



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
Oostende
Edith Cavellstraat 15
8400 Oostende

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): 1-2-3-5-6

Uw kenmerk:

Ons kenmerk: OCMW/W65M-W65B-RMID-STOF-UJV/2022

Betreft: Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum op 7, 8, 9, 16, 17, 18, 21, 22, 23, 28, 29 en 30 november 2022.

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	2019	Bijlage 1: Controle van de medische bewijsstukken, Wet van 02/04/1965
2	Wet van 02/04/1965: boekhoudkundige controle	2019-2020	Bijlage 2: Controle toelagen, Wet van 02/04/1965
3	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: controle van de sociale dossiers	2021	Bijlage 3: Controle van de sociale dossiers, Wet van 26/05/2002
4	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: boekhoudkundige controle	geen controle uitgevoerd	
	Tijdelijke premie COVID		
5	Stookoliefonds (verwarmingstoelage)	2020	Bijlage 5: Controle van het Stookoliefonds
6	Controle van het Uniek Jaarverslag	2020	Bijlage 6: Controle van het Uniek Jaarverslag
7	De behandeling van de knipperlichten	geen controle uitgevoerd	

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 02/09/2022.

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, controle medische kosten

Over het algemeen worden de wettelijke bepalingen zowel voor wat betreft het voeren van het sociaal onderzoek als voor de administratieve aangifte van de facturen gerespecteerd.

Het onderzoek inzake borgstelling wordt steeds correct uitgevoerd. In één dossier echter waar een positief antwoord werd ontvangen door DVZ werd geen actie ondernomen. De kosten verbonden aan de medische kaart Mediprima van betreffend dossier worden terug gevorderd.

Administratieve aangifte van de facturen: er is vastgesteld dat voor een aantal personen de remgelden niet werden ingediend niettegenstaande het recht bestaat. Het OCMW meldt dat dit een interne richtlijn betreft waarbij gewerkt wordt met 2 soorten medische kaarten. Indien na sociaal onderzoek is vastgesteld dat er geen officiële inkomsten zijn moet de begunstigde geen remgelden betalen, indien er wel inkomsten zijn vastgesteld lager, gelijk of hoger dan minimum leefloon moet de begunstigde het remgeld zelf betalen.

De inspectiedienst wenst te benadrukken dat de rechten van de begunstigde moeten gewaarborgd zijn en de wettelijke bepalingen moeten worden gerespecteerd in dergelijke gevallen. Tevens is het van belang dat alle begunstigden een uniforme behandeling krijgen.

Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle

Ondanks de opmerkingen gemaakt bij voorgaande inspecties is vastgesteld dat er nog steeds onzekerheid bestaat over zowel de inhoudelijk juistheid van de lijsten bezorgd voor controle alsook het creëren van extra artikelnummers in de boekhouding en hiermee gepaard gaand een correcte boekhoudkundige verwerking van uitgaven/ontvangsten. Voornamelijk de lijsten overgemaakt voor controle van de ontvangsten lijken weinig realistisch. Het totaalbedrag van de ontvangen bedragen lijkt te verwaarlozen in vergelijking met het totaalbedrag aan uitgaven.

Teneinde terugvorderingen in de toekomst te vermijden wordt gevraagd met onderstaande rekening te houden:

- Correcte opvolging in dossiers waarbij een kind dat meerderjarig wordt zelf recht opent op equivalent leefloon. In een aantal dossiers waren de uitgaven onduidelijk en bleef het dossier betoelaagd obv categorie gezin terwijl in principe vanaf datum meerderjarigheid een nieuw dossier moet worden gecreëerd op naam van het kind en moet de categorie van het equivalent leefloon van de ouder worden aangepast teneinde de transparantie te verhogen en eventueel dubbele betoelaging te vermijden.
- De lijsten overgemaakt voor controle moeten inhoudelijk op juistheid worden gecontroleerd indien er onduidelijkheid bestaat over een correcte boekhoudkundige verwerking. Het is noodzakelijk dat het recht wordt geboekt op een 7-rekening en effectief afbetaalde bedragen via de 4-rekening worden afgeboekt.
- Het is vanzelfsprekend dat de bedragen opgenomen op de lijst van de uitgaven overeen moeten stemmen met de effectief uitbetaalde bedragen aan de begunstigde.
- Doorgave ontvangsten: teneinde de transparantie in de boekhouding te verhogen wordt gevraagd om compensaties/rechtzettingen op de B-formulieren zoveel mogelijk te vermijden en een C-formulier aan het dossier toe te voegen van zodra via sociaal onderzoek wordt vastgesteld dat ten onrechte toelagen werden toegekend. Belangrijke nota hierbij is dat het C-formulier niet met terugwerkende kracht mag worden doorgegeven doch het dossier via C-formulier wordt stopgezet op datum van de vaststelling. Alle bedragen die nav

terugvorderingsbeslissingen door het OCMW worden ontvangen moeten via F-formulier worden doorgegeven. Bedragen die worden geïnd via uitbetalingsinstellingen moeten zo vlug mogelijk aan de POD MI worden doorgegeven, bedragen die worden geïnd via afbetaalplannen moeten minstens 1x op jaarbasis worden doorgegeven.

De datum invoege 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.

Voorbeeld: op 22/01/2018 ontvangt het OCMW € 1.000 voor een uitgekeerd leefloon van maart en april 2014. Het OCMW moet dan een formulier D opmaken met als datum invoege 1/01/2018 en referteperiode 1/3/2014-30/04/2014.

Bij de verwerking van de gerealiseerde ontvangsten voor een zelfde referteperiode dient de datum in voege aangepast te worden. Indien niet, zullen de verschillende formulieren D elkaar overschrijven. Enkel de laatste doorgegeven terugvordering voor bedoelde periode zal uiteindelijk weerhouden worden.

Bovendien heeft de doorgave van de ontvangsten via compensatie onder vermelde nadelige gevolgen voor het OCMW:

- de terugbetaling via het opstellen van een formulier C met terugwerkende kracht heeft de terugvordering tot gevolg van de personeelskosten in verband met deze periode en de bijzondere subsidie van 10 % in het kader van het GPMI (sinds 01/11/2016), terwijl de terugbetaling via formulier F geen enkel gevolg heeft voor de terugbetaling van deze subsidies
- de terugbetaling van bedragen die misschien nooit door het OCMW zullen kunnen gerecupereerd worden.

Een correcte doorgave van de formulieren zal er uiteindelijk ook voor zorgen dat er minder dossiers zullen verschijnen op zowel de maandelijkse als de halfjaarlijkse lijsten van de knipperlichten.

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

- correcte boekhoudkundige verwerking
- creatie afzonderlijke artikelnummers
- correcte doorgave van de ontvangsten
- bezorgen van inhoudelijk correcte lijsten voor controle

Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers

Na controle is vastgesteld dat een correcte toepassing van de wetgeving voor verbetering vatbaar is. Tevens is vastgesteld dat vaak essentiële informatie terug te vinden is in niet officiële documenten waardoor na lezing van de verplicht op te maken documenten in het sociaal dossier de sociale situatie vaak niet duidelijk en/of onvolledig is.

- Beslissing toekenning leefloon: In diverse dossiers wordt de toekenning van het leefloon beperkt in de tijd:
De toekenningen kunnen niet beperkt worden in de tijd: het recht bestaat immers zolang de toekenningsvoorwaarden vervuld worden en de OCMW's moeten deze minstens een maal

per jaar.

- Berekening leefloon: Uit een aantal dossiers kan worden afgeleid dat bij de berekening van het leefloon geen rekening wordt gehouden met de inkomsten van ascendenten of descendenten enige info hieromtrent is echter niet terug te vinden in de beslissingen en kennisgevingen:

In toepassing van het artikel 34 § 2 van het AR van 11/07/2002 KAN er rekening worden gehouden met de inkomsten van ascendenten en descendenten 1ste graad. Indien hier billijkheid wordt ingeroepen, dient de motivering opgenomen te zijn in de sociale verslagen en in de beslissing + kennisgeving.

- GPMI-contract:
 - niettegenstaande aan het GPMI door het OCMW de titel 'Traject op Maat' werd toegevoegd is vastgesteld dat vaak de doelstellingen opgenomen in de contracten eerder algemeen ipv individueel bepaald zijn. Tevens is vastgesteld dat er niet steeds samenhang bestaat tussen de sociale balans, het GPMI-contract en de evaluaties. Naar de toekomst toe is aangewezen enkel de afspraken op te nemen die op de begunstigde van toepassing zijn zodat wordt vermeden dat alle contracten identiek zijn en bijgevolg niet op maat van de begunstigde noch op basis van de sociale balans opgesteld. Dit luik moet naar de toekomst worden aangepast in de contracten. Op basis van bevindingen na opmaak van de sociale balans zullen de individuele doelstellingen worden bepaald en opgenomen in het GPMI-contract met hieraan gekoppeld de zowel door de begunstigde als door het OCMW te ondernemen stappen om de doelstellingen te behalen. Tevens wordt aangeraden om termijnen te bepalen voor het bepalen van elke doelstelling. Elke doelstelling zal ter gelegenheid van een evaluatie worden beoordeeld. Indien er zich een gewijzigde situatie voordoet moet dit steeds in de contracten worden opgenomen hetzij bij wijze van een addendum ondertekend door beide partijen, hetzij bij wijze van een nieuw ondertekend GPMI-contract.
 - Tevens is vastgesteld dat de contracten vaak geen datum van opmaak en/of handtekening van alle partijen vermeld waardoor de documenten hun geldigheid verliezen. Teneinde de terugvordering van de bijzondere toelage te vermijden is het noodzakelijk dat alle bij wet verplichte documenten ivk de GPMI-wetgeving voldoen aan de wettelijke bepalingen.
- GPMI-student: de opmerkingen gemaakt bij de vorige controle blijven van toepassing en moeten dringend worden bijgestuurd.
 - De contracten voldoen inhoudelijk niet aan de wettelijke bepalingen. Zo ontbreken vaak de studierichting en onderwijsinstelling op de contracten. Deze info moet verplicht worden vermeld. Belangrijk hierbij is dat indien de betrokkene van studierichting verandert deze gewijzigde situatie zichtbaar moet zijn in het sociaal dossier en dit hetzij door opmaak en ondertekening van een addendum aan het bestaand contract, hetzij via de opmaak en ondertekening van een nieuw contract.
 - Bevoegdheidsclausule moet worden aangepast. Het OCMW blijft bevoegd ook indien de betrokkene verhuist en dit zolang hij of zij het statuut student heeft.
 - Op een aantal contracten is een clausule opgenomen die zegt dat de begunstigde verplicht de inloggegevens van de onderwijsinstelling aan de MA moet bezorgen. Dit is strijdig met de wet op de privacy en moet derhalve worden verwijderd uit de contracten. Enkel indien de begunstigde akkoord gaat kunnen deze gegevens worden uitgewisseld het mag geen verplichting zijn.
 - De clausule 'minstens 22 volle werkdagen werken als student in de zomervakantie' moet uit de contracten worden verwijderd. De begunstigde

moet zijn werkbereidheid aantonen tijdens de periodes die verenigbaar zijn met zijn studies, tenzij dit niet mogelijk is wegens gezondheids- of billijkheidsredenen. Dit moet individueel worden bekeken en mag niet worden veralgemeend voor alle studenten contracten.

- Moet gelden voor de duur van de studies
- Aan zijde van de student moeten volgende afspraken verplicht worden opgenomen:

Zijn rechten laten gelden op studietoelagen

De nodige stappen zetten om te bekomen dat zijn eventuele kinderbijslag en/of onderhoudsgeld rechtstreeks aan hem wordt gestort indien er een relatiebreuk met de ouders is.

- Respecteren van termijnen: nog steeds wordt vastgesteld dat de beslissing vaak buiten de termijn van 30 dagen na datum aanvraag wordt genomen. De werkwijze moet dringend worden bijgestuurd. Indien het sociaal onderzoek niet binnen de bij wet voorziene termijn kan worden afgerond moet een weigeringsbeslissing worden genomen. Nadien kan het dossier steeds worden hernomen.
- Evaluaties:
 - studenten: beperken zich teveel tot enkel de schoolresultaten. Ikv een correcte begeleiding is het noodzakelijk ook opvolging te voorzien op vlak van alle levensdomeinen.
- Sociale balans: wordt bij elke jaarlijkse herziening opnieuw opgemaakt. Dit is nutteloos. Het is belangrijk dat er in de periode voorafgaand aan het afsluiten van een GPMI de nodige tijd wordt geïnvesteerd in het opbouwen van een vertrouwensrelatie, zodat het GPMI zo nauw mogelijk aansluit bij de verwachtingen, de vaardigheden, de bekwaamheden en de behoeften van de gerechtigde. Dit laatste moet tot uiting komen in de sociale balans, die het GPMI dus voorafgaat. Via het GPMI kan de betrokkene actief begeleid worden naar zelfstandigheid, zelfredzaamheid en maatschappelijke integratie en indien mogelijk ook in de richting van een inschakeling in het arbeidsproces. De sociale balans wordt één maal opgemaakt bij de start van een dossier. De beoordeling van elke doelstelling opgenomen in het GPMI-contract moet zichtbaar zijn via de evaluaties, bijsturingen aan het bestaand gebeuren hetzij door opmaak van een nieuw contract hetzij door opmaak van een addendum aan het bestaand en nog geldig contract.
- Verhoogde toelage dakloze: er is recht op 100% betoelaging van zodra kan worden aangetoond dat begunstigde uit de dakloosheid is getreden door het betrekken van een definitieve woonst. Het is noodzakelijk dat bewijs wordt geleverd. Een door beide partijen ondertekend huurcontract wordt aanvaard als bewijsstuk, aanvraag Vlaamse woonpremie, bewijs van regelmatige betaling huur edm. Tevens is het noodzakelijk dat via de sociale verslagen kan worden vastgesteld dat een huisbezoek werd afgelegd zodat er zekerheid bestaat over de effectieve woonst van de begunstigde.

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

- Alle bovenstaande opmerkingen kwamen in het verleden ook reeds aan bod tijdens de controles.

Stookoliefonds (verwarmingstoelage)

Na controle is vastgesteld dat:

- Een aantal beslissingen buiten de termijn van 30 dagen na aanvraag werd genomen
- Het sociaal verslag/aanvraagdocument niet steeds de correcte categorie vermeldt waaronder wordt ingediend.

Voor het overige werd over het algemeen een correcte toepassing van de wetgeving vastgesteld.

Uniek Jaarverslag

Algemeen

Net zoals bij de vorige controles is vastgesteld dat de personeelskosten niet steeds correct worden ingediend en de wettelijke bepalingen niet steeds worden gerespecteerd. Opnieuw was het geen evidentie om alle ingediende personeelsleden over de diverse materies samen te stellen. Naar de toekomst toe wordt nogmaals gevraagd om intern een document bij te houden waar een correcte verdeling van alle ingediende kosten wordt bijgehouden met vermelding van een eventuele subsidie sociale maribel zodat de controle op een efficiënte manier kan worden uitgevoerd. Tevens is het van groot belang het uniek jaarverslag met grote nauwkeurigheid in te vullen teneinde terugvorderingen te vermijden. Het spreekt voor zich dat de loonkost van een personeelslid dat langdurig uit valt wegens bv ziekte niet kan worden weerhouden. Tot slot worden enkel de loonkosten aanvaard van de personen die via het uniek jaarverslag zijn ingegeven, indien om één of andere reden een vervanging heeft plaats gevonden moet hiermee rekening worden gehouden bij de ingave.

Personeelskosten ingediend onder luik SFGE

Er is geen dubbele betoelaging vastgesteld voor wat betreft de kosten ingediend onder art 4 personeelskosten en art 6 loonkost ikv preventieve maatregelen. Voor een aantal ingediende personeelskosten onder art 4 is echter geen rekening gehouden met de subsidie sociale maribel. De verrekening van de subsidie sociale maribel onder het luik preventieve maatregel is wel correct gebeurd. Na verrekening van de bedragen sociale maribel moet tot terugvordering worden overgegaan van een gedeelte van de loonkost ingediend onder artikel 4.

Personeelskosten ingediend via de collectieve module PSA

Het bedrag dat mag worden ingediend als personeels- en werkingskost onder het luik collectieve modules is beperkt tot maximum 50% van het totale toelagebedrag. Na controle is vastgesteld dat de helft van het totale toelagebedrag werd ingediend als personeelskost daarbovenop werd nog een aanzienlijk bedrag ingediend als werkingskost, dit betreffen echter ook personeelskosten. Het bedrag ingediend onder werkingskost wordt bijgevolg terug gevorderd.

Subsidie Participatie en Sociale Activering (PSA)

Het voorleggen van de bij wet bepaalde bewijsstukken blijft voor problemen zorgen.

De inspectie wenst te benadrukken dat voor elk ingediend bedrag zowel een factuur, bewijs van betaling alsook de beslissing moet worden voorgelegd. Tevens moet uit de voorgelegde bewijsstukken duidelijk blijken aan wie werd toegekend met vermelding van statuut zodat bij controle kan worden nagegaan dat de begunstigde tot de doelgroep behoort. Indien dit niet het geval is moet een individueel sociaal onderzoek worden gevoerd.

Voor wat betreft de beslissing wordt aangeraden een intern reglement op te maken en jaarlijks te laten bekrachtigen zodat bij controle voor elke ingediend bedrag een beslissing kan worden voorgelegd. Indien de ingediende activiteit afwijkt van het hetgeen werd

bepaalt via het intern reglement moet een afzonderlijke beslissing worden genomen. De werking zou inmiddels zijn bijgestuurd.

Gelet op de opmerkingen gemaakt bij de vorige controles worden een aantal bedragen terug gevorderd wegens:

- Niet voldaan aan de leeftijdsvoorwaarde voor wat betreft bedragen ingediend onder het luik 'kinderarmoede'
- Geen facturen voorgelegd
- Geen beslissing

De werkwijze ikv samenwerkingsovereenkomsten is nog steeds voor verbetering vatbaar. Het is van belang dat elk samenwerkingsovereenkomst inhoudelijk uniek is en duidelijk de werking omschrijft alsook de doelgroep bepaalt. Logischerwijs moet elke overeenkomst door alle partijen zijn ondertekend alsook de datum van opmaak EN ondertekening vermelden. De bepalingen opgenomen in de overeenkomsten moeten worden nageleefd en het OCMW moet controle voorzien op een correcte uitvoering.

Samenwerking met organisaties: De OCMW's kunnen ervoor kiezen om een activiteit volledig of gedeeltelijk uit te besteden aan een externe organisatie met het oog op de bevordering van de participatie en sociale activering van de gebruikers.

Om deze samenwerking te formaliseren, moet er een samenwerkingsovereenkomst opgemaakt worden waarin duidelijk vermeld staat waaruit de geleverde diensten zullen bestaan, wanneer en in welke vorm ze zullen geleverd worden, welke doelgroep er wordt gevisieerd en wat daar financieel tegenover zal staan. Deze samenwerkingsovereenkomst moet op verzoek van de inspectiedienst of in geval van een "on desk" controle kunnen voorgelegd worden.

Daarnaast is het OCMW als overheidsinstantie ook verplicht om te voldoen aan de wet op de overheidsopdrachten.

Indien het OCMW een beroep doet op een externe partner die vergoed wordt voor de gemaakte kosten, dan moet het OCMW controle uitoefenen op de partner overeenkomstig de wet van 14 november 1983 betreffende de controle op de toekenning en op de aanwending van sommige toelagen.

Omdat het niet de bedoeling is dat de toelage voor participatie en sociale activering wordt aangewend om de reguliere werking van vzw's te financieren, zijn de overheadkosten (of beheerskosten) beperkt tot maximaal 10% van het totale factuurbedrag.

De loonkosten van het personeel van de externe partner worden beschouwd als werkingskosten. De loonkosten van het OCMW-personeel worden beschouwd als loonkosten.

Voor wat betreft de toekenning van hulpelden en ingediend onder het luik 'kinderarmoede' is vastgesteld dat een groot aantal bedragen werd ingediend voor +18-jarigen. De bedragen ingediend onder het luik 'kinderarmoede' beperken zich tot activiteiten toegekend voor -18-jarigen.

Tot slot moet worden rekening gehouden met de mutualiteitstussenkomsten. Ikv uitputting van de rechten moeten bedragen die worden ingediend voor activiteiten die in aanmerking voor een mutualiteitstussenkomst het bedrag van de tussenkomst eerst in mindering worden gebracht het saldo mag worden ingediend. Bewijsstukken desbetreffend moeten worden voorgelegd bij controle.

Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE)

Na controle is vastgesteld dat voor een aantal toekenningen de betaling en/of officiële documenten inhoudelijk onduidelijk waren. Na ontvangst van aanvullende info en bewijsstukken echter kan worden bevestigd dat de toegekende budgetten overeenkomstig de wettelijke bepalingen werden besteed.

Er wordt opgemerkt dat het budget toegekend voor art 6 niet volledig werd besteed. Teneinde geen budgetten in de toekomst te verliezen wordt aangeraden de toegekende budgetten in zijn geheel te besteden.

Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke Integratie (GPMI)

Het volledig toegekende budget werd verantwoord aan de hand van personeelskosten. Het bewezen bedrag ligt hoger dan het toegekende budget.

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

- Alle opmerkingen kwamen in het verleden reeds aan bod.

5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

5.1 Evolutie ten opzichte van eerdere controles

Medische kosten: het resultaat is gelijkaardig aan dat van een vorige controle en over het algemeen positief.

Leefloon dossiers: er werd weinig bijgestuurd naar aanleiding van de opmerkingen gemaakt bij een vorige controle.

WV65: het resultaat is gelijkaardig aan dat van een vorige controle. Er is ruimte voor verbetering op diverse vlakken.

Stookolie: net zoals bij een vorige controle werd over het algemeen een correcte toepassing van de wetgeving vastgesteld.

Sociale participatie: net zoals in het verleden is vastgesteld dat de wettelijke bepalingen niet steeds worden nageleefd. De interne werking moet dringend worden bijgestuurd.

Energie: er is rekening gehouden met de opmerkingen gemaakt bij een vorige inspectie. De ingave van de personeelskosten in het uniek jaarverslag blijft een aandachtspunt.

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.

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, controle van de medische kosten	2019	Zie bijlage 1	Uit te voeren door uw diensten
Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle	2019-2020	Zie bijlage 2	Uit te voeren door uw diensten

Te veel ontvangen toelagen

Controle	Periode	Terugvordering	Terugvorderings-procedure	Terugvorderings-periode
Wet van 02/04/1965, controle van de medische kosten	2019	€ 3.673,06	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle	2019-2020	€ 10.812,13	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers	2021	Cf. bijlage nr. 3	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
Uniek Jaarverslag PSA	2020	€ 98.947,09	Door onze diensten	Via een vordering tot terugbetaling die u zal ontvangen
Uniek Jaarverslag SFGE		€ 49.981,81		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,

Bérenghère Steppé