



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
Merelbeke
Poelstraat 37
9820 Merelbeke

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): 5

Uw kenmerk:

Ons kenmerk: Merelbeke/W65B-RMID-RMIB-STOF-KNI/2021

Betreft: Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum op 31/5, 3 en 4/6/2021.

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	<i>geen controle uitgevoerd</i>	Bijlage 1: Controle van de medische bewijsstukken, Wet van 02/04/1965
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	2017-2019	Bijlage 4: Controle van de toelagen, Wet van 26/05/2002
5	Stookoliefonds (verwarmingstoelage)	2019	Bijlage 5: Controle van het Stookoliefonds
6	Controle van het Uniek Jaarverslag	<i>geen controle uitgevoerd</i>	Bijlage 6: Controle van het Uniek Jaarverslag
7	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 betreffende de voorbereidingen van de inspecties werd via mail aan uw OCMW gestuurd op 21/4/2021 .

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

Er werd slechts een gering verschil vastgesteld. Er is een goede opvolging van de staatstoelagen.

Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers

De gecontroleerde dossiers waren overzichtelijk samengesteld, de sociale verslagen waren uitvoerig en duidelijk. De noodzakelijke bewijsstukken zijn aanwezig in het dossier.

We vragen uw aandacht voor de volgende punten:

Indien het GPMI een verplicht karakter heeft, dan moet het worden afgesloten binnen de drie maanden vanaf de datum van de beslissing van het OCMW dat de persoon voldoet aan de voorwaarden van het leefloon. In bepaalde gevallen kan het OCMW – tevens binnen de 3 maanden - beslissen dat de persoon wegens gezondheids- of billijkheidsredenen niet kan deelnemen aan het GPMI. Deze beslissing moet duidelijk meegedeeld worden in de kennisgeving aan de betrokkene. De aangehaalde gezondheids- of billijkheidsredenen zullen door het OCMW verder gemotiveerd worden in het sociaal verslag.

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

Er werd vastgesteld dat het OCMW met GPMI's met een welbepaalde einddatum werkt, in enkele gevallen wordt het volgende GPMI te laat opgemaakt en hierdoor bestaat er een periode zonder geldig contract (tijdens deze periode is er ook geen bijzondere toelage mogelijk) Hierdoor loopt uw OCMW bepaalde toelagen mis.

De engagementen van de betrokkene EN de engagementen van het OCMW dienen voldoende gedetailleerd omschreven te worden.

Engagementen van het OCMW moeten verder uitgewerkt worden. Indien het OCMW als enige engagement het betalen van het leefloon aanhaalt is dit onvoldoende, dit is tevens geen engagement van het OCMW maar een wettelijke verplichting indien betrokkene aan alle voorwaarden van artikel 3 voldoet. Het zou dus gepast zijn om de extra hulp te vermelden die het centrum besluit toe te kennen op basis van de analyse van de maatschappelijk werker: artikel 11, §3 van het KB van 11 juli 2002 houdende het algemeen reglement betreffende het recht op maatschappelijke integratie verduidelijkt immers: Het project bepaalt de eventuele aanvullende hulp gekoppeld aan de vereisten van het geïndividualiseerd project voor maatschappelijke integratie.

Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle

Uit de analyse van de rekeningen blijkt een gering verschil met de staatstoelagen , dit verschil ligt beneden de 1% foutmarge.

Er wordt verder geen rekening gehouden met dit verschil.

Stookoliefonds (verwarmingstoelage)

Bewijsstukken

Gelieve het bewijsstuk inzake de verhoogde tegemoetkoming via consultatie uit de KSZ stroom te halen i.p.v. klevertjes (het is namelijk onmogelijk vast te stellen op welke periode deze klevertjes betrekking hebben)

Principe 'only once': bewijsstukken die via de KSZ stroom kunnen verkregen worden, mogen niet meer opgevraagd worden bij de client.

Sociaal onderzoek

Indien de situatie van de aanvrager is gewijzigd op het moment van de aanvraag ten aanzien van zijn situatie ten tijde van de fiscale gegevens verstrekt via de gegevensstroom (dit kan zowel positief, bijvoorbeeld door het vinden van werk als negatief zijn, zoals het verliezen van een echtgenoot of van werk), dan dient het actuele bruto belastbare inkomen in aanmerking genomen te worden.

Hiervoor kan er gesteund worden op:

- Meest recente loonfiche, pensioenfiche of fiche van de ontvangen uitkering;
- Het meest recente rekeninguittreksel met de storting van het loon of de ontvangen uitkering;
- Ieder ander bewijsmiddel ter bepaling van het bruto belastbaar inkomen;
- Het laatste aanslagbiljet inzake de onroerende voorheffing voor alle leden van het huishouden.

Om een jaarbedrag hiervoor te krijgen, dient het OCMW het maandbedrag te vermenigvuldigen met 12 en dient het bekomen resultaat ingegeven te worden in het informaticaprogramma.

Sociaal verslag

Wanneer uw diensten het aanvraagformulier willen gebruiken als het sociaal verslag, zal dit ondertekend moeten worden door de maatschappelijk werker die het heeft ingevuld.

Tevens dient het verslag in specifieke situaties verder aangevuld te worden, bv feitelijke situatie is verschillend van gegevens uit het RR, wijziging in de financiële situatie t.o.v. de fiscale gegevens 2 jaar geleden,...

Boekhoudkundige controle

Er werd een te weinig ontvangen toelage vastgesteld.

Vermoedelijk gaat het om de beslissingen genomen in het comité in 8/2019 die niet doorgezonden werden.

De behandeling van de knipperlichten

Uit deze inspectie is gebleken dat bepaalde knipperlichten het gevolg waren van het ontbreken van inlichtingen over de professionele bestaansmiddelen van de begunstigde wanneer zij lager waren dan het bedrag dat op grond van art. 35 werd vrijgesteld.

De inspectie herinnert uw diensten eraan dat alle professionele bestaansmiddelen vermeld moeten worden in het formulier B en dat ongeacht het bedrag ervan.

Bovendien, aangezien de toepassing van artikel 35 beperkt is tot 36 kalendermaanden over een referentieperiode van 6 jaar en wanneer dit niet op de juiste manier wordt toegepast, start de "teller" nooit, wat niet kan aanvaard worden.

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

Wanneer uw diensten een knipperlicht ontvangen dat weergeeft dat een gebruiker een leefloon heeft ontvangen, samen met een ander inkomen (inkomen uit arbeid, andere sociale uitkering of iets anders), moet de informatie in dit knipperlicht behandeld worden vanaf het ogenblik dat zij ontvangen wordt en dit zelfs wanneer deze persoon niet meer door uw centrum wordt geholpen.

De sociale dienst moet stappen ondernemen om het knipperlicht op te lossen en er zal een gemotiveerde beslissing tot terugvordering of niet-terugvordering worden genomen door het beslissingsorgaan.

In 2 dossiers werd er geen gevolg gegeven aan het knipperlicht. Voor deze dossiers werd geen enkele beslissing tot terugvordering, gedeeltelijke terugvordering of niet terugvordering genomen. In beide dossiers was er een inkomen uit loon dat steeds verrekend moet worden bij de berekening van het leefloon.

5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

5.1 Evolutie ten opzichte van eerdere controles

Leefloon dossiers: positieve vaststelling: er zijn minder beslissingen van uitstel.

W65 er is een behoud van de goede werking van uw diensten.

Boekhoudkundige controle RMI: er is een duidelijke vooruitgang vast te stellen, de verschillen zijn kleiner dan de voorgaande controle.

Stookolie: er zijn meer opmerkingen dan bij de voorgaande controle.

Knipperlichten: de knipperlichten werden grotendeels correct opgevolgd, dit met uitzondering van 2 dossiers.

5.2 Debriefing

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

Er werd geconstateerd dat uw Centrum heeft gekozen voor de module met de geautomatiseerde knipperlichten via de softwaretoepassing van de sociale dienst. Op het ogenblik van de controle was dit nog niet inwerking.

De inspectie moedigt deze proactieve aanpak aan. Hierdoor zullen de knipperlichten op een snellere en efficiëntere manier verwerkt worden.

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
Stookkoliefonds (verwarmingstoelage)	2019	Zie bijlage 5	/

Te veel ontvangen toelagen

Controle	Periode	Terugvordering	Terugvorderings-procedure	Terugvorderings-periode
Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle	2017-2019	25 €	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers	Jaar 2020	Cf. bijlage nr. 3	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
De behandeling van de knipperlichten	2018-2019	Cf. bijlage nr. 7	Door onze diensten	Op maandstaat 5/2021

Terugvorderingen voor een bedrag lager dan 25 Euro worden vrijgesteld van terugvordering.

Mag ik u verzoeken om uw akkoord binnen een termijn van 15 dagen volgend op de ontvangst van dit verslag te verzenden naar mi.inspect_office@mi-is.be

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:
- eventueel te weinig toelagen werden ontvangen.
U vindt hiervan een gedetailleerde beschrijving in controletabel 2 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.
U vindt hiervan een gedetailleerde beschrijving in controletabel 2C.

CONCLUSIES

Voor de gecontroleerde periode heeft uw OCMW een te veel aan toelagen ontvangen van: 25 € (zie 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).

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.

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, dit met uitzondering in 1 dossier waar er geen GPMI werd opgemaakt binnen de 3 maand.

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 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

1.1. Cijfers volgens de POD MI

2017	Uitgaven	Ontvangsten
Leefloon (50%)		
Leefloon (55%)	€ 468.676,82	
Soc.integratieproject student(60%)		
Soc.integratieproject student(65%)		
Project individuele integratie (70%):		
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 242.159,22	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 16.276,77	
Installatiepremie RMI (100%)	€ 8.152,57	
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 733,36	
Regularisaties mbt jaren voorafgaand aan controleperiode	€ 5.995,33	
2018		
Leefloon (50%)		€ 1.470,24
Leefloon (55%)	€ 453.313,02	€ 56.586,06
Soc.integratieproject student(60%)		
Soc.integratieproject student(65%)	€ 9,79	€ 4.888,95
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 243.847,13	€ 12.897,38
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	-€ 13.020,40	€ 465,00
Installatiepremie RMI (100%)	€ 10.906,08	
Toelage onderhoudsgeld (100%)		
Project individuele integratie (70%):		€ 50,00
Regularisaties mbt jaren voorafgaand aan controleperiode	€ 8.801,31	
2019		
Leefloon (50%)	€ 3.588,52	
Leefloon (55%)	€ 533.935,91	€ 9.365,15
Soc.integratieproject student(60%)	€ 180,98	
Soc.integratieproject student(65%)	-€ 1.223,49	€ 6,90
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 173.264,77	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	-€ 1.172,45	€ 90,00

Installatiepremie RMI (100%)	€ 9.974,01	
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 928,56	
Project individuele integratie (70%):		
Regularisaties mbt jaren voorafgaand aan controleperiode	-€ 9.787,33	
Regularisaties 2020 mbt controleperiode	€ 24.107,97	€ 31.843,85
Regularisaties 2021 (mdst) mbt controleperiode		
Ontvangsten die hadden moeten doorgegeven worden		
TOTAAL	€ 2.179.648,45	€ 117.663,53

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

2.179.648,45 – 117.663,53 = 2.061.984,92€

1.2. Cijfers volgens de rekeningen van het OCMW

2017	Uitgaven	Ontvangsten
Leefloon (50% - 65%)	€ 216.267,28	€ 31.225,55
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 259.995,37	
Project individuele integratie (70%):	€ 15.657,14	
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 235.755,00	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)		
Installatiepremie RMI (100%)	€ 8.186,31	
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 645,83	
Foutieve boeking		
2018		
Leefloon (50% - 65%)	€ 193.101,54	€ 37.644,60
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 240.011,44	
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 288.624,81	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)		
Installatiepremie RMI (100%)	€ 10.906,08	
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 232,14	
Project individuele integratie (70%):	-€ 2.364,59	
Foutieve boeking		
2019		

Leefloon (50% - 65%)	€ 298.917,90	€ 38.946,12
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 188.235,05	
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 214.407,43	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 12.548,20	
Installatiepremie RMI (100%)		
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 876,69	
Project individuele integratie (70%):		
Foutieve boeking (wet 65)	-€ 937,72	
TOTAAL	€ 2.181.065,90	€ 107.816,27

Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW voor de gecontroleerde periode:
2.181.065,90- 107.816,27= 2.073.249,63€.

1.3. Vergelijking van de totalen

Het verschil in de uitgaven is kleiner dan 1% en het verschil in de terugvorderingen is kleiner dan 10%. Ook het nettooverschil is kleiner dan 1%.

Periode 2017-2019	
Totaal van de netto-uitgaven van de POD MI (in EUR)	2.061.984,92
Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW (in EUR)	2.073.249,63€.
Verschil (in EUR)	-€ 11.264,71
Foutenmarge = (verschil/netto-uitgaven POD MI) x 100 (in %)	0,55
Eventueel te weinig ontvangen toelage aan 55% (in EUR)	-€ 6.195,59

2. CONCLUSIE

Voor de gecontroleerde periode 2017-2019, werd volgend resultaat vastgesteld:

Uw OCMW heeft eventueel te weinig subsidie ontvangen voor een bedrag van 6.195,59€.
Dit bedrag is een richtlijnen en geen absoluut cijfer.

Er zal geen rekening worden gehouden met dit verschil aangezien het zich beneden de 1% foutmarge bevindt. Het wordt beschouwd als het bewijs van een goede administratieve opvolging van uw subsidies. De Inspectie wil u dan ook aanmoedigen om op deze weg verder te gaan.

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 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

Uitgaven OCMW	Uitgaven POD MI	Vershil
€ 19.271,70	€ 18.570,58	€ 701,12

Er werd een te weinig ontvangen toelage vastgesteld.

Vermoedelijk gaat het om beslissingen genomen in het comité in 8/2019 die niet doorgezonden werden.

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.

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 90 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.

3. 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 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.

1. Analyse van de feedbackcodes van de knipperlichten

Alle nog openstaande knipperlichten verstuurd in de periode 2018-2019 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 8 van dit verslag.

2. Conclusie

Uit de controle blijkt dat de door het OCMW toegekende feedbackcodes grotendeels correct waren.

Er werd bij 2 knipperlichten geen beslissing tot terugvordering of niet-terugvordering genomen.

Voor enkele 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.

Voor bepaalde dossiers wordt het foutief formulier dat aanleiding gaf tot een knipperlicht geheel of gedeeltelijk door onze diensten geannuleerd. De toelage voor het formulier met knipperlicht wordt dus ingehouden. Indien er in deze dossiers nog recht is op subsidies dienen

de formulieren conform de richtlijnen in controletabel 7 opnieuw ingediend te worden om de resterende toelage te ontvangen.

Deze rechtzettingen dienen te gebeuren binnen de 3 maand na ontvangst van het rapport. Daarna is het niet meer mogelijk om nog formulieren DI (wet 02/04/1965) of formulieren B (wet 26/05/2002) voor de gecontroleerde periode in te dienen. **De POD MI sluit de deze jaren immers af, waardoor het verkrijgen van toelagen enkel nog mogelijk is bij veroordelingen bij vonnis.**