



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 OCMW van
Haaltert
Donkerstraat 30
9450 Haaltert

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): 6

Uw kenmerk:

Ons kenmerk: OCMW / W65B-RMID-RMIB-STOF-UJV-KNI / 2021

Betreft: Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum op 25 maart 2021.

Dit inspectieverslag bestaat uit drie delen:

- Een algemene analyse over het verloop van de inspectie, de resultaten van de inspecties en de aanbevelingen
- Een bijlage per gecontroleerde materie met de verschillende boekhoudkundige tabellen en uitleg over de gevolgde procedure
- De controletabellen per begunstigde

Indien u vragen hebt over deze controle, kunt u contact opnemen met uw inspecteur via mi.inspect_office@mi-is.be.

Briefwisseling dient gericht te worden aan de Programmatorische Overheidsdienst Maatschappelijke Integratie, Armoedebestrijding en Sociale Economie (POD MI), Dienst Inspectie, Kruidtuinlaan 50 bus 165, 1000 Brussel.



I. INLEIDING

De missie van de POD Maatschappelijke integratie is de voorbereiding, uitvoering, evaluatie en opvolging van het federale beleid voor maatschappelijke integratie, waardoor ieders sociale grondrechten op duurzame wijze worden gegarandeerd.

De controles die door de inspectiedienst in de OCMW's worden uitgevoerd, passen in deze missie en gaan uit van de volgende visie ;

- **Controle** op de toepassing van de federale wetgeving voor maatschappelijke integratie aan de hand van juridische, administratieve en financiële inspecties
- **Advies** aan de OCMW's over het wettelijk kader en de concrete toepassing van de regelgeving
- **Kennis:** door haar schakelfunctie tussen de administratie en de actoren op het terrein draagt de dienst inspectie bij tot de strategische voorbereiding van het beleid inzake maatschappelijke integratie.

Om deze opdracht tot een goed einde te brengen, stelt de inspectiedienst zich de volgende doelstellingen;

- Toezien op een uniforme en correcte toepassing van de wetgeving en reglementering aangaande de subsidies die de federale staat toekent aan de OCMW's.
- Houden van doelgerichte, uniforme en periodieke controles van de OCMW's op boekhoudkundig, administratief en juridisch vlak. Deze controles dragen bij tot de gelijke wettelijke behandeling van de gebruikers van de OCMW-diensten.
- Verzamelen van informatie om het beleid inzake maatschappelijke integratie en armoedebestrijding te optimaliseren.
- Uitbouwen van structurele en kwalitatieve relaties met de OCMW's (belangrijkste partners van de federale administratie) met het oog op een goede communicatie en een kwaliteitsvolle dienstverlening.
- Uitwisselen van informatie met de interne diensten van de POD MI.
- Meewerken aan het actieplan voor de strijd tegen de sociale fraude waartoe in 2011 door de Regering werd besloten.

Met deze controles wil de dienst inspectie de waarden van de POD MI verdedigen;

- Respect
- De kwaliteit van de dienstverlening en klantvriendelijkheid
- Gelijke kansen voor iedereen
- Diversiteit
- Openstaan voor verandering

De procedure voor de controles wordt toegelicht op de website van de POD MI (<http://www.mi-is.be/nl/tools-ocmw/handleiding>).

2. INSPECTIES

| | Omschrijving | Jaar | Bijlage |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| 1 | Wet van 02/04/1965: controle van de medische kosten | Geen controle uitgevoerd | Bijlage 1: Controle van de medische bewijsstukken, Wet van 02/04/1965 |
| 2 | Wet van 02/04/1965: boekhoudkundige controle | 2018-2019 | Bijlage 2: Controle toelagen, Wet van 02/04/1965 |
| 3 | Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: controle van de sociale dossiers | 2020 | Bijlage 3: Controle van de sociale dossiers, Wet van 26/05/2002 |
| 4 | Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: boekhoudkundige controle | 2017-2019 | Bijlage 4: Controle van de toelagen, Wet van 26/05/2002 |
| 5 | Stookoliefonds (verwarmingstoelage) | 2019 | Bijlage 5: Controle van het Stookoliefonds |
| 6 | Controle van het Uniek Jaarverslag | 2019 | Bijlage 6: Controle van het Uniek Jaarverslag |
| 7 | De behandeling van de knipperlichten | 2018-2019 | 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.

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 opmerkingen en aanbevelingen hieronder zijn een herinnering aan de juiste toepassing van de voorschriften en/of procedures en/of het onderzoek van de subsidievoorwaarden en/of goede praktijken die voor de gecontroleerde materies moeten geïmplementeerd worden.

Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle

Alle dossiers werden gecontroleerd, slechts 1 dossier werd eventueel niet of minder betoelaagd door de POD MI, de effectieve ontvangsten werden verwerkt bij de POD MI.

Opmerkingen die al sinds de vorige inspecties gemaakt werden

Sommige dossiers werden niet of minder betaald door de POD MI. Het is aan te bevelen om telkens de eerstvolgende maandstaat (Ebox) te controleren om na te gaan of de doorgegeven uitgaven (gevraagde toelage) door het OCMW ook correct verwerkt werden bij de POD MI. Indien dit niet het geval zou zijn, dient het OCMW dit recht te zetten op de eerstvolgende maandstaat.

Sommige effectieve ontvangsten werden niet of gedeeltelijk verwerkt bij de POD MI. Het is aan te bevelen om telkens de eerstvolgende maandstaat (Ebox) te controleren om na te gaan of de doorgegeven effectieve ontvangsten door het OCMW ook correct verwerkt werden bij de POD MI. Indien dit niet het geval zou zijn, dient het OCMW dit recht te zetten op de eerstvolgende maandstaat.

Algemeen: bij het verwerken van de effectieve ontvangsten naar de POD MI (met een formulier F), is het belangrijk om het correcte toelagepercentage te gebruiken waartegen de oorspronkelijke uitgaven betaald werden (waarop de effectieve ontvangsten betrekking hebben) én ook de referentieperiode te vermelden van de effectieve ontvangsten. Zoniet kunnen er knipperlichten (Ebox) gegenereerd worden.

Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers

Stopzettingsbeslissing RMI wanneer betrokkene tewerkgesteld wordt als art.60 met een loon hoger dan barema RMI

Voor elke wijziging van het toegekende recht, ongeacht in welke vorm, moet een nieuwe gemotiveerde en betekende beslissing worden opgemaakt en dit moet aangetekend of tegen ontvangstbevestiging worden bezorgd.

Deze verplichting heeft eveneens betrekking op de verlenging van het recht op maatschappelijke integratie via een tewerkstelling in het kader van artikel 60§7 van de organieke OCMW-wet van 8 juli 1976, evenals op de intrekking van het recht op het einde van de overeenkomst.

Opmerkingen die tijdens de vorige inspecties gemaakt werden waarvoor uw Centrum reeds de nodige stappen heeft ondernomen:

- Regeling van iemand die samenwoont met een illegaal persoon
- Consultatie stromen KSZ
- Huisbezoeken
- Respecteren van wettelijke termijnen
- Sociale Balans

Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle

Er werd een minimaal cijfermatig verschil vastgesteld.

Bij de verwerking van de terugvorderingen gebruikt het OCMW zowel C als D-formulieren. Dit geeft verschillen tussen de boekhoudkundige cijfers in terugvorderingen en uitgaven van het OCMW en de cijfers van de POD MI.

Deze opmerkingen werden reeds vastgesteld tijdens de vorige controle in 2018.

- Bepaalde effectieve ontvangsten werden niet verwerkt bij de POD MI

- Het gebruik van C en D-formulieren

Stookoliefonds (verwarmingstoelage)

Er werd een eventueel te weinig ontvangen boekhoudkundige toelage vastgesteld.

Opmerkingen die al sinds de vorige inspecties gemaakt werden:

Geen opmerkingen.

Uniek Jaarverslag

Subsidie Participatie en Sociale Activering (PSA)

Er werd een rechtmatige betoelaging vastgesteld.

Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE)

Er werd een goede administratieve opvolging van de dossiers vastgesteld samen met een correcte betoelaging.

Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke Integratie (GPMI)

De inspectie wil u eraan herinneren dat deze subsidie wordt toegekend aan uw centrum met het doel de begeleiding te financieren van personen die een GPMI hebben gesloten.

Opmerkingen die bij de vorige inspecties gemaakt werden en opgelost werden door uw Centrum

Voor het Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit werd er een verschil vastgesteld bij de personeelskosten (art.4) tussen de cijfers van het Uniek Verslag en de werkelijke loonkosten.

De behandeling van de knipperlichten

Voor sommige knipperlichten dient het OCMW de terugvordering of het afbetalingsplan van de terugvordering verder op te volgen en de bedragen die effectief ontvangen worden door het OCMW overmaken aan de POD MI (RMI via formulier D / Wet 02/04/1965 via formulier F).

Deze opmerkingen werd al tijdens de vorige inspectie gemaakt. Het OCMW ondernam nog niet de nodige stappen om hun werkwijze aan te passen.

5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

5.1 Evolutie ten opzichte van eerdere controles

Het OCMW heeft rekening gehouden met de opmerkingen uit voorgaande controles betreffende dossiers RMI.

5.2 Debriefing

De resultaten, aanbevelingen en opmerkingen werden besproken met de Hoofdmaatschappelijk Werker Sociale dienst en een medewerkster van de Diest Financiën.

Er werd opgemerkt dat uw Centrum nog niet had gekozen voor de geautomatiseerde opvolging van de knipperlichten. De inspectie informeert u dat het raadzaam is om deze module te gebruiken om de knipperlichten op een meer efficiënte manier op te volgen.

6. CONCLUSIES

De onderstaande tabel geeft een overzicht van de eventueel te weinig ontvangen toelagen
Te weinig ontvangen toelagen

| Controle | Gecontroleerde Periode | Eventueel te weinig ontvangen | Terugvorderings-procedure |
|----------------------------------------------|------------------------|-------------------------------|--------------------------------|
| Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle | 2018-2019 | Zie bijlage 2 | Uit te voeren door uw diensten |

Terugvorderingen voor een bedrag lager dan 25 Euro per type controle 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,

Annemarieke De Knijf

BIJLAGE 2
CONTROLE VAN DE SUBSIDIES TOEGEKEND IN HET KADER VAN DE WET VAN 02 APRIL
1965 – PERIODE 2018-2019

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 eventueel te weinig toelagen werden ontvangen.

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

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 2C.

CONCLUSIES

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).

Deze wijzigingen moeten binnen 3 maanden na ontvangst van dit verslag worden aangebracht. Het verkrijgen van toelagen (formulier D-1) is, behoudens veroordelingen bij vonnis, niet meer mogelijk voor de betreffende jaren.

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.

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 2020

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

I. 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.
- Opmaak GPMI binnen de 3 maand na de eerste toekenningsbeslissing

De inspecteur stelt vast:

- dat de procedure op een verkeerde manier werd toegepast met betrekking tot de volgende elementen:
 - de beslissingen
 - de kennisgevingen
 - betoelaging

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

In bepaalde dossiers die vermeld worden in controletabel 3 heeft uw centrum de procedure met betrekking tot de het recht op maatschappelijke integratie niet nageleefd en/of de wetgeving niet op een correcte manier nageleefd; 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 2017-2019

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

| | <u>Ontvangsten</u> | <u>Uitgaven</u> |
|---------|--------------------|---------------------|
| | -6.004,09 | 12.305,45 2017/2016 |
| | | 2.190,81 2018/2016 |
| | -300,00 | 2019/2016 |
| 2017 | 4.269,29 | 64.514,73 |
| | 1.734,80 | -839,42 |
| | 374,06 | 1.190,27 |
| | 407,92 | 323.057,66 |
| | | 604,05 |
| 2018 | 280,00 | 51.309,87 |
| | 730,20 | 19.402,91 |
| | | 2.420,54 |
| | | 326.815,68 |
| 2019 | 3.657,13 | 38.246,97 |
| | 3.485,66 | 37.168,11 |
| | 15.090,50 | 6.274,10 |
| | | 357.839,11 |
| | 8.110,92 | 6.667,08 2020/2019 |
| Totaal: | 31.836,39 | 1.249.167,92 |

Dit is een netto uitgave van 1.249.167,92 € - 31.836,39 € = 1.217.331,53 €

I.2 Cijfers volgens de rekeningen van het OCMW

| | <u>Ontvangsten</u> | <u>Uitgaven</u> |
|---------|--------------------|---------------------|
| 2017 | 38.702,53 | 362.324,90 |
| | | 60.205,69 |
| | | 2.369,92 |
| | | 371,60 |
| 2018 | 23.675,73 | 342.388,44 |
| | | 54.397,73 |
| | | 19.433,26 |
| | | 2.420,54 |
| 2019 | 15.032,46 | 361.848,98 |
| | | 38.079,61 |
| | | 41.269,15 |
| | | 7.528,92 |
| Totaal: | <u>77.410,72</u> | <u>1.292.638,74</u> |

Dit is een netto uitgave van 1.292.638,74 € - 77.410,72 € = 1.215.228,02 €

Vergelijking van de totalen

| Periode 2017-2019 | |
|-------------------------------------------------------------|--------------|
| Totaal van de netto-uitgaven van de POD MI (in EUR) | 1.217.331,53 |
| Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW (in EUR) | 1.215.228,02 |
| Verschil (in EUR) | 2.103,51 |
| Foutenmarge = (verschil/netto-uitgaven POD MI) x 100 (in %) | 0,17% |

Het verschil kleiner is dan 1% voor de te veel ontvangen toelagen. Er 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.

Opmerking:

Voor de verwerking van de ontvangsten maakt het OCMW zowel gebruik van C formulieren (correctie op de uitgaven) als D formulieren (terugvordering), dit is de verklaring voor het vertekend beeld tussen de ontvangsten en uitgaven van het OCMW en deze van de POD MI. Het is aanbevelenswaardig om bij een ontvangst van een cliënt het terugvorderingsrecht op

een specifieke RMI 7 rekening te boeken en wanneer de cliënt hiervan iets effectief terugbetaald dit op een specifieke RMI 4 rekening tegen te boeken. Het is deze effectieve ontvangst dat het OCMW dient over te maken met een D-formulier aan de POD MI (met de juiste referentieperiode).

2. CONCLUSIE

Er zal geen rekening worden gehouden met het 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 2019 af. Het verkrijgen van toelagen is, behoudens veroordelingen bij vonnis, niet meer mogelijk.

BIJLAGE 5
CONTROLE VAN HET STOOKOLIEFONDS VOOR HET JAAR 2019

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.

I. BOEKHOUDKUNDIGE CONTROLE

| Uitgaven OCMW € | Uitgaven POD MI € | Verschil € |
|------------------------|--------------------------|-------------------|
| 47.297,82 | 45.288,46 | 2.009,36 |

Er werd een eventueel subsidietekort vastgesteld.

2. CONTROLE OP DE TOEPASSING VAN DE WETGEVING EN DE BEWIJSSTUKKEN OP EEN STEEKPROEF VAN DOSSIERS

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 258 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 nageleefd werden door uw OCMW.

CONCLUSIES

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 6

CONTROLE VAN DE SUBSIDIES TOEGEKEND VIA HET UNIEK VERSLAG – JAAR 2019

Deze controle gaat na of de aangifte van het Uniek Jaarverslag correct verliep, en dit zowel voor de financiële als inhoudelijke aspecten.

De materies die aan bod komen zijn:

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

1. Kruising van de personeelskosten

Voorafgaand aan de inspectie werd een kruising van de NISS uitgevoerd die werden aangegeven in de personeelskosten met betrekking tot de wet van 26/05/2002, de subsidie voor de sociale participatie en activering, het sociaal fonds voor gas en elektriciteit en de GPMI-subsidie.

2. Overzicht van de gevraagde en verstrekte middelen

| | Gevraagde personeelskosten | Gevraagde andere middelen | Totaal gevraagde toelage | Maximum toelage | Effectief toegekende toelage |
|-------------|-----------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|------------------------|-------------------------------------|
| PSA | 0,00 € | 10.416,08 € | 10.416,08 € | 8.484,00 € | 8.484,00 € |
| SFGE | 57.516,73 € | 12.933,97 € | 70.450,70 € | 54.609,20 € | 54.609,20 € |
| GPMI | 37.634,39 € | 743,00 € | 38.377,39 € | 9.237,03 € | 9.237,03 € |

3. Controle van de betoelaagde personeelskosten

| | Gevraagde personeelskosten | Effectief betoelaagde personeelskosten | Toelagen aanvaard na inspectie | Toelagen geweigerd na inspectie |
|-------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------|
| PSA | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| SFGE | 57.516,73 € | 51.476,78 € | 51.476,78 € | 0,00 € |
| GPMI | 37.634,39 € | 8.494,03 € | 8.494,03 € | 0,00 € |

De gevraagde personeelskosten werden correct verantwoord.

4. Boekhoudkundige verantwoording van de andere betoelaagde middelen

| | Gevraagd bedrag voor tussenkomsten | Effectief betoelaagd bedrag | Netto uitgaven in boekhouding OCMW | Verschil boekhouding en aangifte in Uniek Verslag | Toelagen geweigerd na inspectie |
|-------------|-------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| PSA | 10.416,08 € | 8.484,00 € | 20.765,79 € | 10.349,71 € | 0,00 € |
| SFGE | 12.933,97 € | 3.132,42 € | 12.933,97 € | 0,00 € | 0,00 € |
| GPMI | 743,00 € | 743,00 € | 38.377,39 € | 37.634,39 € | 0,00 € |

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

5. Controle van de individuele steunen en collectieve modules

| | Effectief betoelaagde tussenkomsten | Bedrag van de gecontroleerde steekproef | Aantal gecontroleerde dossiers | Toelagen geweigerd na inspectie |
|-------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------|
| PSA | 8.484,00 € | 4.825,35 € | 16 | 0,00 € |
| SFGE | 3.132,42 € | 1.720,49 € | 10 | 0,00 € |
| GPMI | 743,00 € | 239,00 € | 5 | 0,00 € |

De gevraagde middelen werden correct verantwoord.

6. CONCLUSIE

De controle toont aan dat alle toelagen werden besteed in overeenkomst met de wetgeving en procedurele vereisten van de verschillende onderdelen.

BIJLAGE 7

CONTROLE KNIPPERLICHTEN - PERIODE 2018-2019

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 2018-2019 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 7 van dit verslag.

CONCLUSIE

Voor verschillende dossiers werden in controletabel 7 richtlijnen/aanbevelingen geformuleerd. Hiermee dient er rekening gehouden te worden bij de behandeling van de knipperlichten die in de toekomst worden verzonden.