



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
Rijkevorsel
Prinsenpad 27
2310 Rijkevorsel

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): 5

Uw kenmerk:

Ons kenmerk: Rijkevorsel/W65B-RMID-RMIB-UJV-KNI/2021

Betreft: Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum tussen 20/04/2021 en 3/05/2021.

Dit inspectieverslag bestaat uit drie delen:

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

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

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



I. INLEIDING

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

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

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

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

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

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

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

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

2. INSPECTIES

	Omschrijving	Jaar	Bijlage
1	Wet van 02/04/1965: controle van de medische kosten	Geen controle uitgevoerd	
2	Wet van 02/04/1965: boekhoudkundige controle	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	
6	Controle van het Uniek Jaarverslag	2019	Bijlage 6: Controle van het Uniek Jaarverslag
7	De behandeling van de knipperlichten	2017-2019	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 betreffende de voorbereidingen van de inspecties werd via mail aan uw OCMW gestuurd op 11/03/2021.

Bij aanvang van de inspecties waren alle gevraagde stukken.
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, boekhoudkundige controle
Voor de gecontroleerde periode had het OCMW nog slechts één betoelaagd dossier. Hierbij werden er geen verschillen vastgesteld.
Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers

De gecontroleerde sociale verslagen waren uitgebreid en concreet, de wettelijke termijnen worden gerespecteerd, de beslissingen zijn meestal correct geformuleerd en de aangifte naar de POD MI is conform de inhoud van de dossiers.

Opmerkingen die al tijdens de vorige inspectie zijn gemaakt:

- Sociale balans: vaak niet gedateerd;
- GPMI: het wordt aanbevolen GPMI's af te sluiten voor de duur van het traject (algemeen GPMI) , of voor de duur van de studies (studenten). Het betalen van het leefloon mag niet vermeld worden in het GPMI;
- Verklaring machtiging aan het OCMW voor het opvragen van bezittingen: de inhoud van dit document kan opgenomen worden bij het onderdeel D. Machtiging gegeven door aanvrager van het intakedocument;
Bijkomend kan er gesteld worden dat er momenteel aan de cliënt wordt gevraagd om zeer veel documenten te ondertekenen. Dit moet vereenvoudigd worden;
- de kennisgevingsbrieven zijn onpersoonlijk en administratief/ambtelijk geformuleerd ("Artikel ... met ingang van ... het RMI voor de heer NAAM wonende te ... stop te zetten ..."). De kennisgeving betreft eerder het versturen van de notulen dan een persoonlijk geformuleerde leesbare brief. Het wordt aanbevolen de kennisgevingen persoonlijker en minder administratief te formuleren, zonder ze daarom inhoudelijk te veranderen wat betreft vermelde gegevens.
Bijkomend kan gesteld worden dat de kennisgevingen hierdoor zelfs ondoorzichtig worden, dat met andere woorden de voornaamste boodschap van de brief verloren gaat (zoals op welk bedrag heeft betrokkene recht, of welk bedrag moet betrokkene terugbetalen). Er wordt met aandrang gevraagd hier werk van te maken.

Aan de volgende opmerking moet prioritair gevolg gegeven worden:

Er mogen geen extra voorwaarden gekoppeld worden aan het Recht op Maatschappelijk Integratie.

Van zodra iemand aan de zes wettelijke toekenningsvoorwaarden voldoet wordt het Recht op Maatschappelijke Integratie geopend. Het is het laatste vangnet voor personen die op geen andere uitkeringen of inkomsten beroep kunnen doen. Bijkomende voorwaarden toevoegen aan de beslissing tot toekenning zoals het verplicht stellen van bijvoorbeeld vrijwilligerswerk of zich verplicht elke dag komen aanmelden bij het OCMW is niet toegelaten. Bij een toekomstige controle is het mogelijk dat er dan extra dossiers opgevraagd worden ter controle.

In het GPMI kunnen wel afspraken gemaakt worden, maar dit zijn wederzijdse afspraken en hebben geen impact op het toegekende recht. De basis voor het GPMI is de sociale balans, waarbij de cliënt ook aangeeft wat voor hem/haar belangrijk is. In hetzelfde licht mag het GPMI nooit als een sanctioneringsinstrument bekeken worden, het is en blijft een begeleidingsinstrument.

De Raad mag volgens de wet het algemeen kader scheppen betreffende het GPMI (interne afspraken goedkeuren zoals wanneer wordt billijkheid om gezondheidsredenen ingeroepen, hoeveel vakantiewerk dient een student te doen, wanneer wordt de billijkheid herbekeken, wat doen met alleenstaande moeders met kinderlast (bijvoorbeeld niet in eerste plaats kijken naar tewerkstelling, ...), maar de concrete en finale invulling van het begeleidingstraject gebeurd door de maatschappelijk werker en de gerechtigde

Het is tevens de taak van het OCMW om de begunstigde bij beslissingen in het nadeel van de cliënt deze te wijzen op zijn/haar rechten en beroepsmogelijkheden. Deze moeten opgenomen zijn in de kennisgeving van de beslissing.

Daarnaast deden er zich enkele administratieve problemen voor bij de registratie en de verwerking van de GPMI's. Om recht te hebben op de bijzondere toelage moet het GPMI en alles daarrond voldoen aan een aantal vereisten, zoals:

- (1) juridisch: ondertekening door minstens de twee partijen en vermelding van een geldigheidsduur
- (2) inhoudelijk: concrete engagementen vanwege gerechtigde en OCMW, zo veel mogelijk gestoeld op de resultaten van de sociale balans; specifiek voor studenten ook de opname van de verplichte vermeldingen zoals voorzien door het KB betreffende het RMI;
- (3) drie formele evaluaties per jaar;
- (4) toelage-verlenging na een jaar: motivering en beslissing;
- (5) Aanwezigheid sociale balans

Wat betreft (1) en (3) waren niet alle gecontroleerde dossiers in orde, met terugvordering van de extra toelage in deze dossiers tot gevolg.

Het uitstellen van een beslissing is onwettelijk. De wetgeving voorziet enkel in een toekenning of een weigering binnen de 30 dagen na de aanvraag. Indien een aanvrager aan alle toekenningsvoorwaarden betreffende het RMI voldoet is er recht op leefloon. Het nog niet kunnen afronden van bijvoorbeeld het onderzoek naar de onderhoudsplicht van de ouders speelt in dat opzicht geen rol.

Het BCSD beslist bijna steeds om het onderzoek naar de onderhoudsplicht op te starten naar de ouders van de RMI gerechtigden met het studentenstatuut. In bepaalde gevallen kan het echter in het voordeel van de gerechtigde zijn om een vrijstelling van de verhaalplicht op de onderhoudsplichtigen omwille van billijkheid in te roepen alvorens het onderzoek wordt gestart, om moeilijke relaties bijvoorbeeld niet nog meer te schaden.

Om willekeur te vermijden kan het OCMW concrete interne richtlijnen ter precisering van de wettelijke argumenten opstellen waarbinnen de verhaalplicht op de onderhoudsplichtigen wordt vrijgesteld of niet, daarna kan nog steeds beslist worden om een vrijstelling toe te kennen op basis van individuele elementen in het dossier. Deze vrijstellingen dienen steeds gemotiveerd te zijn in de kennisgeving van de beslissing en/of het sociaal verslag (indien het gevoelige informatie betreft).

Het is niet de bedoeling dat het onderzoek betreffende de onderhoudsplicht volledig is afgerond alvorens er een beslissing tot toekenning kan genomen worden.

Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle

Er is een gering verschil van 0,80% in het nadeel van het OCMW (eventueel te weinig ontvangen) tussen de netto uitgaven van het OCMW en de netto betoelaging door de POD MI.

Dit duidt op een goede opvolging van de RMI-subsidies. De effectief geïnde terugvorderingen worden ook meestal correct aangegeven aan de POD MI. Het OCMW blijft zijn goede werking hieromtrent voortzetten, wat een positieve vaststelling is.

Uniek Jaarverslag

Algemeen

Personeelskosten: de ingediende personeelskosten konden weliswaar voldoende verantwoord worden, maar het aantal opgegeven personeelsleden was beperkt en de helft hiervan ontving ook toelagen sociale/fiscale Maribel. Het is aangewezen voor SFGE en GPMI alle personeelsleden te vermelden die werkzaam in deze domeinen. Hierbij moet ook gelet worden dat er geen overlapping is met ingediende personeelskosten voor dossiers RMI.

Beslissing & boeking: indien een tussenkomst geboekt wordt in het jaar van betoelaging, maar de beslissing wordt in het daaropvolgende jaar pas getroffen, dan is de boeking feitelijk juridisch niet gedekt op het moment van inboeking. Het tijdstip van inboeking bepaalt het jaar waarin de kosten aangegeven moeten worden. Bij een volgende controle kan de inspectie toelagen hiervoor terugvorderen.

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. Het voorziene budget werd volledig besteed.

Het wordt aanbevolen het betaalbewijs aan de leverancier bij het dossier te voegen (bijvoorbeeld betaling door de begunstigde aan de leverancier van schoolboeken).

Courante medische zorgen vallen buiten het toepassingsgebied van dit Fonds. Ziekenhuiskosten, dokterskosten, tandartskosten, medicijnen, ... kunnen niet ingediend worden. Paramedische kosten, zoals diëtist, ergotherapeut, audioloog, logopedist, podoloog wel, evenals tussenkomst in de aankoop van (para)medisch materiaal dat niet wordt terugbetaald door het ziekenfonds of door een andere instelling (bril, hoorapparaten of tandprothesen).

Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE)

Het voorziene budget werd besteed overeenkomstig de geldende wetgeving. Elke beslissing tot tussenkomst moet wel voorafgegaan worden door een sociaal verslag waaruit de schuldproblematiek blijkt. Bij een volgende controle heeft afwezigheid van een officieel sociaal verslag terugvordering van de subsidie tot gevolg.

Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke Integratie (GPMI)

Indien er kosten ingediend worden voor rekening van de cliënten met een GPMI, dan is het aangewezen dat het GPMI duidelijk vermeld welke kosten kunnen betaald worden door het OCMW. Is deze link niet duidelijk, dan is het aangewezen de tussenkomsten in te dekken via een beslissing van het BCSD.

De behandeling van de knipperlichten

Er zijn voor de periode 2017-2019 geen openstaande knipperlichten meer. Dit wijst mogelijk op een goede opvolging en kennis van de formulieren.

5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

5.1 Evolutie ten opzichte van eerdere controles

Wat betreft de RMI-dossiers heeft het OCMW rekening gehouden met enkele eerder geformuleerde opmerkingen (huisbezoeken, KSZ-stromen), maar met andere opmerkingen nog niet (zoals de formulering van de kennisgeving). Bovendien moet er prioritair voor gezorgd worden dat de rechten van de cliënten beschermd worden, in die zin dat er geen extra voorwaarden aan het RMI mogen gekoppeld worden.

Wat betreft de overige controles zet het OCMW de goede werking verder.

5.2 Debriefing

De debriefing gebeurde digitaal in aanwezigheid van de sociale dienst en de administratie van het OCMW. Dit gebeurde in een constructieve sfeer, waarbij het OCMW zich kon vinden in de geformuleerde opmerkingen.

6. CONCLUSIES

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

Te weinig ontvangen toelagen

Controle	Gecontroleerde Periode	Eventueel te weinig ontvangen	Terugvorderings-procedure
Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle	2017-2019	Zie bijlage 4	Uit te voeren door uw diensten

Te veel ontvangen toelagen

Controle	Periode	Terugvordering	Terugvorderings-procedure	Terugvorderings-periode
Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers	Jaar 2020	Cf. bijlage nr. 3	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
Uniek Jaarverslag PSA	Jaar 2019	€224,30	Door onze diensten	Via een vordering tot terugbetaling die u zal ontvangen

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 01/01/2017 TOT 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

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

Analyse van de ontvangsten

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

CONCLUSIES

Dankzij de uitstekende opvolging van dossiers door uw diensten, werden er geen verschillen vastgesteld tussen de cijfers in de boekhouding van uw OCMW en de toelagen die toegekend werden door de POD MI. Naar 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.

1. ALGEMENE ANALYSE VAN DE PROCEDURE

Dit is de procedure die toegepast dient te worden in het kader van de wet:

- Inschrijving van de aanvragen in een register;
- Afleveren van een ontvangstbewijs;
- Opstellen van een aanvraagformulier;
- Aanwezigheid van bewijsstukken;
- Sociaal onderzoek van een maatschappelijk werker om na te gaan wat de situatie van de aanvrager is op het ogenblik van de indiening van de aanvraag;
- Beslissing van de Raad voor Maatschappelijk Welzijn binnen de 30 dagen volgend op de aanvraag + kennisgeving aan de betrokkene binnen de 8 dagen.
- Opmaak GPMI binnen de 3 maand na de eerste toekenningsbeslissing

De inspecteur stelt vast dat de procedure soms niet correct werd toegepast met betrekking tot de volgende elementen:

- de beslissingen (het treffen van “uitstelbeslissingen” en het treffen van “extra voorwaarden”);

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

De dossiers waarvoor *bijkomende informatie* ingescand per mail moeten worden bezorgd aan de inspecteur voor het einde van de maand volgend op de ontvangst van dit verslag zijn weergegeven in Controletabel 3.

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

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 (55%)	157.968,23 €	€ 13.287,94
Project individuele integratie (70%-75%):		€ 120,25
Persoon nt. ingeschr. RR(100%)	€ 45.861,00	€ 1.093,44
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 1.654,20	
Installatiepremie RMI (100%)	€ 3.537,07	
Regularisaties m.b.t. jaren voorafgaand aan controleperiode	-€ 5.616,48	-€ 20,48
2018		
Leefloon (55%)	€ 201.400,20	€ 52.545,83
Persoon nt. ingeschr. RR(100%)	€ 62.771,04	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 4.534,78	
Installatiepremie RMI (100%)	€ 2.485,09	
Project individuele integratie (70%-75%):		€ 1.607,16
2019		
Leefloon (55%)	€ 122.230,46	€ 41.683,63
Persoon nt. ingeschr. RR(100%)	€ 70.439,16	€ 513,72
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 10.411,36	€ 1.821,04
Installatiepremie RMI (100%)	€ 5.019,28	€ 892,70
Regularisaties 2020 m.b.t. controleperiode	€ 5.270,82	€ 1.121,78
Regularisaties 2021 (tem 3/2021) m.b.t. controleperiode	€ 0,00	0,00 €
TOTAAL	€ 687.966,21	€ 114.667,01

Totaal van de netto-uitgaven die door de POD gesubsidieerd worden voor de gecontroleerde periode:
 €687.966,21 – €114.667,01 = €573.299,20.

1.2 Cijfers volgens de rekeningen van het OCMW

2017	Uitgaven	Ontvangsten
Leefloon (50% - 65%)	157.999,17 €	14.682,19 €
Persoon nt. ingeschr. RR(100%)	43.306,38 €	
Installatiepremie RMI (100%)	8.902,42 €	
Project individuele integratie (70%):	340,00 €	
2018		
Leefloon (50% - 65%)	204.767,99 €	56.496,78 €
Persoon nt. ingeschr. RR(100%)	55.329,44 €	
Installatiepremie RMI (100%)	12.340,43 €	
2019		
Leefloon (50% - 65%)	122.300,58 €	44.292,78 €
Persoon nt. ingeschr. RR(100%)	70.828,19 €	
Installatiepremie RMI (100%)	17.251,68 €	
TOTAAL	€ 693.366,28	€ 115.471,75

Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW voor de gecontroleerde periode:
€693.366,28 - €115.471,75 = €577.894,53.

1.3 Vergelijking van de totalen

Periode 2017-2019	
Totaal van de netto-uitgaven van de POD MI (in EUR)	€573.299,20
Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW (in EUR)	€577.894,53
Vershil (in EUR)	€4.595,33
Foutenmarge = (verschil/netto-uitgaven POD MI) x 100 (in %)	0,80%
Eventueel te weinig ontvangen toelagen aan 55% (in EUR)	€2.527,43

Dit betekent dat uw OCMW eventueel te weinig toelage heeft ontvangen voor een bedrag van €4.595,33 (aan 100%).

Dit verschil betekent een foutenmarge van 0,80% ten opzichte van de door de staat gesubsidieerde netto-uitgaven: $(4.595,33/573.299,20) * 100 = 0,80\%$.

2. CONCLUSIE

Uw OCMW heeft eventueel te weinig subsidie ontvangen voor een bedrag van €4.595,33 (aan 100%).

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. Nadien is het niet meer mogelijk om subsidieaanvragen (formulier B) in te dienen voor de betreffende jaren.

Om te weten of er nog een eventueel recht geldt voor de inning van dit bedrag en hoe u dit recht kunt laten gelden, kunt u contact opnemen met onze Frontoffice vraag@mi-is.be of tel. 02/508.85.85) om zo een lijst te krijgen van de formulieren die geweigerd werden (en uitleg over de foutieve codes). Deze documenten zullen u per mail bezorgd worden.

BIJLAGE 6

CONTROLE VAN DE SUBSIDIES TOEGEKEND VIA HET UNIEK VERSLAG – JAAR 2019

Deze controle gaat na of de aangifte van het Uniek Jaarverslag correct verliep, en dit zowel voor de financiële als inhoudelijke aspecten.

De materies die aan bod komen zijn:

- Subsidie Participatie en Sociale Activering (PSA)
- Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE)
- Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke Integratie (GPMI)

I. Kruising van de personeelskosten

Voorafgaand aan de inspectie werd een kruising van de NISS uitgevoerd die werden aangegeven in de personeelskosten met betrekking tot de wet van 26/05/2002, de subsidie voor de sociale participatie en activering, het sociaal fonds voor gas en elektriciteit en de GPMI-subsidie.

Vanuit deze kruising kan worden 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 €	4.590,00 €	4.590,00 €	4.590,00 €	4.590,00 €
SFGE	33.202,87 €	1.754,16 €	34.957,03 €	27.492,55 €	27.492,55 €
GPMI	10.101,48 €	278,30 €	10.379,78 €	9.124,91 €	9.124,91 €

3. Controle van de betaalde personeelskosten

	Gevraagde personeelskosten	Effectief betaalde personeelskosten	Toelagen aanvaard na inspectie	Toelagen geweigerd na inspectie
PSA	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
SFGE	33.202,87 €	25.738,39 €	25.738,39 €	0,00 €
GPMI	10.101,48 €	8.846,61 €	8.846,61 €	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	4.590,00 €	4.590,00 €	4.586,70 €	3,30 €	3,30 €
SFGE	1.754,16 €	1.754,16 €	1.754,16 €	0,00 €	0,00 €
GPMI	278,30 €	278,30 €	278,30 €	0,00 €	0,00 €

De gevraagde toelagen voor PSA werden boekhoudkundig niet volledig correct verantwoord.

5. Controle van de individuele steunen en collectieve modules

	Effectief betoelaagde tussenkomsten	Bedrag van de gecontroleerde steekproef	Aantal gecontroleerde dossiers	Toelagen geweigerd na inspectie
PSA	4.590,00 €	1.707,54 €	15	221,00 €
SFGE	1.754,16 €	890,16 €	10	0,00 €
GPMI	278,30 €	278,30 €	1	0,00 €

De gevraagde middelen PSA werden onvoldoende verantwoord met een terugvordering op de verstrekte toelagen als gevolg. Dit wegens een ontbrekend betaalbewijs en een activiteit die niet tot het toepassingsgebied van dit Fonds behoort.

6. Conclusie

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

	Personeelskosten	Boekhouding	Andere middelen	Totaal
PSA	0,00 €	3,30 €	221,00 €	224,30 €
SFGE	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GPMI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

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

BIJLAGE 7
CONTROLE KNIPPERLICHTEN - PERIODE 2017 - 2019

Er zijn voor de periode 2017-2019 geen openstaande knipperlichten meer. Dit wijst op een goede opvolging en kennis van de formulieren.