



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 Jabbeke
Caverstraat 16
8490 Jabbeke

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): 5

Uw kenmerk:

Ons kenmerk: Jabbeke/W65B-RMID-RMIB-STOF-KNI/2019

Betreft: Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum op 17 en 18/10/2019.

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	Bijlage 1: Controle van de medische bewijsstukken, Wet van 02/04/1965
2	Wet van 02/04/1965: boekhoudkundige controle	2014-2017	Bijlage 2: Controle toelagen, Wet van 02/04/1965
3	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: controle van de sociale dossiers	2018	Bijlage 3: Controle van de sociale dossiers, Wet van 26/05/2002
4	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: boekhoudkundige controle	2014-2017	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	Bijlage 6: Controle van het Uniek Jaarverslag
7	De behandeling van de knipperlichten	2015-2017	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 op 28/8/2019 .

Bij aanvang van de inspecties waren alle gevraagde stukken beschikbaar, met uitzondering voor de lijst met effectieve ontvangsten (controle RMI boekhouding)

De correcte lijst kon pas na de controle bezorgd worden, hierdoor liep de controle enige vertraging op.

De inspecteur heeft de controles ter plaatse in uitstekende werkomstandigheden kunnen uitvoeren.

Tevens wenst de inspecteur de goede medewerking van uw personeelsleden te benadrukken. Zij beantwoordden alle gestelde vragen en hebben indien nodig bijkomende informatie verschaft.

4. VASTSTELLINGEN EN AANBEVELINGEN

De onderstaande 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 werden voor de periode 2014 tem 2017 geen toelagen inzake financiële steun, kinderbijslag, geboortepremie en huisvestingskosten uitgekeerd aan uw OCMW.

Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers

Voor de gecontroleerde dossiers werd vastgesteld dat deze grotendeels overzichtelijk en

correct werden samengesteld.

Sociaal onderzoek: Bij enkele dossiers van de steekproef werd geen spoor gevonden van een huisbezoek en/of van raadpleging van de Kruispuntbank Sociale Zekerheid.

Het is aan te raden de uitvoering van het huisbezoek op te nemen als vaste rubriek in het sociaal verslag. Op die manier heeft de inspectie zicht op de correcte toepassing van het KB van 14/03/2014.

De inspectiedienst van de POD Maatschappelijke Integratie moet tevens controles kunnen uitvoeren op de regelmatige raadpleging van gegevensstromen vanuit de KSZ tijdens het verrichten van het sociaal onderzoek. Het OCMW is vrij om te beslissen op welke manier deze onderzoeken worden bijgehouden.

Kennisgeving: Er werd vastgesteld dat in een aantal dossiers de berekening van het aanvullend leefloon of teruggevorderd bedrag ontbreekt in de kennisgeving.

De schriftelijke mededeling 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. 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)

Stopzetting of schorsing betaling leefloon:

De betaling van het leefloon kan enkel stopgezet of geschorst worden na een gemotiveerde beslissing van de raad of comité. Deze beslissing moet zoals alle beslissingen via een kennisgeving aan betrokkene worden meegedeeld.

Beslissing 'weigering omwille van het niet kunnen vervolledigen van het sociaal en financieel onderzoek wegens niet ontvangen van de opgevraagde gegevens':

Het OCMW dient in haar motivering duidelijk aan te geven om welke gegevens het precies gaat die ontbreken.

Het mag hierbij enkel gaan om documenten die noodzakelijk zijn voor het onderzoek mbt het recht op maatschappelijke integratie. Gegevens die kunnen verkregen worden via de KSZ stromen mogen niet nog eens opgevraagd worden aan de client. Dit principe is opgenomen in de wet van 5 mei 2014, genaamd "wet Only Once" die tot doel heeft zo de administratieve verplichtingen van de burgers te verlichten.

Bij het uitputten van rechten op sociale uitkeringen is het de taak van het OCMW aan de betrokkene de nodige informatie en raad te geven, maar eveneens hem concreet te helpen bij het laten gelden van zijn rechten.

Bewijsstukken en berekening igv samenwoonst met ascendenten eerste graad:

Het OCMW dient een duidelijk onderscheid te maken tss het in rekening brengen van inkomsten van samenwonende ascendenten 1ste graad en de toepassing van verhaal bij de onderhoudsplichtigen.

A/ Bij het in aanmerking nemen van inkomsten van samenwonende ascendenten 1ste graad mag GEEN rekening gehouden worden met het inkomen van de nieuwe partner van de ascendent. De bewijsstukken nodig voor de berekening zijn de huidige maandinkomsten van de ascendent 1^{ste} graad.

Het OCMW moet duidelijk motiveren waarom het niet of slechts gedeeltelijk gaat rekening houden met de inkomsten.

Voor deze berekeningswijze is het belangrijk dat men een duidelijke beschrijving maakt van de gezinssituatie: oa aantal minderjarige en meerderjarige kinderen in het gezin, alsook de

vermelding dat er nog andere kinderen zijn met leefloon.

B/ verhaal bij onderhoudsplichten heeft plaats nadat het OCMW een leefloon toekende. Enkel voor de toepassing van verhaal bij de onderhoudsplichtigen kunnen de inkomsten van de nieuwe partner mee in beschouwing genomen worden als deze hertrouwd zijn. De bewijsstukken die men hiervoor nodig heeft is het aanslagbiljet met het gezamenlijk belastbaar inkomen van het voorlaatste kalenderjaar (indien er in de tussentijd geen noemenswaardige wijzigingen geweest zijn in deze vermogenstoestand).

Toelage: er werd een verkeerde toepassing van het artikel 41 van de wet vastgesteld. De verhoogde toelagen kunnen pas aangevraagd worden zodra betrokkene zijn hoedanigheid van dakloosheid verliest.

Tijdens de controle is vastgesteld dat de GPMI-reglementering (miv 1/11/2016) niet op een correcte manier wordt toegepast. Het GPMI moet een werkinstrument zijn om betrokkene te begeleiden naar een maatschappelijke en of professionele integratie.

- Sociale balans: Er werd vastgesteld dat de sociale balans ontbreekt in de dossiers. (ook voor studenten moet er een sociale balans opgemaakt worden).

De Omzendbrief van 12/10/2016 betreffende het GPMI vermeldt: "Het is belangrijk dat er in de periode voorafgaand aan het afsluiten van een GPMI de nodige tijd wordt geïnvesteerd in het opbouwen van een vertrouwensrelatie, zodat het GPMI zo nauw mogelijk aansluit bij de verwachtingen, de vaardigheden, de bekwaamheden en de behoeften van de gerechtigde." Dit laatste moet tot uiting komen in de sociale balans, die het GPMI dus voorafgaat.

Op basis van de sociale balans (hierbij aandacht hebbend voor verschillende levensdomeinen, niet enkel tewerkstelling) kan een GPMI opgemaakt worden met voldoende persoonlijke toetsen zodat er werk op maat kan afgeleverd worden.

→ Wanneer er bij de volgende controle vastgesteld wordt dat er nog steeds geen sociale balans werd opgemaakt, zullen de bijzondere toelagen voor deze dossiers ingehouden worden.

-GPMI-contract: de doelstellingen opgenomen in de contracten zijn in een aantal dossiers eerder algemeen opgesteld. Naast tewerkstelling, verdienen ook andere levensdomeinen de aandacht aangezien werken op deze levensdomeinen sterk kunnen bijdragen tot een verhoogde kans op een latere tewerkstelling.

Een GPMI moet op maat van de begunstigde en op basis van de bevindingen van de sociale balans worden opgesteld. Er dient een duidelijke link te zijn tussen de bevindingen van de sociale balans en de engagementen in het GPMI. Het GPMI moet steeds een concreet stappenplan bevatten.

De engagementen van de betrokkene EN de engagementen van het OCMW dienen voldoende gedetailleerd omschreven te worden.

GPMI- bijzondere toelage – verlenging: modaliteiten rond motivering en beslissing:

Het is noodzakelijk dat het OCMW de aanvraag tot de bijzondere toelage – verlenging van 10% motiveert. Het kan dit doen naar aanleiding van een evaluatie. Deze motivatie moet alleszins schriftelijk gebeuren. Ze kan worden opgenomen in een afzonderlijk document of in de laatste evaluatie, maar dan moet er wel een afzonderlijke titel 'motivatie' vermeld worden.

Er moet op concrete wijze worden aangetoond dat de betrokkene 'bijzonder verwijderd is van een maatschappelijke of socioprofessionele integratie'. Dit moet voor elk dossier specifiek gebeuren, rekening houdend met de specifieke omstandigheden van het dossier.

Deze motivatie moet worden opgesteld ten vroegste één maand voor het verstrijken van de periode waarvoor een bijzondere toelage – eerste toelage werd toegekend en ten laatste binnen de maand na het verstrijken van dezelfde periode.

Omdat de aanvraag voor de bijzondere toelage – verlenging gedekt moet zijn door een beslissing van de Raad is het noodzakelijk dat de motivatie wordt voorgelegd aan de Raad en dat de aanvraag van de toelage wordt bekrachtigd. Er wordt aanvaard dat dit, net zoals voor de eerste toelage, met een systeem van lijsten gebeurt. De Raad moet dit ten laatste doen voordat er een periode van twee maanden verstreken is sinds het verstrijken van de periode waarvoor een bijzondere toelage – eerste toelage werd toegekend.

Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle

Er werd vastgesteld dat een aantal terugvorderingen/ontvangsten niet werden doorgegeven naar de POD MI.

Indien het gaat om een afbetaling die loopt over verschillende jaren moeten de reeds geïnde bedragen minstens 1x per jaar aan de POD doorgegeven worden; het OCMW mag maw niet wachten met de doorgave (via formulier D) tot het volledige bedrag van de vordering geïnd werd.

Stookoliefonds (verwarmingstoelage)

De gecontroleerde dossiers bevatten de nodige bewijsstukken en voldoen aan de voorwaarden voor tussenkomst van het sociaal stookoliefonds.

Wij vragen wel aandacht voor de volgende elementen:

Bewijsstukken: Er mogen door het OCMW geen bijkomende bewijsstukken (zoals aanslagbiljet) opgevraagd worden indien het vaststaat dat betrokkene (of alle leden gezin RVV-statuut) in aanmerking komt voor de categorie I.

Sociaal verslag: indien de feitelijke situatie verschillend is van de officiële situatie dient men hiervan een weerslag terug te vinden in het verslag. Indien er zich (tov het aanslagbiljet van 2 jaar geleden) wijzigingen voordeden in de financiële situatie dient het meest recente inkomen genomen worden. Ook hiervan dienen we een weerslag te vinden in een sociaal verslag.

De behandeling van de knipperlichten

Bij de behandeling van de knipperlichten werd vastgesteld dat er in 1 dossier met motivatiecode 2 “ terugvordering ingeleid” geen correcte inboeking was van de vordering op het artikel van het leefloon.

Uw OCMW maakte in 2 dossiers gebruik van de motivatiecode 3 “ beslissing tot (gedeeltelijke) oninvorderbaarstelling”:

In 1 dossier was er geen beslissing tot oninvorderbaarstelling te vinden, bijgevolg wordt deze motivatiecode ook niet aanvaard. Het knipperlicht was terecht, er gebeurde geen verdere opvolging van het knipperlicht.

In het andere dossier is de oninvorderbaarstelling bij betrokkene een gevolg van het niet instellen van de subrogatie door het OCMW. Dit betekent dat uw diensten geen of niet tijdig een subrogatie indienden waardoor betrokkene zowel leefloon als werkloosheid

ontving. De federale overheid zal geen dossiers betoelagen waar er fouten werden vastgesteld die te wijten zijn aan het niet correct opvolgen van subrogaties.

5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

Evolutie ten opzichte van eerdere controles

Controle boekhouding RMI: we zien een gunstige evolutie inzake de aangifte van de terugvorderingen/ontvangsten, maar dit blijft een aandachtspunt.

RMI sociale dossiers: de opmerking inzake het huisbezoek werd eveneens bij voorgaande controle gemaakt.

Tov voorgaande controle zijn er meer opmerkingen , maar een groot deel is vooral te wijten aan de nieuwe reglementering rond GPMI.

Debriefing

Na de controles werd tijd gemaakt om de vaststellingen en aanbevelingen van de verscheidene controles met het afdelingshoofd en de maatschappelijk werkers te bespreken. Tijdens deze debriefing konden de personeelsleden van het OCMW ook bijkomende vragen stellen aan de inspecteur.

De vaststellingen mbt de financiële controle RMI werden na de controle via mail overgemaakt aan de financieel beheerder.

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
Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle	2014-2017	Zie bijlage 4	Uit te voeren door uw diensten
Knipperlichten	2015-2017	Zie bijlage 7	Uit te voeren door uw diensten

Te veel ontvangen toelagen

Controle	Periode	Terugvordering	Terugvorderings-procedure	Terugvorderings-periode
Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers	Jaar 2018	Cf. bijlage nr. 3	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle	2014-2017	5841,77 €	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
De behandeling van de knipperlichten	2015-2017	Cf. bijlage nr. 8	Door onze diensten	Maandstaat 10/2019

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 2
CONTROLE VAN DE SUBSIDIES TOEGEKEND IN HET KADER VAN DE WET VAN 02 APRIL
1965 – PERIODE 2014-2017

Er werden voor de periode 2014 tem 2017 geen toelagen inzake financiële steun, kinderbijslag, geboortepremie en huisvestingskosten uitgekeerd aan uw OCMW.

De gecontroleerde jaren zullen 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 2018

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 en kennisgevingen: ontbreken bij maandelijks variabel aanvullend leefloon
- Sociaal onderzoek: huisbezoek en regelmatige KSZ consultaties
- Bewijsstukken: in een aantal dossier ontbraken bewijsstukken.

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 2014-2017

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.

1 ANALYSE VAN DE REKENINGEN

1.1 Cijfers volgens de POD MI

	<u>Terugvorderingen</u>		<u>Uitgaven</u>		
	<u>BM / RMI</u>		<u>BM / RMI</u>		
2014	20.544,33	(50%-65%)	47.512,56	50%	
	-20.544,33	betr op ontvangsten	37.696,30	55%	
		voorg jaren 12-13	12.128,95	100%	VR
			2.848,83	+10St	
			8.051,44	+10%	
			-801,18	50%	*
* rechtzettingen in 2014 voor vorige jaren					
2015	13.164,60	50,00%	116.669,47	(50%-65%)	
	14.388,65	55,00%	17.103,17	+10%	st
	-747,49	ontv vorige jaren	3.948,31	100%	
	-6.465,07		1.089,82	100%	
	-3.104,34				
	-1.239,34				
		(50%-65%)		(50%-65%)	**
**rechtzettingen in 2015 voor vorige jaren					
2016	-265,28	(50%-65%)	106.925,33	55%	
	6.514,31	55%	5.794,91	+10%	
			8.962,81	100%	
			1.156,53	100%	
				(50%-65%)	***
***rechtzettingen in 2016 voor vorige jaren					
2017	13.535,38	55%	96.604,61	55%	
	725,09		10.517,88	100%	vr

			4.250,88	100%	
			1.156,53	100%	inst
				55%	****
				(50%-	
741,98	*****55%		1.590,16	65%)	*****
578,24			-468,78	+10%	*****
306,18	*****				
218,22					

****rechtzettingen in 2017 voor voorgaande jaren

*****rechtzettingen in 2018 voor 2014-2017

*****2019

Totaal: 38.351,13 482.738,53

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

482.738,53– 38.351,13= 444.387,40 €

1.2 Cijfers volgens de rekeningen van het OCMW

	<u>Terugvorderingen</u>		<u>Uitgaven</u>
	<u>BM / RMI</u>		<u>BM / RMI</u>
2014			90.566,57
			9.386,82
			12.986,25
			1.089,82
2015	460,05		115.572,60
			3.420,98
			15.800,73
2016	325,60		103.360,17
			8.962,81
			2.313,06
			9.912,98
2017	42.725,90	2014-	95.902,86
	179,60	2017	10.517,88
			6.419,27
Totaal:	43.691,15		486.212,80

Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW voor de gecontroleerde periode:
486.212,80- 43.691,15= 442.521,65 €.

1.2 Vergelijking van de totalen

Periode 2014-2017	Cijfers POD MI (in EUR)	Cijfers OCMW (in EUR)	Verschil (in EUR)	Verschil in %
Uitgaven	482.738,53	486.212,80	3.474,27 €	0,72
Terugvorderingen	38.351,13	43.691,15	5.340,02 €	13,92
Netto-uitgaven	444.387,40	442.521,65	1.865,75 €	

Het verschil in de uitgaven is kleiner dan 1% in nadeel van het OCMW en het verschil in de terugvorderingen is groter dan 10% in het nadeel van de POD MI: er werd overgegaan tot het afpunten van de terugvorderingen.

1.3 Analyse van de terugvorderingen

De controle van uw stukken bracht een te veel ontvangen toelage aan het licht. U vindt een gedetailleerde beschrijving van de niet verwerkte of niet doorgegeven terugvorderingen per begunstigde in controletabel 4C.

Een te veel ontvangen toelage van 5841,77 € zal bijgevolg door onze diensten worden teruggevorderd.

2. CONCLUSIE

Voor de gecontroleerde periode 2014-2017, werd volgend resultaat vastgesteld:

Uit uw terugvorderingen kan worden afgeleid dat uw OCMW voor een bedrag van 5841,77 € te veel aan toelagen ontving. In controletabel 4C verder in dit rapport vindt u een gedetailleerde beschrijving.

Dit bedrag zal door mijn diensten teruggevorderd worden.

Uit uw uitgaven kan worden afgeleid dat er een klein verschil is met de toelagen (minder dan 1%). De desbetreffende subsidies zouden u nog kunnen worden terugbetaald, op voorwaarde dat de termijn van 45 dagen werd nageleefd en dat u zelf uw regularisaties per dossier aan onze diensten bezorgt (Art 21§6 van de Wet van 26/05/2002) voor het einde van de derde maand na ontvangst van dit schrijven.

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 2016

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
19074,30	19074,30	€ 0,00

Er werd geen enkel verschil vastgesteld.

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 103 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

Wij vragen wel uw aandacht voor het volgende:

Maatschappelijk werker voert een onderzoek uit met betrekking tot de situatie van de aanvrager op het ogenblik dat de aanvraag wordt ingediend en gaat na of er aan de toekenningsvoorwaarden voldaan is:

De bewijsstukken en het verslag moeten duidelijke informatie bevatten onder welke categorie de aanvrager valt en aan welke voorwaarden betrokkene voldoet. Indien de feitelijke situatie verschillend is van de officiële gezinssituatie dient men hiervan een weerslag terug te vinden in het verslag. Indien er zich (tov het aanslagbiljet van 2 jaar geleden) wijzigingen voordeden in de financiële situatie dient het meest recente inkomen genomen worden. Ook dit moet opgenomen worden in het verslag.

CONCLUSIES

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

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

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

ANALYSE VAN DE FEEDBACKCODES VAN DE KNIPPERLICHTEN

Alle nog openstaande knipperlichten verstuurd in de periode 2015-2017 werden gecontroleerd.

Volgende elementen werden nagekeken voor de gecontroleerde knipperlichten met

- *Feedbackcode 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.
- *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

Uit de controle blijkt dat de door het OCMW toegekende feedbackcodes niet steeds correct waren. Dit kan erop wijzen dat:

- De feedbackcodes verkeerd werden geïnterpreteerd of toegepast door uw medewerkers.
- De formulieren voor het aanvragen van subsidies foutief worden ingevuld door uw medewerkers.

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.

Voor één dossier 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 dit dossiers nog recht is op subsidies dienen de formulieren conform de richtlijnen in controletabel 7 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 tem 2017 in te dienen. De POD MI sluit deze jaren immers af, waardoor het verkrijgen van toelagen enkel nog mogelijk is bij veroordelingen bij vonnis.