



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
Kasterlee
Leistraat 83
2460 Kasterlee

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): 5

Uw kenmerk:

Ons kenmerk: Kasterlee/W65B-RMID-RMIB-UJV-KNI/2021

Betreft: Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum tussen 9/06 en 14/06/2021.

Dit inspectieverslag bestaat uit drie delen:

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

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

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	NVT
2	Wet van 02/04/1965: boekhoudkundige controle	2017-2019	Bijlage 2: Controle toelagen, Wet van 02/04/1965
3	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: controle van de sociale dossiers	2020	Bijlage 3: Controle van de sociale dossiers, Wet van 26/05/2002
4	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: boekhoudkundige controle	2019	Bijlage 4: Controle van de toelagen, Wet van 26/05/2002
5	Stookoliefonds (verwarmingstoelage)	Geen controle uitgevoerd	NVT
6	Controle van het Uniek Jaarverslag	2019	Bijlage 6: Controle van het Uniek Jaarverslag
7	De behandeling van de knipperlichten	2017-2019	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 betreffende de voorbereidingen van de inspecties werd via mail aan uw OCMW gestuurd op 21/04/2021.

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 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 opmerkingen en aanbevelingen hieronder zijn een herinnering aan de juiste toepassing van de voorschriften en/of procedures en/of het onderzoek van de subsidievoorwaarden en/of goede praktijken die voor de gecontroleerde materies moeten geïmplementeerd worden.

Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle

Gezien het relatief klein aantal dossiers waren er redelijk veel verschillen vastgesteld:

- 3 dossiers in uitgaven te veel ontvangen;
- 6 dossiers in uitgaven eventueel te weinig toelagen ontvangen
- 3 dossiers effectieve ontvangsten niet doorgestuurd

Het gaat echter om allemaal relatief kleine bedragen.

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.

Opmerkingen die tijdens de vorige inspectie zijn gemaakt en nog steeds relevant zijn:

- **Aanvraagformulier/Intakeformulier:** was bij enkele dossiers niet in orde (niet aanwezig, opgemaakt naar aanleiding van inspectie, nauwelijks ingevuld). 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;

Andere opmerkingen:

- GPMI-student: de school waar de lessen gevolgd worden moet vermeld zijn in het GPMI. Bij verhuis van een student blijft OCMW Kasterlee bevoegd;
- Verhoogde toelage ex-dakloze: in drie dossiers de verhoogde toelage niet of niet meer aangevraagd;
- GPMI: het wordt niet aanbevolen om te werken met te veel streefdata voor bepaalde doelstellingen. Soms omvatten GPMI's ook te veel "afspraken", of zijn ze voorgesteld in een lay-out van het GPMI-contract dat onoverzichtelijk is. Het wordt aanbevolen het GPMI te beperken tot de essentie, concreet uitgewerkt in engagementen voor OCMW en cliënt;
- Kennisgeving: er wordt systematisch gesteld dat er verplicht een GPMI zal opgesteld worden. Indien het dossier te kortlopend is of indien er billijkheidsredenen worden ingeroepen is het GPMI echter niet verplicht;

Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle

Opmerkingen die tijdens de vorige inspectie zijn gemaakt en nog steeds relevant zijn:

- Er werd vastgesteld dat alle soorten installatiepremies in de boekhouding nog steeds geboekt worden onder het leefloonartikel van het RMI, dus zowel deze die betaald werden via RMI als deze die betaald werden via de Organieke Wet. Het wordt aanbevolen voor iedere wetgeving een apart artikel te voorzien in het kader van transparantie. Dit was reeds een opmerking bij de controle in 2015 en in 2019;
- Gebrekkige transparantie bij de ontvangsten: Bij de vorige controle (2019) werd er vermeld en verwacht dat het OCMW gerealiseerde ontvangsten vanaf 2019 zou

doorgegeven aan de POD MI via de formulieren D. De inspectie was toen bereid om de controleperiode uit te breiden tot en met 2018 opdat gerealiseerde ontvangsten dadelijk verrekend konden worden. Het OCMW gaf echter de gerealiseerde ontvangsten vanaf 2019 nog niet door via de correcte formulieren. De inspectie heeft bovendien gewerkt met ontvangstlijsten in excel aangemaakt door de boekhouding. In principe dient dit te gebeuren op basis van ontvangstlijsten die rechtstreeks uit het boekhoudsysteem komen. Dit was echter problematisch voor het jaar 2019 gezien wijzigingen in het boekhoudpakket. Er was dus nog steeds een probleem van transparantie, zoals in vorig inspectierapport reeds aangehaald. Voor de volgende controle rekent de inspectie op ontvangstlijsten die rechtstreeks komen uit het boekhoudpakket om de controle te kunnen uitvoeren. Indien deze niet worden voorgelegd zal er mogelijk gewerkt worden met de vorderingen.

Voorts wenst de inspectie voor de zekerheid te herhalen:

- 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): 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.

Uniek Jaarverslag

Subsidie 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.

Momenteel beschikt het OCMW over geen reglement en worden er geen aparte beslissingen getroffen. Er zijn 2 mogelijkheden:

- Elke individuele tussenkomst wordt op basis van een voorafgaand sociaal verslag beslist door het BCSD;
- Een reglement opstellen (wie komt in aanmerking, welke activiteiten, voor welk bedrag, wordt er gewerkt met een kleine individuele tussenkomst of niet, ...) en 1x per jaar aan BCSD kennis geven wat de concrete invulling was van de besteding.

Toelagen die niet gedekt zijn door een reglement of beslissing worden bij een volgende controle teruggevorderd.

Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE)

Er werd een uitstekende dossiervorming vastgesteld

Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke Integratie (GPMI)

Uit de stage-overeenkomsten is op te maken dat het niet om kijkstages beperkt in de tijd ging, maar om praktijkgerichte stages voor één maand, mogelijk verlengbaar in afwachting van een tewerkstelling artikel 60§7. Een kijkstage wil zeggen dat het principieel niet om concreet werk mag gaan, dat bijvoorbeeld gedaan kan worden door iemand in art.60§7. Wat kan en mag met betrekking tot stages voor personen die een leefloon genieten is voorwerp van bespreking momenteel. Gelieve de toekomstige communicatie en mogelijke richtlijnen vanuit de POD MI betreffende dit onderwerp op te volgen.

De behandeling van de knipperlichten

De nog openstaande knipperlichten hadden terugvordering van toelagen tot gevolg, daar de knipperlichten terecht waren en er nog niet het nodige gevolg aan gegeven werd.

5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

5.1 Evolutie ten opzichte van eerdere controles

RMI-dossiers: het resultaat van de controle blijft positief. Het is tevens positief vast te stellen dat er rekening gehouden werd met sommige eerdere opmerkingen, zoals omtrent de sociale balans en administratieve opvattingen betreffende het GPMI

Boekhoudkundige controle equivalent leefloon: er is een kleinere terugvordering dan bij vorige controle, maar er zijn meer dossiers waar het OCMW mogelijk te weinig toelagen ontving

Boekhoudkundige controle RMI: dezelfde opmerkingen zijn nog steeds geldig

Uniek Jaarverslag: er werd rekening gehouden met vroegere opmerkingen

5.2 Debriefing

Na de controles werd tijd gemaakt om de vaststellingen en aanbevelingen van de verscheidene controles met een aantal personeelsleden van het OCMW te bespreken. Dit verliep in een constructieve sfeer. Tijdens deze debriefing konden de personeelsleden van het OCMW ook bijkomende vragen stellen aan de inspecteur.

Er werd afgesproken de gerealiseerde ontvangsten equivalent leefloon en RMI van 2020 en 2021 voor het einde van 2021 of ten laatste januari 2022 door te sturen naar de POD MI.

5.3 Algemene opmerkingen voor het OCMW

Met het oog op de controle van de toegekende budgetten met betrekking tot COVID-19 wordt aangeraden een afzonderlijk artikelnummer te creëren in de boekhouding waarop alle uitgaven en ontvangsten worden geboekt.

6. CONCLUSIES

De onderstaande tabellen geven een overzicht van de eventueel te weinig ontvangen toelagen en de te veel ontvangen toelagen.

Te weinig ontvangen toelagen

Controle	Gecontroleerde Periode	Eventueel te weinig ontvangen	Terugvorderings-procedure
Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle	2017-2019	Zie bijlage 2	Uit te voeren door uw diensten
Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers	2020	Zie bijlage 3	Uit te voeren door uw diensten

Te veel ontvangen toelagen

Controle	Periode	Terugvordering	Terugvorderings-procedure	Terugvorderings-periode
Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle	2017-2019	€1.251,70	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle	2019	€25.679,94	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
Controle van het Uniek Jaarverslag – Sociaal Fonds gas en elektriciteit	2019	€ 55,96	Door onze diensten	Op een volgende toelage
De behandeling van de knipperlichten	2017-2019	Cf. bijlage nr. 7	Door onze diensten	Op maandstaat 6/2021

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,

Annemarieke De Knijf

BIJLAGE 2
CONTROLE VAN DE SUBSIDIES TOEGEKEND IN HET KADER VAN DE
WET VAN 02 APRIL 1965 – PERIODE 2017-2019

Deze controle vergelijkt de uitgaven en terugvorderingen van het OCMW met de bij staat gevraagde subsidies.

DE FINANCIËLE RESULTATEN VAN DE CONTROLE

Analyse van de uitgaven

Uit de controle die uitgevoerd werd op basis van uw boekhoudkundige stukken blijkt dat er:

- te veel toelagen werden ontvangen voor €300,41
- eventueel te weinig toelagen werden ontvangen.

U vindt hiervan een gedetailleerde beschrijving in controletabel 2 A/B.

Analyse van de terugvorderingen

Uit de controle die uitgevoerd werd op basis van uw boekhoudkundige stukken blijkt dat er te veel toelagen werden ontvangen voor €951,29.

U vindt hiervan een gedetailleerde beschrijving in controletabel 2C.

CONCLUSIES

Voor de gecontroleerde periode heeft uw OCMW een te veel aan toelagen ontvangen van: €300,41 + €951,29 = €1.251,70 (zie de controletabellen 2A en 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).

Deze wijzigingen moeten binnen 3 maanden na ontvangst van dit verslag worden aangebracht. Het verkrijgen van toelagen (formulier D-1) is, behoudens veroordelingen bij vonnis, nadien niet meer mogelijk voor de betreffende jaren.

Om na te gaan of u nog recht heeft op de inning van de eventueel te weinig ontvangen toelagen, kunt u contact opnemen met onze Frontoffice (vraag@mi-is.be of tel 02/508.85.85) om een lijst te bekomen van de geweigerde formulieren en de uitleg over de foutieve codes. Deze lijst zal via e-mail verstuurd worden.

Ook kan onze Frontoffice u uitleggen welke procedures best gevolgd worden.

BIJLAGE 3
CONTROLE VAN DE DOSSIERS MET RECHT OP MAATSCHAPPELIJKE INTEGRATIE (WET
VAN 02/04/2002), OVEREENKOMSTIG ART 57 VAN HET KB VAN 11/07/2002 –
JAAR 2020

De controle had betrekking op de volgende elementen:

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

1. ALGEMENE ANALYSE VAN DE PROCEDURE

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

- Inschrijving van de aanvragen in een register;
- Afleveren van een ontvangstbewijs;
- Opstellen van een aanvraagformulier;
- Aanwezigheid van bewijsstukken;
- Sociaal onderzoek van een maatschappelijk werker om na te gaan wat de situatie van de aanvrager is op het ogenblik van de indiening van de aanvraag;
- Beslissing van de Raad voor Maatschappelijk Welzijn binnen de 30 dagen volgend op de aanvraag + kennisgeving aan de betrokkene binnen de 8 dagen.
- Opmaak GPMI binnen de 3 maand na de eerste toekenningsbeslissing

De inspecteur stelt vast dat deze procedure werd toegepast voor de gecontroleerde dossiers.

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 lijst met dossiers waarvoor aanpassingen/correcties door uw diensten mogen worden uitgevoerd, is opgenomen in Controletabel 3.

De dossiers waarvoor informatie ingescand per mail moeten worden bezorgd aan de inspecteur voor het einde van de maand volgend op de ontvangst van dit verslag zijn weergegeven in Controletabel 3.

BIJLAGE 4
CONTROLE VAN DE SUBSIDIES MET BETREKKING TOT HET RECHT OP
MAATSCHAPPELIJKE INTEGRATIE PERIODE 2019

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

I. ANALYSE VAN DE REKENINGEN

1.1. Cijfers volgens de POD MI

2019	Uitgaven	Ontvangsten
Leefloon (55%)	308.651,40 €	
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 156.575,91	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 13.714,70	
Installatiepremie RMI (100%)	€ 8.783,74	
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 1.274,94	
Regularisaties mbt jaren voorafgaand aan controleperiode	-€ 15.325,99	
Regularisaties mbt 2019 in 2020	€ 13.191,37	
Regularisaties 2021 (tem 4/2021) mbt controleperiode	€ 0,00	€ 0,00
TOTAAL	€ 486.866,07	€ 0,00

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

€486.866,07 – €0 = €486.866,07

1.2. Cijfers volgens de rekeningen van het OCMW

2019	Uitgaven	Ontvangsten
Leefloon (50% - 65%)	245.798,54 €	
Soc.integratieproject student(60%-75%) 64800200	105.482,51 €	
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	98.145,18 €	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%) 64800500	47.060,69 €	
Installatiepremie RMI (100%)	16.248,11 €	
Foutieve boeking (installatiepremies org.wet)	-5.019,28 €	
Ontvangsten betreffende vorderingen van voor 2019		1.489,85 €
Ontvangsten vorderingen 2019		43.995,45 €
TOTAAL	€ 507.715,75	€ 45.485,30

Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW voor de gecontroleerde periode:
€507.715,75 - €45.485,30 = €462.230,45.

1.3. Vergelijking van de totalen

Periode 2019	Cijfers POD MI	Cijfers OCMW	Vershil (in EUR)	Vershil in %
Uitgaven	€486.866,07	€507.715,75	€20.849,68	4,28
Terugvorderingen	€0,00	€45.485,30	€45.485,30	100
Netto-uitgaven	€486.866,07	€462.230,45	€24.635,62	5,06

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 worden enkel de terugvorderingen afgepunt.

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.

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

Een te veel ontvangen toelage van €25.679,94 zal bijgevolg door onze diensten worden teruggevorderd op een volgende subsidie die u zal worden toegekend.

3. CONCLUSIE

Uw OCMW heeft voor een bedrag van **€25.679,94** te veel aan toelagen ontvangen (zie punt 2 hierboven).

Deze te veel ontvangen toelagen zullen door onze diensten teruggevorderd worden.

De POD MI sluit de gecontroleerde jaren tot en met 2019 af. Het verkrijgen van toelagen is, behoudens veroordelingen bij vonnis, niet meer mogelijk.

BIJLAGE 6

CONTROLE VAN DE SUBSIDIES TOEGEKEND VIA HET UNIEK VERSLAG – JAAR 2019

Deze controle gaat na of de aangifte van het Uniek Jaarverslag correct verliep, en dit zowel voor de financiële als inhoudelijke aspecten.

De materies die aan bod komen zijn:

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

I. Kruising van de personeelskosten

Voorafgaand aan de inspectie werd een kruising van de NISS uitgevoerd die werden aangegeven in de personeelskosten met betrekking tot de wet van 26/05/2002, de subsidie voor de sociale participatie en activering, het sociaal fonds voor gas en elektriciteit en de GPMI-subsidie.

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

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

2. Overzicht van de gevraagde en verstrekte middelen

	Gevraagde personeelskosten	Gevraagde andere middelen	Totaal gevraagde toelage	Maximum toelage	Effectief toegekende toelage
PSA	0,00 €	7.044,84 €	7.044,84 €	9.026,00 €	7.044,84 €
SFGE	64.433,71 €	3.953,37 €	68.387,08 €	55.486,28 €	55.430,15 €
GPMI	17.989,85 €	403,76 €	18.393,61 €	10.376,25 €	10.376,25 €

3. Controle van de betaalde personeelskosten

	Gevraagde personeelskosten	Effectief betaalde personeelskosten	Toelagen aanvaard na inspectie	Toelagen geweigerd na inspectie
PSA	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
SFGE	64.433,71 €	51.476,78 €	51.476,78 €	0,00 €
GPMI	17.989,85 €	9.972,49 €	9.972,49 €	0,00 €

De gevraagde personeelskosten werden correct verantwoord.

4. Boekhoudkundige verantwoording van de andere betoelaagde middelen

	Gevraagd bedrag voor tussenkomsten	Effectief betoelaagd bedrag	Netto uitgaven in boekhouding OCMW	Vershil boekhouding en aangifte in Uniek Verslag	Toelagen geweigerd na inspectie
PSA	7.044,84 €	7.044,84 €	7.240,65 €	195,81 €	0,00 €
SFGE	3.953,37 €	3.953,37 €	3.897,41 €	55,96 €	55,96 €
GPMI	403,76 €	403,76 €	403,76 €	0,00 €	0,00 €

De gevraagde toelagen voor SFGE werden boekhoudkundig niet volledig verantwoord.

5. Controle van de individuele steunen en collectieve modules

	Effectief betoelaagde tussenkomsten	Bedrag van de gecontroleerde steekproef	Aantal gecontroleerde dossiers	Toelagen geweigerd na inspectie
PSA	7.044,84 €	4.010,96 €	20	0,00 €
SFGE	3.953,37 €	3.897,41 €	6	0,00 €
GPMI	403,76 €	0,00 €	5	0,00 €

De gevraagde middelen werden correct verantwoord.

6. Conclusie

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

	Personeelskosten	Boekhouding	Andere middelen	Totaal
PSA	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
SFGE	0,00 €	55,96 €	0,00 €	55,96 €
GPMI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

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

BIJLAGE 7

CONTROLE KNIPPERLICHTEN - PERIODE 2017 - 2019

Deze controle werd uitgevoerd op twee niveaus:

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

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

1. Analyse van de feedbackcodes van de knipperlichten

Alle nog openstaande knipperlichten verstuurd in de periode 2017-2019 werden gecontroleerd.

Volgende elementen werden nagekeken voor de gecontroleerde knipperlichten met

- *Feedbackcode 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.

2. Conclusie

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.