



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
MACHELEN
Koningin Fabiolalaan 60
1830 Machelen

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): 5

Uw kenmerk:

Ons kenmerk: Machelen/W65B-RMID-RMIB-UJV-KNI/2020

Betreft: Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter van het Vast Bureau van het OCMW,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum op 6 augustus 2020.

Dit inspectieverslag bestaat uit drie delen:

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

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

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



I. INLEIDING

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

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

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

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

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

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

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

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

2. INSPECTIES

	Omschrijving	Jaar	Bijlage
1	Wet van 02/04/1965: controle van de medische kosten	Geen controle uitgevoerd	
2	Wet van 02/04/1965: boekhoudkundige controle	2017-2018	Bijlage 2: Controle toelagen, Wet van 02/04/1965
3	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: controle van de sociale dossiers	2019	Bijlage 3: Controle van de sociale dossiers, Wet van 26/05/2002
4	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: boekhoudkundige controle	2016-2018	Bijlage 4: Controle van de toelagen, Wet van 26/05/2002
5	Stookoliefonds (verwarmingstoelage)	Geen controle uitgevoerd	
6	Controle van het Uniek Jaarverslag	2018	Bijlage 6: Controle van het Uniek Jaarverslag
7	De behandeling van de knipperlichten	2017-2018	Bijlage 7: Controle van de knipperlichten, OB van 14/03/2014

U vindt een gedetailleerde beschrijving van de uitgevoerde controles in de bijlagen van dit verslag

3. VOORBEREIDING EN VERLOOP VAN DE INSPECTIE

De inspecteur heeft de bewijsstukken ontvangen die per mail aan uw OCMW gevraagd werden om de controle op een correcte manier te kunnen voorbereiden. Deze stukken waren van een goede kwaliteit zodat de controle vlot verliep.

De inspecteur heeft de controles in goede werkomstandigheden kunnen uitvoeren. Tevens wenst de inspecteur de aangename 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
<p>Uitgaven: er werden geen verschillen vastgesteld tussen de uitgaven van het OCMW en de betoelaging door de POD MI.</p> <p>Terugvorderingen: alle terugvorderingen werden aangegeven en verwerkt bij de POD, evenwel werden een aantal terugvorderingen van 2018 pas doorgegeven tijdens de controle, dit te wijten aan interne omstandigheden.</p> <p>Het is de bedoeling dat minstens één keer per jaar, bij voorkeur meerdere keren, de geïnde terugvorderingen aan de POD MI worden doorgegeven via formulier D voor RMI en formulier F voor wet 65.</p>
Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers
<p>Er werd een steekproef van 13 dossiers gecontroleerd.</p> <p>Bewijsstukken (ontvangstbewijs, intake, sociale verslagen, beslissingen, kennisgevingen): geen opmerkingen.</p> <p>GPMI : Bij één dossier werd vastgesteld dat de verhoogde toelage GPMI 10% enkele maanden te vroeg werd aangevraagd (zie rechtzetting in bijlage). Het OCMW heeft drie maanden de tijd na de toekenning om een GPMI op te maken, we adviseren dan ook om deze tijd te benutten en een goede sociale balans op te maken om zo tot een kwalitatief GPMI te komen. De bijzondere toelage (GPMI begeleiding en activering) kan ten vroegste aangevraagd worden vanaf de eerste dag van de maand waarin het GPMI werd ondertekend, op voorwaarde dat er op dat moment ook al leefloon werd genoten.</p> <p>Looptijd GPMI student: Het GPMI voor een student kan opgemaakt worden met de looptijd tot einde studies. Op die manier vermijdt het OCMW dat er periodes zijn die niet gedekt zijn door een lopend GPMI.</p> <p>Bij het GPMI student mag niet vergeten worden de school te vermelden waar betrokkene de lessen volgt (alook de andere wettelijke bepalingen rond aanvraag studiebeurs, kinderbijslag, ...)</p> <p>Ook voor studenten dient een sociale balans opgemaakt te worden – dit was in bepaalde dossiers niet het geval.</p> <p>GPMI Evaluaties: bij sommige dossiers werden er onvoldoende of geen geformaliseerde evaluaties teruggevonden in de dossiers. Gelieve minstens 3 evaluatie-momenten van het GPMI te voorzien en ook deze evaluaties te formaliseren. In toepassing van het artikel 15 van het KB wordt een regelmatige evaluatie van de uitvoering van het contract voorzien, en dit ten minste 3 maal per jaar, met de betrokkene, met de maatschappelijk werker die met het dossier is belast, en in voorkomend geval met de tussenkomende derde(n), en dit minstens 2 maal tijdens een persoonlijk treffen.</p> <p>We dienen hiervan een schriftelijke weerslag in het dossier terug te vinden.</p> <p>Bij sommige GPMI dossiers werd bij opmaak 2^{de} GPMI geen verhoogde toelage aangevraagd bij de POD. toelage verlenging: Het is noodzakelijk dat het OCMW de aanvraag tot de bijzondere toelage – verlenging van 10% motiveert. Het OCMW kan dit doen naar aanleiding van een evaluatie. Deze motivatie moet alleszins schriftelijk gebeuren. Ze kan worden</p>

opgenomen in een afzonderlijk document of in de laatste evaluatie, maar dan moet er wel een afzonderlijke titel 'motivatie: bijzonder toelage - verlenging' vermeld worden, of het moet op een andere manier duidelijk zijn dat die specifieke evaluatie als motivatie dient voor de toelage-verlenging. Moment van motivatie: 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.

Dossiers daklozen: geen opmerkingen, bewijs verlies dakloosheid werd aangetoond.

Dossiers weigeringen: geen opmerkingen, alle bewijsstukken aanwezig, weigering werd gemotiveerd.

Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle

Bij vergelijking van de boekhoudkundige cijfers van het OCMW en de betoelaging door de POD MI werd vastgesteld dat voor het gecontroleerde jaar 2018 een aantal effectieve terugvorderingen nog niet werden aangegeven bij de POD.

Na aangifte van deze terugvorderingen tijdens de controle werd opnieuw een vergelijking van de cijfers gemaakt waarbij nog een verschil van 7.632,36 zijnde 0,25% van de totale netto-uitgaven vastgesteld. Aangezien het verschil minder dan 1% bedraagt zal hier geen rekening mee gehouden worden.

Het is de bedoeling dat minstens één keer per jaar, bij voorkeur meerdere keren, de geïnde terugvorderingen aan de POD MI worden doorgegeven via formulier D voor RMI. Voor ontvangsten van werkloosheidskassen, uitkeringen gehandicapten, ziekenfondsen, ... wordt aanbevolen zo snel mogelijk na ontvangst deze bedragen over te maken om "knipperlichten" te vermijden in het kader van de strijd tegen de sociale fraude.

Voor de jaren 2016 en 2017 werden de terugvorderingen wel tijdig doorgegeven maar door interne problemen werden de terugvorderingen voor 2018 niet aangegeven bij de POD MI. Deze werden naar aanleiding van de controle doorgegeven. In de vergelijking van de cijfergegevens werd hiermee rekening gehouden. Hierdoor vindt er geen terugvordering plaats.

Voor het jaar 2019 werden blijkbaar ook nog geen terugvorderingen doorgegeven maar zal het OCMW hier zo vlug mogelijk werk van maken.

Uniek Jaarverslag

Algemeen : er is geen overlapping van aangevraagde subsidies voor de verschillende fondsen. Sociale Maribel niet van toepassing op de ingediende personeelskosten.

Fonds Participatie en Sociale Activering (PSA) : geen opmerkingen, alle bewijsstukken werden geleverd tijdens de controle.

Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE):

Personeelskosten: de ingediende personeelskosten waren voldoende om de toegekende subsidies te dekken. Dossiers: alle bewijsstukken werden geleverd – de link met elektriciteit en/of gas werd aangetoond.

Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke Integratie (GPMI): de ingediende personeelskosten waren voldoende om de toegekende subsidies te dekken. Alle ingediende personeelsleden zijn maatschappelijk werkers. Er werden geen andere kosten ingediend.

De behandeling van de knipperlichten

Bij enkele knipperlichten werd vastgesteld dat nog geen motivatiecode werd toegekend. Bij het verschijnen van een knipperlicht in de e-box dient dit zo vlug mogelijk behandeld te worden. Voor ontvangsten van werkloosheidskassen, uitkeringen mindervaliden, ziekenfondsen, ... wordt aanbevolen zo snel mogelijk na ontvangst deze bedragen over te maken om "knipperlichten" te vermijden in het kader van de strijd tegen de sociale fraude.

5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

Evolutie ten opzichte van eerdere controles

Boekhoudkundige controle Wet 02/04/1965	<u>Vorige controle uitgevoerd in het jaar 2018</u> : enkele dossiers te weinig betoelaagd. Er werden geen dossiers te veel betoelaagd. Alle effectieve terugvorderingen werden aangegeven en verwerkt bij de POD MI.
RMI dossiers	<u>Vorige controle uitgevoerd in het jaar 2018</u> : als sociale balans werd een aanmeldingsformulier ingevuld voor werkgevers en partners in functie van ICF indicering. Het document bevat weinig of geen persoonlijke inbreng van betrokkene.
Boekhoudkundige controle RMI	<u>Vorige controle uitgevoerd in het jaar 2017</u> : Bij vergelijking van de cijfers uit de boekhouding van het OCMW en de toelagen van de POD MI voor de periode 2014-2015 werd een verschil van 0,28% eventueel te weinig ontvangen toelage vastgesteld. Alle effectieve terugvorderingen werden aangegeven en verwerkt bij de POD MI.
Uniek Jaarverslag Fonds voor Participatie en Sociale Activering	<u>Vorige controle uitgevoerd in het jaar 2017</u> : geen opmerkingen
Uniek Jaarverslag Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit	<u>Vorige controle uitgevoerd in het jaar 2018</u> : geen opmerkingen
Knipperlichten	bij bepaalde dossiers werd een verkeerde code toegekend door het OCMW. Voor één dossier diende het OCMW een nieuw aangepast B formulier door te sturen naar de POD MI (zonder partner).

Debriefing

De resultaten, aanbevelingen en opmerkingen werden besproken met de verantwoordelijke medewerkers van het OCMW.

Algemene opmerking naar aanleiding bijkomende subsidie COVID 19

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

6. CONCLUSIE

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

Te weinig ontvangen toelagen

De inspecteur stelde geen tekorten vast tijdens de controle.

Te veel ontvangen toelagen

Controle	Periode	Terug Vordering €	Terugvorderings- procedure	Terugvorderings- periode
Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers	Jaar 2019	Cf. bijlage nr. 3	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten

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 2017-2018

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

DE FINANCIËLE RESULTATEN VAN DE CONTROLE

Analyse van de uitgaven

Bij de boekhoudkundige controle werden geen verschillen met de betoelaging door de Staat vastgesteld.

Analyse van de ontvangsten

Enkele terugvorderingen werden evenwel pas in het jaar 2020 aangegeven of tijdens de controle.

CONCLUSIES

Uitgaven: er werden geen verschillen vastgesteld tussen de cijfers in de boekhouding van uw OCMW en de toelagen die toegekend werden door de POD MI.

Terugvorderingen: een aantal terugvorderingen voor het jaar 2018 werden pas in de loop van het jaar 2020 of tijdens de controle doorgegeven aan de POD en dit te wijten aan interne omstandigheden.

Naar aanleiding van de controle zullen de gecontroleerde jaren definitief in onze informatica toepassing afgesloten worden. Het verkrijgen van toelagen voor deze periode is, behoudens veroordelingen bij vonnis, niet meer mogelijk.

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

De controle had betrekking op de volgende elementen:

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

1. ALGEMENE ANALYSE VAN DE PROCEDURE

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

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

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

2. CONTROLE VAN INDIVIDUELE DOSSIERS OP BASIS VAN EEN STEEKPROEF

13 individuele dossiers werden gecontroleerd.

U vindt een gedetailleerde beschrijving van deze controle per begunstigde in controletabel 3.

3. CONCLUSIE

In bepaalde dossiers die vermeld worden in controletabel 3 heeft uw centrum de procedure met betrekking tot de het recht op maatschappelijke integratie niet nageleefd en/of de wetgeving niet op een correcte manier nageleefd; de aanbevelingen ter zake werden geformuleerd in deel I van dit verslag.

De dossiers waarvoor verbeteringen zullen worden uitgevoerd door onze diensten zijn weergegeven in Controletabel 3.

BIJLAGE 4
CONTROLE VAN DE SUBSIDIES MET BETREKKING TOT HET RECHT OP
MAATSCHAPPELIJKE INTEGRATIE PERIODE 2016-2018

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

1 ANALYSE VAN DE REKENINGEN

1.1 Cijfers volgens de POD MI

	<u>Ontvangsten</u>		<u>Uitgaven</u>	
	-13851,9		-4139,52	2016/2015
	-1248,22		-212,04	2016/2014
			-17,67	2016/2013
	-12129,5		-341,17	2017/2015
	-15089,7			2017/2014
2016				
-	1.274,44			proj indiv integr 70%
-	1127,66		123,69	LL 50%
-	21.848,27		727.939,90	LL 55%
-	3269,46		110.935,95	pers nt ingeschr rr
			867,40	dakloze
			6.826,68	verhoogd bm
	1071,23		87.800,37	student 55%
2017				
-	1100			proj indiv integr 70%
-	580		135.285,51	pers nt ingeschr rr
-			9.098,04	dakloze
-			1.156,53	verhoogd bm
-	25982,06			LL 50%
-	10909,8		876.141,27	LL 55%
-	588,17			student 50%
-	512		946,6	student 55%
-	19160,31			
2018				
-			89036,48	pers nt ingeschr rr
-			7284,35	dakloze
-			6160,45	verhoogd bm
-			985319,28	LL 55%
	60,85		49.268,61	2019/2018
	1540,46			2019/2017
			167,88	2019/2016

	18724,42			
Totaal:	65429,81		3.089.648,59	3.024.218,78

Totaal van de netto-uitgaven die door de POD gesubsidieerd worden voor de gecontroleerde periode: 3.089.648,59 – 65.429,81 = 3.089.648,59€

1.2 Cijfers volgens de rekeningen van het OCMW

	Ontvangsten		Uitgaven	
2016				
	16.643,10		529.361,14	Leefloon
			185.363,59	integratiecontract
			114.388,28	pers nt ingeschr rr
			101.015,95	student
			5.936,71	dakloze
			6.826,68	installatiepremie
2017				
	33.156,30		458.995,10	Leefloon
			286.411,83	integratiecontract
			136.112,82	pers nt ingeschr rr
			135.628,44	student
			8.114,29	dakloze
			1.156,53	installatiepremie
2018				
	19.046,13		502.782,75	Leefloon
			238.480,01	integratiecontract
			108.530,18	pers nt ingeschr rr
			10.827,00	dakloze
			6.160,45	installatiepremie
			264.604,92	student
Totaal :	68.845,53		3.100.696,67	3.031.851,14

Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW voor de gecontroleerde periode: 3.100.696,67 – 68.845,53 = 3.031.851,14€.

1.2 Vergelijking van de totalen

POD MI	3.024.218,78	
O.C.M.W.	3.031.851,14	
verschil	-7.632,36	
in %	-0,25	< 1%
in toelage aan 55%	-4197,80	

Bij vergelijking van de boekhoudkundige cijfers van het OCMW en de betoelaging door de POD werd vastgesteld dat voor het gecontroleerde jaren 2017-2018 een aantal effectieve terugvorderingen nog niet werden aangegeven bij de POD.

Na aangifte van deze terugvorderingen tijdens de controle werd opnieuw een vergelijking van de cijfers gemaakt waarbij nog een verschil van 7.632,36 zijnde 0,25% van de totale netto-uitgaven werd vastgesteld.

3. CONCLUSIE

Voor de gecontroleerde periode 2016-2018, werd volgend resultaat vastgesteld:

Aangezien het verschil minder dan 1% bedraagt zal hier geen rekening mee gehouden worden. Het is de bedoeling dat minstens één keer per jaar, bij voorkeur meerdere keren, de geïnde terugvorderingen aan de POD MI worden doorgegeven via formulier D voor RMI. Voor ontvangsten van werkloosheidskassen, uitkeringen gehandicapten, ziekenfondsen, ... wordt aanbevolen zo snel mogelijk na ontvangst deze bedragen over te maken om "knipperlichten" te vermijden in het kader van de strijd tegen de sociale fraude.

Voor de jaren 2016 en 2017 werden de terugvorderingen wel tijdig doorgegeven maar door interne problemen werden de terugvorderingen voor 2018 niet aangegeven bij de POD. Voor het jaar 2019 werden blijkbaar ook nog geen terugvorderingen doorgegeven maar zal het OCMW hier zo vlug mogelijk werk van maken.

De POD MI sluit de gecontroleerde jaren tot en met 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

2	Bedrag van de subsidie voor individuele tussenkomsten	Netto uitgaven Boekhouding OCMW (Uitg. - Ontv.)	Netto uitgaven (uitg-ontv.) die het OCMW aangaf in het Uniek Verslag	Geweigerde toelagen obv controle boekhouding
PSA	€ 14.427,98	€ 15.325,51	€ 14.427,98	€ 0,00
SFGE	€ 19.248,30	€ 20.053,46	€ 19.248,30	€ 0,00
GPMI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

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

2. CONTROLE VAN DE PERSONEELSKOSTEN

3	Gevraagde personeelskosten	Personeelskosten goedgekeurd na inspectie	Geweigerde personeelskosten
PSA	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
SFGE	€ 50.086,41	€ 70.337,00	€ 0,00
GPMI	€ 38.134,55	€ 38.141,76	€ 0,00

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

3. Controle op de tussenkomsten aan cliënten

4	Aangifte Uniek Verslag	Aantal gecontroleerde dossiers	Gecontroleerd bedrag	Geweigerde toelagen
PSA - Sociale participatie	€ 11.135,67	10	€ 9.325,50	€ 0,00
PSA - Collectieve modules	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 0,00

PSA - Kinderarmoede	€ 3.292,31	5	€ 2.945,14	€ 0,00
SFGE - Onbetaalde rekeningen	€ 19.248,30	10	€ 5.815,88	€ 0,00
SFGE - Preventieve maatregelen	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 0,00
GPMI - Tussenkomen aan cliënten	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 0,00
GPMI - Tussenkomen aan derden	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 0,00
GPMI - Andere uitgaven	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 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.

BIJLAGE 7

CONTROLE KNIPPERLICHTEN - PERIODE 2017-2018

Deze controle werd uitgevoerd op twee niveaus:

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

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

ANALYSE VAN DE FEEDBACKCODES VAN DE KNIPPERLICHTEN

Alle nog openstaande knipperlichten verstuurd in de periode 2017-2018 werden gecontroleerd.

Volgende elementen werden nagekeken voor de gecontroleerde knipperlichten met

- *Feedbackcode 1 'de formulieren zullen binnen de 30 dagen bezorgd worden'*: er werd nagegaan of deze knipperlichten intussen al dan niet werden opgelost en zo niet, werd de reden van niet verwerking nagegaan.
- *Feedbackcode 2 'terugvordering ingeleid, bij ontvangst zullen de nodige formulieren bezorgd worden'*: er werd nagegaan of er wel degelijk een terugvordering werd beslist en geboekt door het OCMW.
- *Feedbackcode 3 'beslissing genomen tot gedeeltelijke of niet recuperatie'*: de reden van niet of gedeeltelijke recuperatie wordt nagegaan.
- *Feedbackcode 4 'terugvordering ingediend voor de verkeerde periode'*: er wordt nagegaan hoe de terugvordering werd doorgegeven en wat er fout gelopen is.
- *Voor de knipperlichten met feedbackcode 110 tot 190 werd aan de hand van bewijsstukken nagegaan of de doorgegeven feedbackcodes correct waren.*

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

CONCLUSIE

Uit de controle blijkt 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.
- De formulieren voor het aanvragen van subsidies foutief worden ingevuld door uw medewerkers.
- Er weinig of geen opvolging is van de KSZ-stromen door uw medewerkers.
- Er weinig of geen opvolging is van de knipperlichten die maandelijks naar uw Centrum worden verzonden.
- Er geen opvolging is van de halfjaarlijkse feedbacklijsten die naar uw Centrum worden verstuurd.

Detail van de verschillende knipperlichten vindt u in controletabel 7.