



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
MEULEBEKE
Markt 1
8760 Meulebeke

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): 4

Uw kenmerk:

Ons kenmerk: MEULEBEKE/W65B-RMID-RMIB-KNI/ CV

Betreft: Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum op 25 maart 2021.

Dit inspectieverslag bestaat uit drie delen:

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

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

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



I. INLEIDING

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

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

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

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

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

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

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

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

2. INSPECTIES

	Omschrijving	Jaar	Bijlage
1	Wet van 02/04/1965: controle van de medische kosten		Geen controle uitgevoerd
2	Wet van 02/04/1965: boekhoudkundige controle	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)		Geen controle uitgevoerd
6	Controle van het Uniek Jaarverslag		Geen controle uitgevoerd
7	De behandeling van de knipperlichten	2018	Bijlage 8: 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 goede werkomstandigheden kunnen uitvoeren. Tevens wenst de inspecteur de aangename medewerking van uw personeelsleden te benadrukken. Zij beantwoordden alle gestelde vragen en hebben indien nodig bijkomende informatie verschaft.

4. VASTSTELLINGEN EN AANBEVELINGEN

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

Opmerkingen vorige controle: op het niveau van de terugvorderingen werd vastgesteld dat de terugvorderingen werden doorgegeven aan de POD MI op de verkeerde manier (zie RMI boekhouding).

Huidige controle:

uitgaven: alle uitgaven werden afgepunt, er werden geen verschillen vastgesteld;
ontvangsten: er waren geen effectieve ontvangsten in de gecontroleerde jaren.

Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers

Opmerkingen die al tijdens de vorige inspectie zijn gemaakt:

GPMI toelage 10% : in sommige van de gecontroleerde dossiers werd opgemerkt dat de verhoogde GPMI toelage 10% pas aangevraagd werd vanaf de datum van ondertekening van het GPMI-contract. Bij de huidige controle werd dit vastgesteld bij één GPMI dossier (zie bijlage).

Opmerkingen huidige controle :

Het aanvraagformulier/intakeformulier werd niet in alle gevallen correct opgemaakt of ondertekend.

Een aanvraagformulier moet worden ingevuld, gedateerd en ondertekend door de aanvrager met de vermelding 'gelezen, oprecht en volledig verklaard'.

Dit formulier levert alle gegevens nodig voor het samenstellen van de materiële, sociale en financiële toestand van de aanvrager en geeft het OCMW alle machtigingen van de aanvrager om de opgevraagde elementen te controleren bij de overheidsadministraties en financiële organismen. De opmaak van dit document is wettelijk verplicht op basis van het artikel 6 van het Koninklijk Besluit van 11/07/2002.

Aanvraagformulier (art. 6 van het KB van 11/07/2002)

Wat het recht op maatschappelijke integratie betreft, moet dit document de volgende elementen bevatten:

- ✓ Informatie over de sociale en materiële toestand van de aanvrager en van de personen waarmee hij samenwoont
- ✓ De aangifte van bestaansmiddelen
- ✓ De vermelding van de centra die de bepalingen voorzien in de artikelen 9 en 14, §3 van de wet van 26/05/2002 betreffende het recht op maatschappelijke integratie en

in artikel 35, §1 van het KB van 11/07/2002 houdende het algemeen reglement betreffende het recht op maatschappelijke integratie reeds hebben toegepast.

- ✓ De toelating die aan het centrum werd gegeven door de aanvrager om alle inlichtingen en verklaringen te controleren:
 - Bij de Administratie der directe belastingen;
 - Bij de ontvanger van de registratie, over de onroerende goederen van de aanvrager en die van de samenwonenden van wie de bestaansmiddelen in aanmerking kunnen of moeten worden genomen;
 - Bij financiële instellingen (banken);
 - Bij elke overheidsinstelling.

Dit formulier moet gedateerd en ondertekend worden door de aanvrager

Dakloosheid : verhoogde toelage in toepassing van het artikel 41 van de wet:

In één dossier werd een verkeerde toepassing van het artikel gemaakt: Enkel bij verlies van de hoedanigheid van dakloosheid kan de verhoogde toelage aangevraagd worden voor maximaal 2 jaar. De betrokkene bevond zich nog steeds in de hoedanigheid van dakloze waardoor er op dat ogenblik geen recht was op de verhoogde toelage. De toelage werd door het OCMW tijdens de controle geregulariseerd.

GPMI opmaak termijn : Bij één dossier werd de termijn van 3 maanden waarin het GPMI-contract dient opgemaakt te worden niet nageleefd. Het OCMW heeft drie maanden de tijd na de toekenning leefloon om een GPMI op te maken, we adviseren dan ook om deze tijd te benutten en een goede sociale balans op te maken om zo tot een kwalitatief GPMI te komen.

Opmaak van de sociale balans: het is belangrijk dat de sociale balans voorafgaand aan het GPMI wordt opgemaakt. Bij één dossier hadden GPMI en Sociale balans dezelfde opmaakdatum.

Kennisgeving : berekening : bij één weigeringsdossier werd vastgesteld dat de berekening niet duidelijk werd vermeld, nl het effectieve leefloonbedrag overeenstemmend met de categorie waartoe de betrokkene behoort werd niet vermeld waardoor de betrokkene niet kan opmaken of hij boven of onder het leefloonbarema uitkomt met zijn inkomsten.

Huisbezoek: huisbezoeken worden tijdens de Covid periode uitgevoerd maar met inachtnaam van de nodige maatregelen. Bij één dossier werd geen datum huisbezoek gevonden. Hoewel de huisbezoeken regelmatig worden uitgevoerd, wordt het resultaat ervan niet steeds opgenomen in het sociaal verslag.

Uw centrum is wettelijk verplicht om een huisbezoek uit te voeren bij de opening van elk dossier, en minstens éénmaal per jaar, bij de herziening. Om ervoor te zorgen dat de inspectie kan vaststellen dat deze maatregelen door uw centrum worden toegepast, zou het wenselijk zijn dat alle sociale verslagen de datum vermelden waarop deze bezoeken werden uitgevoerd en in het kort het resultaat ervan.

Het ocmw stelde de vraag of het nodig is elke maand een beslissing te nemen bij een dossier met wisselende inkomsten aanvullend leefloon :

Maandelijke beslissingen bij variabele inkomsten

'in dossiers met variabele inkomsten en bijgevolg ook een variabel aanvullend leefloon dient voor iedere maand een beslissing genomen te worden en een kennisgeving verstuurd aan de betrokkene. Voor elke wijziging van het toegekende recht, ongeacht in welke vorm, moet een nieuwe gemotiveerde en betekende beslissing worden opgemaakt en dit moet aangetekend of tegen ontvangstbevestiging worden bezorgd. In artikel 21 §2 van de wet van 26/05/2002 wordt gespecificeerd dat, wanneer de beslissing betrekking heeft op een som geld zij het toegekende bedrag moet vermelden, evenals de berekeningswijze en de periodiciteit. Hierbij willen wij u erop wijzen dat steeds alle inkomsten moeten vermeld worden in de berekening ook als zij na toepassing van de SPI-vrijstelling volledig vrijgesteld zijn. Het niet vermelden van deze inkomsten in de aangifte naar de POD heeft tot gevolg dat de SPI-teller niet geactiveerd wordt. Ook in de kennisgeving aan betrokkene moet men duidelijk vermelden dat voor een bepaalde maand de SPI-vrijstelling werd toegepast'

Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle

Bij de vorige controle werden geen verschillen vastgesteld.

Huidige controle: bij vergelijking van de boekhoudkundige cijfers van het OCMW en de betoelaging door de POD werd een klein verschil vastgesteld van 4.961,32€ (zijnde 0,88%) (in toelage 2.728,23€ aan 55%) in het nadeel van het OCMW. Mogelijke oorzaken van dit verschil kunnen zijn (dit is een niet-exhaustieve lijst):

- Bepaalde bedragen kunnen foutief geboekt zijn (bijvoorbeeld een dossiers equivalent leefloon staat geboekt op het leefloonartikel of bijvoorbeeld een art.60 staat geboekt op het artikel leefloon)
- Vorderingen die doorgegeven werden zonder dat het bedrag reeds effectief ontvangen werd
- Het OCMW heeft bepaalde toelagen niet aangevraagd
- Het OCMW heeft voor bepaalde dossiers de verkeerde categorie leefloon aangevraagd
- Het OCMW heeft niet of niet correct gereageerd op foutcodes
- 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
- 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

Installatiepremies : de uitgaven in het kader van de **installatiepremie** toegekend via de RMI-wetgeving en de **Organieke Wet** worden op hetzelfde artikel in de boekhouding geboekt. Om de transparantie te verhogen adviseren we om twee aparte artikels te voorzien voor de uitgaven gedaan in het kader van de installatiepremie in de boekhouding, namelijk een artikel voor de installatiepremie in het kader van de RMI-wetgeving en een artikel voor de installatiepremie toegekend op basis van de Organieke Wet.

Ontvangsten :

-de inspectie merkt op dat een bepaald aantal ontvangsten aan de POD MI worden terugbetaald via formulier C (intrekking). **Er wordt uw diensten aangeraden om formulier D te gebruiken**, ten eerste om de transparantie bij de controle te verhogen en ten tweede omdat dit geen betrekking heeft op de personeelskosten en op de bijzondere subsidie van 10 % in het kader van het GPMI, in tegenstelling tot formulier C.

-Omschrijving boeking terugvorderingen : Om de transparantie van de boekingen te verhogen en de interne en externe controle vlotter te laten verlopen adviseren we u om in de **omschrijving van de boeking van de terugvordering de periode waarop de terugvordering betrekking heeft te vermelden.**

De Inspectie brengt daarom de juiste methode om ontvangsten door te geven nog eens in herinnering:

De betoelaagde effectieve ontvangsten op de 4-rekening (bv. RMI of EQLL) dienen overgemaakt te worden aan de POD MI. Hierbij mag nooit gewacht worden tot het volledige terugvorderingsrecht door de cliënt terugbetaald werd aan het OCMW.

Voor dit alles is een zeer frequent overleg nodig tussen de verschillende betrokken diensten van het OCMW: financiële dienst, sociale dienst, administratie, ...

Bovenstaande moet leiden tot een uniform en transparant beeld van de boekhouding waaruit de noodzakelijke gegevens die nodig zijn voor de inspectie op een efficiënte manier kunnen opgevraagd en ter beschikking gesteld worden.

Om de transparantie van de boekingen te verhogen en de interne en externe controle vlotter te laten verlopen adviseren we u om in de **omschrijving van de boeking van de terugvordering de periode waarop de terugvordering betrekking heeft te vermelden.**

- van zodra terugvorderingen leiden tot effectieve terugbetalingen moeten ze worden aangegeven bij de POD MI. **Deze aangifte dient te gebeuren via het D-formulier;**
- bedragen die via subrogatie ontvangen worden en ontvangsten van personen die in één keer een som terugbetalen aan het OCMW dienen zo snel mogelijk overgemaakt te worden aan de POD. Voor afbetalingen dient het OCMW minstens jaarlijks de ontvangen terugvorderingen via het terugvorderingsformulier over te maken;
- compensaties moeten zo veel mogelijk vermeden worden. Bvb. er wordt 700 € leefloon toegekend voor mei en in juli blijkt dat betrokkene maar recht had op € 500. Er wordt een vordering van € 200 opgemaakt en betrokkene betaalt dit in november effectief terug. De betaling van € 700 werd al als betaling aangegeven en moet niet omgezet worden naar € 500. Er komt daarentegen naast de betaling van € 700 een recuperatie van € 200 (formulier D);
- de datum in voege van het formulier D is de datum van de maand en het jaar waarin de ontvangst geboekt wordt in de boekhouding van het OCMW, het moment dus dat het geld effectief ontvangen wordt door het OCMW. De referteperiode is de periode waarop de ontvangst betrekking heeft;
- als er meerdere ontvangsten worden aangegeven op dezelfde dag dient de datum in voege te worden aangepast. Indien niet, zullen de verschillende formulieren D elkaar

overschrijden. Enkel de laatste doorgegeven terugvordering voor die dag zal dan worden geregistreerd.

Gebruik van de terugbetalingsformulieren : (zie Primabook op de website van de POD).

Het correcte gebruik van de formulieren is als volgt:

- Formulier B: subsidieaanvraag in verband met de toekenning van het RMI of een herziening ervan

- Formulier C: intrekking van het RMI.
Gelieve op het formulier de twee correcte data te vermelden: een datum in verband met het einde van de subsidie en een datum in verband met het einde van het recht.

- Formulier D: terugbetaling van de subsidie in verband met een ontvangst verschuldigd aan de POD MI. Gelieve op het formulier de periodes te vermelden volgens de regels vermeld in de E-cho van 26/06/2015, namelijk:

De gebruiker moet de volgende data op het formulier vermelden:

1. In de maand van terugvordering: de maand en het jaar waarin de terugvorderingen in aanmerking werden genomen.
Opgelet: ons programma neemt slechts een terugbetaling / maand in aanmerking (het vorige formulier wordt vernietigd). Wanneer uw centrum dus een tweede terugbetaling wil indienen, moet het die ofwel indienen op een nieuwe maand, ofwel het bedrag dat reeds werd terugbetaald toevoegen, voorafgaand aan het bedrag van de gewenste terugbetaling.

2. De begin- en einddata van de te regulariseren periode worden verplicht: de terugvorderingsperiode moet minstens een dag tellen.
Opgelet, de begin- en einddatum van de periode moeten zich in hetzelfde kalenderjaar bevinden. Wanneer een terugvordering wordt uitgevoerd over verschillende maanden die twee kalenderjaren overlappen, moet het OCMW een formulier in per kalenderjaar indienen;

De POD MI zal zich baseren op de periode, die verplicht gemaakt is, om het toe te passen terugbetalingspercentage te bepalen, dit wil zeggen, bijvoorbeeld, 55 % of 100 %.

De behandeling van de knipperlichten

Er zijn voor de periode 2018 geen openstaande knipperlichten meer. Dit wijst op een goede opvolging en kennis van de formulieren.

Ter info : De inspectie informeert u dat het raadzaam is om voor een geautomatiseerde opvolging van de knipperlichten te kiezen om zodanig de knipperlichten zo snel mogelijk te ontvangen en te verwerken. Voor meer informatie hoe u deze geautomatiseerde opvolging kan verkrijgen kan u contact opnemen met uw informaticafirma.

5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

5.1 Evolutie ten opzichte van eerdere controles

Het OCMW werkt over het algemeen correct en streeft ernaar om steeds de gemaakte opmerkingen bij de vorige controle toe te passen.

5.2 Debriefing

De resultaten van de controles en bovenstaande opmerkingen werden overlopen in aanwezigheid van het dienstdoend diensthoofd van de Sociale Dienst. Dit verliep in een constructieve sfeer waarbij het OCMW zich kon vinden in de gemaakte opmerkingen.

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
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

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 01/01/2018 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

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

Analyse van de ontvangsten

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

CONCLUSIES

Dankzij de uitstekende opvolging van dossiers door uw diensten, werden er geen verschillen vastgesteld tussen de cijfers in de boekhouding van uw OCMW en de toelagen die toegekend werden door de POD MI. Maar aanleiding van de controle zullen de gecontroleerde jaren definitief in onze informatica toepassing afgesloten worden. Het verkrijgen van toelagen voor deze periode is, behoudens veroordelingen bij vonnis, niet meer mogelijk.

BIJLAGE 3
CONTROLE VAN DE DOSSIERS MET RECHT OP MAATSCHAPPELIJKE INTEGRATIE (WET VAN 02/04/2002), OVEREENKOMSTIG ART 57 VAN HET KB VAN 11/07/2002 – JAAR 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 op een verkeerde manier werd toegepast met betrekking tot de volgende elementen:
 - intakeformulieren
 - de kennisgevingen;
 - verlies dakloosheid

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 2016-2018

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

1 ANALYSE VAN DE REKENINGEN

1.1 Cijfers volgens de POD MI

	<u>Ontvangsten</u>		<u>Uitgaven</u>	
	-		-	
			-1779,19	2016/2015
			-1089,82	2017/2014
<u>2016</u>				
-				
-				
			3.975,72	proj indiv integr 70%
			63.226,49	LL 55%
			52.806,41	pers nt ingeschr rr
			2.364,07	dakloze
			3.446,91	verhoogd bm
			15.925,08	student 55%
<u>2017</u>				
-				
-			66.415,19	pers nt ingeschr rr
-			7.824,59	dakloze
-			7.007,43	verhoogd bm
			101.222,31	LL 55%
<u>2018</u>				
-			87949,83	pers nt ingeschr rr
-			8599,58	dakloze
-			12280,9	verhoogd bm
-			147027,48	LL 55%
			-15.178,40	2019/2018
			456,54	2019/2017
-	251,01			2021/2016
Totaal:	251,01		562.481,12	562.230,11

Totaal van de netto-uitgaven die door de POD gesubsidieerd worden voor de gecontroleerde periode: 562.481,12 – 251,01 = 562.230,11€

1.1 Cijfers volgens de rekeningen van het OCMW

	<u>effectieve Ontvangsten</u>		<u>Uitgaven</u>	
2016				
	251,01		141.495,39	Leefloon 55%
				pers nt ingeschr rr 100%
				student (55%+10%)
				dakloze 100%
			3446,91	installatiepremie RMI
				onderhoudsgeld 100%
2017				
	983,06		171.575,73	Leefloon
				pers nt ingeschr rr
				student (55%+10%)
				dakloze
			6.460,98	installatiepremie RMI
				onderhoudsgeld 100%
2018				
	2713,74		232.203,95	Leefloon
				pers nt ingeschr rr
				dakloze
			15.956,28	installatiepremie RMI
				student (55%+10%)
				onderhoudsgeld 100%
Totaal :	3.947,81		571.139,24	567.191,43

Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW voor de gecontroleerde periode: 571.139,24 – 3.947,81 = 567.191,43€.

1.2 Vergelijking van de totalen

POD MI	562.230,11	
O.C.M.W.	567.191,43	
verschil	-4.961,32	
in %	-0,88	< 1%
in toelage aan 55%	-2728,73	

Dit betekent dat uw OCMW eventueel te weinig subsidie heeft ontvangen voor een bedrag van 4.961,32€ zijnde in toelage aan 55% 2.728,73€.

Dit verschil van 4.961,32 euro betekent een foutenmarge van 0,88% ten opzichte van de door de staat gesubsidieerde netto-uitgaven.

3. CONCLUSIE

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

Er kan gesteld worden dat uw ocmw de toelagen correct opvolgt. Het verschil tussen de cijfers uit de boekhouding en de betoelaging door de POD bedraagt immers minder dan 1%.

Het ocmw heeft eventueel te weinig subsidies ontvangen.

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 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 7
CONTROLE KNIPPERLICHTEN - PERIODE 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

Er zijn voor de periode 2018 geen openstaande knipperlichten meer. Dit wijst op een goede opvolging en kennis van de formulieren.