



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
Moerbeke-Waas
Hospicestraat 15 B
9180 Moerbeke-Waas

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): 4

Uw kenmerk:

Ons kenmerk: OCMW / W65B-RMID-RMIB-KNI / 2021

Betreft: Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum op 05 augustus 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 | 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 | 2018-2019 | Bijlage 4: Controle van de toelagen, Wet van 26/05/2002 |
| 5 | Stookoliefonds (verwarmingstoelage) | Geen controle uitgevoerd | Bijlage 5: Controle van het Stookoliefonds |
| 6 | Controle van het Uniek Jaarverslag | Geen controle uitgevoerd | 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 over de nodige voorbereidingen van de inspecties werd via mail aan uw OCMW gestuurd op 13 april 2021. Er werd afgesproken om deze OCMW voorbereidingen over te maken tegen uiterlijk 30 juni 2021. Het OCMW heeft de voorbereidingen later dan 30/06/2021 overgemaakt. Ook stemden sommige van deze OCMW voorbereidingen niet overeen met hetgeen in de voorbereidingsmail van de inspectiedienst van 13/04/2021 gevraagd werd.

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

Zeer belangrijke aanbeveling in punt 5.3 Algemene opmerkingen

Het OCMW had geen uitgaven noch ontvangsten in het kader van equivalent leefloon en kinderbijslag.

Opmerkingen m.b.t. de vorige inspectie

Een terugvordering werd niet verwerkt bij de POD MI.

Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers

Inkomen

Het inkomen dient altijd verrekend te worden op de maand waarop het betrekking heeft. Dit kan dus tot herzieningen leiden van sommige beslissingen. Het verrekenen van het inkomen op andere maanden is niet wettelijk.

De vrijstelling van sociaal-professionele integratie (art. 35 van het KB van 11/07/2002)

De vrijstelling van sociaal-professionele integratie is een middel om de integratie te bevorderen van de leefloongerechtigde die begint te werken of die een beroepsopleiding aanvat of verderzet. De netto-inkomens die hieruit voortkomen, worden in aanmerking genomen na aftrek van een bedrag van 177,76€/maand (niet geïndexeerd) die starten op de eerste dag waarvoor de begunstigde de vrijstelling verschuldigd is en die eindigen uiterlijk 36 maanden later en die zich vormen binnen een periode van 6 jaar die aanvangt op de eerste dag waarop de vrijstelling wordt toegekend en die 6 jaar later eindigen. (Art. 35§1 van de wet).

De vrijstelling **moet** worden toegepast op het niet vrijgestelde gedeelte van de netto premie toegekend door FOREM/ACTIRIS/VDAB in het kader van een plan opleiding-inschakeling (aangezien dit niet vrijgestelde gedeelte in aanmerking moet worden genomen voor de berekening van het leefloon).

Deze vrijstelling moet worden toegepast bij de berekening van het aanvullend leefloon dat moet worden toegekend.

Wanneer een aanvrager reeds gebonden is door een (gedeeltelijke arbeidsovereenkomst bij de toekenning van het RMI, kan deze vrijstelling niet op hem worden toegepast.

Maandelijkse beslissingen bij variabele inkomsten- toepassing SPI vrijstelling

Er werd opgemerkt dat uw OCMW in dossiers met variabele inkomsten en bijgevolg ook een variabel aanvullend leefloon niet voor iedere maand de correcte beslissing neemt noch 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.

Kennisgeving

Artikel 21 van de wet van 26/05/2002 regelt de bepalingen ter zake: De beslissing moet met reden worden omkleed. Deze motivering moet afdoende zijn en moet zowel betrekking hebben op de juridische als op de feitelijke elementen die aan de beslissing ten gronde liggen.

In §2 van deze wet wordt meer bepaald gespecificeerd dat, wanneer de beslissing betrekking heeft op een som geld zij het toegekende bedrag moet vermelden, evenals de berekeningswijze en de periodiciteit.

Sociale Balans ontbreekt / Verschil tussen sociale balans en sociaal verslag

De “sociale balans’ kan betrekking hebben op elementen die voorkomen in het sociaal verslag tot toekenning van het RMI, maar het is geen “sociaal verslag bis”

Deze balans moet het resultaat zijn van een reflectie die gebeurt na de analyse van het RMI, samen met de gebruiker, om een project op te stellen dat overeenkomt met zijn noden.

Er zullen met de aanvrager verschillende onderwerpen worden besproken, zoals zijn huisvesting, zijn gezinsomgeving, zijn school- en beroepstraject, ... Maar in een ander kader dan wat werd geanalyseerd tijdens het onderzoek van de toekenningsvoorwaarden van het RMI, omdat het doel van het verslag dat hieruit voortvloeit totaal verschillend is.

Voor meer informatie beveelt de inspectie aan om de FAQ te lezen over dit onderwerp die beschikbaar zijn op de website van de POD MI onder de volgende titel:

Wat verstaan we onder “analyse van de bekwaamheden, verwachtingen, kwalificaties, noden” die voorafgaan aan het opstellen van het GPMI?

Beslissingen tot uitstel

Er werd vastgesteld dat er regelmatig beslissingen tot uitstel worden 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.

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.

GPMI - engagementen van het OCMW

- Het uitbetalen van het leefloon is geen engagement van het OCMW. Dit is een wettelijke verplichting van het OCMW indien aan de toekenningvoorwaarden van het leefloon voldaan is
- Sommige andere engagementen van het OCMW zijn te vaag. De engagementen van het OCMW moeten in overstemming zijn met de inspanningen die van betrokkene gevraagd wordt. Er wordt aanbevolen om de engagementen van het OCMW concreter uit te werken.

GPMI – looptijd beperkt in de tijd

In sommige steekproefdossiers werd het GPMI contract opgemaakt voor een bepaalde periode. Er wordt aanbevolen om deze GPMI contracten op te maken voor onbepaalde duur (of “tot einde studies” in het geval van een GPMI student).

Het GPMI contract is een begeleidingsinstrument (eerder dan een resultaats- en/of bestraffingsdocument).

Terugvorderingsbeslissingen

Terugvorderingsbeslissingen dienen altijd op een 7-rekening geboekt te worden (aanbevolen: een specifieke 7-rekening voor terugvorderingsrechten RMI). Wanneer de cliënt effectieve terugbetalingen doet – dit kan over de jaren heen, bv. afbetalingsplan – moeten deze effectieve ontvangsten tegengeboekt worden op een 4-rekening (aanbevolen: een specifieke 4-rekening RMI) corresponderend met de initiële terugvorderingsbeslissing op de (specifieke RMI) 7-rekening. De verwerking van de effectieve ontvangsten RMI naar de POD MI toe gebeurt via het D-formulier. Hierbij is het belangrijk ook de referentieperiode in te vullen op het D-formulier zoniet kan dit aanleiding geven tot het automatisch genereren van knipperlichten.

Opmerkingen m.b.t. de vorige inspectie

Sociale balans en extra toelage 10% GPMI

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

| |
|---|
| Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle |
| Zeer belangrijke aanbeveling in punt 5.3 Algemene opmerkingen |
| Er is een miniem cijfermatig verschil, net zoals bij de vorige inspectie. |
| De behandeling van de knipperlichten |
| Er zijn geen openstaande knipperlichten, net zoals bij de vorige inspectie. |

5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

5.1 Evolutie ten opzichte van eerdere controles

Het OCMW heeft deels werk gemaakt van de aanbevelingen uit de vorige controle RMI dossiers. Er wordt aanbevolen om deze vorige opmerkingen en de huidige aanbevelingen zo snel mogelijk te implementeren.

Voor de aanbevelingen voor de boekhoudkundige controles wordt verwezen naar punt 5.3.

5.2 Debriefing

De resultaten, aanbevelingen en opmerkingen werden besproken met Algemeen Directeur, de Financieel Directeur en een maatschappelijk werker.

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.

5.3 Algemene opmerkingen

Aanbevelingen:

Er werd vastgesteld dat er problemen waren bij het ter beschikking stellen van de effectieve ontvangsten RMI en EQLL voor de boekhoudkundige controles.

Er wordt uitdrukkelijk aanbevolen dat er aparte grootboekartikels uitgaven (6-rekeningen) voorzien worden waar nominatief (per cliënt) de uitgaven aan de cliënten geboekt worden per

materie dat de POD MI betoelaagt. Momenteel zijn dit uitgaven in het kader van RMI, EQLL en kinderbijslag Wet 02/04/1965, Medische Kosten Wet 02/04/1965, Stookoliefonds, Fonds Participatie en Sociale Activering (Uniek Jaarverslag), Fonds Gas en Elektriciteit (Uniek Jaarverslag) en GPMI (Uniek Jaarverslag). Dit laat toe om per cliënt en per jaar – samen met een jaartotaal per cliënt – en per POD MI materie een overzicht te krijgen. Dit leidt tot een uniformere en transparante boekhouding.

Even belangrijk is het creëren van aparte 7-rekeningen waarop alle terugvorderingsrechten moeten geboekt worden per materie dat de POD MI betoelaagt. Dit zijn dus de bedragen die cliënten moeten terugbetalen of een instelling terugbetaalt in naam van de cliënt (vb. cliënt heeft een leefloon ontvangen als voorschot op werkloosheid, pensioen, ...). Aan deze terugvorderingsrechten is er altijd een beslissing van het Comité gekoppeld. Voor deze aparte 7-rekeningen wordt ook uitdrukkelijk aanbevolen om dit te doen per materie dat de POD MI betoelaagt (zie hierboven).

Tot slot dienen er ook aparte 4-rekeningen gecreëerd te worden waarop de effectieve ontvangsten van de cliënten of een instelling in naam van de cliënt geboekt worden. De specifieke 4-rekeningen (effectieve ontvangsten) worden tegengeboekt met de 7-rekening (respectievelijke terugvorderingsrechten). Voor deze aparte 4-rekeningen wordt ook uitdrukkelijk aanbevolen om dit te doen per materie dat de POD MI betoelaagt (zie hierboven).

De 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 RMI dient dit te gebeuren met formulier D, bij Wet 02/04/1965 moet dit via formulier F. Het is ook belangrijk om altijd de referentieperiode te vermelden waarop de ontvangst betrekking heeft. Zoniet kan dit aanleiding geven tot het automatisch genereren van knipperlichten.

Voor het correcte gebruik van de formulieren kan er verwezen worden naar o.a. <https://primabook.mi-is.be/nl/home> en/of de softwareleveranciers.

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

Het is aanbevelenswaardig dat de aanpassingen aan de boekhouding (specifieke grootboekartikels) operationeel is ten laatste op 01/01/2022. Het zeer frequente overleg kan onmiddellijk ingepland worden.

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.

Voor de boekjaren 2020 en 2021 kan het OCMW – wanneer de respectievelijke boekjaren afgesloten zijn – de gegevens die nodig zijn voor de toekomstige inspecties al op voorhand voorbereiden, zodat deze klaar liggen bij de eerstvolgende inspectie.

6. CONCLUSIES

De onderstaande tabellen geven een overzicht van de eventueel te weinig 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 |

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

Bij de boekhoudkundige controle op basis van de verstrekte boekhoudkundige documenten werden geen uitgaven vastgesteld. Er was ook geen betoelaging door de Staat vastgesteld.

Analyse van de ontvangsten

Op basis van de verkregen stukken uit de boekhouding werden geen ontvangsten vastgesteld.

CONCLUSIES

Er waren geen uitgaven noch ontvangsten in de boekhouding van het OCMW.

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;
- 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 de procedure op een verkeerde manier of niet werd toegepast met betrekking tot de volgende elementen:

- beslissingen beperkt in de tijd
- “uitstel”beslissingen
- kennisgevingen
- toepassing SPI vrijstelling
- verrekening van inkomsten
- sociale balans
- GPMI: beperkt in de tijd
- GPMI: engagementen van het OCMW

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 2018-2019

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

| | <u>Ontvangsten</u> | <u>Uitgaven</u> |
|---------|--------------------|--|
| | 0,00 | -49.277,80 2018/2017 |
| 2018 | 0,00 | 21.599,58 3.610,81 1.792,93 73.240,92 |
| 2019 | 0,00 | 25.987,37 30.358,30 |
| | 0,00 | 2.930,34 2019/2018 |
| Totaal: | <u>0,00</u> | <u>110.242,45</u> |

Dit is een netto uitgave van 110.242,45 € - 0,00 € = 110.242,45 €

I.2 Cijfers volgens de rekeningen van het OCMW

| | <u>Ontvangsten</u> | <u>Uitgaven</u> |
|---------|--------------------|-------------------|
| 2018 | 0,00 | 50.214,92 |
| 2019 | 0,00 | 59.034,36 |
| Totaal: | <u>0,00</u> | <u>109.249,28</u> |

Dit is een netto uitgave van 109.249,28 € - 0,00 € = 109.249,28 €

Vergelijking van de totalen

| Periode 2018-2019 | |
|---|------------|
| Totaal van de netto-uitgaven van de POD MI (in EUR) | 110.242,45 |
| Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW (in EUR) | 109.249,28 |
| Verschil (in EUR) | 993,17 |
| Foutenmarge = (verschil/netto-uitgaven POD MI) x 100 (in %) | 0,90% |

2. CONCLUSIE

Het verschil kleiner is dan 1% voor de te veel ontvangen toelagen. Er zal er geen rekening mee worden gehouden.

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

Er zijn voor de periode 2018-2019 geen openstaande knipperlichten meer.

CONCLUSIE

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

De POD MI sluit de deze jaren af, waardoor het verkrijgen van toelagen enkel nog mogelijk is bij veroordelingen bij vonnis.