



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
Overijse
Dr. J.P. Dieudonnéstraat 3
3090 Overijse

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag 2021 - verbeterd

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): 6

Uw kenmerk:

Ons kenmerk: Overijse/W65M-W65B-RMID-RMIB-UJV-KNI/2021

Betreft: Verbeterd geïntegreerd inspectieverslag 2021 annuleert en vervangt het verslag dat werd verstuurd op 02/07/2021

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum op 27, 28, 29 april en 4, 5 en 6 mei 2021.

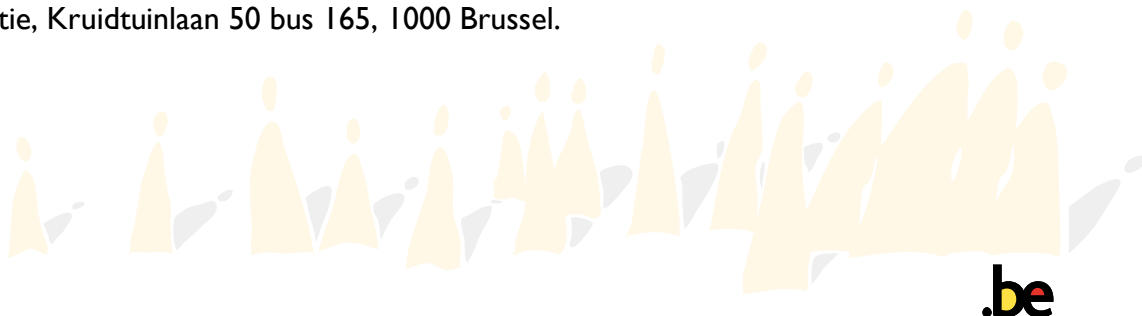
Dit inspectieverslag bestaat uit drie delen:

- 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

Het verslag neemt de aanvullende informatie in aanmerking die door uw OCMW werd bezorgd op 09/07/2021. Zie sectie 5.4. voor meer informatie.

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 | 2017-2019 | Bijlage 1: Controle van de medische bewijsstukken, Wet van 02/04/1965 |
| 2 | Wet van 02/04/1965: boekhoudkundige controle | 2017-2019 | Bijlage 2: Controle toelagen, Wet van 02/04/1965 |
| 3 | Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: controle van de sociale dossiers | 2020 | Bijlage 3: Controle van de sociale dossiers, Wet van 26/05/2002 |
| 4 | Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: boekhoudkundige controle | 2017-2019 | Bijlage 4: Controle van de toelagen, Wet van 26/05/2002 |
| 5 | Stookoliefonds (verwarmingstoelage) | Geen controle uitgevoerd | Bijlage 5: Controle van het Stookoliefonds |
| 6 | Controle van het Uniek Jaarverslag | 2019 | Bijlage 6: Controle van het Uniek Jaarverslag |
| 7 | De behandeling van de knipperlichten | 2018-2019 | 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 betreffende de voorbereidingen van de inspecties werd via mail aan uw OCMW gestuurd op 02/04/2021.

Bij aanvang van de inspecties waren de meeste gevraagde stukken beschikbaar. Betreffende de knipperlichten diende nog extra informatie te worden aangeleverd. De meeste 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.

De inspecteur wenst de medewerkers van het OCMW te bedanken voor de inzet en de nodige flexibiliteit tijdens de inspectie. Dit was gezien de huidige omstandigheden ten gevolge van de covid-19 pandemie niet vanzelfsprekend.

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

Opmerkingen die al tijdens de vorige inspectie zijn gemaakt:

- Sommige sociale verslagen in dossiers van in het LOI verblijvende personen konden beter uitgewerkt worden voor wat de beschrijving van de socio-financiële situatie betreft.
- Geen opvolging arbeidsvergunningen en tewerkstelling.
- Geen opvolging indien bestaansmiddelen.
- Geen melding van afgelegde huisbezoeken in de sociale verslaggeving.
- Onderzoek van de borgstelling werd niet steeds gedaan.
- Gebrekkige formulering van de kennisgeving van de beslissing tot ten laste name.
- Er werden kosten teruggevraagd voor personen aangesloten bij het ziekenfonds.
- Administratieve problemen met de aangifte.
- Aangifte van foutieve bedragen.
- Ontbreken van attesten dringende medische hulp.

Gezien deze opmerkingen geformuleerd werden ten gevolge van een controle eind 2018, en de gecontroleerde periode tijdens deze inspectie 2017-2019 was, blijven meerdere van bovenstaande opmerkingen van toepassing. Hieronder worden de belangrijkste herhaald:

Sociale dossiers:

Bij de meeste dossiers (deze controle uitsluitend LOI) bevatten **de sociale verslagen** te weinig concrete elementen over de beschrijving van de sociale/**financiële** situatie:

De sociale verslagen maken geen melding van **huisbezoeken**, zelfs al werden deze wel degelijk afgelegd. In het algemeen herinnert de Inspectie eraan dat huisbezoeken, hoewel niet verplicht in het kader van de ten laste name van medische kosten, ten zeerste zijn aanbevolen, met name bij opening van het sociaal dossier, daarna telkens wanneer het OCMW het nodig acht maar tenminste eenmaal per jaar.

Indien er een **arbeidsvergunning** werd afgeleverd voor een begunstigde dient de tewerkstellingssituatie opgevolgd te worden. Dit dient zijn weerslag te vinden in de sociale verslaggeving en/of periodieke opzoekingen via de KSZ. In het geval van tewerkstelling dienen de nodige stappen gezet te worden om betrokkene te doen aansluiten bij een ziekenfonds, ook voor personen verblijvend in het LOI.

Voor wat betreft de arbeidsvergunningen is er een belangrijke wijziging vanaf 2019:

Vanaf januari 2019 geeft Transactie 25 van de KSZ geen informatie meer onder de code 198 over de arbeidsvergunningen. Dit omdat de toestemming om te mogen werken werd gekoppeld aan een legaal verblijf van langer dan 4 maanden (immatriculatie-attesten).

Bijgevolg dient u voor het sociaal onderzoek ten aanzien van legaal verblijvende personen steeds aandachtig te zijn voor mogelijke tewerkstellingen en is een regelmatige controle van de KSZ gewenst. Deze kunnen immers leiden tot een aansluiting bij een ziekenfonds en/of tot een intrekking van de steun voor remgelden mits het inkomen het leefloon overstijgt.

Wanneer betrokkene wordt aangesloten bij het **ziekenfonds**, dient de datum van aansluiting opgenomen te worden in het sociaal verlag. Indien betrokkene met terugwerkende kracht wordt aangesloten, dient het sociaal verslag of een bewijsstuk in het dossier aan te tonen vanaf wanneer het OCMW op de hoogte was van de aansluiting. Vanaf dat moment dient de medische kaart stopgezet te worden.

Facturen

De Inspectie constateerde dat het OCMW kosten indiende voor een persoon die aangesloten bij het ziekenfonds en dus verzekerd was. Voor verzekerde (of aansluitbare)

personen kan enkel het remgeld ten laste worden gelegd van de POD MI. Vanaf het moment dat de begunstigde wordt aangesloten bij het ziekenfonds moeten de kosten eerst daar voorgelegd worden vooraleer het eventuele remgeld in te dienen bij de POD MI. De teveel gedeclareerde kosten worden teruggevorderd.

Voor de bepaling van het wettelijk honorarium, de verzekeringstegemoetkoming en het remgeld zijn de op de factuur vermelde nomenclatuurcodes maatgevend, niet andere bedragen die vermeld worden op de factuur.

Het OCMW vraagt soms tussenkomsten aan voor niet-vergoedbare zaken zoals ereloon-supplementen of diverse kosten. Dit heeft terugvorderingen tot gevolg.

Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle

Opmerkingen die al tijdens de vorige inspectie zijn gemaakt:

Tijdens de vorige controle werd reeds gewezen op de onduidelijkheid van de boekhoudkundige lijst:

*“Alle financiële steunen worden geboekt op het **artikel 6482550 “Wet 1965”**. De **omschrijvingen** van de boekingen blinken niet uit in duidelijkheid. De omschrijving “leefgeld vreemdelingen” om equivalent leefloon aan te duiden is verwarrend, vermits leefgeld doorgaans wordt geassocieerd met de wekelijkse betalingen aan bewoners van het lokaal opvanginitiatief. Vele boekingen verwijzen ook naar de betalingen waarvoor het equivalent leefloon klaarblijkelijk wordt ingehouden, met name huur. Ook aan de ontvangstenzijde zijn de omschrijvingen van de boekingen onvoldoende duidelijk. In enkele gevallen ontbreken zij zelfs volledig. Het is aan te bevelen dat er bij de omschrijving van de ontvangsten duidelijk genoteerd wordt op welke periode de ontvangst betrekking heeft (vb. equivalent leefloon maart 2012).”*

Deze opmerking blijft ook voor de controleperiode 2017-2019 van toepassing.

Het afpunten van de **uitgaven** bracht enkele afwijkingen aan het licht ten opzichte van de lijsten van de POD MI, en dit het nadeel van het OCMW.

Tijdens het afpunten van de **ontvangsten** werd hetzelfde vastgesteld als tijdens de voorgaande controle:

“Tevens werd een aanzienlijk aantal niet-doorgegeven terugvorderingen geïdentificeerd. Het gaat hier onder meer om inningen op oude vorderingen (2007, 2008), waaromtrent het OCMW in de veronderstelling was dat deze niet hoefden doorgegeven te worden doch dat deze bij inspectie zouden worden verwerkt. Ook ontvangsten op recente vorderingen werden echter vaak niet doorgegeven aan de POD MI.

De Inspectie herinnert eraan dat terugvorderingen dienen aangegeven bij de POD MI wanneer ze leiden tot effectieve terugbetalingen. Deze aangifte moet gebeuren via het F-formulier. De datum in voege van het formulier F 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. 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 MI. Voor afbetalingen moet het OCMW minstens op jaarlijkse basis de ontvangen terugvorderingen via het terugvorderingsformulier overmaken.”

Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers

In het vorige rapport werden opmerkingen gemaakt over:

- Het intakeformulier.

- Het sociaal onderzoek.
- De verslaggeving bij de jaarlijkse herziening.
- De vrijstelling van werkbereidheid/GPMI.
- De SPI-vrijstelling.
- De kennisgeving van de beslissing.
- De vorm van de GPMI's.

Tijdens deze inspectie werden volgende verbeterpunten vastgesteld:

Beslissingen betreffende het leefloon hebben uitwerking op de **datum van ontvangst** van die aanvraag (artikel 21 § 5 RMI-Wet). Als het OCMW afwijkt van deze regel, verdient het aanbeveling dit goed te motiveren in het sociaal verslag. Tijdens de inspectie werd in meerdere dossiers vastgesteld dat het OCMW afwijkt van de datum van ontvangst van de aanvraag, zonder enige motivering in het sociaal verslag. Uit navraag blijkt dat deze afwijkingen terecht waren. Deze motivatie dient echter in het sociaal verslag aanwezig te zijn.

Ook tijdens deze controle werd vastgesteld dat de **sociale verslaggeving** regelmatig te summier is. Indien er een huisbezoek heeft plaatsgevonden, is het aangeraden om de resultaten te vermelden in het sociaal verslag. De sociale en financiële toestand van betrokkene wordt vaak niet verder verduidelijkt in het verslag. Informatie betreffende andere sociale rechten, werkbereidheid, inkomsten/ bestaansmiddelen etc. is cruciale informatie voor het toekennen van het RMI. Het OCMW dient de nodige informatie betreffende de **toekenningsvoorwaarden** te verzamelen tijdens het sociaal onderzoek. Er dient minstens één maal per jaar een grondig sociaal onderzoek gevoerd te worden naar de toekenningsvoorwaarden van het RMI, en dit grondig onderzoek dient zijn weerslag te vinden in het sociaal verslag.

De sociale balans was in alle dossiers aanwezig. Deze balans dient echter steeds een datum van opmaak te bevatten. Op deze manier kan de inspectie nagaan of deze analyse werd gemaakt voorafgaand aan de opmaak van het GPMI. Enkele dossiers bevatten een sociale balans die werd opgemaakt na de ondertekening van het GPMI, wat het doel van de sociale balans ondermijnt. Daarnaast is de sociale balans een diepgaandere analyse van de situatie van betrokkene op alle levensdomeinen. In enkele dossiers werd vastgesteld dat de sociale balans niet veel meer informatie dan het toekenningsverslag bevat.

Er zijn meerdere verbeterpunten wat het **GPMI** betreft:

- Een GPMI moet wederzijdse engagementen bevatten. Bij de opmaak van het GPMI moet gewaakt worden over een evenredige verhouding tussen hetgeen van de betrokkene verwacht wordt en de door het OCMW toegekende hulp. De begeleiding van het OCMW dient zijn weerslag te vinden in concrete engagementen opgenomen in het GPMI.
- Het uitbetalen van het leefloon is geen engagement van het OCMW maar een wettelijke verplichting indien betrokkene aan de zes toekenningsvoorwaarden van het RMI voldoet. Dit kan bijgevolg niet opgenomen worden als engagement van het OCMW in het GPMI.
- Een GPMI kan toegekend worden voor de duur van het recht op RMI of de periode van het traject. Zo wordt vermeden dat het OCMW niet tijdig een nieuw GPMI opmaakt. Er werden meerdere GPMI's teruggevonden die een einddatum bevatten die al voor de ondertekening van het GPMI ligt, dit kan uiteraard niet. Dit heeft als

gevolg dat er met betrokkene geen geldig GPMI is. Bij een volgende controle geeft dit aanleiding tot een integrale terugvordering van de verhoogde toelage.

Daarnaast zijn er ook belangrijke aandachtspunten betreffende het **GPMI-student**:

- Een GPMI-student kan toegekend worden voor de periode van de studies.
- Het GPMI-student bevat een foutieve bevoegdheidsclausule. Dit eindigt niet wanneer betrokkene naar een andere gemeente verhuist.
- Het opsommen van de te volgen jaren opleiding is niet voldoende als invulling van het GPMI-student. De opsomming van de studie jaren en de studierichting behoren tot de verplichte vermeldingen van een GPMI student, maar zijn geen engagementen die opgenomen kunnen worden voor betrokkene. Tijdens de inspectie werd in meerdere dossiers de overgang gemaakt van een gewoon GPMI naar een GPMI student. Daarbij is het jammer te moeten vaststellen dat het GPMI als student opmerkelijk van een mindere kwaliteit is dan het voorgaande gewone GPMI. **Het OCMW dient ook voor de opmaak van een GPMI student de nodige aandacht te besteden aan de invulling van de engagementen.**

Het OCMW dient daarnaast de nodige nauwkeurigheid aan de dag te leggen bij het aanvragen van de **verhoogde toelage**. Bij meerdere dossiers werd vastgesteld dat het OCMW een foutieve categorie van de verhoogde toelage had aangevraagd. Indien een GPMI-student wordt opgemaakt, dient de verhoogde toelage als GPMI-student te worden aangevraagd. Indien er met betrokkene een gewoon GPMI wordt opgemaakt, kan niet de verhoogde toelage als student worden aangevraagd.

Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle

Opmerkingen die al tijdens de vorige inspectie zijn gemaakt:

De opmerking die gemaakt werden tijdens de vorige controle blijven integraal van toepassing en worden hieronder herhaald.

De cijfervergelijking toont een relatief groot verschil in uitgaven in het nadeel van het OCMW en een zeer belangrijk verschil in ontvangsten in het nadeel van de POD MI.

Bij het afpunten van de uitgaven en de ontvangsten werden afwijkingen in beide richtingen gevonden. De teveel ontvangen toelagen en de niet-verwerkte terugvorderingen (onder aftrek van enkele teveel doorgegeven ontvangsten) worden teruggevorderd.

De Inspectie constateerde dat het OCMW soms toelagen niet aanvraagt. Het OCMW dient de van de POD MI ontvangen subsidies maandelijks te controleren op basis van de via de e-Box ontvangen maandstaten. De ontvangen subsidies moeten in overeenstemming zijn met de door het Comité genomen beslissingen, de door het OCMW uitbetaalde bedragen en de bij de POD MI aangevraagde subsidies, bij gebreke waarvan het OCMW onmiddellijk dient te corrigeren.

Verder werd er vastgesteld dat uw OCMW de **installatiepremies** voor leefloongerechtigden soms aanvraagt in het kader van de Organieke Wet (zoals gewijzigd door de Wet van 23 augustus 2004). Deze wetgeving is echter niet van toepassing op personen die een installatiepremie kunnen ontvangen krachtens een andere reglementering, zoals het geval is voor leefloongerechtigden I. Hoewel dit op financieel gebied geen verschil maakt, is het belangrijk de installatiepremie steeds in het juiste wettelijke kader te

registreren. Door het foutief aanvragen van de installatiepremie werd bijgevolg ook in één dossier ontvangsten doorgegeven voor een niet-betoelaagde installatiepremie.

Het OCMW geeft **gerealiseerde ontvangsten** die betrekking hebben op door de POD MI betoelaagde steunen in vele gevallen niet door.

De Inspectie vat de juiste methode om ontvangsten door te geven nog eens samen:

- van zodra terugvorderingen geïnd worden 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 MI. Voor afbetalingen dient het OCMW minstens jaarlijks de ontvangen terugvorderingen via het terugvorderingsformulier over te maken;
- compensaties moeten vermeden worden. Het regulariseren van de toelage mag enkel gebruikt worden in zoverre het steunen betreft die het OCMW zelf nog niet uitbetaalde. Het doorgeven van terugvorderingen via retroactieve vermindering of stopzetting van de betoelaging vermindert de transparantie, bemoeilijkt de boekhoudkundige controle én doet het OCMW een deel subsidies mislopen (met name de tegemoetkoming in de personeelskosten en eventueel de bijzondere GPMI-toelage).
- 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;
- uiteraard dienen enkel ontvangsten op teruggevorderde steunen die initieel betoelaagd waren door de POD MI, doorgegeven te worden. Zo werd er een ontvangst doorgegeven betreffende een installatiepremie die niet werd betoelaagd.

Ook bij de boekhoudkundige verwerking is er nog ruimte voor verbetering. Het OCMW beschikt over aparte artikels voor 'leefloon 55%' en 'leefloon 100%', hetgeen echter niet steeds het werkelijke betoelagingspercentage van de daarop geboekte steunen reflecteert. Het artikel 'leefloon 100%' herbergt ook enkele installatiepremies (sommige daarvan werden echter betoelaagd in het kader van de Organieke Wet, zie boven).

Tot slot beveelt de Inspectie aan dat er bij de omschrijving van de ontvangsten duidelijk genoteerd wordt over welke periode de ontvangst betrekking heeft (vb. leefloon 10/2020). Dit was nu slechts uitzonderlijk het geval.

Uniek Jaarverslag

Algemeen

Dankzij de correcte aangifte in het Uniek Jaarverslag is er geen terugvordering van de personeelskosten.

Subsidie Participatie en Sociale Activering (PSA)

Het was positief vast te stellen dat het OCMW een ruim cliënteel tracht te bereiken en dit met uiteenlopende activiteiten.

Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE)

Het OCMW ontving een correcte toelage. De inspectie wenst het OCMW erop te wijzen dat uit het sociaal verslag steeds duidelijk moet blijken dat betrokkene tot de doelgroep van het fonds behoort (vb. duidelijk overzicht inkomsten en uitgaven, schuldenproblematiek, CSR...).

Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke Integratie (GPMI)

Het OCMW ontving een correcte toelage.

De behandeling van de knipperlichten

Opmerkingen die al tijdens de vorige inspectie zijn gemaakt:

De opvolging van de knipperlichten was voor verbetering vatbaar. Er waren toen vijf knipperlichten.

Voor de gecontroleerde periode 2018-2019 waren er 65 openstaande knipperlichten. Aan de meeste knipperlichten werd een feedbackcode toegekend. Deze bleek echter in de meeste gevallen foutief te zijn.

Wanneer het OCMW een knipperlicht ontvangt, moet in de eerste plaats worden nagegaan of de informatie in het knipperlicht correct is. Vaak zal het nodig zijn om hiervoor bijkomend sociaal onderzoek te verrichten, bijvoorbeeld door het opvragen van loonfiches bij de begunstigde.

Indien blijkt dat de informatie correct is, en er dus inderdaad te veel leefloon is toegekend en uitgekeerd dienen de nodige beslissingen te worden genomen om de situatie te regulariseren, bijvoorbeeld door het inleiden van een terugvordering bij de cliënt of door het aanpassen van foutief opgestelde formulieren (om de subsidies voor het leefloon aan te vragen). Ook dient deze genomen actie te worden verduidelijkt in de feedbacklijsten voor de POD MI, en dit op basis van een **codesysteem**. Als het knipperlicht foutief blijkt te zijn dient het via hetzelfde codesysteem te worden aangegeven.

Bij elk van de mogelijke codes is het nodig om bepaalde **bewijsstukken** te verzamelen of om bepaalde acties uit te voeren. De nodige bewijsstukken dienen bij inspectie klaar te liggen.

Er waren diverse recuperaties van B formulieren daar het OCMW geen verdere actie ondernam en/of niet de nodige bewijsstukken kon voorleggen.

Daarnaast blijkt ook bij de behandeling van de knipperlichten het correct doorgeven van geïnde ontvangsten via het D formulier. Een correct formulierenbeheer zal ervoor zorgen dat bepaalde knipperlichten vermeden worden.

5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

5.1 Evolutie ten opzichte van eerdere controles

Boekhouding (RMIB – WL-65B): Op boekhoudkundig vlak is er weinig tot geen evolutie ten opzichte van vorige controles. Voor ontvangsten in 2019 werd af en toe een duidelijke omschrijving opgenomen met de vermelding van de maand waarop de ontvangst betrekking

heeft. Dit was echter slechts uitzonderlijk. Een deel van de gecontroleerde periode lag echter voor de voorgaande inspectie. **De inspectie dringt het OCMW erop aan om vanaf nu de nodige aandacht te besteden aan de gemaakte opmerkingen.**

RMI dossiers: De RMI dossiers laten een voorzichtige positieve evolutie zien. Er blijven echter nog wel opmerkingen die tijdens de vorige controle werden gemaakt van toepassing. Het OCMW moet de nodige aandacht besteden aan de motivatie in het sociaal verslag indien het OCMW afwijkt van de standaard procedure. Daarnaast vraagt het GPMI(-student) ook de nodige verbeteringen.

Medische kosten: De opmerkingen betreffende de medische kosten blijven grotendeels dezelfde als bij voorgaande controle. Dit is echter te verklaren door het feit dat vorige controle eind 2018 plaatsvond, en bijgevolg overlapping bevat met de controleperiode 2017-2019. Bij een volgende controle moet blijken of het OCMW werk maakt van de opmerkingen.

Uniek Jaarverslag: het OCMW zet de goede werking verder.

Knipperlichten: op vlak van de knipperlichten is er een eerder negatieve evolutie vastgesteld. Het OCMW ging van 5 (2015-2016) naar 65 (2018-2019) openstaande knipperlichten. Daarnaast werden vaak foutieve feedbackcodes gegeven door het OCMW. De inspectie vraagt de nodige aandacht voor de correcte behandeling van de knipperlichten.

5.2 Debriefing

De resultaten van de inspecties werden overlopen in aanwezigheid van het diensthoofd van de sociale dienst, het afdelingshoofd, de boekhouder, de adjunct financieel beheerder en een maatschappelijk werker. Dit verliep in een constructieve sfeer waarbij het OCMW zich kon vinden in de meeste opmerkingen.

5.3 Betwisting

Als gevolg van de bewijsstukken die uw diensten op 09/07/2021 hebben bezorgd en de analyse die hiervan door de dienst inspectie werden enkele verschillen betreffende de RMI boekhouding aangepast.

6. CONCLUSIES

De onderstaande tabellen geven een overzicht van de eventueel te weinig ontvangen toelagen en de te veel ontvangen toelagen.

Eventueel te weinig ontvangen toelagen

| Controle | Gecontroleerde Periode | Eventueel te weinig ontvangen | Terugvorderings-procedure |
|--|-------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------|
| Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle | 2017-2019 | Zie bijlage 2 | Uit te voeren door uw diensten |
| Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle | 2017-2019 | Zie bijlage 4 | Uit te voeren door uw diensten |

Te veel ontvangen toelagen

| Controle | Periode | Terugvordering | Terugvorderingsprocedure | Terugvorderingsperiode |
|--|-----------------|-------------------|--------------------------|--|
| Wet van 02/04/1965, controle van de medische kosten | Jaren 2017-2019 | €365,03 | Door onze diensten | Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten |
| Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle | Jaren 2017-2019 | €1.523,54 | 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 |
| Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle | Jaren 2017-2019 | €15.830,76 | Door onze diensten | Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten |
| De behandeling van de knipperlichten | Jaren 2018-2019 | Cf. bijlage nr. 7 | Door onze diensten | Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten |

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 I
CONTROLE VAN DE MEDISCHE HULP IN HET KADER VAN DE WET VAN 2 APRIL 1965 EN
VAN HET MB VAN 30 JANUARI 1995: PERIODE 01/01/2017 - 31/12/2019

De controle werd uitgevoerd op twee niveaus:

Een controle op de naleving van de wetgeving ter zake via een steekproef van de individuele dossiers (via Mediprima aangevuld met de dossiers met medische kosten)

Een administratieve en financiële controle op een steekproef van de facturen,

De controle van de dossiers van de medische kosten heeft betrekking op dossiers die betrekking hebben op uitgaven die via D-formulieren zijn ingediend en/of op uitgaven die zijn betaald nadat de rechten in MEDIPRIMA zijn geopend.

1. CONTROLE VAN DE INDIVIDUELE DOSSIERS

De controle van de dossiers heeft betrekking op volgende elementen:

- De steunaanvraag (indien nodig geacht)
- De borg (indien nodig geacht)
- De verzekeraar via verblijfskaarten (TR25), tewerkstelling (KSZ) of verzekering in land van oorsprong (HZIV)
- De sociale verslagen
- De beslissingen/kennisgeving van de beslissingen

Controle van de individuele dossiers met kosten via MEDIPRIMA

De inspecteur stelt vast dat de volgende elementen niet op een correcte manier werden toegepast:

- Opstellen van duidelijke en concrete sociale verslagen
- De beslissing / kennisgeving van de beslissing

De inspecteur stelde bij een aantal dossiers problemen vast. U vindt een gedetailleerde beschrijving per dossier in de controletabel IA.

2. ADMINISTRATIEVE CONTROLE

De controle had betrekking op de volgende elementen:

- Administratieve juistheid van de aangiftes
- Terbeschikkingstelling van de nodige facturen
- Terbeschikkingstelling van de betalingsbewijzen
- Naleving van de terugbetalingsregels van de ziekteverzekering en van de wet van 02/04/1965.

De inspecteur stelt vast dat de volgende elementen niet op een correcte manier werden toegepast:

- administratieve juistheid van de aangiftes;
- naleving van de terugbetalingsregels van de ziekteverzekering en van de wet van 02/04/1965.

U vindt een gedetailleerde beschrijving van de vastgestelde fouten in de controletabel IB.

3. FINANCIËLE CONTROLE

3.1. Extrapolatie van de financiële resultaten

Dankzij het goede werk van uw centrum werd er voor deze controle geen extrapolatie van de financiële resultaten uitgevoerd.

Voor deze controle werd een extrapolatie van de financiële resultaten uitgevoerd. De extrapolatieregels vindt u terug in de controlehandleiding op onze website. Hieronder vindt u de belangrijkste elementen van deze regels:

De medische kosten worden onderverdeeld in vier categorieën; voor elke categorie kan er een extrapolatie worden uitgevoerd

Zodra er binnen één kostencategorie een derde fouten wordt vastgesteld in de steekproef met kleine facturen (formulieren buiten stratificatie), zal er een extrapolatie worden uitgevoerd voor deze categorie.

Indien er minder dan een derde fouten wordt vastgesteld, zal er slechts een extrapolatie worden uitgevoerd indien er aan drie opeenvolgende voorwaarden voldaan is, namelijk: minimum aantal fouten in vergelijking met het aantal gecontroleerde formulieren + minimum terugvorderingsbedrag + minimum terugvorderingspercentage.

Extrapolatieformule:

[Globaal bedrag gesubsidieerd door de POD voor een bepaald soort kosten – globaal bedrag van de zogenoemde “stratificatiefacturen” voor dezelfde kosten] / het globaal bedrag van de facturen die op een willekeurige manier gecontroleerd werden voor dit soort kosten = de extrapolatiefactor (max = 10).

3.2. Detail van het totaalbedrag van de terugvordering van de medische kosten

Alle formulieren worden gecontroleerd vanaf een bepaald bedrag per soort kosten (het betreft hier de zogenaamde “stratificatieformulieren”). Onder dit bedrag wordt een steekproef van formulieren vastgelegd en gecontroleerd (het betreft hier de zogenaamde “niet-stratificatieformulieren”).

Tabel van de terugvordering voor de medische kosten op basis van de steekproef:

| Kostentype | Subsidie totaal niet stratificatieformulieren | Totaal steekproef | Extrapolatiefactor | Extrapolatievoorwaarden vervuld ? | Terugvordering voor extrapolatie | Terugvordering na extrapolatie |
|---------------|---|-------------------|--------------------|-----------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| MEDI | € 5.534,45 | € 1.657,96 | 3,34 | JA | € 109,29 | € 365,03 |
| FARI | € 902,32 | € 479,86 | 1,88 | NEE | € 0,00 | € 0,00 |
| AMBI | € 0,00 | € 0,00 | 0,00 | NVT | € 0,00 | € 0,00 |
| HOPI | € 0,00 | € 0,00 | 0,00 | NVT | € 0,00 | € 0,00 |
| TOTAAL | | | | | | € 365,03 |

Legende:

Med = medische kosten buiten zorginstelling.

Far = farmaceutische kosten buiten zorginstelling.
Amb = ambulante zorgen verstrekt in een zorginstelling.
Hop = ziekenhuiskosten verstrekt in een zorginstelling

Het totaalbedrag van de terugvordering van de medische kosten na extrapolatie op basis van de steekproef bedraagt € 365,03.

U vindt een gedetailleerde beschrijving van deze controle in controletabel I B.

Tabel van de terugvordering voor de medische kosten van de stratificatie

| Kostentype | Totaal van de stratificatie-formulieren | Terugvordering stratificatie-formulieren |
|--------------------------|---|--|
| MED2 | € 0,00 | € 0,00 |
| FAR2 | € 0,00 | € 0,00 |
| AM2 | € 0,00 | € 0,00 |
| HO2 | € 0,00 | € 0,00 |
| TOTAAL TERUG TE VORDEREN | | NVT |

4. ALGEMENE INFORMATIE

Op onze website www.mi-is.be kunt u gedetailleerde uitleg terugvinden over de medische kosten die teruggevorderd kunnen worden bij de Federale Staat. Deze uitleg staat vermeld in het document genaamd "Medische bewijsstukken in het kader van de wet van 02/04/1965 en van het M.B. van 30/01/1995".

Er bestaan eveneens twee zoekmachines op de website van het RIZIV (www.riziv.be) die het mogelijk maken om niet alleen de erelonen en terugbetalingen van de nomenclatuurcodes te raadplegen, maar ook de vergoedbare farmaceutische specialiteiten.

5. CONCLUSIES

Voor de medische kosten (wet van 02/04/1965) heeft uw OCMW voor € 365,03 te veel aan toelagen ontvangen voor de gecontroleerde periode.

Voor sommige individuele dossiers werd immers niet voldaan aan de voorwaarden voor de toekenning van de subsidie.

Deze zijn gedetailleerd in de controleroosters IA / IAbis / IB en waren het onderwerp van opmerkingen en aanbevelingen.

Het te veel uitgekeerde bedrag zal geregulariseerd worden op één van uw volgende maandelijkse kostenstaten.

Naar aanleiding van deze controle zullen de gecontroleerde jaren in onze informaticatoepassing definitief afgesloten worden.

BIJLAGE 2
CONTROLE VAN DE SUBSIDIES TOEGEKEND IN HET KADER VAN DE WET VAN 02 APRIL
1965 – PERIODE 01/01/2017 - 31/12/2019

Deze controle vergelijkt de uitgaven en terugvorderingen van het OCMW met de bij staat gevraagde subsidies.

DE FINANCIËLE RESULTATEN VAN DE CONTROLE

Analyse van de uitgaven

Uit de controle die uitgevoerd werd op basis van uw boekhoudkundige stukken blijkt dat er:

- eventueel te weinig toelagen werden ontvangen.

U vindt hiervan een gedetailleerde beschrijving in controletabel 2 A/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.

U vindt hiervan een gedetailleerde beschrijving in controletabel 2C.

CONCLUSIES

Voor de gecontroleerde periode heeft uw OCMW een te veel aan toelagen ontvangen van € 1.523,54 (zie de controletabellen 2A en 2C).

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.

De subsidies die overeen stemmen met de eventueel te weinig ontvangen toelagen (zie controletabel 2B), zouden u nog kunnen worden terugbetaald, op voorwaarde dat de termijnen voor de verzending van de A- en B-formulieren (45 dagen) en van de D-formulieren (12 maanden) aanvankelijk werden nageleefd (hoofdstuk 2, artikel 9 en artikel 12 van de wet van 2 april 1965). Tevens dienen alle wettelijke voorwaarden vervuld te zijn die de terugbetaling van deze steun mogelijk maken (art. 5 en 11§2 van de wet van 2 april 1965).

Deze wijzigingen moeten binnen 3 maanden na ontvangst van dit verslag worden aangebracht. Het verkrijgen van toelagen (formulier D-1) is, behoudens veroordelingen bij vonnis, niet meer mogelijk voor de betreffende jaren.

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;
- 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 niet altijd op een correcte manier werd toegepast met betrekking tot de volgende elementen:

- De motivatie in het sociaal verslag;
- het GPMI.

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 moeten worden uitgevoerd, is opgenomen in het controlerooster nr. 3.

Let op: Gelieve deze wijzigingen pas door te voeren ten vroegste één maand na het ontvangen van het rapport ten einde dubbele inhoudingen te vermijden.

De dossiers waarvoor verbeteringen zullen worden uitgevoerd door **onze** diensten zijn weergegeven in Controletabel 3.

BIJLAGE 4
CONTROLE VAN DE SUBSIDIES MET BETREKKING TOT HET RECHT OP
MAATSCHAPPELIJKE INTEGRATIE PERIODE 01/01/2017 - 31/12/2019

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.

1 ANALYSE VAN DE REKENINGEN

1.1 Cijfers volgens de POD MI

| | Uitgaven | Ontvangsten |
|---|-----------------------|--------------------|
| 2017 | | |
| Leefloon (50%) | € 2.192,89 | |
| Leefloon (55%) | € 233.286,03 | |
| Soc.integratieproject student(65%) | -€ 3.194,53 | |
| Persoon nt. ingeschr. RR(100%) | € 103.648,42 | |
| Toekenning leefloon ex-dakloze(100%) | € 9.560,29 | |
| Installatiepremie RMI (100%) | € 2.380,54 | |
| Regularisaties m.b.t. jaren voorafgaand aan controleperiode | -€ 14.281,69 | € 0,00 |
| 2018 | | |
| Leefloon (50%) | | € 120,00 |
| Leefloon (55%) | € 304.774,84 | € 5.250,37 |
| Persoon nt. ingeschr. RR(100%) | € 144.810,80 | € 712,88 |
| Toekenning leefloon ex-dakloze(100%) | € 871,58 | |
| Regularisaties m.b.t. jaren voorafgaand aan controleperiode | -€ 466,59 | -€ 741,35 |
| 2019 | | |
| Leefloon (50%) | | € 170,01 |
| Leefloon (55%) | € 276.161,02 | € 4.743,57 |
| Persoon nt. ingeschr. RR(100%) | € 154.397,20 | € 1.395,00 |
| Installatiepremie RMI (100%) | | € 380,00 |
| Regularisaties m.b.t. jaren voorafgaand aan controleperiode | € 0,00 | € 0,00 |
| Regularisaties 2020 m.b.t. controleperiode | € 3.703,66 | € 0,00 |
| Regularisaties 2021 m.b.t. controleperiode | € 0,00 | € 0,00 |
| TOTAAL | € 1.217.844,46 | € 12.030,48 |

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

$$1.217.844,46 - 12.030,48 = €1.205.813,98$$

1.2 Cijfers volgens de rekeningen van het OCMW

| 2017 | Uitgaven | Ontvangsten |
|--|-----------------------|--------------------|
| Leefloon (50% - 65%) | € 208.639,44 | € 4.135,44 |
| Soc.integratieproject student(60%-75%) | € 28.796,07 | |
| Persoon nt. ingeschr. RR(100%) | € 115.469,98 | |
| 2018 | | |
| Leefloon (50% - 65%) | € 259.655,29 | € 4.429,06 |
| Soc.integratieproject student(60%-75%) | € 32.873,42 | |
| Persoon nt. ingeschr. RR(100%) | € 169.327,18 | |
| 2019 | | |
| Leefloon (50% - 65%) | € 249.358,09 | € 8.415,68 |
| Soc.integratieproject student(60%-75%) | € 66.445,82 | |
| Persoon nt. ingeschr. RR(100%) | € 187.984,07 | |
| TOTAAL | € 1.318.549,36 | € 16.980,18 |

Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW voor de gecontroleerde periode:
1.318.549,36 – 16.980,18 = €1.301.569,18.

1.2 Vergelijking van de totalen

| | Cijfers POD MI (in EUR) | Cijfers OCMW (in EUR) | Vershil (in EUR) | Vershil in % |
|------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|---------------------|-----------------|
| Uitgaven periode 2017-2019 | 1.217.844,46 | 1.318.549,36 | 100.704,90 | 8,27% |
| Terugvorderingen periode 2017-2019 | 12.030,48 | 16.980,18 | 4.949,70 | 41,14% |
| Netto-uitgaven periode 2017-2019 | 1.205.813,98 | 1.301.569,18 | 95.755,2 | 7,94% |

2. AFPUNTEN VAN DE DOSSIERS

Alle dossiers werden geanalyseerd.

2.1 Analyse van de uitgaven

De controle van uw stukken bracht het volgende aan het licht:

- een te veel ontvangen toelage
- een eventueel te weinig ontvangen toelage.

U vindt een gedetailleerde beschrijving van de te veel ontvangen toelagen in controletabel 4 A.

De eventueel te weinig ontvangen toelagen vindt u in controletabel 4B.

2.2 Analyse van de terugvorderingen

De controle van uw stukken bracht een te veel ontvangen toelage aan het licht.

U vindt een gedetailleerde beschrijving van de te veel / eventueel te weinig ontvangen toelage per begunstigde in controletabel 4C.

Een te veel ontvangen toelage van €8.458,70 zal bijgevolg door onze diensten worden teruggevorderd op een volgende subsidie die u zal worden toegekend.

3. CONCLUSIE

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

Controle van de uitgaven: Uw OCMW heeft voor een bedrag van € **7.372,06** te veel aan toelagen ontvangen (zie punt 2 hierboven).

Deze te veel ontvangen toelagen zullen door onze diensten teruggevorderd worden.

Uw OCMW heeft daarnaast eventueel te weinig toelagen ontvangen. (zie punt 2.1. hierboven)

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.

Uit uw terugvorderingen kan worden afgeleid dat uw OCMW voor een bedrag van € **8.458,70** te veel aan toelagen ontving. (zie punt 2.2 hierboven).

Dit bedrag zal door mijn diensten teruggevorderd worden.

De POD MI sluit hierna de gecontroleerde jaren tot en met 2019 af. Het verkrijgen van toelagen is, behoudens veroordelingen bij vonnis, niet meer mogelijk. Er zal een totaal van € **15830,76** teruggevorderd worden door onze diensten.

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)

1. 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 afgeleid dat er geen dubbele financiering is in de verschillende subsidie kanalen hierboven vernoemd.

Dit toont de kwalitatieve werk geleverd door uw OCMW om de personeelskosten in te dienen in het Uniek jaarverslag.

2. Overzicht van de gevraagde en verstrekte middelen

| | Gevraagde personeelskosten | Gevraagde andere middelen | Totaal gevraagde toelage | Maximum toelage | Effectief toegekende toelage |
|-------------|-----------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|------------------------|-------------------------------------|
| PSA | 0,00 € | 5.250,66 € | 5.250,66 € | 6.834,00 € | 5.125,50 € |
| SFGE | 56.769,06 € | 2.883,40 € | 59.652,46 € | 54.295,96 € | 54.295,96 € |
| GPMI | 23.859,65 € | 0,00 € | 23.859,65 € | 18.229,30 € | 18.229,30 € |

3. Controle van de betaalde personeelskosten

| | Gevraagde personeelskosten | Effectief betaalde personeelskosten | Personeelskosten aanvaard na inspectie | Toelagen geweigerd na inspectie |
|-------------|-----------------------------------|--|---|--|
| PSA | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| SFGE | 56.769,06 € | 51.476,78 € | 51.476,78 € | 0,00 € |
| GPMI | 23.859,65 € | 18.229,30 € | 18.229,30 € | 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 | Vershil boekhouding en aangifte in Uniek Verslag | Toelagen geweigerd na inspectie |
|-------------|---|------------------------------------|---|---|--|
| PSA | 5.250,66 € | 5.125,50 € | 9.667,78 € | 4.417,12 € | 0,00 € |
| SFGE | 2.883,40 € | 2.819,18 € | 22.066,64 € | 19.183,24 € | 0,00 € |
| GPMI | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |

De in het Uniek Jaarverslag ingediende kosten werden boekhoudkundig 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 | 5.125,50 € | 3.099,61 € | 20 | 0,00 € |
| SFGE | 2.819,18 € | 2.883,40 € | 8 | 0,00 € |
| GPMI | 0,00 € | 0,00 € | 0 | 0,00 € |

Enkele middelen werd onvoldoende verantwoord met een terugvordering op de verstrekte toelagen als gevolg. Dit wegens de aanwezigheden volgens de deelnemerslijst.

6. Conclusie

Hieronder vindt u een overzicht van de subsidies die moeten worden teruggevorderd na deze controle:

| | Personeelskosten | Boekhouding | Individuele steunen | Totaal |
|-------------|-------------------------|--------------------|----------------------------|---------------|
| PSA | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| SFGE | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| GPMI | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |

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

Alle nog openstaande knipperlichten verstuurd in de periode 2017-2019 werden gecontroleerd.

Volgende elementen werden nagekeken voor de gecontroleerde knipperlichten met

- *Feedbackcode 1 'de formulieren zullen binnen de 30 dagen bezorgd worden'*: er werd nagegaan of deze knipperlichten intussen al dan niet werden opgelost en zo niet, werd de reden van niet verwerking nagegaan.
- *Feedbackcode 2 'terugvordering ingeleid, bij ontvangst zullen de nodige formulieren bezorgd worden'*: er werd nagegaan of er wel degelijk een terugvordering werd beslist en geboekt door het OCMW.
- *Feedbackcode 3 'beslissing genomen tot gedeeltelijke of niet recuperatie'*: de reden van niet of gedeeltelijke recuperatie wordt nagegaan.
- *Feedbackcode 4 'terugvordering ingediend voor de verkeerde periode'*: er wordt nagegaan hoe de terugvordering werd doorgegeven en wat er fout gelopen is.
- *Voor de knipperlichten met feedbackcode 110 tot 190 werd aan de hand van bewijsstukken nagegaan of de doorgegeven feedbackcodes correct waren.*

De resultaten per gecontroleerd knipperlicht vindt u in controletabel 8 van dit verslag.

CONCLUSIE

Uit de controle blijkt dat de door het OCMW toegekende feedbackcodes niet steeds correct waren en/of dat er voor meerdere knipperlichten nog geen code werd toegekend door uw OCMW. Dit kan erop wijzen dat

- De feedbackcodes verkeerd werden geïnterpreteerd of toegepast door uw medewerkers.
- De formulieren voor het aanvragen van subsidies foutief worden ingevuld door uw medewerkers.
- Er weinig of geen opvolging is van de KSZ-stromen door uw medewerkers.
- Er weinig of geen opvolging is van de knipperlichten die maandelijks naar uw Centrum worden verzonden.
- Er geen opvolging is van de halfjaarlijkse feedbacklijsten die naar uw Centrum worden verstuurd.

Voor verschillende dossiers werden in controletabel 8 richtlijnen/aanbevelingen geformuleerd. Hiermee dient er rekening gehouden te worden bij de behandeling van de knipperlichten die in de toekomst worden verzonden.

Voor bepaalde dossiers wordt het foutief formulier dat aanleiding gaf tot een knipperlicht geheel of gedeeltelijk door onze diensten geannuleerd. De toelage voor het formulier met knipperlicht wordt dus ingehouden. Indien er in deze dossiers nog recht is op subsidies dienen de formulieren conform de richtlijnen in controletabel 8 opnieuw ingediend te worden om de resterende toelage te ontvangen.

Deze rechtzettingen dienen te gebeuren binnen de 3 maand na ontvangst van het rapport. Daarna is het niet meer mogelijk om nog formulieren DI (wet 02/04/1965) of formulieren B (wet 26/05/2002) voor de gecontroleerde periode 2018-2019 in te dienen. **De POD MI sluit de deze jaren immers af, waardoor het verkrijgen van toelagen enkel nog mogelijk is bij veroordelingen bij vonnis.**