



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 Kapelle-op-den-bos  
Evert Larockstraat 22  
1880 Kapelle-op-den-bos

---

**Onderwerp:** Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

**Dienst:** Inspectiedienst POD MI

**Datum:**

**Uw brief van:**

**Bijlage(n):** 4

**Uw kenmerk:**

**Ons kenmerk:** OCMW/W65B-RMIB-UJV-KNI/2020

---

**Betreft:** Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum op 29/06/2020 en 01/07/2020.

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 inspectrice 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	2016-2017	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	Geen controle uitgevoerd	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	2015-2017	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	2018	Bijlage 6: Controle van het Uniek Jaarverslag
<b>7</b>	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 04/06/2020.

Bij aanvang van de inspectie was er onduidelijkheid over de gevraagde stukken. De dossiers voor de verschillende controles lagen door elkaar en niet alle bewijsstukken waren aanwezig. Dit is mede het gevolg doordat de verantwoordelijke hiervoor onverwacht afwezig was. Voor een volgende controle vragen we om de nodige stukken geordend klaar te leggen.

De inspectrice heeft de controles in goede werkomstandigheden kunnen uitvoeren. Tevens wenst de inspectrice 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, boekhoudkundige controle**

Uit de controle blijkt een correcte opvolging van de toelagen. Hierdoor kon de inspectie zich baseren op de cijfers en moest niet overgaan worden tot het afpunten van de dossiers.

Er werd vastgesteld dat niet alle gerealiseerde ontvangsten van betoelagde dossiers via formulier F werden overgemaakt aan de POD MI. 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. 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. Voor afbetalingen dient het OCMW minstens jaarlijks de ontvangen terugvorderingen via het terugvorderingsformulier over te maken.

### **Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle**

Op basis van de cijfervergelijking werd een goede opvolging vastgesteld. Uit de controle blijkt dat niet alles wat het OCMW uitgeeft aan leefloon ook integraal terugkomt aan subsidies (aan hun respectievelijke percentages). Ook hier is het OCMW verplicht om alle gerealiseerde ontvangsten door te geven via een formulier D.

### **Uniek Jaarverslag**

De materies die gecontroleerd werden betreffen het Fonds Participatie en Sociale Activering (PSA), Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE) en het Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke Integratie (GPMI) wat betreft de aangiften in het Uniek Jaarverslag.

#### **Algemene opmerkingen:**

Dankzij de correcte aangifte in het Uniek Jaarverslag is er geen terugvordering van de personeelskosten. Daarnaast was het positief vast te stellen dat de toekenning van deze steunen samen gaan met uitgebreide sociale verslagen.

#### **Opmerkingen betreffende het Fonds Participatie en Sociale Activering (PSA):**

Het was positief vast te stellen dat het OCMW een ruim cliënteel tracht te bereiken en dit met uiteenlopende activiteiten. Er werden echter tevens enkele administratieve problemen vastgesteld bij de controle van dit Fonds, voornamelijk rond de betaling het bewijs van deelname aan de activiteit.

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 (bvb bewijs betalen lidgeld jeugdbeweging ; bewijs inschrijving sportclub). Een folder met de prijzen of een vraag tot overschrijving van een bedrag zijn géén geldige bewijzen indien het OCMW de cliënt betaalt in plaats van de organiserende instantie. Bij het ontbreken van dergelijke betaalbewijzen zal tijdens een volgende controle overgegaan worden tot terugvordering van de subsidie.

#### **Opmerkingen betreffende het Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE)**

Er werd vastgesteld dat het OCMW een correcte toelage ontving en de dossiers op een verzorgde manier beheert. Het OCMW moet wel steeds duidelijk in het sociaal verslag motiveren waarom betrokkene tot de doelgroep van het fonds behoort. Voor de inspectie moet duidelijk blijken dat er financiële moeilijkheden zijn en dat zonder de tussenkomst van het fonds betrokkene de rekening niet kan betalen.

De aangifte via het uniek jaarverslag is voor verbetering vatbaar. Wat betreft de facturen wordt het aanbevolen een bedrag voor artikel 6 in te dienen dat gelijk is aan of lichtjes hoger dan het bedrag waarop het OCMW recht heeft. Het is immers zo dat bij controle een steekproef wordt gecontroleerd en bij een foutief dossier kan de weerslag op de toelage

bijgevolg aanzienlijk zijn indien er een veel hoger bedrag dan datgene waarop het OCMW recht heeft werd ingediend.

#### **De behandeling van de knipperlichten**

Aan de knipperlichten werd door het OCMW geen feedbackcode toegekend en tevens geen actie ondernomen naar aanleiding van de inspectie. Het OCMW dient de correcte codes toe te kennen aan de knipperlichten. Indien blijkt dat de informatie uit het knipperlicht correct is, en er dus inderdaad te veel leefloon is toegekend en uitgekeerd dienen de nodige beslissingen te worden genomen om de situatie te regulariseren, bijvoorbeeld door het inleiden van een terugvordering bij de cliënt of door het aanpassen van foutief opgestelde formulieren (om de subsidies voor het leefloon aan te vragen). Ook dient deze genomen actie te worden verduidelijkt in de feedbacklijsten voor de POD MI, en dit op basis van het codesysteem. Als het knipperlicht foutief blijkt te zijn dient het via hetzelfde codesysteem te worden aangegeven. Het aangeven van deze codes kan via de halfjaarlijkse lijsten die naar uw centrum worden verzonden. Er is ook een softwaretoepassing waarmee u de codes rechtstreeks kan aangeven op de individuele knipperlichten, zodat er korter op de bal kan worden gespeeld.

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

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

Uit de controle blijkt dat het OCMW de goede opvolging blijft aanhouden.

### ***Debriefing***

De resultaten van de controles werden overlopen in aanwezigheid van de adjunct algemeen directeur 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. Zo stelde het OCMW vragen over subsidies in kader van de corona pandemie.

## 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**

<b>Controle</b>	<b>Gecontroleerde Periode</b>	<b>Eventueel te weinig ontvangen</b>	<b>Terugvorderings-Procedure</b>
Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle	2016-2017	Zie bijlage 2	Uit te voeren door uw diensten
Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle	2015-2017	Zie bijlage 4	Uit te voeren door uw diensten

### **Te veel ontvangen toelagen**

<b>Controle</b>	<b>Periode</b>	<b>Terugvordering</b>	<b>Terugvorderings-procedure</b>	<b>Terugvorderings-periode</b>
Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle	Jaren 2016-2017	€375.66	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
De behandeling van de knipperlichten	Jaren	Cf. bijlage nr. 8	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](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,

Rudi CRIJNS

**BIJLAGE 2**  
**CONTROLE VAN DE SUBSIDIES TOEGEKEND IN HET KADER VAN DE WET VAN 02 APRIL**  
**1965 – PERIODE 2016-2017**

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 voor €375.66.

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).

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.

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

Voor de dossiers vermeld in controletabel 2B kan het OCMW nog correcties overmaken (formulieren D) tot het einde van de derde maand na ontvangst van dit schrijven.

**BIJLAGE 4**  
**CONTROLE VAN DE SUBSIDIES MET BETREKKING TOT HET RECHT OP**  
**MAATSCHAPPELIJKE INTEGRATIE PERIODE 2015-2017**

Bij de boekhoudkundige controle wordt een vergelijking gemaakt van de cijfers van het OCMW en de toelagen van de POD MI, betreffende de uitgaven en terugvorderingen omtrent het leefloon betaald door het OCMW.



# 1 ANALYSE VAN DE REKENINGEN

## 1.1 Cijfers volgens de POD MI

<b>2015</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>Ontvangsten</b>
Leefloon (50%)	-€ 18.053,86	€ 38,00
Leefloon (55%)	€ 78.004,46	€ 5.776,37
Rechtzetting knipperlichten		-€ 158,20
Soc.integratieproject student(60%)	€ 18.053,86	
Soc.integratieproject student(65%)	€ 31.625,90	
Project individuele integratie (70%):		
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 9.415,55	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)		
Installatiepremie RMI (100%)		
Toelage onderhoudsgeld (100%)		
Regularisaties mbt jaren voorafgaand aan controleperiode	-€ 1.006,31	-€ 375,94
<b>2016</b>		
Leefloon (50%)		
Leefloon (55%)	€ 117.106,29	€ 5.563,51
Soc.integratieproject student(60%)		
Soc.integratieproject student(65%)	€ 15.093,24	
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 26.239,85	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 869,27	
Installatiepremie RMI (100%)	€ 3.446,91	
Project individuele integratie (70%):		
Toelage onderhoudsgeld (100%)		
Regularisaties mbt jaren voorafgaand aan controleperiode		
<b>2017</b>		
Leefloon (50%)		-€ 1.026,00
Leefloon (55%)	€ 199.621,11	€ 3.108,29
Soc.integratieproject student(60%)		
Soc.integratieproject student(65%)		
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 76.984,73	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 867,40	
Installatiepremie RMI (100%)	€ 2.313,06	
Toelage onderhoudsgeld (100%)		
Project individuele integratie (70%):		€ 1.094,29
Regularisaties mbt jaren voorafgaand aan controleperiode		€ 1.026,00
Regularisaties 2018 mbt controleperiode	-€ 5.060,83	€ 29.049,36
Regularisaties 2019 mbt controleperiode		
Ontvangsten die hadden moeten doorgegeven worden		
<b>TOTAAL</b>	<b>€ 555.520,63</b>	<b>€ 44.095,68</b>

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

555.520,63 – 44.095,68 = 511.424,95 €

## 1,2 Cijfers volgens de rekeningen van het OCMW

<b>2015</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>Ontvangsten</b>
Leefloon (50% - 65%)	€ 84.827,00	€ 7.122,17
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 18.065,60	
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 4.994,03	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 1.542,45	
Toelage onderhoudsgeld (100%)		
Installatiepremie RMI (100%)	€ 2.201,44	
Project individuele integratie (70%):	€ 4.028,42	
Aanvullend leefloon 6481010	€ 6.606,44	
Foutieve boeking		
<b>2016</b>		
Leefloon (50% - 65%)	€ 121.986,44	€ 5.337,88
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 17.656,48	
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 25.518,90	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 833,71	
Toelage onderhoudsgeld (100%)		
Installatiepremie RMI (100%)	€ 5.759,97	
Project individuele integratie (70%):	€ 131,37	
Foutieve boeking		
<b>2017</b>		
Leefloon (50% - 65%)	€ 194.495,61	€ 35.468,69
Soc.integratieproject student(60%-75%)		
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 76.397,44	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)		
Toelage onderhoudsgeld (100%)		
Installatiepremie RMI (100%)	€ 2.313,06	
Project individuele integratie (70%):		
Foutieve boeking		
Ontvangsten betreffende vorderingen van voor 2014		
<b>TOTAAL</b>	<b>€ 567.358,36</b>	<b>€ 47.928,74</b>

Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW voor de gecontroleerde periode:  
567.358,36 – 47.928,74 = 519.429,62 €.

### 1.2 Vergelijking van de totalen

<b>Periode 2015-2017</b>	
Totaal van de netto-uitgaven van de POD MI (in EUR)	511424,95 €
Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW (in EUR)	519429,62 €
Vershil (in EUR)	-8004,67 €
Foutenmarge = (verschil/netto-uitgaven POD MI) x 100 (in %)	-1.57
Eventueel te weinig ontvangen toelagen aan 55% (in EUR)	4.402,57 €

## 2. CONCLUSIE

Uw OCMW heeft eventueel te weinig ontvangen voor een bedrag van 8004,67 € (100%) .

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 aan onze diensten bezorgt (Art 21§6 van de Wet van 26/05/2002)

Om te weten of er nog een eventueel recht geldt voor de inning van dit bedrag en hoe u dit recht kunt laten gelden, kunt u contact opnemen met onze Frontoffice [vraag@mi-is.be](mailto:vraag@mi-is.be) of tel. 02/508.85.85) om zo een lijst te krijgen van de formulieren die geweigerd werden (en uitleg over de foutieve codes). Deze documenten zullen u per mail bezorgd worden.

Voor de dossiers vermeld in controletabel 4B kan het OCMW via het overmaken van correctieformulieren deze dossiers onder boven vermelde voorwaarden nog corrigeren. Hiervoor dienen deze formulieren voor het einde van de derde maand na ontvangst van dit schrijven overgemaakt te worden. De POD MI sluit hierna de gecontroleerde jaren tot en met 2017 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 2018**

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:

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

#### **I. BOEKHOUDKUNDIGE CONTROLE**

<b>Boekhoudkundige verantwoording van de andere betoelaagde middelen</b>					
	<b>Gevraagd bedrag voor tussenkomsten</b>	<b>Effectief betoelaagd bedrag</b>	<b>Netto uitgaven in boekhouding OCMW</b>	<b>Vershil boekhouding en aangifte in Uniek Verslag</b>	<b>Toelagen geweigerd na inspectie</b>
<b>PSA</b>	4.646,68 €	3.799,00 €	4.646,68 €	0,00 €	0,00 €
<b>SFGE</b>	6.248,50 €	2.016,58 €	6.248,50 €	0,00 €	0,00 €
<b>GPMI</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

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

#### **2. CONTROLE VAN DE PERSONEELSKOSTEN**

<b>2. Controle van de betoelaagde personeelskosten</b>				
	<b>Gevraagde personeelskosten</b>	<b>Effectief betoelaagde personeelskosten</b>	<b>Toelagen aanvaard na inspectie</b>	<b>Toelagen geweigerd na inspectie</b>
<b>PSA</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>SFGE</b>	25.043,21 €	25.043,21 €	26.370,70 €	0,00 €
<b>GPMI</b>	30.963,21 €	9.133,28 €	32.035,17 €	0,00 €

Het detail van deze controle is opgenomen in controletabel 6A.

### 3. Controle op de tussenkomsten aan cliënten

<b>4. Controle van de individuele steunen en collectieve modules</b>				
	<b>Effectief betaalde tussenkomsten</b>	<b>Bedrag van de gecontroleerde steekproef</b>	<b>Aantal gecontroleerde dossiers</b>	<b>Toelagen geweigerd na inspectie</b>
<b>PSA</b>	3.799,00 €	2.520,56 €	15	0,00 €
<b>SFGE</b>	2.016,58 €	6.323,90 €	10	0,00 €
<b>GPMI</b>	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €

U vindt het detail van deze controle in controletabel 6B

### **4. CONCLUSIES**

De controle toont aan dat alle gevraagde kosten voor het controlejaar effectief in aanmerking komen voor betoelaging. De toegekende subsidie werd besteed overeenkomstig de wetgeving ter zake.

OF

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

	<b>PSA</b>	<b>SFGE</b>	<b>GPMI</b>
<b>Boekhouding</b>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>Personeelskosten</b>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>Tussenkomsten</b>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>TOTAAL</b>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

## **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 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.

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 niet correct waren of dat er voor meerdere knipperlichten nog geen code werd toegekend door uw OCMW. Dit kan erop wijzen dat:

- De feedbackcodes verkeerd werden geïnterpreteerd of toegepast door uw medewerkers.
- Er weinig tot 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 2015-2017 in te dienen. De POD MI sluit de deze jaren immers af, waardoor het verkrijgen van toelagen enkel nog mogelijk is bij veroordelingen bij vonnis.