



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 Herent  
Spoorwegstraat 6  
3020 Herent

---

**Onderwerp:** Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

**Dienst:** Inspectiedienst POD MI

**Datum:**

**Uw brief van:**

**Bijlage(n):** 5

**Uw kenmerk:**

**Ons kenmerk:** Herent/W65B-RMID-RMIB-UJV-KNI/2021

---

**Betreft:** Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum op 10, 11, 16, 18 februari en 11 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](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>
<b>1</b>	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
<b>2</b>	Wet van 02/04/1965: boekhoudkundige controle	2017-2019	Bijlage 2: Controle toelagen, Wet van 02/04/1965
<b>3</b>	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
<b>4</b>	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: boekhoudkundige controle	2017-2019	Bijlage 4: Controle van de toelagen, Wet van 26/05/2002
<b>5</b>	Stookoliefonds (verwarmingstoelage)	Geen controle uitgevoerd	Bijlage 5: Controle van het Stookoliefonds
<b>6</b>	Controle van het Uniek Jaarverslag	2019	Bijlage 6: Controle van het Uniek Jaarverslag
<b>7</b>	De behandeling van de knipperlichten	2017-2019	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 op 15/01/2021.

Bij aanvang van de inspecties waren nog niet alle gevraagde stukken beschikbaar. Deze stukken werden wel nabezorgd en waren van een goede kwaliteit zodat de controle verder 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**

Bij de controle van een steekproef van dossiers voor de in punt 2 hierboven genoemde materies, waarvan de details zijn te vinden in de roosters met de titel "Controletabel per begunstigde" in de bijlage, is vastgesteld dat de voorschriften en/of procedures en/of het onderzoek van de subsidievoorwaarden en/of goede praktijken niet altijd correct zijn toegepast.

De opmerkingen en aanbevelingen hieronder zijn dan ook een herinnering aan de juiste toepassing die daarin moet worden geïmplementeerd.

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

Opmerkingen die al tijdens de vorige inspectie zijn gemaakt:

Het OCMW boekte de uitgaven in het kader van het equivalent leefloon zoals aanbevolen op een apart artikel. Er waren ook geen problemen meer met omzettingen. Toch blijft de opmerking over het doorgeven van de ontvangsten nog steeds van toepassing.

Het wordt geadviseerd om **de doorgave van ontvangsten naar de POD toe te verbeteren**: als de aangemaakte vorderingen met betrekking tot wat de begunstigden moeten terugbetalen aan het OCMW leiden tot effectieve terugbetalingen aan het OCMW door betrokkenen, dan moeten deze bedragen verplicht doorgegeven worden aan de POD MI.

Bedragen die via subrogatie ontvangen worden en ontvangsten van personen die in één keer een som terugbetalen aan het OCMW dienen zo snel mogelijk via het terugvorderingsformulier (formulier F voor wet 65) overgemaakt te worden aan de POD MI.

Voor bedragen die worden geïnd in het kader van een afbetaalplan dient het OCMW minstens jaarlijks de ontvangen terugvorderingen via het terugvorderingsformulier over te maken aan de POD MI.

Compensaties moeten zo veel mogelijk vermeden worden. Bv.: er wordt 700 € equivalent leefloon toegekend voor mei en in juli blijkt dat betrokkene maar recht had op € 500. Er wordt een vordering van € 200 opgemaakt en betrokkene betaalt dit in november effectief terug. De betaling van € 700 werd al als betaling aangegeven *en moet niet omgezet worden naar € 500*. Er komt daarentegen naast de betaling van € 700 een *recuperatie van € 200* (formulier F).

Uit de **omschrijving van de boekingen** betreffende de uitgaven is het soms niet af te leiden of het equivalent leefloon betreft of niet. Een duidelijkere omschrijving is aan te raden mocht de steun betreffende het equivalent leefloon en de kinderbijslag niet apart geboekt worden van andere steunen.

Het is aan te bevelen dat er bij de **omschrijving van de ontvangsten** duidelijk genoteerd wordt op welke periode de ontvangst betrekking heeft (bv. equivalent leefloon maart 2012).

Er werd tijdens de controle vastgesteld dat één dossier niet uitbetaald werd volgens de grootboeken die werden aangeleverd. Uit navraag blijkt dat het bedrag wel degelijk werd uitbetaald vanop een **wachtrekening**. In dat geval dient het bedrag omgeboekt te worden. Daarbij wil de inspectie erop wijzen dat het gebruik van een wachtrekening afgeraden wordt.

## Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers

Opmerkingen die al tijdens de vorige inspectie zijn gemaakt:

In het vorige rapport werden meerdere opmerkingen gemaakt over diverse onderdelen van de RMI dossiers, zo onder andere over het intakeformulier, de sociale verslagen, de verrekening van de bestaansmiddelen die niet steeds op een correcte manier gebeurde, de wettelijk verplichte vermeldingen bij kennisgevingen, het nemen van onwettelijke beslissingen, het ontbreken van een sociale balans en meerdere verbeterpunten betreffende het GPMI en het aanvragen van toelagen.

Uit deze controle bleek dat de gecontroleerde dossiers goed zijn samengesteld. De nodige bewijsstukken zijn aanwezig en de resultaten van de huisbezoeken zijn steeds terug te vinden

in de sociale verslagen. De controle laat zien dat het OCMW op een correcte manier omging met de veranderende omstandigheden ten gevolge van de covid-19 pandemie en zo de begeleiding bleef waarborgen.

Op volgende punten werden nog belangrijke verbetermogelijkheden vastgesteld:

Op het **ontvangstbewijs** dat afgeleverd moet worden nadat betrokkene zich op het OCMW komt aanmelden om informatie te vragen omtrent het leefloon en een aanvraag komt doen, moet een correcte datum aanvraag vermeld worden. De datum aanvraag die vermeld wordt op het ontvangstbewijs is de datum van het eerste contact betreffende het RMI en kan dus in de praktijk verschillen van de datum waarop het eigenlijke ontvangstbewijs wordt opgesteld indien dit pas bij een tweede contact wordt uitgereikt aan de aanvrager.

In sommige dossiers konden voor bepaalde beslissingen geen **sociale verslagen** worden aangetroffen. Elke beslissing van het Bijzonder Comité van de Sociale Dienst moet worden voorafgegaan door een sociaal verslag. De minimumvereisten waar dit sociaal verslag moet aan voldoen vindt u terug in de omzendbrief van 14 maart 2014 betreffende het KB van 1 december 2013 omtrent de minimumvereisten van het sociaal onderzoek in het kader van het RMI.

Uit de verplichte jaarlijkse herziening van dossiers volgt dat er minstens op jaarlijkse basis een sociaal verslag moet teruggevonden kunnen worden. Bij wisselende maandelijkse inkomsten dient ook steeds een jaarlijkse herziening van het recht op RMI aanwezig te zijn. Bij toekomstige controles wordt overgegaan tot het recupereren van subsidies voor dossiers waarin niet minimum elk jaar een sociaal verslag wordt aangetroffen.

Het OCMW verstuurt een kopie van de **notulen van de beslissing van het BCSD** naar de begunstigen. De schriftelijke mededeling (kennisgeving) van de raadsbeslissing dient op zo'n manier geformuleerd te zijn dat deze door de aanvrager kan worden begrepen en dat deze laatste de juistheid ervan kan nagaan. In dat opzicht lijkt een kopie van de notulen van het BCSD niet aangewezen.

Er zijn meerdere verbeterpunten wat het **GPMI** betreft:

- Het is belangrijk om de engagementen in het GPMI zo concreet mogelijk in te vullen en dit niet enkel voor de engagementen van de cliënt maar ook voor de begeleiding van het OCMW. De engagementen dienen persoonlijk en van toepassing te zijn op de situatie van betrokkene, in navolging van de analyse die gebeurde bij het opmaken van de sociale balans.
- Eens het GPMI werd opgemaakt en ondertekend door de betrokken partijen, dient dit bekrachtigd te worden door het BCSD. Dit kan in lijstvorm voorgebracht worden ter kennisgeving van het BCSD. Voor de inspectie dient deze bekrachtiging zichtbaar te zijn in het dossier.
- Een GPMI kan toegekend worden voor de duur van het recht op RMI of de periode van het traject. Zo wordt vermeden dat het OCMW niet tijdig een nieuw GPMI opmaakt.
- Een GPMI-student kan toegekend worden voor de periode van de studies.
- Het GPMI-student bevat een foutieve bevoegdheidsclausule. Dit eindigt niet wanneer betrokkene naar een andere gemeente verhuist
- Het wordt aanbevolen om geen documenten met balpen in te vullen.

## Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle

Opmerkingen die al tijdens de vorige inspectie zijn gemaakt:

Uit de vorige controle bleek dat de boekhoudkundige werking op meerdere vlakken voor verbetering vatbaar was.

Uit de huidige controle bleek een goede opvolging van de **uitgaven**, hierdoor kon gecontroleerd worden op basis van de cijfervergelijking. Het individueel controleren (afpunten) van de uitgaven was niet nodig.

De **ontvangsten** werden wel allemaal afgepunt.

Hieruit bleek dat het OCMW de ontvangsten niet helemaal correct doorgeeft.

Belangrijk bij het doorgeven van de geïnde terugvorderingen via het D-formulier is de datum in voege: dit betreft de datum van de maand en het jaar is waarin de ontvangst geboekt wordt in de boekhouding van het OCMW. Het moment dus dat het geld effectief ontvangen wordt door het OCMW. De referentieperiode is de periode waarop de ontvangst betrekking heeft.

Doordat het OCMW voor enkele ontvangsten de verkeerde datum in voege doorgaf, gaf dit een vertekend beeld in de cijfers (een aantal terugvorderingen werden als ontvangen doorgegeven aan de POD MI op een verkeerd jaar).

Ter herinnering wordt nogmaals de correcte procedure in het kader van ontvangsten herhaald. Als de aangemaakte vorderingen leefloon met betrekking tot wat de begunstigen moeten terugbetalen aan het OCMW leiden tot effectieve terugbetalingen aan het OCMW door betrokkene/instellingen (werkloosheidskas, uitkeringen mindervaliden, ...) dan moeten deze bedragen verplicht doorgegeven worden aan de POD MI als deze bedragen betaald werden.

Het wordt aangeraden afbetalingen door begunstigde in het kader van een afbetalingsplan één of twee keer per jaar over te maken.

Voor ontvangsten van werkloosheidskassen, uitkeringen gehandicapten, ziekenfondsen, ... wordt aanbevolen zo snel mogelijk na ontvangst deze bedragen over te maken om "knipperlichten" te vermijden in het kader van de strijd tegen de sociale fraude.

Compensaties moeten zo veel mogelijk vermeden worden. Voorbeeld: er wordt 700 € leefloon toegekend voor mei en in juli blijkt dat betrokkene maar recht had op € 500. Er wordt een vordering van € 200 opgemaakt en betrokkene betaalt dit in november effectief terug. De betaling van € 700 werd al als betaling aangegeven en moet niet omgezet worden naar € 500. Er komt daarentegen naast de betaling van € 700 een recuperatie van € 200 (formulier D). De maand terugvordering op het formulier D is de maand waarin het bedrag ontvangen werd.

Daarbij dient het OCMW ook een apart artikel te voorzien voor ontvangsten in het kader van de onderhoudsplicht.

## Uniek Jaarverslag

Opmerkingen die al tijdens de vorige inspectie zijn gemaakt:

Er was veel ruimte voor verbetering betreffende de bewijskracht van de betaling en/of deelname aan de activiteit.

## **Algemeen**

Dankzij de correcte aangifte in het Uniek Jaarverslag is er geen terugvordering van de personeelskosten.

## **Subsidie Participatie en Sociale Activering (PSA)**

Het is positief vast te stellen dat het OCMW beschikt over een principiële beslissing omtrent de aanwending van de middelen van het Fonds en deze middelen ook effectief uitput.

Van de doelgroep worden sinds 2011 personen in LOI uitgesloten.

Personen die illegaal verblijven mogen eveneens geen deel uitmaken van het doelpubliek. Dit had een terugvordering tot gevolg.

Er werden twee activiteiten ingediend als collectieve module. Deze konden echter niet aanvaard worden als collectieve module, en het OCMW werd hiervan op de hoogte gebracht. Het OCMW had deze activiteiten wel kunnen indienen als collectieve activiteit. Dit onderscheid vervalt in de toekomst echter, waardoor dit niet meer zal kunnen voorvallen. De terugvordering van deze activiteiten gebeurt via de boekhoudkundige verantwoording van de toelage. Het OCMW boekte reeds die niet-aanvaardbare activiteiten om, waardoor de uitgaven in het grootboek een stuk lager zijn dan de gevraagde en gekregen toelage. Om deze reden worden deze activiteiten niet nogmaals via de controle van (een steekproef van) de activiteiten teruggevorderd (zie hiervoor bijlage 6).

De inspectie wil de aandacht van het OCMW nog eens vestigen op het feit dat er steeds een betaalbewijs/factuur aanwezig dient te zijn. Als het OCMW rechtstreeks betaalt aan de organiserende instantie, dan is een factuur van deze instantie noodzakelijk. Afwezigheid van een factuur is in dit geval reden tot terugvordering. Als het OCMW rechtstreeks aan de cliënt betaalt, dan dient deze het bewijs te leveren dat hij/zij de activiteit verrichtte door of zelf een betaalbewijs aan het OCMW te overhandigen en/of een bewijs van de instantie dat betrokkene de activiteit verrichtte.

## **Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE)**

Er werd vastgesteld dat het OCMW de dossiers op een verzorgde manier beheert. De schuldenlast wordt steeds duidelijk aangetoond.

Het OCMW dient de uitbetaling wel steeds te koppelen aan de beslissing. In één dossier werd meer uitbetaald aan de betrokkene dan wat er in de beslissing werd ten laste genomen. Dit had een terugvordering tot gevolg.

## **Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke Integratie (GPMI)**

Er werd vastgesteld dat het OCMW een correcte toelage ontving.

## **De behandeling van de knipperlichten**

Opmerkingen die al tijdens de vorige inspectie zijn gemaakt:

De knipperlichten hadden voor de voorgaande inspectie allemaal een motivatiecode gekregen, deze waren in een aantal gevallen niet correct. Daarnaast werd opgemerkt dat het OCMW naar de cliënt toe correct reageerde op een knipperlicht. De opvolging naar de POD MI toe is voor verbetering vatbaar (geen feedbackcodes).

Voor deze controle hadden slechts twee van de 48 knipperlichten een feedbackcode gekregen. Door personeelwissels was er niet meteen toegang tot de e-box waarnaar de knipperlichten worden verstuurd. Het OCMW zal hier zo snel mogelijk werk van maken.

Tijdens de inspectie kon dezelfde conclusie getrokken worden als tijdens de voorgaande controle. Het OCMW zet de correcte stappen naar de cliënt toe, maar de opvolging naar de POD MI (**formulierenbeheer**) verloopt nog steeds niet correct.

Net zoals bij de boekhoudkundige controle blijkt uit de controle van de knipperlichten het belang van het correct invullen van de **D formulieren**. Door het invullen van foutieve data werden enkele terugvorderingen niet gekoppeld aan het knipperlicht, waardoor deze bijgevolg ook niet automatisch werden uitgeschakeld.

Daarnaast dient het OCMW, als een dossier stopgezet wordt, een stopzettingsbeslissing te nemen en een C formulier aan te maken. Het aanpassen van de datum op het B formulier is niet de correcte manier om een dossier stop te zetten en zorgt voor onnauwkeurigheden in de toelage.

In een aantal dossiers werd een B/DI formulier gerecupereerd. Voor deze dossiers kan het OCMW een nieuw formulier indienen met het correcte bedrag en de correcte periode.

Er werd opgemerkt dat uw Centrum nog niet had gekozen voor geautomatiseerde opvolging van de knipperlichten. De inspectie informeert u dat het vanaf nu raadzaam is om dit kanaal te gebruiken om de knipperlichten zo snel mogelijk te ontvangen en te verwerken. Deze wijziging maakt het ook mogelijk om de antwoorden op de knipperlichten direct terug te sturen naar het PPS.

Om de knipperlichten via de mutatiestroom te ontvangen, moet de toepassing "Knipperlichten voor anomalieën op NovaPrima dossiers" worden geactiveerd in de Technische Gebruiker (gestructureerde berichten) van de 'Sociale Actie' van uw sociale programma.

Om dit te doen moet de Lokale Manager (Access Manager) of de Entiteitstoegangsbeheerder (Main Access Manager) inloggen op het toegangsbeheer van het Sociale Zekerheidsportaal en het FTP-kanaal van de gestructureerde berichten wijzigen voor de type 'Sociale Actie'.

Voor meer informatie en/of begeleiding kunt u contact opnemen met de Helpdesk OCMW: 02/787 58 28 of [ocmw-cpas@smals.be](mailto:ocmw-cpas@smals.be).

Let op: deze procedure is niet van toepassing op OCMW's die gebruik maken van de PrimaWeb-applicatie.

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

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

Op boekhoudkundig vlak werd een positieve evolutie vastgesteld. Enkel de doorgave van de ontvangsten blijft voor verbetering vatbaar.

De dossiers laten een goede begeleiding van de cliënten zien. De opvolging van de dossiers in het kader van het Uniek Jaarverslag laat ook een positieve evolutie zien.

De knipperlichten hadden voor deze controle geen motivatiecode van het OCMW gekregen. Dit was te wijten aan personeelwissels. De opvolging van de knipperlichten gebeurt wel correct naar de cliënten toe, ook hier blijft het formulierenbeheer het belangrijkste werkpunt.



Het OCMW zet dus de goede werking verder. Naar een volgende inspectie toe wordt verwacht dat het OCMW het formulierenbeheer herbekijkt en opvolgt.

## 5.2 Debriefing

De resultaten van de controles werden overlopen in aanwezigheid van het diensthoofd van de sociale dienst en de beleidsmedewerker. Dit verliep in een constructieve sfeer waarbij het OCMW zich kon vinden in de gemaakte opmerkingen.

## 6. CONCLUSIES

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	2017-2019	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	Jaren 2017-2019	€ 4862,84	Dient niet meer teruggevorderd te worden (zie bijlage 2)	/
Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle (knipperlicht)	Jaren 2017-2019	€ 1.569,31	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers	Jaar 2020	Cf. bijlage nr. 3	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle	Jaren 2017-2019	€ 316,81	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
Uniek Jaarverslag PSA	Jaar 2019	€4.419,51	Door onze diensten	Via een vordering tot terugbetaling die u zal ontvangen
Uniek Jaarverslag SFGE		€ 102,00		Op de volgende subsidie die u wordt toegekend
De behandeling van de knipperlichten	Jaren	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](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,

Michèle BROUET

**BIJLAGE 2**  
**CONTROLE VAN DE SUBSIDIES TOEGEKEND IN HET KADER VAN DE WET VAN 02 APRIL**  
**1965 – PERIODE 01/01/2017 TOT 31/12/2019**

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**

Uit de controle die uitgevoerd werd op basis van uw boekhoudkundige stukken blijkt dat er te veel toelagen werden ontvangen.

U vindt hiervan een gedetailleerde beschrijving in controletabel 2C.

**CONCLUSIES**

Voor de gecontroleerde periode heeft uw OCMW een te veel aan toelagen ontvangen van: 4862,84 € (zie de controletabel 2C).

**Het OCMW heeft tijdens de inspectie zelf deze verschillen nog doorgegeven aan de POD MI. Dit bedrag dient dus niet meer teruggevorderd te worden door de POD MI. We willen het OCMW vragen om dit niet meer te doen tijdens toekomstige controles. De verschillen die tijdens een controle worden vastgesteld worden normaalgezien door de POD MI rechtgezet naar aanleiding van het rapport. Het niet respecteren van deze procedure houdt een risico op dubbele inhouding in.**

Voor de gecontroleerde periode heeft uw OCMW een te veel aan toelagen ontvangen van: **1.569,31€**. Dit verschil kwam aan het licht tijdens de controle van de knipperlichten. Omdat het hier om een niet doorgegeven ontvangst gaat i.h.k.v. de wet van 2 april 1965 wordt de terugvordering via de boekhoudkundige controle gedaan. (zie de controletabel 2D en de controle van de knipperlichten).

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](mailto: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.

### **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.
- Opmaak GPMI binnen de 3 maand na de eerste toekenningsbeslissing

De inspecteur stelt vast:

- dat de procedure niet correct toegepast werd met betrekking tot de volgende elementen:
  - inschrijving van de aanvragen in een register;
  - afleveren van een ontvangstbewijs;
  - de beslissingen;
  - de kennisgevingen.

### **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.

De dossiers waarvoor verbeteringen zullen worden uitgevoerd door **onze** diensten zijn weergegeven in Controletabel 3.

**BIJLAGE 4**  
**CONTROLE VAN DE SUBSIDIES MET BETREKKING TOT HET RECHT OP**  
**MAATSCHAPPELIJKE INTEGRATIE PERIODE 2017 TOT 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.

**1 ANALYSE VAN DE REKENINGEN**

**1.1 Cijfers volgens de POD MI**

	<b>Uitgaven</b>	<b>Ontvangsten</b>
<b>2017</b>		
Leefloon (50%)	€ 316,04	
Leefloon (55%)	€ 250.021,44	€ 7.500,54
Soc. integratieproject student(60%)	€ 335,12	
Soc. integratieproject student(65%)	-€ 4.992,02	
Persoon niet ingeschr. RR (100%)	€ 401.036,82	€ 921,21
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 26.489,70	
Installatiepremie RMI (100%)	€ 8.186,31	
Regularisaties m.b.t. jaren voorafgaand aan controleperiode	-€ 20.342,77	-€ 2.142,56
<b>2018</b>		
Leefloon (55%)	€ 312.254,65	€ 5.964,92
Persoon nt. ingeschr. RR (100%)	€ 452.435,37	€ 552,89
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 24.005,75	
Installatiepremie RMI (100%)	€ 8.630,09	
<b>2019</b>		
Leefloon (55%)	€ 337.715,22	€ 9.362,69
Persoon niet ingeschr. RR(100%)	€ 452.342,73	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 46.480,49	
Installatiepremie RMI (100%)	€ 13.803,02	
Regularisaties m.b.t. jaren voorafgaand aan controleperiode	-€ 4.663,21	-€ 2.452,08
Regularisaties 2020 m.b.t. controleperiode	€ 59.406,09	€ 32.819,00
<b>TOTAAL</b>	<b>€ 2.363.460,84</b>	<b>€ 52.526,61</b>

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

$$2.363.460,84 - 52.526,61 = 2.310.934,23 \text{ €}$$

### 1.1 Cijfers volgens de rekeningen van het OCMW

	<b>Uitgaven</b>	<b>Ontvangsten</b>
<b>2017</b>		
Leefloon (50% - 65%)	€ 669.624,35	€ 6.244,68
<b>2018</b>		
Leefloon (50% - 65%)	€ 791.463,65	€ 12.463,79
<b>2019</b>		
Leefloon (50% - 65%)	€ 912.512,85	€ 39.434,50
<b>TOTAAL</b>	<b>€ 2.373.600,85</b>	<b>€ 58.142,97</b>

Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW voor de gecontroleerde periode:  
2.373.600,85 – 58.142,97 = 2.315.457,88€

### 1.2 Vergelijking van de totalen

	Cijfers POD MI (in EUR)	Cijfers OCMW (in EUR)	Vershil (in EUR)	Vershil in %
Uitgaven periode 2017-2019	2.363.460,84	2.373.600,85	-10.140,01	-0,43
Terugvorderingen periode 2017-2019	52.526,61	58.142,97	-5.616,36	-10,69
Netto-uitgaven periode 2017-2019	2.310.934,23	2.315.457,88€	-4.523,65	-0,20

## 2. AFPUNTEN VAN DE DOSSIERS

### 2.1 Analyse van de uitgaven

De uitgaven dienden niet te worden afgepunt.

### 2.2 Analyse van de terugvorderingen

Alle dossiers werden afgepunt. De controle van uw stukken bracht een te veel ontvangen toelage aan het licht.

U vindt een gedetailleerde beschrijving van de te veel / eventueel te weinig ontvangen toelage per begunstigde in controletabel 4C.

Een te veel ontvangen toelage van **316,81 €** zal bijgevolg door onze diensten worden teruggevorderd op een volgende subsidie die u zal worden toegekend.

## 3. CONCLUSIE

Voor de gecontroleerde periode 2017-2019, werd volgend resultaat vastgesteld:

Uit uw terugvorderingen kan worden afgeleid dat uw OCMW voor een bedrag van € 316,81 te veel aan toelagen ontving. (zie punt 2.2 hierboven).

Dit bedrag zal door mijn diensten teruggevorderd worden.

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 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.

Vanuit deze kruising kan worden geleid dat er geen dubbele financiering is in de verschillende subsidie kanalen hierboven vernoemd.

Dit toont de kwalitatieve werk geleverd door uw OCMW om de personeelskosten in te dienen in het Uniek jaarverslag.

#### **2. Overzicht van de gevraagde en verstrekte middelen**

	<b>Gevraagde personeelskosten</b>	<b>Gevraagde andere middelen</b>	<b>Totaal gevraagde toelage</b>	<b>Maximum toelage</b>	<b>Effectief toegekende toelage</b>
<b>PSA</b>	3.552,19 €	9.621,25 €	13.173,44 €	9.990,00 €	9.990,00 €
<b>SFGE</b>	60.726,12 €	5.364,32 €	66.090,44 €	56.676,60 €	56.676,60 €
<b>GPMI</b>	27.284,13 €	0,00 €	27.284,13 €	21.419,15 €	21.419,15 €

#### **3. Controle van de betaalde personeelskosten**

	<b>Gevraagde personeelskosten</b>	<b>Effectief betaalde personeelskosten</b>	<b>Personeelskosten aanvaard na inspectie</b>	<b>Toelagen geweigerd na inspectie</b>
<b>PSA</b>	3.552,19 €	368,75 €	368,75 €	0,00 €
<b>SFGE</b>	60.726,12 €	51.476,78 €	51.476,78 €	0,00 €
<b>GPMI</b>	27.284,13 €	21.419,15 €	21.419,15 €	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	Vershil boekhouding en aangifte in Uniek Verslag	Toelagen geweigerd na inspectie
<b>PSA</b>	9.621,25 €	9.621,25 €	5.293,74 €	4.327,51 €	4.327,51 €
<b>SFGE</b>	5.364,32 €	5.199,82 €	12.565,16 €	7.200,84 €	0,00 €
<b>GPMI</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

De gevraagde toelagen voor PSA werden boekhoudkundig niet 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
<b>PSA</b>	9.621,25 €	6.794,98 €	10	92,00 €
<b>SFGE</b>	5.199,82 €	9.011,65 €	10	102,00 €
<b>GPMI</b>	0,00 €	0,00 €	15	0,00 €

De gevraagde middelen werden niet allemaal voldoende verantwoord met een terugvordering op de verstrekte toelagen als gevolg.

#### 6. Conclusie

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

	Personeelskosten	Boekhouding	Individuele steunen	Totaal
<b>PSA</b>	0,00 €	4.327,51 €	92,00 €	<b>4.419,51 €</b>
<b>SFGE</b>	0,00 €	0,00 €	102,00 €	<b>102,00 €</b>
<b>GPMI</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	<b>0,00 €</b>

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

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

## **BIJLAGE 7**

### **CONTROLE KNIPPERLICHTEN - PERIODE 2017 - 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 2017-2019 werden gecontroleerd.

Volgende elementen werden nagekeken voor de gecontroleerde knipperlichten met

- *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.

De resultaten per gecontroleerd knipperlicht vindt u in controletabel 8 van dit verslag.

### **CONCLUSIE**

Uit de controle blijkt dat er voor meerdere knipperlichten nog geen code werd toegekend door uw OCMW. Dit kan erop wijzen dat:

- De formulieren voor het aanvragen van subsidies foutief worden ingevuld door uw medewerkers.
- Er weinig of geen opvolging is van de KSZ-stromen door uw medewerkers.
- Er weinig of geen opvolging is van de knipperlichten die maandelijks naar uw Centrum worden verzonden.
- Er geen opvolging is van de halfjaarlijkse feedbacklijsten die naar uw Centrum worden verstuurd.

Voor verschillende dossiers werden in controletabel 8 richtlijnen/aanbevelingen geformuleerd. Hiermee dient er rekening gehouden te worden bij de behandeling van de knipperlichten die in de toekomst worden verzonden.

Voor bepaalde dossiers wordt het foutief formulier dat aanleiding gaf tot een knipperlicht geheel of gedeeltelijk door onze diensten geannuleerd. De toelage voor het formulier met knipperlicht wordt dus ingehouden. Indien er in deze dossiers nog recht is op subsidies dienen de formulieren conform de richtlijnen in controletabel 8 opnieuw ingediend te worden om de resterende toelage te ontvangen.

Deze rechtzettingen dienen te gebeuren binnen de 3 maand na ontvangst van het rapport. Daarna is het niet meer mogelijk om nog formulieren DI (wet 02/04/1965) of formulieren B (wet 26/05/2002) voor de gecontroleerde periode 2017-2019 in te dienen. De POD MI sluit deze jaren immers af, waardoor het verkrijgen van toelagen enkel nog mogelijk is bij veroordelingen bij vonnis.