schuldsituatie bevinden of daarin zouden terecht komen bij gebreke aan interventie aan het Fonds.

Ontvangsten die gerealiseerd worden op krachtens het Fonds in het lopende jaar of de jaren voordien toegekende terugvorderbare steunen, dienen als zodanig aangegeven te worden in het Uniek Jaarverslag. Deze terugbetalingen moeten worden aangegeven in het jaar waarin ze worden gedaan. Overigens raadt de Inspectie de toekenning van (van begunstigden) terugvorderbare steun lastens het Fonds af; hierdoor wordt het Sociaal Fonds voor Gas en Elektriciteit tot op zekere hoogte een simpel doorgeefluik en wordt aan zijn doelstellingen – personen uit hun schuldsituatie halen en hun financiële situatie herstellen – grotendeels voorbijgegaan. Bij de controle werd vastgesteld dat één dossier terugvorderbaar was gesteld en het bedrag reeds volledig binnengekomen bij het OCMW. Dit zal leiden tot een terugvordering.

Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke Integratie (GPMI)

De toelage inzake het GPMI werd volledig verantwoord aan de hand van personeelskosten.

**De behandeling van de knipperlichten**

De knipperlichten worden op een correcte manier opgevolgd, in het merendeel van de dossiers waren de feedbackcodes correct en werden de juiste stappen ondernomen door het OCMW om de informatie uit het knipperlicht te verwerken.

## **5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN**

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

Het is positief vast te stellen dat inzake alle gecontroleerde materies nog steeds een goede opvolging vast te stellen is.

### ***Debriefing***

De debriefing vond plaats met het hoofd van de administratie en de hoofdmaatschappelijk werker. De verschillende controles werden overlopen en er was ruimte voor vraag en antwoord.

## **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**

<b>Controle</b>	<b>Periode</b>	<b>Terugvordering</b>	<b>Terugvorderingsprocedure</b>	<b>Terugvorderingsperiode</b>
<b><u>Wet van 02/04/1965, controle van de medische kosten</u></b>	<b><u>Jaren</u></b>	<b><u>€ 81,22</u></b>	<b><u>Door onze diensten</u></b>	<b><u>Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten</u></b>
<b><u>Uniek Jaarverslag SFGE</u></b>	<b><u>Jaar 2017</u></b>	<b><u>€ 450,04</u></b>	<b><u>Door onze diensten</u></b>	<b><u>Op de volgende subsidie die u wordt toegekend</u></b>
<b><u>De behandeling van de knipperlichten</u></b>	<b><u>Jaren 2015-2017</u></b>	<b><u>Cf. bijlage nr. 8</u></b>	<b><u>Door onze diensten</u></b>	<b><u>Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten</u></b>

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](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,

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 15-17**

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 volgende elementen niet op een correcte manier werden toegepast:

- 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.

**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 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 stratificatieformulieren	Totaal steekproef	Extrapolatie-factor	Extrapolatie-voorwaarden vervuld ?	Terugvordering voor extrapolatie	Terugvordering na extrapolatie
MEDI	8 804,49	1224,8	7,19	NEEN	€ 0,00	€ 0,00
FARI	3 672,80	492,1	7,46	NEEN	€ 81.22	€ 81.22
AMBI	€ 0,00	€ 0,00	0,00	/	€ 0,00	€ 0,00
HOP1	€ 0,00	€ 0,00	0,00	/	€ 0,00	€ 0,00
<b>TOTAAL</b>						<b>€ 81.22</b>

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 € 81.22

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 stratificatieformulieren	Terugvordering stratificatieformulieren
MED2	€ 10 365,57	€ 1 561,08	€ 0,00
FAR2	€ 3 672,80	€ 0,00	€ 0,00
AM2	0,00	€ 0,00	€ 0,00
HO2	0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>TOTAAL</b>			<b>€ 0,00</b>

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



#### **4. ALGEMENE INFORMATIE**

Op onze website [www.mi-is.be](http://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](http://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 €81,22 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 2016-2017**

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.

**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.

**BIJLAGE 4**  
**CONTROLE VAN DE SUBSIDIES MET BETREKKING TOT HET RECHT OP**  
**MAATSCHAPPELIJKE INTEGRATIE PERIODE 15-17**

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**

<b>POD MI</b>		
<b>2015</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>Ontvangsten</b>
Leefloon (50% - 65%)	€ 312 214,83	€ 49 272,36
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 53 687,05	€ 688,10
Project individuele integratie (70%)	€ 0,00	€ 0,00
Persoon nt. ingeschr. Rijksreg (100%)	€ 90 158,71	€ 7 094,96
Toekenning LL ex-dakloze (100%)	€ 645,46	€ 0,00
Verhoogd bestaansminimum / IP (100%)	€ 4 446,48	€ 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
<b>2016</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>Ontvangsten</b>
Leefloon (50% - 65%)	€ 290 011,81	€ 41 560,28
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 54 668,39	€ 0,00
Project individuele integratie (70%)	€ 0,00	€ 309,98
Persoon nt. ingeschr. Rijksreg (100%)	€ 120 364,31	€ 50,00
Toekenning LL ex-dakloze (100%)	€ 25 512,90	€ 0,00
Verhoogd bestaansminimum / IP (100%)	€ 12 541,29	€ 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
<b>2017</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>Ontvangsten</b>
Leefloon (50% - 65%)	€ 329 051,22	€ 51 536,62
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 0,00	€ 0,00
Project individuele integratie (70%)	€ 0,00	€ 195,22
Persoon nt. ingeschr. Rijksreg (100%)	€ 154 848,87	€ 700,00
Toekenning LL ex-dakloze (100%)	€ 9 515,87	€ 0,00
Verhoogd bestaansminimum / IP (100%)	€ 9 467,18	€ 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
<b>TOTAAL</b>	<b>€ 1 467 134,37</b>	<b>€ 151 407,52</b>

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

€ 1 467 134,37 – € 151 407,52 = € 1 315 726,85

### 1,2 Cijfers volgens de rekeningen van het OCMW

<b>OCMW</b>		
<b>2015</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>Ontvangsten</b>
Leefloon (50% - 65%)	€ 312 214,83	€ 54 399,05
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 53 482,50	€ 0,00
Project individuele integratie (70%)	€ 0,00	€ 0,00
Persoon nt. ingeschr. Rijksreg (100%)	€ 83 022,14	€ 3 601,69
Toekenning LL ex-dakloze (100%)	€ 7 782,02	€ 0,00
Verhoogd bestaansminimum / IP (100%)	€ 4 446,48	€ 0,00
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 0,00	€ 0,00
<b>2016</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>Ontvangsten</b>
Leefloon (50% - 65%)	€ 279 779,33	€ 42 965,53
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 54 682,51	€ 0,00
Project individuele integratie (70%)	€ 0,00	€ 0,00
Persoon nt. ingeschr. Rijksreg (100%)	€ 134 909,97	€ 3 827,37
Toekenning LL ex-dakloze (100%)	€ 21 276,85	€ 0,00
Verhoogd bestaansminimum / IP (100%)	€ 13 075,14	€ 0,00
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 0,00	€ 0,00
<b>2017</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>Ontvangsten</b>
Leefloon (50% - 65%)	€ 315 890,67	€ 53 316,76
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 0,00	€ 0,00
Project individuele integratie (70%)	€ 0,00	€ 0,00
Persoon nt. ingeschr. Rijksreg (100%)	€ 168 931,55	€ 1 689,29
Toekenning LL ex-dakloze (100%)	€ 8 881,06	€ 0,00
Verhoogd bestaansminimum / IP (100%)	€ 9 467,18	€ 0,00
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 0,00	€ 0,00
<b>TOTAAL</b>	<b>€ 1 467 842,23</b>	<b>€ 159 799,69</b>

Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW voor de gecontroleerde periode:

€ 1 467 842,23 - € 159 799,69 = € 1 308 042,54.

### 1.2 Vergelijking van de totalen

<b>Periode 2015-2017</b>	
Totaal van de netto-uitgaven van de POD MI:	€ 1 315 726,85
Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW:	€ 1 308 042,54
Verschil:	€ 7 684,31
Foutenmarge = (verschil/netto-uitgaven POD MI) x 100	0,58%
Te veel gevraagde toelagen	€ 7 684,31

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.

### **3. CONCLUSIE**

Voor de gecontroleerde periode 15-17, werd volgend resultaat vastgesteld:

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 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**

<b>2017</b>	<b>Bedrag van de verkregen subsidie</b>	<b>Netto uitgaven OCMW (Uitg. - Ontv.)</b>	<b>Netto uitgaven (uitg-ontv.) die het OCMW aangaf in het Uniek Verslag</b>	<b>Subsidies aanvaard na inspectie</b>
<b>PSA</b>	€ 12 752.00	€ 14 576,77	€ 15 488.25	€ 12 752.00
<b>SFGE</b>	€ 7 325,14	€ 20 899.23	€ 20 899.23	€ 7 325,14
<b>GPMI</b>	€ 3 780	€ 3 780	€ 3 780	€ 3 780

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

**2. CONTROLE VAN DE PERSONEELSKOSTEN**

<b>2017</b>	<b>Gevraagde personeelskosten</b>	<b>Personeelskosten goedgekeurd na inspectie</b>	<b>Geweigerde personeelskosten</b>
<b>PSA</b>	€ 3161.48	€ 3161.48	€ 0,00
<b>SFGE</b>	€ 49070,92	€ 49070,92	€ 0,00
<b>GPMI</b>	€ 38307.40	€ 38307.40	€ 0,00

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

### 3. Controle op de tussenkomsten aan cliënten

<b>2017</b>	<b>Aangifte Uniek Verslag</b>	<b>Aantal gecontroleerde dossiers</b>	<b>Toelagen goedgekeurd na inspectie</b>	<b>Geweigerde toelagen</b>
<b>PSA - Sociale participatie</b>	€ 6 092.02	10	€ 6 092.02	€ 0,00
<b>PSA - Collectieve modules</b>	€ 250	1	€ 250	€ 0,00
<b>PSA - Kinderarmoede</b>	€ 5 984.75	5	€ 5 984.75	€ 0,00
<b>SFGE - Onbetaalde rekeningen</b>	€ 3 780	4	€ 3 329.96	€ 450.04
<b>SFGE - Preventieve maatregelen</b>	€ 4981.34	46	€ 4981.34	€ 0,00
<b>GPMI - Tussenkomsten aan begunstigden</b>	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 0,00
<b>GPMI - Tussenkomsten aan derden</b>	€ 3780	1	€ 3780	€ 0,00
<b>GPMI - Andere uitgaven</b>	€ 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:

	<b>PSA</b>	<b>SFGE</b>	<b>GPMI</b>
<b>Boekhouding</b>	€ 0	€ 0	€ 0
<b>Personeelskosten</b>	€ 0	€ 0	€ 0
<b>Tussenkomsten</b>	€ 0	€ 450.04	€ 0
<b>TOTAAL</b>	€ 0	€ 450,04	€ 0

Het bedrag van de terugvordering in het kader van het Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE) wordt door onze diensten ingehouden op een volgende subsidie die u zal worden toegekend.

## **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 grotendeels correct waren. Dit getuigt van een goede opvolging van de knipperlichten die via de E-box 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.