



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 Diest
Hasseltsestraat 30
3290 DIEST

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): 4

Uw kenmerk:

Ons kenmerk: DIEST/W65B-RMIB-STO-KL/2019

Betreft: Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum op 23, 24 april en 3 mei 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	
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	Geen controle uitgevoerd	
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)	2017	Bijlage 5: Controle van het Stookoliefonds
6	Controle van het Uniek Jaarverslag	Geen controle uitgevoerd	
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 per e-mail aan uw OCMW opgevraagde bewijsstukken waren aanwezig bij de start van de controle en van een goede kwaliteit zodat de controle vlot verliep.

De inspecteur heeft de controles in uitstekende werkomstandigheden kunnen uitvoeren.

Tevens wenst de inspecteur de uitstekende medewerking van uw personeelsleden te benadrukken. Zij beantwoordden alle gestelde vragen hebben de bijkomende informatie, zoals door de inspecteur per e-mail aan uw OCMW gevraagd, tijdig bezorgd (op 6 mei 2019).

4. VASTSTELLINGEN EN AANBEVELINGEN

De onderstaande tabel(len) 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 werd een zeer goede opvolging vastgesteld van de betoelaging voor de financiële steunen die werden verstrekt in het kader van de wet van 2 april 1965. De Inspectie identificeerde slechts enkele afwijkingen in de uitgaven (één te veel ontvangen toelage en enkele mogelijks te weinig ontvangen toelagen); op het stuk van de ontvangsten vielen er geen verschillen te noteren.

De Inspectie beveelt wel aan dat er bij de omschrijving van de ontvangsten duidelijk

genoteerd wordt op welke periode de ontvangst betrekking heeft (bvb. equivalent leefloon maart-april 2017).

Tevens is het aanbevelenswaardig om – zoals het OCMW overigens al deed in 2016 en zeker in 2017 – ontvangsten in het kader van afbetalingsplannen één- of tweemaal per jaar door te geven, eerder dan voor elke afbetaling apart een formulier F door te sturen.

Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle

Zoals aan de uitgaven- als aan de ontvangstenkant toonde de vergelijking van de cijfers tussen de POD MI en het OCMW slechts minieme verschillen. Dit getuigt van een uitstekende opvolging van de subsidies in het kader van het RMI. De Inspectie kan het OCMW enkel aanmoedigen om op de ingeslagen weg voort te gaan.

De aanbevelingen die hierboven worden gemaakt met betrekking tot de boekhoudkundige controle in het kader van de wet van 2 april 1965, gelden *mutatis mutandis*.

Stookoliefonds (verwarmingstoelage)

Er werd vastgesteld dat het OCMW een correcte toelage ontving en de dossiers op een zeer verzorgde manier beheert. Voor elke aanvraag werd de KSZ op een correcte manier geconsulteerd en werden de juiste bewijsstukken voorzien. Bovendien gebeurden de aanvragen, beslissingen, kennisgevingen en – op één dossier na – de betalingen, steeds binnen de wettelijk voorziene termijnen.

Het OCMW dient er wel op toe te zien dat het aanvraagformulier steeds de handtekening van de aanvrager bevat. Wanneer de aanvraag in naam van de aanvrager wordt ingediend, door een persoon die tot het huishouden van de gerechtigde behoort (zie artikel 255 van de Programmawet van 22 december 2008), dient het dossier tevens de identiteitskaart van deze persoon te bevatten (zie artikel 5 §2 a van het K.B. van 27 maart 2009). Wanneer de aanvraag wordt ingediend door personen die niet tot het huishouden van de gerechtigde behoren (t.t.z. die niet hun hoofdverblijfplaats bij de gerechtigde hebben), dient het dossier een volmacht te bevatten.

De Inspectie beveelt tot slot aan om het bankrekeningnummer van de aanvrager, waarop de toelage desgevallend gestort dient te worden, steeds te vermelden op het (door de betrokkene ondertekende) aanvraagformulier.

De behandeling van de knipperlichten

De verwerking van de knipperlichten is nog voor verbetering vatbaar.

Sommige van de door het OCMW toegekende feedbackcodes waren niet correct, hetgeen erop wijst dat de feedbackcodes soms verkeerd geïnterpreteerd en/of verkeerd toegepast werden door uw medewerkers. Zo werden sommige knipperlichten ten onrechte als onterecht (code 14) beoordeeld; in andere gevallen werd code 1 toegekend daar waar code 2 op zijn plaats was, of *vice versa*. Ook hadden enkele knipperlichten code 3 dienen toebedeeld te krijgen. In enkele gevallen was geen code toegekend, wat duidt op een minder goede opvolging van de halfjaarlijkse feedbacklijsten die naar het OCMW worden verzonden. Voornoemde problemen stelden zich overigens vooral in 2015, en

veel minder of niet in 2016 en 2017.

In enkele dossiers werden de aan de met het knipperlicht bezwaarde formulier verbonden toelagen ingehouden wegens een gebrek aan opvolging. Zo werd in één dossier geen terugvorderingsbeslissing genomen. In dit dossier is er echter nog recht op subsidie, en het OCMW dient het formulier conform de richtlijnen in controletabel 7 opnieuw in te dienen om de resterende toelage te ontvangen. In een ander dossier werd de terugvorderingsbeslissing pas genomen na, en klaarblijkelijk naar aanleiding van, het versturen van de afspraakbrief voor de controle. Zulke late opvolging doet de kans op een succesvolle inning drastisch afnemen.

In de gevallen waarop code I ziet (bvb. het OCMW vroeg toelagen aan voor een hoger bedrag dan het zelf uitbetaalde) dient het OCMW de gewijzigde formulieren binnen de 30 dagen over te maken aan de POD MI, waarop de knipperlichten zichzelf normaliter zullen uitschakelen. Bij een volgende inspectie kan de toelage voor niet-verwerkte codes I ingehouden worden.

Tot slot herinnert de Inspectie aan volgende aspecten van de RMI-wetgeving:

- Bestaansmiddelen mogen enkel in aanmerking genomen worden gedurende de periode waarop deze betrekking hebben; het niet-respecteren van deze regel is niet enkel in strijd met de RMI-Wet, maar leidt ook tot het ontstaan van knipperlichten;
- Specifiek wat beslissingen betreft tot terugvordering van onterecht uitbetaald leefloon (in geval van herziening met terugwerkende kracht), vraagt de Inspectie het OCMW het nodige te doen opdat zij alle in artikel 25 § 2 RMI-Wet opgelijste vermeldingen bevatten;
- Het bedrag van de SPI-vrijstelling voor jongeren die studies met een voltijds leerplan volgen, verschilt naargelang de jongere al of niet een studiebeurs ontvangt. In het eerste geval is het bedrag van de vrijstelling aanzienlijk lager.

5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

Evolutie ten opzichte van eerdere controles

De controle van de knipperlichten is de eerste die gebeurt in het OCMW. Zoals hierboven geschreven verbeterde de opvolging van de knipperlichten naargelang de controleperiode vorderde.

Op het vlak van de boekhoudkundige controles is er ten opzichte van de voorgaande inspectie sprake van een duidelijke vooruitgang, in het bijzonder wat de doorgave van terugvorderingen betreft.

Ook voor het beheer van de toelagen in het kader van het Stookoliefonds is een positieve evolutie merkbaar.

Debriefing

De debriefing vond plaats op de laatste controledag in de aanwezigheid van het diensthoofd van de sociale dienst, de stafmedewerker financiën en twee administratieve medewerkers. Hij verliep in een goede sfeer, waarbij er ruimte was voor vraag en antwoord. Vanuit het OCMW werd duiding gegeven bij verscheidene gedane vaststellingen.

Kwamen onder meer aan bod tijdens de debrifing: de zgn. Wet 'Only Once'¹; de toepassing van het verhaal op de onderhoudsplichtige bij leefloongerechtigden met een GPMI-student; en de instructies omtrent het bekomen van de voor de boekhoudkundige inspecties benodigde lijsten bij de nieuwe softwareprovider (Cipal-Schaubroeck).

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	2015-2017	Zie bijlage 2	Uit te voeren door uw diensten

Te veel ontvangen toelagen

Controle	Periode	Terugvordering	Terugvorderings-procedure	Terugvorderings-periode
Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle	2015-2017	€ 130,15	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
De behandeling van de knipperlichten	2015-2017	Cf. bijlage nr. 7	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

¹ De wet van 5 mei 2014 betreffende de unieke gegevensverzameling heeft tot doel de administratieve verplichtingen van de burgers te verlichten. Uit deze wet vloeit voort dat OCMW's gegevens waarover ze kunnen beschikken via de KSZ stromen niet mogen opvragen van de gerechtigden, en dat OCMW's die een aanvraag zouden weigeren om de enkele reden dat de betrokkene deze gegevens niet verstrekke, een onrechtmatige beslissing nemen. Zoals uitgelegd tijdens de debrifing is het opvragen van ziekenfondsattesten bij aanvragen in het kader van het Stookoliefonds over het algemeen overbodig, vermits het OCMW alle nodige informatie kan betrekken via de specifieke stroom verwarmingstoelage van de KSZ.

BIJLAGE 2
CONTROLE VAN DE SUBSIDIES TOEGEKEND IN HET KADER VAN DE WET VAN 2 APRIL
1965 – PERIODE 2015-2017

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

I. 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 2A en 2B.

Analyse van de ontvangsten

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

2. CONCLUSIES

Voor de gecontroleerde periode heeft uw OCMW een te veel aan toelagen ontvangen van € 130,15 (zie controletabel 2A).

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 (artikel 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.

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

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.

I ANALYSE VAN DE REKENINGEN

I.1 Cijfers volgens de POD MI

2015	Uitgaven	Ontvangsten
Leefloon (50%)	-€ 25 667,70	
Leefloon (55%)	€ 372 566,21	€ 3 698,66
Soc.integratieproject student(60%)	€ 3 405,11	
Soc.integratieproject student(65%)	€ 91 171,25	
Project individuele integratie (70%):		
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 197 174,86	€ 834,32
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 20 640,24	
Installatiepremie RMI (100%)	€ 10 920,00	
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 1 285,66	
Regularisaties mbt jaren voorafgaand aan controleperiode	-€ 46 680,15	-€ 100,00
2016		
Leefloon (50%)	-€ 953,50	€ 1 994,08
Leefloon (55%)	€ 344 213,66	€ 2 364,67
Soc.integratieproject student(60%)		
Soc.integratieproject student(65%)	€ 81 946,84	€ 883,30
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 242 086,14	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 18 210,49	
Installatiepremie RMI (100%)	€ 19 435,56	
Project individuele integratie (70%):		
Toelage onderhoudsgeld (100%)		
Regularisaties mbt jaren voorafgaand aan controleperiode	€ 953,50	-€ 14,06
2017		
Leefloon (50%)		€ 965,80
Leefloon (55%)	€ 512 720,19	€ 16 962,15
Soc.integratieproject student(60%)		€ 276,09
Soc.integratieproject student(65%)	€ 12 545,34	€ 3 371,29
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 471 766,57	€ 1 331,61
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 58 358,52	€ 555,81
Installatiepremie RMI (100%)	€ 25 679,84	
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 165,00	€ 90,00
Project individuele integratie (70%):		
Regularisaties mbt jaren voorafgaand aan controleperiode		
Regularisaties 2018 mbt controleperiode	€ 18 845,52	€ 45 808,82
Regularisaties 2019 mbt controleperiode	-€ 2 757,94	
Ontvangsten die hadden moeten doorgegeven worden		
TOTAAL	€ 2 428 031,21	€ 79 022,54

Totaal van de netto-uitgaven van de POD MI voor de gecontroleerde periode:
 € 2428031,21 - € 79022,54 = € 2349008,67

I.2 Cijfers volgens de rekeningen van het OCMW

2015	Uitgaven	Ontvangsten
Leefloon (50% - 65%)	€ 365 941,52	€ 5 730,70
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 83 497,49	
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 132 256,26	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 17 012,81	
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 753,66	
Installatiepremie RMI (100%)	€ 6 310,72	
Project individuele integratie (70%):		
Foutieve boeking		
2016		
Leefloon (50% - 65%)	€ 320 267,67	€ 23 661,26
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 119 250,00	
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 246 843,25	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 17 743,95	
Toelage onderhoudsgeld (100%)		
Installatiepremie RMI (100%)	€ 23 155,15	
Project individuele integratie (70%):		
Foutieve boeking		
2017		
Leefloon (50% - 65%)	€ 390 959,25	€ 51 075,88
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 140 367,24	
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 486 206,41	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 59 610,53	
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 111,77	
Installatiepremie RMI (100%)	€ 25 679,58	
Project individuele integratie (70%):		
Foutieve boeking		
TOTAAL	€ 2 435 967,26	€ 80 467,84

Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW voor de gecontroleerde periode:
 € 2435967,26 - € 80467,84 = € 2355499,42.

I.3 Vergelijking van de totalen

Netto uitgaven POD	€ 2 349 008,67
Netto uitgaven OCMW	€ 2 355 499,42
verschil netto uitgaven	-€ 6 490,75
verschil netto uitgaven in %	-€ 0,28
Verschil uitgaven	-€ 7 936,05
Verschil ontvangsten	-€ 1 445,30
% verschil uitgaven	-0,33%
% verschil ontvangsten	-1,83%

2. AFPUNTEN VAN DE DOSSIERS

Er werd niet overgegaan tot afpunting van de dossiers.

3. CONCLUSIE

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

Het verschil in de uitgaven is kleiner dan 1% (0.33% in het nadeel van het OCMW) en in de terugvorderingen kleiner dan 10% (1.83% in het nadeel van de POD MI).

Er zal geen rekening worden gehouden met deze kleine verschillen, die doen blijken van een goede administratieve opvolging van uw subsidies.

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 5
CONTROLE VAN HET STOOKOLIEFONDS VOOR HET JAAR 2017

De controle werd uitgevoerd op 2 niveaus:

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

BOEKHOUDKUNDIGE CONTROLE

Uitgaven OCMW	Uitgaven POD MI	Vershil
€ 33598,04	€ 33388,04	€210

Er werd een eventueel subsidietekort vastgesteld, wellicht te wijten aan de overgang tussen de jaren.

CONTROLE OP DE TOEPASSING VAN DE WETGEVING EN DE BEWIJSSTUKKEN

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

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

Bovendien dient het dossier ook de volgende bewijsstukken te bevatten:

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

Uw centrum heeft 193 aanvragen verwerkt tijdens deze verwarmingsperiode. Een steekproef van 10 van deze dossiers heeft het voorwerp uitgemaakt van een controle.

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

Met betrekking tot de controle van de toepassing van de wetgeving ter zake, werd vastgesteld dat alle punten correct nageleefd werden door uw OCMW, met uitzondering van:

- de aanwezigheid van een door de betrokkene ondertekend aanvraagformulier (in één van de gecontroleerde dossiers bleek het formulier ondertekend door de maatschappelijk assistent in plaats van door de aanvrager);
- de betaling binnen de 15 dagen na de beslissing) (in één van de gecontroleerde dossiers werd de toelage na deze termijn uitbetaald).

Voorts stelde de inspecteur vast dat alle bewijsstukken aanwezig waren in de gecontroleerde dossiers.

CONCLUSIES

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

Aangezien de rekeningen van de gecontroleerde periode definitief zijn afgesloten, zal de eventueel niet-ontvangen subsidie die vermeld wordt onder punt I “boekhoudkundige controle” voor het gecontroleerde jaar niet meer kunnen worden aangevraagd bij onze diensten.

BIJLAGE 7

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 die 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 2017 werden gecontroleerd.

Volgende elementen worden standaard nagekeken voor de gecontroleerde knipperlichten met

- *Feedbackcode 1 'de formulieren zullen binnen de 30 dagen bezorgd worden'*: er wordt nagegaan of deze knipperlichten intussen al dan niet werden opgelost en zo niet, wordt de reden van niet verwerking nagegaan.
- *Feedbackcode 2 'terugvordering ingeleid, bij ontvangst zullen de nodige formulieren bezorgd worden'*: er wordt 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 wordt aan de hand van bewijsstukken nagegaan of de doorgegeven feedbackcodes correct waren.*

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

CONCLUSIE

Uit de controle blijkt dat de door het OCMW toegekende feedbackcodes niet steeds correct waren en dat er voor meerdere knipperlichten nog geen code werd toegekend door uw OCMW. Dit wijst erop dat de feedbackcodes soms verkeerd geïnterpreteerd en/of toegepast werden door het OCMW alsook op een verbeterbare opvolging van de halfjaarlijkse feedbacklijsten die naar het OCMW worden verzonden. Het dient wel gezegd dat dit probleem zich voornamelijk stelde in het begin van de controleperiode; voor de in 2016 en 2017 verzonden knipperlichten is er een duidelijke vooruitgang merkbaar.

Voor twee dossiers werd het foutief formulier dat aanleiding gaf tot een knipperlicht door onze diensten geannuleerd, omwille van een gebrek aan opvolging. De toelage voor het formulier met knipperlicht wordt dus ingehouden. In één van deze dossiers is er echter nog recht op subsidie, en het OCMW dient het formulier conform de richtlijnen in controletabel 7 opnieuw in te dienen om de resterende toelage te ontvangen. In een derde dossier wordt

de toelage door onze diensten gerecupereerd via de boekhoudkundige controle in het kader van de wet van 2 april 1965.

In nog een ander dossier wordt het OCMW verzocht een nieuw terugvorderingsformulier door te sturen, overeenkomstig de in controletabel 7 opgenomen instructies.

Vornoemde rechtzettingen dienen te gebeuren binnen de maand na toezending van dit rapport.

In deel I van dit rapport worden enkele algemene richtlijnen en aanbevelingen geformuleerd. Hiermee dient er rekening gehouden te worden bij de behandeling van de knipperlichten die in de toekomst worden verzonden.

