



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 Herzele
Kloosterstraat 42
9550 Herzele

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): 5

Uw kenmerk:

Ons kenmerk: Herzele/W65M-W65B-RMID-RMIB-KNI

Betreft: Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum op 11 en 12 maart en 13 en 26 juni 2020.

Dit inspectieverslag bestaat uit drie delen:

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

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

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



I. INLEIDING

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

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

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

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

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

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

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

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

2. INSPECTIES

	Omschrijving	Jaar	Bijlage
1	Wet van 02/04/1965: controle van de medische kosten	2015-2017	Bijlage 1: Controle van de medische bewijsstukken, Wet van 02/04/1965
2	Wet van 02/04/1965: boekhoudkundige controle	2015-2018	Bijlage 2: Controle toelagen, Wet van 02/04/1965
3	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: controle van de sociale dossiers	2019	Bijlage 3: Controle van de sociale dossiers, Wet van 26/05/2002
4	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: boekhoudkundige controle	2016-2018	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	Geen controle uitgevoerd	Bijlage 6: Controle van het Uniek Jaarverslag
7	De behandeling van de knipperlichten	2015-2018	Bijlage 7: 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 in februari 2020.

Bij aanvang van de inspecties waren alle gevraagde stukken beschikbaar.

Deze stukken waren van een goede kwaliteit zodat de controle vlot verliep.

De inspecteur heeft de controles in goede 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

Er werd een goede administratieve en sociale opvolging vastgesteld betreffende de gecontroleerde dossiers. Het nodige wordt gedaan om op een zo correct mogelijke manier te werken. Er zijn op een aantal punten echter nog verbetermogelijkheden:

- De sociale verslagen zijn in sommige dossiers te weinig verhelderend of te weinig concreet omtrent de behoefte van betrokkene en zijn opgesteld in te algemene termen. De sociale situatie of levensomstandigheden met betrekking tot betrokkene komen niet voldoende uit de verf.

- Er werden geen kennisgevingen teruggevonden voor personen die in het LOI verblijven. Voor alle dossiers waarvoor het OCMW medische kosten ten laste neemt (ook via Mediprima) dient er een (kennisgeving van de) beslissing aanwezig te zien in het dossier. Dit is ook het geval voor LOI-dossiers. De beslissingen moeten een duurtijd hebben en kunnen niet voor onbepaalde duur getroffen worden.

Een alomvattende formulering van een kennisgeving zou kunnen zijn:

“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.”

De inspectie wijst er graag op dat er minstens één beslissing/kennisgeving op jaarbasis genomen moet worden die is gebaseerd op het volledig voorgeschreven sociaal onderzoek (personen met legaal verblijf). Bij personen met een niet legaal verblijf gaat het om vier beslissingen/kennisgevingen per jaar. Voor drie beslissingen in dit jaar kan er worden gewerkt met een beperkte versie van het sociaal onderzoek (vb. nazicht van de transactie 25 en eventueel relevante KSZ-stromen). Hierbij kunnen de beslissingen in lijstvorm worden genomen (vb. Voor de volgende personen wordt de medische kaart verlengd voor de volgende periodes) en is het niet noodzakelijk om hiervan een (aangetekende) kennisgeving te sturen.

Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle

De inspectie heeft geen opmerkingen over de boekhoudkundige controle van de Wet van 02/04/1965.

Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers

Uit de dossiers blijkt een goede opvolging. De sociale verslagen zijn uitgebreid en concreet. De nodige bewijsstukken zijn aanwezig en de resultaten van de huisbezoeken zijn meestal terug te vinden in de sociale verslagen.

De informatie vermeld in de kennisgeving van de Raadsbeslissing is onvolledig.

Op de kennisgevingen moeten de toegekende categorie, het bedrag van de toegekende categorie evenals de berekeningswijze wanneer de bestaansmiddelen in aanmerking genomen worden, vermeld staan. De aanvrager moet ze kunnen begrijpen en de juistheid ervan kunnen controleren.

Wanneer de beslissing betrekking heeft op een geldsom, moet het toegekende bedrag worden vermeld, alsook de wijze van berekening (artikel 21 § 2 van de wet van 26/05/2002) Een vermelding van de manier waarop het maandelijks bedrag zal verrekend worden is onvoldoende. De betrokkene moet dus steeds een correct overzicht krijgen van de berekening van het bedrag van het aanvullend LL.

Er werd niet steeds voldaan aan de voorwaarden om recht te hebben op een verhoogde staatstoelage van 100%.

Een verhoogde staatstoelage van 100 % wordt toegekend en dit voor een duur van twee jaar (omzendbrief van 30/03/07) voor een persoon die zijn hoedanigheid van dakloze heeft verloren door een persoonlijke woning te betrekken op het grondgebied van de gemeente (omzendbrief van 07/05/07) die dient als hoofdverblijfplaats.

De engagementen in het GPMI zijn niet steeds in evenwicht. Het is de bedoeling dat uit een ingevulde sociale balans de noden van betrokkene naar voren komen, die dan vertaald worden in concrete engagementen in het GPMI.

Het is de bedoeling dat de engagementen van betrokkene en van het OCMW in evenwicht zijn. Zaken waartoe het OCMW reeds wettelijk verplicht is (uitbetalen LL, betrokkene een afspraak geven) horen niet thuis in een GPMI.

Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle

Terugvorderingen werden in het verleden geboekt via een correctie op de uitgaven. Dit is op heden niet meer het geval, maar voor de controleperiode was dit nog niet aangepast. Dit was ook bij de vorige controle een probleem. Na overleg met het OCMW blijkt dit op heden al aangepast te zijn en wordt er op een correcte manier met boekingen omgegaan.

De behandeling van de knipperlichten

Er waren geen openstaande knipperlichten. Dit wijst op een goede opvolging van de knipperlichten door uw dienst.

5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

Vorige controles

In de boekhouding werden dezelfde fouten opgemerkt als in de vorige controle. Op heden is dit niet langer een probleem.

Debriefing

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

Er was ook ruimte voor het stellen van vragen.

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 inspectie stelde geen tekorten vast.

Te veel ontvangen toelagen

Controle	Periode	Terugvordering	Terugvorderingsprocedure	Terugvorderingsperiode
Wet van 02/04/1965, controle van de medische kosten	Jaren 2015-2017	€44,72	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers	Jaar 2019	Cf. bijlage nr. 3	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten

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

Als er geen antwoord volgt binnen de opgelegde termijn wordt dit beschouwd als een aanvaarding van de resultaten van de inspectie.

Met vriendelijke groeten,

Voor de Voorzitter van de POD Maatschappelijke Integratie:
Het diensthoofd van de inspectiedienst,

Rudi CRIJNS

BIJLAGE I
CONTROLE VAN DE MEDISCHE HULP IN HET KADER VAN DE WET VAN 2 APRIL 1965 EN
VAN HET MB VAN 30 JANUARI 1995: PERIODE 2015-2017

De controle werd uitgevoerd op twee niveaus:

- Een controle op de naleving van de wetgeving ter zake via een steekproef van de individuele dossiers (via Mediprima aangevuld met de dossiers met medische kosten)
- Een administratieve en financiële controle op een steekproef van de facturen,

1. CONTROLE VAN DE INDIVIDUELE DOSSIERS

De controle van de dossiers heeft betrekking op volgende elementen:

- De steunaanvraag (indien nodig geacht)
- De borg (indien nodig geacht)
- De verzekeraarbaarheid 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. FINANCIELE 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	Extrapolatiefactor	Extrapolatievoorwaarden vervuld ?	Terugvordering voor extrapolatie	Terugvordering na extrapolatie
MEDI	€12204,74	€2147,38	5,68	nee	€44,72	€44,72
FARI	€1810,56	€575,66	3,15	nee	€0	€0
					TOTAAL	€44,72

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 op basis van de steekproef bedraagt €44,72

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 van de stratificatieformulieren	Terugvordering stratificatieformulieren
MED2	€11609,93	€0
FAR2	€8060,15	€0
Totaal		€0

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

U vindt een gedetailleerde beschrijving van deze controle in controletabel IB.

4. ALGEMENE INFORMATIE

Op onze website www.mi-is.be kunt u gedetailleerde uitleg terugvinden over de medische kosten die teruggevorderd kunnen worden bij de Federale Staat. Deze uitleg staat vermeld in het document genaamd "Medische bewijsstukken in het kader van de wet van 02/04/1965 en van het M.B. van 30/01/1995".

Er bestaan eveneens twee zoekmachines op de website van het RIZIV (www.riziv.be) die het mogelijk maken om niet alleen de erelonen en terugbetalingen van de nomenclatuurcodes te raadplegen, maar ook de vergoedbare farmaceutische specialiteiten.

5. CONCLUSIES

Voor de medische kosten (wet van 02/04/1965) heeft uw OCMW voor €44.72 (steekproef) + €0 (stratificatie) = €42.72 te veel aan toelagen ontvangen voor de gecontroleerde periode. Het te veel uitgekeerde bedrag zal geregulariseerd worden op één van uw volgende maandelijkse kostenstaten.

Naar aanleiding van deze controle zullen de gecontroleerde jaren in onze informaticatoepassing definitief afgesloten worden.

BIJLAGE 2
CONTROLE VAN DE SUBSIDIES TOEGEKEND IN HET KADER VAN DE WET VAN 02 APRIL
1965 – PERIODE 2015-2018

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.

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

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. Naar 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 3
CONTROLE VAN DE DOSSIERS MET RECHT OP MAATSCHAPPELIJKE INTEGRATIE
(WET VAN 02/04/2002), OVEREENKOMSTIG ART 57 VAN HET KB VAN 11/07/2002 –
JAAR 2019

De controle had betrekking op de volgende elementen:

- de analyse van de procedure die toegepast dient te worden in het kader van de wet van 26/05/2002;
- en de controle op de toepassing van de wetgeving op basis van een selectie van individuele dossiers.

1. ALGEMENE ANALYSE VAN DE PROCEDURE

Dit is de procedure die toegepast dient te worden in het kader van de wet:

- Inschrijving van de aanvragen in een register;
- Afleveren van een ontvangstbewijs;
- Opstellen van een aanvraagformulier;
- Aanwezigheid van bewijsstukken;
- Sociaal onderzoek van een maatschappelijk werker om na te gaan wat de situatie van de aanvrager is op het ogenblik van de indiening van de aanvraag;
- Beslissing van de Raad voor Maatschappelijk Welzijn binnen de 30 dagen volgend op de aanvraag + kennisgeving aan de betrokkene binnen de 8 dagen.

De inspecteur stelt vast:

- dat de procedure op een verkeerde manier werd toegepast met betrekking tot de volgende elementen:
 - 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 2016-2018

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

<u>POD</u>	<u>Uitgaven</u> <u>RMI</u>	<u>Terugvorderingen</u> <u>RMI</u>
2016		
Rechtzettingen in 2016 m.b.t. 2014	351,65	
Rechtzettingen in 2016 m.b.t. 2015	-4654,33	
art. 105: niet ingeschreven in RR (100%)	17587,45	
art. 106: bestaansmin. dakloze (100%)	19163,87	
art. 109: verhoogd bestaansmin. (100%)	3402,00	
art. 855: LL (55%)	109211,50	
art. 965: soc. int. Project student (65%)	13591,18	
Rechtzettingen in 2017 m.b.t. 2016	12.516,98	
Rechtzettingen in 2018 m.b.t. 2016	-5019,74	
Totaal betrekking 2016	153633,58	0,00
2017		
Rechtzettingen in 2017 m.b.t. 2014	-1111,00	
Rechtzettingen in 2017 m.b.t. 2015	-552,75	
Rechtzettingen in 2017 m.b.t. 2016	-12.516,98	
art. 105: niet ingeschreven in RR (100%)	57797,67	
art. 106: bestaansmin. dakloze (100%)	43352,67	
art. 109: verhoogd bestaansmin. (100%)	8221,93	
art. 850: LL (50%)	277,75	
art. 855: LL (55%)	124032,18	
art. 965: soc. int. Project student (65%)	4340,98	
Rechtzettingen in 2018 m.b.t. 2017	-4.639,6	
Rechtzettingen in 2019 m.b.t. 2017		-1442,79
Totaal betrekking 2017	236359,43	-1442,79
2018		
Rechtzettingen in 2018 m.b.t. 2015	-3071,40	

Rechtzettingen in 2018 m.b.t. 2016	5019,74	
Rechtzettingen in 2018 m.b.t. 2017	4.639,6	
art. 105: niet ingeschreven in RR (100%)	94292,77	
art. 106: bestaansmin. dakloze (100%)	19589,15	
art. 109: verhoogd bestaansmin. (100%)	7350,72	
art. 855: LL (55%)	97141,28	3570,81
Rechtzettingen in 2019 m.b.t. 2018	6.017,99	-6728,28
Totaal betrekking 2018	220322,26	-3157,47
Totaal	610315,27	-4600,26

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

$$A \ 610315,27 - B \ -4600,26 = C \ 614915,53 \text{ €}$$

1,2 Cijfers volgens de rekeningen van het OCMW

OCMW		
2016		
art. 105: niet ingeschreven in RR (100%)	22937,83	
art. 106: bestaansmin. dakloze (100%)	25766,00	
art. 109: verhoogd bestaansmin. (100%)	5647,47	
art. 850/855: leefloon (50%-65%)	106343,87	
art. 960/965: GPMI student	17932,16	
Totaal 2016	178627,33	0,00
2017		
art. 105: niet ingeschreven in RR (100%)	51093,35	
art. 106: bestaansmin. dakloze (100%)	46964,14	
art. 109: verhoogd bestaansmin. (100%)	9412,20	
art. 850/855: leefloon (50%-65%)	113051,22	
art. 960/965: GPMI student	3758,09	
Totaal 2017	224279,00	0,00
2018		
art. 104: GPMI (70%)		
art. 105: niet ingeschreven in RR (100%)	76186,45	
art. 106: bestaansmin. dakloze (100%)	40512,62	
art. 109: verhoogd bestaansmin. (100%)	9731,26	
art. 850/855: leefloon (50%-65%)	120387,32	

art. 960/965: GPMI student	3066,27	
Totaal 2018	249883,92	0,00
Totaal	652790,25	0,00

Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW voor de gecontroleerde periode:
A 652790,25 - B 0 = Z 652790,25 €.

1.2 Vergelijking van de totalen

Periode 2016-2018	
Totaal van de netto-uitgaven van de POD MI (in EUR)	614915,53
Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW (in EUR)	652790,25
Vershil (in EUR)	-37874,72
Foutenmarge = (verschil/netto-uitgaven POD MI) x 100 (in %)	-6%

3. CONCLUSIE

[Het verschil in de uitgaven bedraagt > 1% in het nadeel van het OCMW en het verschil in de terugvorderingen bedraagt < 10% in het nadeel van de POD MI](#)

Het verschil is groter dan 1% in het nadeel van het OCMW. Dit is te wijten aan het feit dat in het verleden inkomsten verkeerd geboekt werden en ontvangsten niet correct werden doorgegeven. Dit is ondertussen opgelost.

BIJLAGE 7

CONTROLE KNIPPERLICHTEN - PERIODE 2015 - 2018

Deze controle werd uitgevoerd op twee niveaus:

- De knipperlichten waarmee het OCMW zich akkoord verklaard heeft (feedbackcode 1, 2, 3 en 4 toegekend) en terecht werden verstuurd door de POD MI.
- De knipperlichten waarmee het OCMW zich niet akkoord verklaard heeft (feedbackcodes 110 tot 190 toegekend) en die onterecht werden verstuurd door de POD MI.

Tijdens de controle werd nagekeken of de door het OCMW toegekende feedbackcodes corresponderen met de realiteit.

ANALYSE VAN DE FEEDBACKCODES VAN DE KNIPPERLICHTEN

Alle nog openstaande knipperlichten verstuurd in de periode 2015-2018 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 correct waren. Dit getuigt van een goede opvolging van de knipperlichten die via de E-box naar uw centrum worden verstuurd.