



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
Merksplas
Markt 11
2330 Merksplas

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): 5

Uw kenmerk:

Ons kenmerk: Merksplas/W65B-RMID-RMIB-UJV-KNI/WP

Betreft: Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum tussen 18/02 en 25/02/2021.

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>	
2	Wet van 02/04/1965: boekhoudkundige controle	2016-2018	Bijlage 2: Controle toelagen, Wet van 02/04/1965
3	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: controle van de sociale dossiers	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	2016-2018	Bijlage 4: Controle van de toelagen, Wet van 26/05/2002
5	Stookoliefonds (verwarmingstoelage)	<i>Geen controle uitgevoerd</i>	
6	Controle van het Uniek Jaarverslag	2019	Bijlage 6: Controle van het Uniek Jaarverslag
7	De behandeling van de knipperlichten	2015-2018	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 informatie over de nodige voorbereidingen van de inspecties werd via mail aan uw OCMW gestuurd op 6/01/2021.

Bij aanvang van de inspecties waren alle gevraagde stukken beschikbaar. Deze stukken waren van een goede kwaliteit zodat de controle vlot verliep.

Een uitzondering betrof de controle knipperlichten. Hiervoor ontbraken aanvankelijk voor verschillende dossiers de opgevraagde bewijsstukken (zoals terugvorderingsbeslissingen, vorderingen, loonfiches). Voor de RMI-dossiers wordt gevraagd van bij aanvang het volledige dossier ter beschikking te stellen.

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

Bij de controle van een steekproef van dossiers voor de in punt 2 hierboven genoemde materies, waarvan de details zijn te vinden in de roosters met de titel "Controletabel per begunstigde" in de bijlage, is vastgesteld dat de voorschriften en/of procedures en/of het onderzoek van de subsidievoorwaarden en/of goede praktijken niet altijd correct zijn toegepast.

De opmerkingen en aanbevelingen hieronder zijn dan ook een herinnering aan de juiste toepassing die daarin moet worden geïmplementeerd.

Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle

In 2016 en 2017 heeft het OCMW eventueel te weinig toelagen ontvangen voor enkele dossiers voor enkele maanden. Daartegenover heeft het OCMW voor één dossier de geïnde ontvangsten niet bezorgd aan de POD MI, met een beperkte terugvordering tot gevolg.

Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers

De sociale verslagen en het sociaal onderzoek zijn uitgebreid en concreet. De nodige bewijsstukken zijn aanwezig. Dossiers omvatten de informatie die nodig is, niet te veel en niet te weinig. De resultaten van de huisbezoeken zijn meestal terug te vinden in de sociale verslagen.

Opmerkingen die al tijdens een vorige inspectie zijn gemaakt:

- **Formulering kennisgeving beslissing:** de brieven die naar de begunstigen verstuurd worden zijn een weergave van de notulen in briefvorm. Deze brieven komen onpersoonlijk over en zijn erg ambtelijk opgesteld. Informatief zijn deze brieven wel van goede kwaliteit (alle informatie die erin moet staan staat er ook in). Het wordt aanbevolen de kennisgevingsbrieven van de beslissingen voor de begunstigden meer leesbaar en begrijpelijk te maken. Het niet meer vermelden van de aparte artikels enerzijds en het vervangen van de namen van de begunstigden in de brief door "u" zou al een grote vooruitgang zijn;
- **GPMI:** de GPMI's zijn zeer gedetailleerd, maar de prioriteiten komen niet duidelijk naar voor. Het wordt aanbevolen minder punten op te nemen. De prioriteiten, in samenspraak met de begunstigde, kunnen afgeleid worden uit de sociale balans. Het uitbetalen van een leefloon moet niet vermeld worden in een GPMI. De indruk bestaat dat het vereiste aantal evaluaties soms dreigt niet gehaald te worden. Een blijvende opvolging hiervan is vereist om terugvorderingen te vermijden. De bevoegdheidsclausule blijft foutief bij GPMI-studenten: bij verhuis van een student blijft OCMW Merksplas bevoegd. Het wordt aanbevolen geen exacte duurtijd met data te vermelden in de GPMI's, maar een GPMI te laten lopen vanaf datum ondertekening en dit "voor de duur van het traject". Voor GPMI-studenten wordt dit "voor de duur van de studies";
- **Verhoogde toelage ex-dakloze:** in 2 gecontroleerde dossiers verhoogde toelage ex-dakloze werd onterecht de verhoogde toelage aangevraagd. Betrokkene waren immers nog dakloos. Een verhoogde staatstoelage aan 100 % wordt toegekend en

dit voor een duur van 2 jaar (omzendbrief van 30/03/07) voor een persoon die zijn hoedanigheid als dakloze heeft verloren door een persoonlijke woning te bezetten op het grondgebied van de gemeente (omzendbrief van 07/05/2007). In de praktijk: wordt beschouwd als een dakloze, elke persoon die:

- op straat leeft
- een onbewoonbare huisvesting bezet
- opgevangen wordt in een opvangtehuis of een andere instelling
- voorlopig onderdak krijgt bij vrienden, kennissen en zelfs familie
- op een camping leeft (niet residentieel)

Er zijn tevens ook een aantal andere aandachtspunten:

- **Ontvangstbewijs en intakeformulier:** er werden verschillende fouten vastgesteld in verschillende dossiers, gaande van het ontbreken van deze documenten, tot het onnauwkeurig invullen ervan. Bij de aanvraag moet er een ontvangstbewijs afgeleverd worden. Een kopie hiervan moet terug te vinden zijn in het dossier. Het intakeformulier moet gedateerd en getekend worden en tevens voorzien van de handgeschreven vermelding “gelezen, oprecht en volledig verklaard”. Het OCMW mag meer steunen op de gegevens van dit document om beslissingen te nemen. Dit laatste houdt rechtstreeks verband met de volgende opmerking;
- **Beslissingen om aanvragen voorlopig te weigeren:** het OCMW neemt zeer vaak deze beslissingen bij aanvang om zo meer tijd te kopen voor het uitvoeren van een volledig sociaal onderzoek. Dit kan niet de bedoeling zijn. Niet alle stukken zijn van even groot belang om een definitieve uitspraak te doen of iemand al dan niet RMI-gerechtigd is. Gegevens uit de KSZ en gegevens uit het intakeformulier zullen vaak al zeer veel informatie geven om een uitspraak te doen. Door het invullen van het intakeformulier verbindt de aanvrager er zich toe dat deze gegevens correct zijn. Het afwachten van een bankonderzoek hoeft bijvoorbeeld daarom niet. Indien het OCMW toch van bij aanvang wenst te weigeren wegens nog niet afgerond sociaal onderzoek, dan moet het in de kennisgeving specifiek vermelden welke stukken nog ontbreken opdat de beslissing niet als onvoldoende gemotiveerd beschouwd wordt. Het woord voorlopig kan ook niet gebruikt worden in een beslissing: de wet kent slecht de toekenning en de weigering;
- **GPMI:** er verstrijkt soms veel tijd tussen het tekenen van het contract door de cliënt enerzijds en door het OCMW anderzijds. Een contract kan maar ingaan vanaf het moment dat iedereen dit ondertekend heeft. Het OCMW kan de dossierbeheerder mandateren om het contract namens het OCMW te tekenen;
- **Kennisgevingen beslissing:** een uitgebreide berekening moet niet meegestuurd worden als er geen inkomsten in rekening worden gebracht. Evenmin is het verplicht kennis te geven van nieuwe leefloonbedragen naar aanleiding van een indexering.

Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle

Opmerkingen die al tijdens de vorige inspectie zijn gemaakt:

Bij de boekingen van ontvangsten staat niet de periode vermeld over de welke de terugvordering betrekking heeft. Om redenen van transparantie en efficiëntie wordt er aanbevolen aan deze opmerking gevolg te geven.

Het OCMW ontving eventueel 4,17% minder toelagen dan er netto betalingen gebeurden. Mogelijke oorzaken van dit relatief grote verschil kunnen zijn (dit is een niet-exhaustieve lijst):

- Bepaalde bedragen kunnen in een andere periode geboekt zijn in het OCMW en/of bepaalde bedragen kunnen in een andere periode verwerkt zijn bij de POD MI
- Vorderingen die doorgegeven werden zonder dat het bedrag reeds effectief ontvangen werd
- Knipperlichtendossiers die opgelost werden door formulieren B aan te passen of formulieren D door te sturen, zonder dat er terugbetalingen door begunstigde/instellingen ontvangen werden door het OCMW
- Bedragen die dubbel teruggegeven werden: zowel een ontvangst die werd doorgegeven (formulier D) als een regularisatie van de uitgaven door middel van een formulier B of C

Indien het OCMW overgaat tot een intern nazicht wordt het aanbevolen vooral de jaren 2016 en 2017 te bekijken.

Uniek Jaarverslag

Er werd een uitstekende werking vastgesteld voor de drie gecontroleerde fondsen. Enkel in het kader van de subsidie Participatie en Sociale Activering (PSA) en de energiefonds (SFGE) wordt er een gedeelte van de toelage teruggevorderd.

De behandeling van de knipperlichten

Het OCMW had niet aan alle knipperlichten een feedbackcode toegekend. Dit moet goed opgevolgd worden. Voor een aantal knipperlichten werd er aanvankelijk geen terugvorderingsbeslissing en vordering voorgelegd. Indien de feedbackcode 2 (bedrag teruggevorderd maar nog niet ontvangen) wordt toegekend moeten beiden aanwezig zijn om terugvordering van de toelage te vermijden.

Indien het knipperlicht gaat om inkomsten uit tewerkstelling, dan moet bij controle de loonfiche kunnen voorgelegd worden, of tenminste een bewijs op basis waarvan de berekening van het aanvullend leefloon gebeurde. Dit gebeurde nu aanvankelijk niet.

Voor één dossier waren er problemen met de doorgave van het geïnde bedrag naar de POD MI. Dit wordt rechtgezet via de resultaten van de boekhoudkundige controle.

5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

5.1 Evolutie ten opzichte van eerdere controles

Het resultaat van de boekhoudkundige controle van de wet van 02/0/1965 ligt in de lijn van de vorige controle: voor enkele dossiers eventueel te weinig ontvangen, en tegelijk een recuperatie wegens het niet doorgeven van geïnde bedragen.

Waar het OCMW bij een vorige boekhoudkundige controle van het RMI aanzienlijk te veel toelagen ontving, werd er nu vastgesteld dat het OCMW nu mogelijk aanzienlijk te weinig toelagen ontving.

Aan een aantal opmerkingen uit voorgaande controles werd nog geen gevolg gegeven, zoals de kennisgevingsbrieven, de GPMI's en de verhoogde toelage ex-dakloze. Er wordt met aandrang gevraagd hier werk van te maken, aangezien sommige van deze opmerkingen al

gedurende opeenvolgende controles geformuleerd werden. Andere zaken werden wel al verbeterd, zoals toepassen van SPI bij studenten waar nodig en het vermijden van ongemotiveerde toekenningen met terugwerkende kracht. Er zijn echter ook een aantal belangrijke nieuwe aandachtspunten.

De controle van het Uniek Jaarverslag maakte duidelijk dat het OCMW de goede werking verderzet.

5.2 Debriefing

De resultaten van de controles werden digitaal overlopen in aanwezigheid van de adjunct algemeen directeur, de financieel beheerder, diensthoofd sociale zaken en maatschappelijk assistent. Dit verliep in een constructieve sfeer waarbij het OCMW zich kon vinden in de geformuleerde opmerkingen.

Er werd opgemerkt dat uw Centrum nog niet had gekozen voor geautomatiseerde opvolging van de knipperlichten. De inspectie informeert u dat het vanaf nu raadzaam is om dit kanaal te gebruiken om de knipperlichten zo snel mogelijk te ontvangen en te verwerken. Deze wijziging maakt het ook mogelijk om de antwoorden op de knipperlichten direct terug te sturen naar de POD MI.

→ Om de knipperlichten via de mutatiestroom te ontvangen, 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.

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	2016-2018	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
Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle	2016-2018	Zie bijlage 4	Uit te voeren door uw diensten

Te veel ontvangen toelagen

Controle	Periode	Terugvordering	Terugvorderings-procedure	Terugvorderings-periode
Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle	2016-2018	€2.220,24	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
Uniek Jaarverslag SCP en KA	Jaar 2019	€459,00	Door onze diensten	Via een vordering tot terugbetaling die u zal ontvangen
Uniek Jaarverslag SFGE		€66,15	Door onze diensten	Op de volgende subsidie die u wordt toegekend

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,

Michèle BROUET

BIJLAGE 2
CONTROLE VAN DE SUBSIDIES TOEGEKEND IN HET KADER VAN DE WET VAN 02 APRIL
1965 – PERIODE 01/01/2016 TOT 31/12/2018

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

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 ontvangsten

Uit de controle die uitgevoerd werd op basis van uw boekhoudkundige stukken blijkt dat er te veel toelagen werden ontvangen voor €2.220,24.

U vindt hiervan een gedetailleerde beschrijving in controletabel 2C.

CONCLUSIES

Voor de gecontroleerde periode heeft uw OCMW een te veel aan toelagen ontvangen van €2.220,24 (zie de controletabel 2C). Dit bedrag wordt ingehouden op een volgende maandstaat door onze diensten.

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 doorgestuurd. Het verkrijgen van toelagen (formulier D-1) is nadien, 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 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;
- 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.
- Opmaak GPMI binnen de 3 maand na de eerste toekenningsbeslissing

De inspecteur stelt vast dat de procedure soms op een verkeerde manier werd toegepast met betrekking tot de volgende elementen:

- Afleveren van een ontvangstbewijs;
- Opstellen van een aanvraagformulier.

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 het controletabel 3, evenals de dossiers waarvoor het OCMW nog bewijsstukken ingescand per mail moet bezorgen aan de inspecteur voor het einde van de 2^{de} maand na ontvangst van dit rapport.

De dossiers waarvoor verbeteringen zullen worden uitgevoerd door **onze** diensten zijn tevens 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

	Uitgaven	Ontvangsten
2016		
Leefloon (55%)	128.189,27 €	€ 33.931,52
Soc.integratieproject student(65%)	€ 13.117,58	€ 804,54
Project individuele integratie (70%):		€ 1.842,90
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 76.885,50	€ 3.867,33
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 15.093,21	
Installatiepremie RMI (100%)	€ 6.826,68	
Regularisaties mbt jaren voorafgaand aan controleperiode	€ 1.904,22	-€ 24.712,91
2017		
Leefloon (50%)		€ 1.825,28
Leefloon (55%)	€ 146.163,01	54.818,03 €
Soc.integratieproject student(65%)		€ 59,01
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 62.475,83	€ 4.602,68
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 18.731,92	€ 2.602,20
Installatiepremie RMI (100%)	€ 1.156,53	€ 211,52
Regularisaties mbt jaren voorafgaand aan controleperiode		-€ 1.931,54
2018		
Leefloon (55%)	€ 216.171,94	€ 19.070,14
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 59.043,42	€ 8.832,55
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 7.930,60	
Installatiepremie RMI (100%)	€ 2.485,09	
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 262,50	
Project individuele integratie (70%):		€ 1.294,90
Regularisaties 2019 mbt controleperiode	€ 1.925,05	€ 3.206,85
Regularisaties 2020 mbt controleperiode	€ 381,60	€ 0,00
TOTAAL	€ 758.743,95	€ 110.325,00

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

€758.743,95 – €110.325,00 = €648.418,95.

1.2 Cijfers volgens de rekeningen van het OCMW

2016	Uitgaven	Ontvangsten
Leefloon (50% - 65%)	136.781,59 €	20.997,09 €
Soc.integratieproject student(60%-75%)	9.206,70 €	
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	77.408,03 €	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	14.257,16 €	
Installatiepremie RMI (100%)	4.558,53 €	
2017		
Leefloon (50% - 65%)	154.549,40 €	42.582,20 €
Soc.integratieproject student(60%-75%)	1.734,81 €	
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	62.877,72 €	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	17.575,39 €	
Installatiepremie RMI (100%)	1.156,53 €	
2018		
Leefloon (50% - 65%)	205.157,15 €	28.030,49 €
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	69.923,81 €	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	9.160,87 €	
Toelage onderhoudsgeld (100%)	262,50 €	
Installatiepremie RMI (100%)	2.485,09 €	
TOTAAL	€ 767.095,28	€ 91.609,78

Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW voor de gecontroleerde periode:
 €767.095,28 - €91.609,78 = €675.485,50.

1.3 Vergelijking van de totalen

Periode 2016-2018	
Totaal van de netto-uitgaven van de POD MI (in EUR)	€648.418,95
Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW (in EUR)	€675.485,50
Verschil (in EUR)	€27.066,55
Foutenmarge = (verschil/netto-uitgaven POD MI) x 100 (in %)	4,17
Eventueel te weinig/te veel ontvangen toelagen aan 55% (in EUR)	€14.886,60

Dit betekent dat uw OCMW eventueel te weinig subsidie heeft ontvangen voor een bedrag van €14.886,60.

De verschil van €27.066,55 betekent een foutenmarge van 4,17% ten opzichte van de door de staat gesubsidieerde netto-uitgaven: $(27.066,55/648.418,95) * 100 = 4,17\%$.

2. CONCLUSIE

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

Uw OCMW heeft eventueel te weinig subsidie ontvangen voor een bedrag van € 14.886,60

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 doorgestuurd. Nadien is het 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 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 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 geleid dat er geen dubbele financiering is in de verschillende subsidie kanalen hierboven vernoemd.

Daarentegen, volgende fout(en) werden opgemerkt:

- Eén zelfde medewerker werd in verschillende materies samen aangegeven voor meer dan 100%
- Het vermelde aantal maanden tewerkstelling kwam voor een medewerker niet overeen met het aantal maanden op de loonfiches.

2. Overzicht van de gevraagde en verstrekte middelen

	Gevraagde personeelskosten	Gevraagde andere middelen	Totaal gevraagde toelage	Maximum toelage	Effectief toegekende toelage
PSA	0,00 €	4.429,66 €	4.429,66 €	4.430,00 €	4.429,66 €
SFGE	58.961,00 €	1.596,45 €	60.557,45 €	27.931,08 €	27.334,84 €
GPMI	11.687,00 €	6.859,37 €	18.546,37 €	7.139,02 €	7.139,02 €

3. Controle van de betoelaagde personeelskosten

	Gevraagde personeelskosten	Effectief betoelaagde personeelskosten	Toelagen aanvaard na inspectie	Toelagen geweigerd na inspectie
PSA	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
SFGE	58.961,00 €	25.738,39 €	25.738,39 €	0,00 €
GPMI	11.687,00 €	279,65 €	279,65 €	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	Verschil boekhouding en aangifte in Uniek Verslag	Toelagen geweigerd na inspectie
PSA	4.429,66 €	4.429,66 €	4.430,00 €	0,34 €	0,00 €
SFGE	1.596,45 €	1.596,45 €	1.530,30 €	66,15 €	66,15 €
GPMI	6.859,37 €	6.859,37 €	6.859,37 €	0,00 €	0,00 €

De gevraagde toelagen voor SFGE werden boekhoudkundig niet volledig correct 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	4.429,66 €	4.282,10 €	10	459,00 €
SFGE	1.596,45 €	1.044,70 €	5	0,00 €
GPMI	6.859,37 €	6.859,35 €	4	0,00 €

De gevraagde middelen werd onvoldoende verantwoord met een terugvordering op de verstrekte toelagen als gevolg. Dit wegens terugbetalingen door het ziekenfonds voor logopediekosten in het kader van PSA.

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 €	459,00 €	459,00 €
SFGE	0,00 €	66,15 €	0,00 €	66,15 €
GPMI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Voor de terugvordering in het kader van het Fonds Participatie en Sociale Activering (PSA) ontvangt u binnenkort een vordering tot terugbetaling van onze dienst "Budget".

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 2015 - 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 2015-2018 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

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.

Voor één dossier waren er problemen met de doorgave van het geïnde bedrag naar de POD MI. Dit wordt rechtgezet via de resultaten van de boekhoudkundige controle wet 02/04/1965.