



Kruidtuinlaan 50 bus 165
B - 1000 Brussel
T. +32 2 508 85 85
vraag@mi-is.be
www.mi-is.be

Aan de Voorzitter van het OCMW van
Kasterlee
Leistraat 83
2460 Kasterlee

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): 4

Uw kenmerk:

Ons kenmerk: KASTERLEE/W65B-RMID-RMIB-KNI/2019

Betreft: Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum tussen 18 & 27/03/2019.

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	
2	Wet van 02/04/1965: boekhoudkundige controle	2014-2016	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	2014-2018	Bijlage 4: Controle van de toelagen, Wet van 26/05/2002
5	Stookoliefonds (verwarmingstoelage)	Geen controle uitgevoerd	
6	Controle van het Uniek Jaarverslag	Geen controle uitgevoerd	
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 11/02/2019.

Bij aanvang van de inspecties waren alle gevraagde stukken beschikbaar.

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.

Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers

De gecontroleerde dossiers waren goed samengesteld, sociale verslagen waren duidelijk en de dossiers worden goed opgevolgd. De nodige bewijsstukken zijn aanwezig en de resultaten van de huisbezoeken zijn meestal terug te vinden in de sociale verslagen. De kennisgevingen zijn tevens compleet en worden aangetekend verstuurd.

Betreffende de volgende/onderstaande punten is er marge voor verbetering:

- **Aanvraagformulier/Intakeformulier:** werd bij drie dossiers niet teruggevonden (2 weigeringsdossiers & 1 toekenning). Een aanvraagformulier moet

worden ingevuld, gedateerd en ondertekend door de aanvrager. Dit formulier

- ✓ levert alle gegevens nodig voor het samenstellen van de materiële, sociale en financiële toestand van de aanvrager
 - ✓ geeft het OCMW alle machtigingen van de aanvrager om de opgevraagde elementen te controleren bij de overheidsadministraties en financiële organismen.
 - ✓ De opmaak van dit document is wettelijk verplicht op basis van het artikel 6 van het AR van 11/07/2002;
- **Kennisgeving:** bij de eerste toekenningsbeslissing wordt er reeds gemeld dat het leefloon gekoppeld is aan een GPMI. Dit kan echter pas gesteld worden op het moment dat het GPMI wordt afgesloten;
 - **KSZ:** indien er geen prints zijn van de raadplegingen KSZ moet het sociaal verslag het resultaat van de opzoeken vermelden. Dit kan bijvoorbeeld ook door een kleine tabel in te voegen in het sociaal verslag waarbij de stromen worden vermeld met het resultaat van hun raadpleging
 - **Sociale balans/GPMI:** het OCMW gebruikt het sociaal verslag als sociale balans, maar zoals door het OCMW opgevat komt dit onvoldoende overeen met de bedoeling van de sociale balans. Het wordt aanbevolen om een apart document te voorzien waarbij per levensdomein genoteerd wordt wat de sterke/zwakke punten zijn van de aanvrager. Hierbij moet er voldoende ruimte gelaten worden voor de inbreng van betrokkene zelf, met inbegrip van aanduiding wat betrokkene zelf prioritair vindt om aan te pakken. In overleg met de dossierbeheerder worden op basis van de sociale balans dan de levensdomeinen geselecteerd waarop prioritair moet gewerkt worden. Voor elk engagement voor de cliënt is er in principe een engagement van het OCMW. Er werd een voorbeeld van sociale balans doorgestuurd aan het OCMW;
 - **Administratieve opvattingen betreffende het GPMI-contract:** elk GPMI moet een duurtijd hebben. Dit kan een datum zijn, of voor “de duur van de studies”, of voor “de duur van het traject”. Bij studenten is de bevoegdheidsclausule foutief (bij verhuis blijft Kasterlee bevoegd). Voor de extra toelage-verlenging verwijzen we naar de e-cho van 10/2017 waarbij de onderrichtingen omtrent de verlenging van de extra toelage uiteengezet worden. Deze verlenging moet namelijk gemotiveerd en beslist worden. Dit gebeurt momenteel niet en moet bijgestuurd worden om terugvorderingen te vermijden bij toekomstige controles.

Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle

Bij de vorige controle in 2015 werd de volgende opmerking geformuleerd:

“Om de transparantie te verhogen adviseren we u om de ingestelde terugvorderingsrechten te verwerken via een opbrengstenrekening in uw boekhouding. Met betrekking tot het doorgeven aan de POD MI van de terugvorderingen, dient u enkel de effectief geïnde terugvorderingen door te geven en niet de ingestelde rechten. Deze effectief ontvangen bedragen dienen doorgegeven te worden via een formulier D op het moment van de ontvangst in de boekhouding. Wanneer er sprake is van een afbetalingsplan, dient er jaarlijks per dossier doorgegeven worden wat er voor een bepaald dossier is ontvangen.”

Het is positief dat vanaf 2016 het OCMW ingestelde terugvorderingsrechten is beginnen te verwerken via een opbrengstenrekening. Pas in 2018 echter begon het OCMW met het

doorgegeven van effectief ontvangen bedragen. Dit gebeurde echter niet op een correcte manier:

- Bedragen die ontvangen werden door het OCMW maar lager waren dan het bedrag van de totale vordering werden niet doorgegeven aan de POD MI. Het OCMW moet niet wachten om een geïnd bedrag over te maken aan de POD MI totdat het volledige bedrag terugbetaald werd door de cliënt. Zoals in de opmerking geformuleerd in 2015 moeten “deze effectief ontvangen bedragen doorgegeven te worden via een formulier D op het moment van de ontvangst in de boekhouding. Wanneer er sprake is van een afbetalingsplan, dient er jaarlijks per dossier doorgegeven worden wat er voor een bepaald dossier is ontvangen.”;
- Formulieren D (ontvangst) hadden niet steeds de juiste datum: de datum invoege van het formulier D is de datum van de maand en het jaar waarin de ontvangst geboekt wordt in de boekhouding van het OCMW, het moment dus dat het geld effectief ontvangen wordt door het OCMW. De referteperiode is de periode waarop de ontvangst betrekking heeft. Voorbeeld: op 22/01/2018 ontvangt het OCMW € 1.000 voor een uitgekeerd leefloon van maart en april 2017. Het OCMW moet dan een formulier D opmaken met als datum invoege 1/01/2018 en referteperiode 1/3/2014-30/04/2014.
Bovendien moet er op gelet worden dat ontvangsten (formulieren D) worden doorgegeven met het juiste percentage (zie rubriek “type terugvordering” van formulier D).

Dit alles leidde ertoe dat de inspectie het opportuun en transparanter vond om de controleperiode uit te breiden tot en met 2018. Dit was mogelijk omdat uit de cijfercontrole bleek dat er slechts een gering verschil was in bruto uitgaven van OCMW en POD MI.

Op die manier konden alle nog niet doorgegeven ontvangsten mee verwerkt worden en kan het OCMW vanaf 2019 van start gaan met de doorgave van de formulieren D op een correcte manier.

Het logische gevolg is een terugvordering van die bedragen die “klaarstonden” om doorgegeven te worden aan de POD, met name betreffende bedragen die binnenkwamen bij het OCMW tussen 5/2018 en 12/2018, en betreffende bedragen van terugvorderingen die reeds geruime tijd ontvangen werden maar nog niet doorgegeven aan de POD MI (omdat de volledige vordering nog niet ontvangen werd).

Er werd tenslotte vastgesteld dat alle soorten installatiepremies in de boekhouding nog steeds geboekt worden onder het leefloonartikel van RMI, dus zowel degenen die betaald werden via RMI als degenen betaald via de Organieke Wet. Het wordt aanbevolen voor iedere wetgeving een apart artikel te voorzien. Dit was reeds een opmerking bij de controle uit 2015.

5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

Evolutie ten opzichte van eerdere controles

De opmerkingen geformuleerd bij de vorige controle van de RMI-dossiers werden grotendeels opgevolgd, wat een positieve vaststelling is.

De opmerkingen geformuleerd tijdens de boekhoudkundige controle van 2015 betreffende het RMI werden niet volledig opgevolgd. Gelieve de nodige aandacht te besteden aan de

geformuleerde opmerkingen betreffende het boeken van installatiepremies en de correcte doorgave van ontvangsten.

Debriefing

De resultaten van de controles werden overlopen in aanwezigheid van het hoofd sociale dienst, twee leden van de sociale dienst, de financieel directeur en de boekhouder. 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

Controle	Gecontroleerde Periode	Eventueel te weinig ontvangen	Terugvorderings-Procedure
Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle	2014-2016	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	2014-2016	€ 3.757,98	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers	2014-2018	Cf. bijlage nr. 3	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle	2014-2018	€ 19.046,80	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
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 2014-2016

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 2B.

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 €3.757,98.

U vindt hiervan een gedetailleerde beschrijving in controletabel 2C.

CONCLUSIES

Voor de gecontroleerde periode heeft uw OCMW een te veel aan toelagen ontvangen van €3.757,98 (zie de controletabel 2C).

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 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 de gecontroleerde jaren tot en met 2016 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 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 deze procedure werd toegepast voor de gecontroleerde dossiers, met uitzondering van soms de afwezigheid van de opstelling van een aanvraagformulier (intake).

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 2014-2018

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

	Uitgaven	Ontvangsten
2014		
Leefloon (50%)	€ 120.839,82	
Leefloon (55%)	€ 83.456,18	
Soc.integratieproject student(60%)	€ 7.920,66	
Soc.integratieproject student(65%)	€ 13.936,63	
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 46.591,60	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 13.107,42	
Installatiepremie RMI (100%)	€ 3.269,46	
Regularisaties mbt jaren voorafgaand aan controleperiode	-€ 16.164,66	
2015		
Leefloon (50%)	-€ 3.360,25	
Leefloon (55%)	€ 176.709,29	
Soc.integratieproject student(65%)	€ 32.616,94	
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 63.148,58	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 28.550,43	
Installatiepremie RMI (100%)	€ 3.313,06	
Regularisaties mbt jaren voorafgaand aan controleperiode	€ 553,09	
2016		
Leefloon (55%)	€ 234.966,97	
Soc.integratieproject student(65%)	€ 28.213,04	
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 119.428,56	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 34.999,62	
Installatiepremie RMI (100%)	€ 5.737,74	
Project individuele integratie (75%):	€ 621,63	
2017		
Leefloon (55%)	€ 255.492,96	
Soc.integratieproject student(65%)	-€ 16.929,19	
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 179.874,21	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 33.668,77	
Installatiepremie RMI (100%)	€ 14.070,18	
Project individuele integratie (75%):	-€ 621,63	

2018

Leefloon (55%)	€ 318.438,17	€ 59.133,82
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 135.860,48	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 42.522,67	
Installatiepremie RMI (100%)	€ 11.050,63	
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 1.191,58	
Regularisaties tem 2/2019 mbt controleperiode	€ 11.608,38	

TOTAAL**€ 1.984.683,02 € 59.133,82**

Totaal van de netto-uitgaven die door de POD gesubsidieerd worden voor de gecontroleerde periode:
 €1.984.683,02 – €59.133,82= €1.925.549,20.

1,2 Cijfers volgens de rekeningen van het OCMW**2014**

	Uitgaven	Ontvangsten
Leefloon (50% - 65%)	€ 155.952,85	€ 343,80
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)- 648002	€ 104.339,53	
Installatiepremie RMI (100%)	€ 4.359,28	

2015

Leefloon (50% - 65%)	€ 221.972,62	€ 52,40
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)- 648002	€ 80.334,78	
Installatiepremie RMI (100%)	€ 6.604,32	

2016

Leefloon (50% - 65%)	€ 320.806,52	
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)- 648002	€ 96.020,31	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	867,40	
Installatiepremie RMI (100%)	€ 11.139,89	

2017

Leefloon (50% - 65%)	€ 278.163,11	
Soc.integratieproject student(60%-75%)- 648002	€ 121.624,56	
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 43.886,69	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 10.019,53	
Installatiepremie RMI (100%)	€ 22.316,49	

2018

Leefloon (50% - 65%)	€ 203.396,72	
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 171.594,90	
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)- 648002	€ 81.578,95	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 51.759,82	
Installatiepremie RMI (100%)	€ 19.487,07	
Project individuele integratie (70%):		

Foutieve boeking installatiepremies organieke wet (2014-	-€ 22.162,52	
--	--------------	--

2018)

Ontvangsten 2016-2018

€96.860,13*

TOTAAL

€ 1.984.062,82 € 96.860,13

*Samengeteld bedrag van twee voorgelegde excel-bestanden (één betreffende de ontvangsten tot en met 5/2018; een ander voor de resterende periode van 2018)

Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW voor de gecontroleerde periode:

€1.984.062,82 - €96.860,13 = €1.887.202,69.

1.2 Vergelijking van de totalen

Periode 2014-2018	Cijfers POD MI (in EUR)	Cijfers OCMW (in EUR)	Verschil (in EUR)	Verschil in %
Uitgaven	€1.984.683,02	€1.984.062,82	€620,20	0,03
Terugvorderingen	€59.133,82	€96.860,13	€37.726,31	63,80
Netto-uitgaven	€1.925.549,20	€1.887.202,69	€38.346,51	1,99

Indien het verschil in de uitgaven kleiner is dan 1% in het nadeel van de POD MI en het verschil in de terugvorderingen is groter dan 10% in het nadeel van de POD MI: enkel de terugvorderingen zullen afgepunt worden. De cijfers worden opgenomen in Controletabel 3.

2. AFPUNTEN VAN DE DOSSIERS

Analyse van de terugvorderingen

Alle dossiers werden geanalyseerd.

De controle van uw stukken bracht een te veel ontvangen toelage aan het licht van €19.046,80.

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

3. CONCLUSIE

Uit uw terugvorderingen kan worden afgeleid dat uw OCMW voor een bedrag van €19.046,80 te veel aan toelagen ontving. Dit bedrag zal door mijn diensten teruggevorderd worden.

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

Wat betreft toelagen 2018 kan het OCMW enkel nog formulieren B indienen aangaande eventuele knipperlichten of aangaande eventuele betalingen die in 2019 beslist worden voor 2018.

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.
- *Feedbackcode 2 'terugvordering ingeleid, bij ontvangst zullen de nodige formulieren bezorgd worden'*: er werd nagegaan of er wel degelijk een terugvordering werd beslist en geboekt door het OCMW.
- *Feedbackcode 3 'beslissing genomen tot gedeeltelijke of niet recuperatie'*: de reden van niet of gedeeltelijke recuperatie wordt nagegaan.
- *Feedbackcode 4 'terugvordering ingediend voor de verkeerde periode'*: er wordt nagegaan hoe de terugvordering werd doorgegeven en wat er fout gelopen is.
- *Voor de knipperlichten met feedbackcode 110 tot 190 werd aan de hand van bewijsstukken nagegaan of de doorgegeven feedbackcodes correct waren.*

De resultaten per gecontroleerd knipperlicht vindt u in controletabel 7 van dit verslag.

CONCLUSIE

Uit de controle blijkt dat er voor 2 knipperlichten nog geen code werd toegekend door uw OCMW. Over het algemeen kan er echter gesteld worden dat het OCMW de knipperlichten goed opvolgt.

