



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  
Merchtem  
Gasthuisstraat 17  
1785 Merchtem

---

**Onderwerp:** Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

**Dienst:** Inspectiedienst POD MI

**Datum:**

**Uw brief van:**

**Bijlage(n):** 6

**Uw kenmerk:**

**Ons kenmerk:** Merchtem / W65B-RMID-RMIB-STOF-UJV-KNI / 2021

---

**Betreft:** Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum op 26 oktober 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](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	2018-2019	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	2020	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	2017-2019	Bijlage 4: Controle van de toelagen, Wet van 26/05/2002
<b>5</b>	Stookoliefonds (verwarmingstoelage)	2019	Bijlage 5: Controle van het Stookoliefonds
<b>6</b>	Controle van het Uniek Jaarverslag	2019	Bijlage 6: Controle van het Uniek Jaarverslag
<b>7</b>	De behandeling van de knipperlichten	2018-2019	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 over de nodige voorbereidingen van de inspecties werd via mail aan uw OCMW gestuurd.

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**

Enkele dossiers werden niet of minder betoelaagd door de POD MI dan hetgeen het OCMW uitbetaald had.

Één effectieve ontvangst van een cliënt werd niet verwerkt bij de POD MI, deze te veel ontvangen toelage wordt ingehouden door de diensten van de POD MI.

### Opmerkingen m.b.t. de vorige inspectie

- Sommige dossiers werden niet of minder betoelaagd door de POD MI.
- Enkele terugvorderingen werden niet verwerkt bij de POD MI.
- Een niet correcte verwerking van de toelage kan aanleiding geven tot het automatisch genereren van knipperlichten.

## **Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers**

### GPMI-contract: engagementen van het OCMW

Het uitbetalen van het leefloon is geen engagement van het OCMW in het GPMI-contract maar een wettelijke verplichting van het OCMW.

### Beslissingen beperkt in de tijd

Er werd vastgesteld dat de beslissingen tot toekenning van het recht op maatschappelijke integratie beperkt waren in de tijd (bijvoorbeeld: toekenning van 01/02/xxxx tot 31/05/xxxx).

Dit is niet correct.

De toekenning van een RMI wordt bepaald door artikel 21,§5 van de wet van 26/05/2002: in dit artikel wordt verduidelijkt dat een beslissing houdende toekenning van een leefloon heeft uitwerking op de datum van ontvangst van de aanvraag, er wordt nergens vermeld dat deze toekenning beperkt kan zijn in de tijd. Vervolgens verduidelijkt artikel 22, §1 van dezelfde wet de omstandigheden waarin het centrum zijn beslissing kan herzien; er wordt meer bepaald vermeld dat het OCMW minstens een maal per jaar moet nagaan of de toekenningsvoorwaarden vervuld blijven.

Een toekenning mag, met andere woorden, niet beperkt zijn in de tijd; het recht bestaat even lang als aan de voorwaarden wordt voldaan en het OCMW kan deze voorwaarden ook minstens een maal per jaar controleren en een nieuwe beslissing nemen.

Het is van belang om het onderscheid te maken tussen het informaticaprogramma dat het mogelijk maakt om subsidieaanvragen in te dienen bij de POD MI en dat hen beperkt tot een jaar (overeenkomstig artikel 22,§1) en het recht van de begunstigde, dat niet beperkt is in de tijd.

### Controle van de KSZ-stromen

Sinds 14/03/2014 is de raadpleging van de KSZ-stromen verplicht in het kader van het sociaal onderzoek. Dit bij de opening van het dossier, indien noodzakelijk en minstens een maal per jaar.

Voor meer informatie verwijst de inspectie uw diensten naar het KB van 1/12/2013, gepubliceerd op 14/03/2014 en naar de omzendbrief betreffende de minimumvoorwaarden voor het sociaal onderzoek in het kader van de wet van 26 mei 2002 betreffende het recht op maatschappelijke integratie en in het kader van de maatschappelijke dienstverlening door de OCMW's die overeenkomstig de bepalingen van de wet 2 april 1965.

### ALGEMEEN

### Beslissingen tot uitstel / in wacht

Beslissingen tot uitstel (in wacht) worden soms genomen wanneer de maatschappelijk medewerker niet over alle nodige elementen beschikt die nodig zijn voor zijn sociaal onderzoek.

Dit soort beslissing is niet in overeenstemming met de RMI-wet van 26/05/2002.

Overeenkomstig artikel 21§6 van de wet van 26/05/2002 mogen er enkel beslissingen tot toekenning, tot herziening van het recht of tot weigering worden genomen binnen de 30 dagen vanaf de datum van de aanvraag.

Wanneer de elementen van het sociaal onderzoek het niet mogelijk maken om vast te stellen of aan de voorwaarden is voldaan bij het onderzoek van de aanvraag door de Raad voor Maatschappelijk Welzijn (het BCSD) zal een beslissing tot weigering worden genomen. Wanneer vervolgens aanvullende elementen worden aangeleverd die het mogelijk maken vast te stellen dat aan de voorwaarden is voldaan, zal een beslissing tot toekenning worden genomen met mogelijkheid tot terugwerkende kracht tot de datum van de oorspronkelijke aanvraag.

### Opmerkingen m.b.t. de vorige inspectie

voor meer uitleg zie <https://www.mi-is.be/nl/tools-ocmw/inspectieverslagen>

- intakeformulier
- huisbezoek
- sociale balans
- extra toelage 10% GPMI

**ALGEMEEN:** Het OCMW dient de gevraagde subsidies (dus niet enkel de extra toelage GPMI 10 %) bij de POD MI maandelijks te controleren met de ontvangen subsidies die terug te vinden zijn op de maandstaat (via Ebox). De ontvangen subsidies moeten in overeenstemming zijn met de genomen raadsbeslissingen, zoniet dient dit onmiddellijk gecorrigeerd te worden door het OCMW. Het is aangewezen dat alle betrokkenen diensten binnen het OCMW hieraan samenwerken.

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

Er werd een cijfermatig boekhoudkundig verschil vastgesteld van eventueel te weinig ontvangen toelagen.

### Opmerkingen m.b.t. de vorige inspectie

Er wordt aanbevolen om voor de effectieve ontvangsten RMI een aparte 4-rekening te creëren in het rekeningstelsel van het OCMW vanaf boekjaar 2019 (dit kan uitgebreid worden naar alle andere materies dat de POD MI betoelaagt).

### **Stookoliefonds (verwarmingstoelage)**

Er werd een correcte betoelaging vastgesteld.

### Opmerkingen m.b.t. de vorige inspectie

Er werd vastgesteld dat het OCMW een correcte toelage ontving en de dossiers op een correcte manier beheert.

Er wordt aanbevolen om voor de effectieve ontvangsten van Stookoliefonds een aparte 4-rekening te creëren in het rekeningstelsel van het OCMW vanaf boekjaar 2019 (dit kan uitgebreid worden naar alle andere materies dat de POD MI betoelaagt).

### **Uniek Jaarverslag**

#### Subsidie Participatie en Sociale Activering (PSA)

Er werd een correcte betoelaging vastgesteld.

Er wordt aanbevolen voor het creëren van aparte grootboekartikels (uitgaven 6-rekening, terugvorderingsrechten 7-rekening en effectieve ontvangsten van betrokkenen 4-rekening) voor culturele participatie en activering, kinderarmoede en collectieve modules zodat de uitgaven en effectieve ontvangsten uniform en transparant geboekt worden, zodat de controle tussen de cijfers van het OCMW en de POD MI efficiënt kan verlopen.

#### Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE)

Er werd voor art.6 vastgesteld dat het OCMW naast de onbetaalde facturen gas / elektriciteit ook andere kosten inbrengt in de Fonds, zoals:

- dienstverlening in speciën
- huur aan betrokkene
- huurwaarborg
- medische kaart
- mutualiteitsbijdrage
- hospitalisatiekosten
- transportkosten
- culturele participatie
- kinderarmoede
- energietoelage (met soms ook stookoliefacturen)
- ten laste name bijdragen
- opleidingen +18

Hierdoor ontstaat de indruk dat het oorspronkelijke en prioritair doel van dit Fonds uit het oog verloren wordt, zijnde problemen met gas/elektriciteit aanpakken.

Bovendien worden er ook facturen opgenomen in dit Fonds die ook geboekt werden bij andere materies die ook door de POD MI betoelaagd worden, zoals: culturele participatie, kinderarmoede en stookoliefacturen.

Het OCMW moet waken dat er geen dubbele betoelaging aangevraagd wordt, hetgeen niet wettelijk is.

Er wordt aanbevolen voor het creëren van aparte grootboekartikels (uitgaven 6-rekening, terugvorderingsrechten 7-rekening en effectieve ontvangsten van betrokkenen 4-rekening) voor het Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit zodat de uitgaven en effectieve ontvangsten uniform en transparant geboekt worden, zodat de controle tussen de cijfers van het OCMW en de POD MI efficiënt kan verlopen.

#### Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke Integratie (GPMI)

Er werd een correcte betoelaging vastgesteld.

#### Opmerkingen m.b.t. de vorige inspectie

##### PSA

Het was positief vast te stellen dat het OCMW een ruim cliënteel tracht te bereiken en dit met uiteenlopende activiteiten.

Er wordt aanbevolen om voor de effectieve ontvangsten van het Fonds voor Participatie en Sociale Activering een aparte 4-rekening te creëren in het rekeningstelsel van het OCMW vanaf boekjaar 2019 (dit kan uitgebreid worden naar alle andere materies dat de POD MI betoelaagt).

##### SFGE

Er werd vastgesteld dat het OCMW een correcte toelage ontving en de dossiers op een correcte manier beheert.

Er dient opgemerkt te worden dat artikel 4 enkel bestemd is voor personeelskosten van OCMW personeel en niet voor externen die hun honoraria factureren aan het OCMW.

Er wordt aanbevolen om een specifieke uitgaverekening voor het Sociaal Fonds voor Gas- en Elektriciteit te creëren in het rekeningstelsel van het OCMW vanaf boekjaar 2019 (dit kan uitgebreid worden naar alle andere materies dat de POD MI betoelaagt).

Er wordt aanbevolen om voor de effectieve ontvangsten van het Sociaal Fonds voor Gas- en Elektriciteit een aparte 4-rekening te creëren in het rekeningstelsel van het OCMW vanaf boekjaar 2019 (dit kan uitgebreid worden naar alle andere materies dat de POD MI betoelaagt).

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

Soms staat er in de dossiers dat de inspectiedienst gewag maakt van een knipperlicht en dat dan pas het OCMW verdere stappen onderneemt.

De bedoeling is dat er proactief door het OCMW gewerkt wordt en niet gewacht wordt totdat de POD MI melding maakt van knipperlichten. Het OCMW moet dit doen via het sociaal onderzoek, huisbezoek, stromen KSZ, mutaties, ... Zodoende kan er heel kort op de bal gespeeld worden en wordt het aantal knipperlichten minimaal. Daarenboven is het belangrijk dat het OCMW de maandlistings van de POD MI aandachtig verifieert met hetgeen a) beslist en betaald werd door het OCMW en b) wat er aan de POD MI aangevraagd werd én wat er verwerkt werd door de POD MI (dit verschijnt op de maandlistings). Bij een niet- of foutieve verwerking moet het OCMW dit zo snel mogelijk corrigeren.

Voor sommige dossiers werden er nog terugvorderingsbeslissingen genomen in 2021 voor de controleperiode. Dit duidt op een laattijdige behandeling van sommige knipperlichten.

Wanneer er een knipperlicht m.b.t. kadaster (kadastraal inkomen) gegenereerd wordt, dient de berekening ALTIJD ingevuld worden in het formulier B ook al zou het onder het barema vallen (deze opmerking werd in het verleden ook al gemaakt)

#### Opmerkingen m.b.t. de vorige inspectie

Een aantal knipperlichten blijven actief omdat ze betrekking hebben op terugvorderingen die nog geheel of via afbetaalplan ontvangen moeten worden door het OCMW en dan overgemaakt worden aan de POD MI. Het OCMW dient dus deze terugvorderingen verder op te volgen en het nodige te doen ten aanzien van de POD MI. Het is ook belangrijk dat bij de doorgave van de terugvorderingen (formulier D bij RMI en formulier F bij Wet 02/04/1965) de correcte referentieperiode ingegeven wordt waarop het knipperlicht betrekking heeft.

Voor een ander knipperlicht dient het OCMW binnen de 30 dagen de correcte formulieren over te maken aan de POD MI.

#### Ter herinnering:

- Wanneer bij de berekening van het kadastraal inkomen, het resultaat onder het barema valt, dient het OCMW ALTIJD dit resultaat in het veld "bebouwde onroerende goederen" in te vullen (ook al valt het onder het barema)
- Wanneer het OCMW gebruikt maakt van de SPI vrijstelling, dient het berekende inkomen ALTIJD in het betrokken veld ingevuld te worden (ook al valt het onder het barema)

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

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

Het is positief vast te stellen dat het OCMW rekening gehouden heeft met de aanbevelingen uit de vorige controle RMI dossier m.b.t. het intakeformulier, de Sociale Balans en het GPMI contract.

### ***5.2 Debriefing***

De resultaten, aanbevelingen en opmerkingen werden besproken met de Algemeen Directeur, Financieel Directeur, boekhouder, Diensthoofd Burger en Welzijn, Diensthoofd Sociale Dienst, Diensthoofd Zorg en verschillende maatschappelijke werkers.

Er werd opgemerkt dat uw Centrum nog niet had gekozen voor de geautomatiseerde opvolging van de knipperlichten. De inspectie informeert u dat het raadzaam is om deze module te gebruiken om de knipperlichten op een meer efficiënte manier op te volgen. Om de knipperlichten via de mutatiestroom te ontvangen in de uw softwaretoepassing, moet de toepassing "Knipperlichten voor anomalieën op NovaPrima dossiers" worden geactiveerd in de Technische Gebruiker (gestructureerde berichten) van de 'Sociale Actie' van uw sociale programma.



Om dit te doen moet de Lokale Manager (Access Manager) of de Entiteitstoegangsbeheerder (Main Access Manager) inloggen op het toegangsbeheer van het Sociale Zekerheidsportaal en het FTP-kanaal van de gestructureerde berichten wijzigen voor de type 'Sociale Actie'.

Voor meer informatie en/of begeleiding kunt u contact opnemen met de Helpdesk OCMW: 02/787 58 28 of ocmw-cpas@smals.be.

Let op: deze procedure is niet van toepassing op OCMW's die gebruik maken van de PrimaWeb-applicatie.

## **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**

<b>Controle</b>	<b>Gecontroleerde Periode</b>	<b>Eventueel te weinig ontvangen</b>	<b>Terugvorderings-procedure</b>
Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle	2018-2019	Zie bijlage 2	Uit te voeren door uw diensten
Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle	2017-2019	Zie bijlage 4	Uit te voeren door uw diensten

### **Te veel ontvangen toelagen**

<b>Controle</b>	<b>Periode</b>	<b>Terug Vordering €</b>	<b>Terugvorderings-procedure</b>	<b>Terugvorderings-periode</b>
Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle	2018-2019	425,01 €	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](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,

Annemarieke DE KNIJF

**BIJLAGE 2**  
**CONTROLE VAN DE SUBSIDIES TOEGEKEND IN HET KADER VAN DE WET VAN 02 APRIL**  
**1965 – PERIODE 2018-2019**

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 eventueel te weinig toelagen werden ontvangen.

U vindt hiervan een gedetailleerde beschrijving in controletabel 2

**Analyse van de ontvangsten**

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

U vindt hiervan een gedetailleerde beschrijving in controletabel 2.

**CONCLUSIES**

Voor de gecontroleerde periode heeft uw OCMW een te veel aan toelagen ontvangen van 425,01 € (zie de controletabel 2).

De subsidies die overeen stemmen met de eventueel te weinig ontvangen toelagen (zie controletabel 2), 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, 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](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.

**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.

### **I. 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 de procedure soms op een verkeerde manier werd toegepast of niet werd toegepast met betrekking tot de volgende elementen:

- de beslissingen
- stromen KSZ
- engagementen van het OCMW in het GPMI contract

### **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.

**BIJLAGE 4**  
**CONTROLE VAN DE SUBSIDIES MET BETREKKING TOT HET RECHT OP**  
**MAATSCHAPPELIJKE INTEGRATIE PERIODE 2017-2019**

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**

**I.1 Cijfers volgens de POD MI**

	POD MI	
	<u>Ontvangsten</u>	<u>Uitgaven</u>
	-2.689,98	-15.684,22 2017/2016
		1.634,72 2018/2016
2017	173,66	271.354,14
	22.871,37	23.614,49
		9.376,58
		825,03
		523,74
		629.578,52
2018	43,19	330.732,50
	26.594,18	2.775,18
		14.452,34
		676.470,20
2019	3.476,74	346.296,75
	600,00	9.725,14
	37.291,94	12.548,20
		1.008,37
		701.884,39
	399,46	15.725,78 2020/2019
Totaal:	88.760,56	3.032.841,85

Dit is een netto uitgave van 3.032.841,85 € - 88.760,56 € = 2.944.081,29 €

## **I.2 Cijfers volgens de rekeningen van het OCMW**

	<u>Ontvangsten</u>	<u>Uitgaven</u>
2017	29.059,22	630.418,13
		10.282,52
		31.066,26
		276.597,36
		11.757,12
2018	25.465,61	694.521,29
		14.587,49
		325.941,96
		14.581,44
2019	34.155,30	719.409,05
		12.079,73
		350.427,39
		12.548,20
Totaal:	<u>88.680,13</u>	<u>3.104.217,94</u>

Dit is een netto uitgave van 3.104.217,94 € - 88.680,13 € = 3.015.537,81 €

## **I.3. Vergelijking van de totalen**

Periode 2018-2019	
Totaal van de netto-uitgaven van de POD MI (in EUR)	2.944.081,29
Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW (in EUR)	3.015.537,81
Verschil (in EUR)	-71.456,52
Foutenmarge = (verschil/netto-uitgaven POD MI) x 100 (in %)	-2,43%

Er is eventueel te weinig ontvangen toelage.

Mogelijke verklaringen voor deze eventuele te weinig ontvangen toelage kunnen zijn:

- Bepaalde dossiers werden niet of minder betoelaagd
- Boeking op een ander artikel dan het artikel RMI
- Boeking op het artikel RMI die op een ander artikel dienden geboekt te worden
- Boeking in een ander jaar dan de controleperiode

- Foutieve boekingen (materiële vergissingen)
- Voor bepaalde dossiers werden geen formulieren verstuurd naar de POD MI
- Het niet behandelen van de foutcodelijsten die verstuurd worden door de POD MI
- Aanvraag toelagen via een andere wetgeving dan RMI wetgeving
- Terugvorderingsrechten (7-rekening) werden doorgegeven via Formulier D i.p.v. de effectieve ontvangsten (4-rekening)
- ...

## **2. CONCLUSIE**

Uw OCMW heeft eventueel te weinig toelagen ontvangen. (zie punt 2.1. hierboven).

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). **Deze wijzigingen moeten binnen 3 maanden na ontvangst van dit verslag worden aangebracht. Als er geen oordeel wordt geveld, is het voor uw diensten niet meer mogelijk om subsidieaanvragen (formulier B) in te dienen voor de betreffende jaren.**

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.

**BIJLAGE 5**  
**CONTROLE VAN HET STOOKOLIEFONDS VOOR HET JAAR 2019**

De controle werd uitgevoerd op 2 niveaus:

- Een boekhoudkundige controle waarbij de cijfergegevens in de boekhouding van het OCMW vergeleken werden met de subsidies toegekend door het Sociaal Stookoliefonds;
- De controle van de toepassing van de wetgeving ter zake en van bewijsstukken op een steekproef van dossiers.

**I. BOEKHOUDKUNDIGE CONTROLE**

<b>Uitgaven OCMW €</b>	<b>Uitgaven POD MI €</b>	<b>Verschil €</b>
19.385,38	19.075,14	310,24

Er werd een eventueel subsidietekort vastgesteld. Het is ook mogelijk dat dit verschil te maken heeft op een andere periode.

**2. CONTROLE OP DE TOEPASSING VAN DE WETGEVING EN DE BEWIJSSTUKKEN OP EEN STEEKPROEF VAN DOSSIERS**

Dit is de procedure die gevolgd dient te worden voor de aanvraag van verwarmingstoelages:

- Inschrijving van de aanvragen in een register;
- Indieningstermijn van de aanvraag binnen de 60 dagen van de levering;
- Maatschappelijk werker voert een maatschappelijk onderzoek uit met betrekking tot de situatie van de aanvrager op het ogenblik dat de aanvraag wordt ingediend et gaat na of er aan de toekenningsvoorwaarden voldaan is;
- Beslissing van de Raad voor Maatschappelijk Welzijn binnen de 30 dagen die volgen op de aanvraag + kennisgeving aan de betrokkene binnen de 8 dagen;
- Betaling binnen de 15 dagen.

Bovendien dient het dossier ook de volgende bewijsstukken te bevatten:

- factuur of leveringsbon;
- statuut van de aanvrager;
- zijn bestaansmiddelen;
- identiteitsgegevens van de aanvrager (via een kopie van de identiteitskaart);
- gezinssamenstelling.

Uw centrum heeft 108 aanvragen verwerkt tijdens deze verwarmingsperiode. Een steekproef van 10 van deze dossiers heeft het voorwerp uitgemaakt van een controle.

U vindt een gedetailleerde beschrijving van deze controle per begunstigde in controletabel 5. Met betrekking tot de controle van de toepassing van de wetgeving ter zake, werd vastgesteld dat alle punten nageleefd werden door uw OCMW.

## **CONCLUSIES**

Aangezien de rekeningen van de gecontroleerde periode definitief zijn afgesloten, zal de eventueel niet-ontvangen subsidie die vermeld wordt onder punt I “boekhoudkundige controle” voor het gecontroleerde jaar niet meer kunnen worden aangevraagd bij onze diensten.



## **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)

#### **1. Krusing 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 geleid 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**

	<b>Gevraagde personeelskosten</b>	<b>Gevraagde andere middelen</b>	<b>Totaal gevraagde toelage</b>	<b>Maximum toelage</b>	<b>Effectief toegekende toelage</b>
<b>PSA</b>	6.421,43 €	23.380,87 €	29.802,30 €	11.410,00 €	11.410,00 €
<b>SFGE</b>	79.204,50 €	14.960,10 €	94.164,60 €	57.741,62 €	57.741,62 €
<b>GPMI</b>	38.983,36 €	7.193,95 €	46.177,31 €	37.431,42 €	37.431,42 €

#### **3. Controle van de betoelaagde personeelskosten**

	<b>Gevraagde personeelskosten</b>	<b>Effectief betoelaagde personeelskosten</b>	<b>Toelagen aanvaard na inspectie</b>	<b>Toelagen geweigerd na inspectie</b>
<b>PSA</b>	6.421,43 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>SFGE</b>	79.204,50 €	51.476,78 €	51.476,78 €	0,00 €
<b>GPMI</b>	38.983,36 €	30.237,47 €	30.237,47 €	0,00 €

De gevraagde personeelskosten werden correct verantwoord.

#### 4. Boekhoudkundige verantwoording van de andere betoelaagde middelen

	<b>Gevraagd bedrag voor tussenkomsten</b>	<b>Effectief betoelaagd bedrag</b>	<b>Netto uitgaven in boekhouding OCMW</b>	<b>Verschil boekhouding en aangifte in Uniek Verslag</b>	<b>Toelagen geweigerd na inspectie</b>
<b>PSA</b>	23.380,87 €	11.410,00 €	24.685,99 €	1.305,12 €	0,00 €
<b>SFGE</b>	14.960,10 €	6.264,84 €	14.960,10 €	0,00 €	0,00 €
<b>GPMI</b>	7.193,95 €	7.193,95 €	7.193,95 €	0,00 €	0,00 €

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

#### 5. Controle van de individuele steunen en collectieve modules

	<b>Effectief betoelaagde tussenkomsten</b>	<b>Bedrag van de gecontroleerde steekproef</b>	<b>Aantal gecontroleerde dossiers</b>	<b>Toelagen geweigerd na inspectie</b>
<b>PSA</b>	11.410,00 €	7.535,04 €	18	0,00 €
<b>SFGE</b>	6.264,84 €	14.268,24 €	9	0,00 €
<b>GPMI</b>	7.193,95 €	1.744,25 €	10	0,00 €

De gevraagde middelen werden correct verantwoord.

#### 6. CONCLUSIE

De controle toont aan dat alle toelagen werden besteed in overeenkomst met de wetgeving en procedurele vereisten van de verschillende onderdelen.

## **BIJLAGE 7**

### **CONTROLE KNIPPERLICHTEN - PERIODE 2018-2019**

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.

### **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.

### **CONCLUSIE**

Voor verschillende dossiers werden in controletabel 7 richtlijnen/aanbevelingen geformuleerd. Hiermee dient er rekening gehouden te worden bij de behandeling van de knipperlichten die in de toekomst worden verzonden.

Het OCMW wordt aanbevolen om de knipperlichten sneller te behandelen en op te volgen.