



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 OCMW
van Roeselare

Gasthuisstraat 10
8800 Roeselare

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): 8

Uw kenmerk:

Ons kenmerk:

Roeselare/W65M-W65B-RMID-RMIB-SCP-SFGE-KNI-GPMI/2019

Betreft: Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum op 31/1
4 en 28/2, 1, 6, 14, 18, 20 en 22/3, 1 en 3/4/2019.

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	2014-2015	Bijlage 1: controle van de medische bewijsstukken
2	Wet van 02/04/1965: boekhoudkundige controle	2015-2016	Bijlage 2: controle toelagen, Wet 02/04/65
3	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: controle van de sociale dossiers	2018	Bijlage 3: controle van de sociale dossiers, Wet van 26/05/2002
4	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2012: boekhoudkundige controle	2014-2016	Bijlage 4: controle van de toelagen, Wet van 26/05/2002
5	Stookoliefonds (verwarmingstoelage)	Geen controle uitgevoerd	Bijlage 5: controle van het stookoliefonds
6	Fonds voor Participatie en Sociale Activering	2017	Bijlage 6: controle van de subsidies Fonds Participatie en Sociale Activering
7	Sociaal Gas- en Elektriciteitsfonds	2017	Bijlage 7: controle van de Energiefonds-subsidies, Wet 04/09/2002
8	De behandeling van de knipperlichten	2015-2016	Bijlage 8: Controle van de knipperlichten
9	Uniek verslag GPMI	2017	Bijlage 9: controle van de specifieke toelagen GPMI

U vindt een gedetailleerde beschrijving van de uitgevoerde controles in de bijlagen van deze brief.

3. VOORBEREIDING EN VERLOOP VAN DE INSPECTIE

De inspecteur heeft de bewijsstukken ontvangen die per mail aan uw OCMW gevraagd werden om de controle op een correcte manier te kunnen voorbereiden. 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 onderstaande tabel(len) geven een overzicht van de vaststellingen en de aanbevelingen per gecontroleerde materie.

In deze rooster wordt een samenvatting gegeven van de belangrijkste opmerkingen.

Deze hebben betrekking op het naleven van de regelgeving en/of de procedures en of goede praktijken. De gedetailleerde informatie per dossier vindt u in de controleroosters bijgevoegd bij het verslag.

De hieronder geformuleerde opmerkingen en aanbevelingen dienen in acht genomen te worden.

Wet van 02/04/1965, controle medische kosten

Administratieve controle facturen:

Uw OCMW volgt de terugbetalingsregels voor de meerderheid van de gecontroleerde facturen correct op.

Wij vragen wel aandacht voor volgende zaken (waar er fouten vastgesteld werden):

Prestaties zonder Rizivnomenclatuurnummer of beginnend met een 8 of 9 worden niet terugbetaald.

De remgelden voor personen die beschikken over een inkomen gelijk of groter dan het equivalent leefloon worden niet terugbetaald door de staat (dit is van toepassing voor de medische en farmaceutische kosten en voor de ambulante zorgen in een verplegingsinstelling).

Er werden verscheidene dubbele aangiftes vastgesteld (factuur 2x aangegeven en betoelaagd, soms ook dubbel betaald aan de zorgverstrekker)

Attesten dringende medische hulp: er dient een afzonderlijk attest dringende medische hulp opgemaakt te worden (afzonderlijk van het medisch getuigschrift, zoniet kan bijna niet opgemaakt worden wie deze vermelding erbij schreef) Dit attest DMH wordt steeds gedateerd en ondertekend door een geneesheer. Voor medicijnen worden geen attesten aanvaard die ondertekend worden door de apotheker.

Als er op het moment van de controle ter plaatse geen attest kan voorgelegd worden, worden de kosten teruggevorderd door de inspectie. Als het OCMW binnen de 30 dagen volgend op de controle echter nog een attest (of duplicaat) kan voorleggen dat kan gekoppeld worden aan de factuur, dan wordt dit attest aanvaard, tenzij dit attest opgemaakt werd na de inspectiedatum bij het OCMW of tenzij dit attest geen opmaakdatum omvat.

Individuele sociale dossiers:

Het was positief vast te stellen dat er voor alle opgevraagde dossiers sociale verslagen aanwezig waren.

Er wordt net zoals bij voorgaande controles vastgesteld dat de verslagen van de gecontroleerde periode nog steeds qua inhoud summier zijn, vooral mbt de sociale leefsituatie. Vaak zijn het standaardzinnen die we in elk verslag terugvinden, waardoor we de indruk hebben dat alle dossiers identiek zijn en dat er over de jaren heen geen enkel nieuw element wordt toegevoegd.

Ook de historiek die bij ieder verslag volledig wordt herhaald is niet nodig, een korte en bondige beschrijving is voldoende, de huidige toestand bij opmaak verslag is het belangrijkste.

De mutaties en/of consultaties van de KSZ-stromen worden goed opgevolgd door het OCMW.

Een vast onderdeel van het sociaal onderzoek zijn de inkomsten: de gezinsinkomsten moeten opgenomen worden in het verslag (bedragen) : dit heeft namelijk een invloed op de beslissing over het al dan niet ten laste nemen van de remgelden van de medische kosten.

In 2 dossiers werd geen correcte beslissing genomen. Hierdoor bevat de medische kaart ook niet de juiste gegevens waardoor remgelden betaald werden door het HZIV; deze

worden teruggevorderd.

Beslissing –Kennisgeving- Mediprima :

Een voorbeeld van een alomvattende formulering van een kennisgeving zou kunnen zijn:

“Vanaf dd/mm/yy neemt het OCMW de medische en farmaceutische kosten ten laste volgens de regels van de ziekteverzekering (inclusief/exclusief remgeld (*schrappen wat niet past*)). Het OCMW levert tevens een medische kaart af voor de kosten in een verplegingsinstelling (zoals een ziekenhuis). Ten laatste binnen drie maanden/binnen een jaar (*schrappen wat niet past*) kan deze beslissing herzien worden.”

Andere medische kosten die het OCMW op eigen budget wil betalen kunnen in voorkomend geval ook vermeld worden in deze kennisgeving.

Het OCMW gebruikt ondertussen een nieuwe template voor het sociaal verslag.

Ook hier vinden we nog veel standaardzinnen in terug : probeer dit te vermijden. Ieder dossier is uniek en bevat specifieke elementen. (Een sociaal verslag is geen aanvinken van mogelijke zinnestukjes die op de persoon van toepassing zijn)

Voorbeeld: Indien het onderzoek naar een borgsteller niet dient uitgevoerd te worden omwille van het feit dat betrokkene een lopende asielaanvraag heeft of omdat betrokkene niet afkomstig is van een visumplichtig land: gelieve dan niet te noteren dat er geen borgsteller is, maar noteer dan de reden waarom het onderzoek niet nodig is.

Indien het onderzoek naar de borg nodig is , noteer dan bv in het verslag dat de mail werd verstuurd of indien men reeds antwoord heeft: noteer duidelijk dat DVZ bevestigd heeft dat er geen of een borgsteller is. Dit moet steeds gestaafd worden met bewijsstukken in het dossier)

Het is positief dat het huisbezoek werd opgenomen met een korte bondige beschrijving.

Dit nieuwe verslag zal bij volgende controles verder beoordeeld worden adhv individuele dossiers.

Wij verwijzen hierbij naar de omzendbrief van 14/3/2014 waarin de minimale voorwaarden van het sociaal onderzoek worden verduidelijkt.

Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle

Uit de controle is een minimaal verschil gebleken: in 4 dossiers was er een teveel ontvangen toelage, in 4 dossiers werd een te weinig ontvangen toelage vastgesteld. Over het algemeen is er een goede opvolging van de staatstoelagen.

Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers

Uit de controle en de besprekingen nadien kunnen we vaststellen dat uw team zich intensief en constructief inzet om zowel het sociale als het administratieve luik van de dossiers RMI correct uit te voeren.

Uit de controle zijn wel belangrijke elementen gebleken die voor verbetering vatbaar zijn:

Kennisgeving: in veel gevallen zijn de kennisgevingen niet leesbaar omdat ze oa elementen bevatten die overbodig zijn en of niet relevant voor de begunstigde . Zo hoeft alle informatie die betrekking heeft op het aanvragen van de staatstoelagen niet in de kennisgeving te staan. Het aanvragen van de staatstoelagen staat geheel los van de beslissing tot al dan niet toekenning van het RMI.

Een kennisgeving van de beslissing moet in de eerste plaats verstaanbaar zijn voor de betrokkene. Deze opmerking werd al bij verschillende inspecties doorgegeven aan het

OCMW.

Huisbezoek: in een aantal dossiers werd vastgesteld dat het jaarlijks huisbezoek niet werd uitgevoerd.

Er werd in een aantal dossiers een foutieve toepassing opgemerkt mbt het in rekening brengen van de kinderbijslag:

De gezinsbijslag ten voordele van de (minderjarige en meerderjarige) kinderen valt onder de vrijgestelde bestaansmiddelen opgesomd in art 22 van het Algemeen Reglement. Deze mag enkel in rekening gebracht worden als bestaansmiddelen bij de berekening van het leefloon wanneer de betrokkene de bijslag zelf te zijnen gunste ontvangt. Bewijsstukken hiervan dienen in het dossier aanwezig te zijn.

Wij vragen een onmiddellijke aanpassing van uw werkwijze; zoniet zullen de toelagen voor de dossiers die niet conform de wettelijke bepalingen werden berekend bij toekomstige controles teruggevorderd worden.

Automatisch sparen voor daklozen:

Tijdens de controle werd vastgesteld dat het OCMW in dossiers van daklozen systematisch een deel van het bedrag leefloon niet uitbetaald aan de betrokkene, maar dit saldo opspaat ter betaling van een huurwaarborg wanneer betrokkene een woning zou vinden.

Art 23 §1 van de wet is duidelijk inzake de betalingen van het leefloon:

“ De eerste betaling van het leefloon geschiedt binnen de vijftien dagen van de beslissing;

...

De andere betalingen geschieden per week, per veertien dagen of per maand naar keuze van het centrum, zoals bepaald in de beslissing.”

De wet voorziet in geen enkel geval een mogelijkheid voor het OCMW om het volledige bedrag niet uit te betalen zoals bepaald in de beslissing. Ook wanneer betrokkene in budgetbeheer is bij het OCMW, en hij aldus zijn goedkeuring gegeven heeft dat het OCMW hem zal helpen bij zijn financieel beheer, kan het OCMW niet op eigen initiatief beslissen om een deel van het leefloon te sparen, noch kan het dit spaarsysteem veralgemenen naar alle daklozen, en nog veel minder mag het OCMW de toekomstige bestemming van de spaarsom bepalen.

Het leefloon is een recht van de begunstigde en de begunstigde mag vrij beschikken over het gehele bedrag. Het OCMW kan enkel de periodiciteit van de uitbetalingen bepalen.

Tijdens deze controle is vastgesteld dat de nieuwe GPMI-wetgeving niet op een correcte manier wordt toegepast.

Mbt:

- Sociale balans: Er werd vastgesteld dat de sociale balans ontbreekt in de dossiers. (ook voor studenten moet er een sociale balans opgemaakt worden).

De Omzendbrief van 12/10/2016 betreffende het GPMI vermeldt: “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.

Op basis van de sociale balans (hierbij aandacht hebbend voor verschillende levensdomeinen, niet enkel tewerkstelling) kan een GPMI opgemaakt worden met voldoende persoonlijke toetsen zodat er werk op maat kan afgeleverd worden. Middels

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 prioriteiten vastgelegd in het GPMI vormen de basis voor de evaluaties. Indien nodig moet het GPMI aangepast worden. Deze aanpassing van het GPMI kan als bijlage bij het GPMI gevoegd worden of er kan een nieuw GPMI opgemaakt worden.

Deze SB kan onder de vorm van een apart document of als een onderdeel van het sociaal verslag. Voor de opmaak van het GPMI en aldus opmaak sociale balans heeft het OCMW 3 maanden de tijd, indien het OCMW deze tijd optimaal wil benutten lijkt het aangewezen om te werken met een apart document, eerder dan het op te nemen in het eerste sociale verslag.

- GPMI-contract: de doelstellingen opgenomen in de contracten zijn eerder algemeen opgesteld. Naar de toekomst toe is het aangewezen enkel de afspraken op te nemen die op de begunstigde van toepassing zijn zodat wordt vermeden dat alle contracten identiek zijn. Een GPMI moet op maat van de begunstigde en op basis van de bevindingen van de sociale balans worden opgesteld. Er dient een duidelijke link te zijn tussen de bevindingen van de sociale balans en de engagementen in het GPMI. Het GPMI bevat steeds een stappenplan mbt hoe betrokkene de doelstellingen zal bereiken en wat de hulp van het OCMW hierbij zal zijn.

De engagementen van de betrokkene EN de engagementen van het OCMW dienen voldoende gedetailleerd omschreven te worden. Indien het OCMW als enige engagement het betalen van het leefloon aanhaalt is dit onvoldoende, dit is tevens geen engagement van het OCMW maar een wettelijke verplichting indien betrokkene aan alle voorwaarden van artikel 3 voldoet.

-GPMI-evaluaties: we vinden geen of onvoldoende geformaliseerde evaluaties terug in de dossiers. Het OCMW dient op regelmatige tijdstippen het GPMI te evalueren: 3 evaluaties per jaar waarvan 2 met een persoonlijk treffen. (in de meeste dossiers vonden we wel regelmatige contactmomenten waaruit de begeleiding werd afgeleid, dit werd bij deze controle aanvaard als bewijs evaluatie. Dit zal bij toekomstige controles niet langer aanvaard worden)

-verlenging GPMI: motivatie en beslissing:

Het is noodzakelijk dat het OCMW de aanvraag tot de bijzondere toelage – verlenging van 10% motiveert. Het kan dit doen naar aanleiding van een evaluatie. Deze motivatie moet alleszins schriftelijk gebeuren. Ze kan worden opgenomen in een afzonderlijk document of in de laatste evaluatie, maar dan moet er wel een afzonderlijke titel ‘motivatie’ vermeld worden.

Er moet op concrete wijze worden aangetoond dat de betrokkene ‘bijzonder verwijderd is van een maatschappelijke of socioprofessionele integratie’. Dit moet voor elk dossier specifiek gebeuren, rekening houdend met de specifieke omstandigheden van het dossier.

Deze motivatie moet worden opgesteld ten vroegste één maand voor het verstrijken van de periode waarvoor een bijzondere toelage – eerste toelage werd toegekend en ten laatste binnen de maand na het verstrijken van dezelfde periode.

In een aantal dossiers werd vastgesteld dat de verlenging of de motivatie voor de verlenging niet binnen de voorziene periode werd opgemaakt.

Voor een aantal lopende dossiers waarvoor de bijzondere toelage begeleiding GPMI werd gevraagd zal het OCMW een sociale balans en een aangepast GPMI opmaken, en deze doorsturen naar de inspecteur teneinde de bijzondere toelagen te kunnen behouden.

Wij adviseren u om onmiddellijk de nodige maatregelen te treffen ten einde in orde te zijn met de gewijzigde reglementering GPMI (die reeds ingevoerd werd miv 1/11/2016). Dossiers die bij een volgende inspectie niet voldoen aan bovenstaande voorwaarden ivm opmaak sociale balans, GPMI op maat en 3 geformaliseerde evaluaties zullen ook niet langer betoelaagd worden.

Er werd voor een aantal dossiers ook een te weinig ontvangen toelage vastgesteld (ontbrekende periodes of verschillende betoelagingspercentages). Deze dossiers werden aan uw diensten doorgegeven voor verder nazicht en eventuele rechtzetting.

Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle

Uit de analyse is een gering verschil vastgesteld. (Een eventueel te weinig ontvangen toelage). Dit gering verschil wijst op een goede administratieve opvolging van uw staatstoelagen.

Fonds voor Participatie en Sociale Activering

Uit de controle blijkt dat uw OCMW een ruim aanbod heeft aan activiteiten en dat de doelgroep vrij divergent is.

Uw OCMW respecteert de minimale en maximale percentages voor de verschillende beleidsdomeinen.

Ook de ingediende personeelskosten zijn voldoende om een aandeel van de subsidie te verantwoorden.

Het merendeel van de gecontroleerde activiteiten en begunstigden voldoen aan de wettelijke voorwaarden, toch werden enkele kosten geweigerd:

Er werden kosten ingediend voor personen die niet voldeden aan de doelgroep: zo werden kosten ingediend voor een illegaal gezin en bij het luik kinderarmoede vonden we paramedische kosten voor een meerderjarige.

Voor personen waarvoor niet kan aangetoond worden dat zij effectief gebruik maken van de OCMW-dienstverlening maar die enkel doorverwezen worden door een instantie (en waarvoor er geen enkel bewijsstuk afkomstig van het OCMW kan voorgelegd worden) , dient een sociaal verslag opgemaakt te worden dat tevens voorgelegd wordt aan de raad voor Maatschappelijk Welzijn. Dit kan best minimalistisch zijn, in de zin van “deze persoon is ons doorverwezen door instantie x of y met de volgende hulpvraag” en waarbij het OCMW deze doorverwijzing als voldoende acht om de nood/hulpvraag als terecht te beschouwen.

Sociaal Fonds voor Gas- en Elektriciteit

Gelieve bij de ingave in het uniek verslag de werkelijke uitgaven in te brengen in het uniek verslag en uw aangifte niet te beperken tot het subsidiebedrag (op voorwaarde dat de uitgaven voldoen aan de voorwaarden voor toekenning tussenkomst sociaal fonds).

Er werd een dubbele aangifte van 50€ vastgesteld.

Het energieloket is toegankelijk voor alle inwoners van Roeselare: Bij collectieve acties

waar een gemengd publiek is moet een verdeelsleutel toegepast worden op de kosten.

De behandeling van de knipperlichten

Bij de behandeling van de knipperlichten werd volgende vaststelling gedaan:
Foutieve berekening aanvullend (equivalent) leefloon bij inkomsten uit een regelmatig onderbroken tewerkstelling, bv het klassieke geval van interimarbeid of betrokkene werkt regelmatig elk weekend of betrokkene werkt afwisselend een week wel en een week niet. Deze opmerking werd ook bij een voorgaande controle reeds meegedeeld aan uw diensten, het is positief dat uw OCMW een aanpassing deed (in 2018), echter de verandering zal pas bij een volgende controle van de knipperlichten merkbaar zijn.

Bij de analyse van de knipperlichten werd vastgesteld dat het ocmw in het verleden (bij aanvang van het systeem) niet steeds de correcte motivatiecode toepaste, maar in de tussentijd werd dit bijgestuurd ; momenteel is er een uitstekende opvolging.

Na controle is vastgesteld dat de halfjaarlijkse lijsten correct worden behandeld en de toegekende feedbackcodes in overeenstemming zijn met de bewijsstukken/realiteit.

Uniek Jaarverslag GPMI

De ingediende personeelskosten en de andere uitgaven aan derden (opleiding en vorming maatschappelijk werkers) zijn voldoende om de GPMI-toelage te rechtvaardigen.

Wij merken hierbij echter wel op dat de opmaak van de sociale balans voorafgaand aan het GPMI en formaliseren van evaluaties een aandachtspunt is dat dringend moet aangepakt worden (zie opmerking controle RMI dossiers).

DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

Evolutie ten opzichte van eerdere controles

Voor de financiële controles werd een behoud van de goede werking van uw diensten vastgesteld.

Voor de RMI sociale dossiers is het positief op te merken dat het OCMW sinds 1/6/2018 de werkwijze ivm inkomsten uit onderbroken arbeid heeft aangepast, dit in toepassing van de algemene omzendbrief RMI.

Debriefing

Na de controles werd tijd gemaakt om de vaststellingen en aanbevelingen van de verscheidene controles met de afdelingshoofden te bespreken. Tijdens deze debriefing konden de personeelsleden van het OCMW ook bijkomende vragen stellen aan de inspecteur.

CONCLUSIE

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

1.1 Te weinig ontvangen toelagen

Controle	Gecontroleerde Periode	Eventueel te weinig ontvangen	Terugvorderings-procedure
Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle	2015-2016	Zie bijlage 2	Uit te voeren door uw diensten
Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers	2018	Zie bijlage 3	Uit te voeren door uw diensten

1.2 Te veel ontvangen toelagen

Controle	Periode	Terugvordering	Terugvorderings-procedure	Terugvorderings-periode
Wet van 02/04/1965, controle van de medische kosten	2014-2015	1564,11 €	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle	2015-2016	546,6 €	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers	Jaar 2018	Cf. bijlage nr. 3	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
Fonds voor Maatschappelijke Participatie en Sociale Activering	Jaar 2017	666,66 €	Door onze dienst Budget	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,

Rudi Crijs

BIJLAGE I

CONTROLE VAN DE MEDISCHE BEWIJSSTUKKEN IN HET KADER VAN DE WET VAN 2 APRIL 1965 EN VAN HET M.B. VAN 30 JANUARI 1995 VOOR DE PERIODE VAN 2014 T/M 2015

De controle werd uitgevoerd op twee niveaus:

- Een controle op de naleving van de wetgeving terzake via een steekproef van de individuele dossiers
- Een administratieve en financiële controle op een steekproef van de facturen,

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 verzekeraarheid 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 waarbij de kosten via de toepassing MEDIPRIMA werden aangevraagd

25 individuele dossiers werden gecontroleerd.

De inspecteur stelt vast dat de volgende elementen niet of niet altijd 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.

Er werd in totaal 31,38 € teruggevorderd.

2. ADMINSTRATIEVE 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 steeds op een correcte manier werden toegepast:

- administratieve juistheid van de aangiftes (in het bijzonder dubbele aangiftes);
- en naleving van de terugbetalingsregels van de ziekteverzekering en van de wet van 02/04/1965.

U vindt een gedetailleerde beschrijving van de fouten per ingediende kost in de controletabel IB.

3. FINANCIËLE CONTROLE

Extrapolatie van de financiële resultaten

Er werd voor deze controle geen extrapolatie van de financiële resultaten uitgevoerd.

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:

Kosten-type	Totaal steekproef (in €)	Subsidie totaal niet stratificatie-formulieren	Extrapolatie -factor	Extrapolatie-voorwaarden vervuld ?	Terugvordering voor extrapolatie (in €)	Terugvordering na extrapolatie (in €)
medl	8755,829102	87.293,33		NEE	169,83	Nvt
farl	4200,159668	39.898,90		NEE	98,45	Nvt
amb1	6153,61084	16.457,29		NEE	50,36	Nvt
hop1	29605,58008	29.605,58		NEE	73,52	Nvt
Totaal terugvordering:						392,16 €

Legende:

Med = medische kosten buiten zorginstelling.

Far = farmaceutische kosten buiten zorginstelling.

Amb = ambulante zorgen verstrekt in een zorginstelling.

Hosp = ziekenhuiskosten verstrekt in een zorginstelling

Het totaalbedrag van de terugvordering van de medische kosten na extrapolatie op basis van de steekproef bedraagt 392,16 €.

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 categorie (in €)	Totaal van de terugvordering stratificatie-formulieren
Med2	26.925,66 €	368,18 €
Far2	47.388,11 €	501,38 €
Amb2	23.223,61 €	/
Hosp2	48.782,68 €	271,01 €
TOTAAL terug te vorderen (in EUR)		1140,57 €

Het totaalbedrag van de terugvordering van de medische kosten die betrekking hebben op de stratificatie bedraagt 1140,57 €.

U vindt een gedetailleerde beschrijving van deze controle in controletabel 1B.

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 31,38 € (dossiers Mediprima)+ 392,16 € (steekproef) +1140,57 € (stratificatie) = 1564,11 € te veel aan toelagen ontvangen voor de gecontroleerde periode.

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

Naar aanleiding van de controle zullen de gecontroleerde jaren in onze informatica toepassing definitief afgesloten worden.

BIJLAGE 2
CONTROLE VAN DE SUBSIDIES TOEGEKEND IN HET KADER VAN DE WET VAN 02 APRIL
1965 – PERIODE VAN 2015 T/M 2016

Deze controle maakt een boekhoudkundige vergelijking van de uitgaven en terugvorderingen van de maatschappelijke steun waarvoor de Staat subsidies verstrekt. De verschillen tussen de daadwerkelijke betalingen en de toegekende subsidies worden opgespoord.

I DE FINANCIËLE RESULTATEN VAN DE CONTROLE

1.1 Analyse van de uitgaven

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

- Dat er te veel toelagen werden ontvangen 546,6 €
- en eventueel te weinig toelagen werden ontvangen.

U vindt hiervan een gedetailleerde beschrijving in controletabel 2 A en B

1.2 Analyse van de ontvangsten

Uit de controle die uitgevoerd werd op basis van uw boekhoudkundige stukken blijkt dat er een ontvangst dubbel werd doorgegeven naar de POD.

U vindt hiervan een gedetailleerde beschrijving in controletabel 2 C

Dit dossier zal door mijn diensten rechtgezet worden: I van de D formulieren zal op 0 € gezet worden.

2 CONCLUSIES

Voor de gecontroleerde periode heeft uw OCMW een te veel aan toelagen ontvangen van: 546,6 € (zie de controletabellen 2A en 2C).

De subsidies die overeen stemmen met de eventueel te weinig ontvangen toelagen (zie controletabellen B en E), 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). 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.

De POD MI sluit de gecontroleerde jaren tot en met 2016 af. Het verkrijgen van toelagen is, behoudens veroordelingen bij vonnis, niet meer mogelijk.

Voor de dossiers vermeld in controletabel 2B kan het OCMW nog correcties overmaken (formulieren D) tot het einde van de derde maand na ontvangst van dit schrijven.

BIJLAGE 3
CONTROLE VAN DE DOSSIERS MET BETREKKING TOT DE WET VAN 26/05/2002 INZAKE
HET RECHT OP MAATSCHAPPELIJKE INTEGRATIE, OVEREENKOMSTIG ART 57 VAN HET
KB VAN 11/07/2002 – JAAR 2016

De controle had betrekking op de volgende elementen:

- de analyse van de procedure die toegepast dient te worden in het kader van de wet van 26/05/2002;
- en de controle op de toepassing van de wetgeving op basis van een selectie van individuele dossiers.

1. ALGEMENE ANALYSE VAN DE PROCEDURE

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

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

De inspecteur stelt vast dat de procedure op een verkeerde manier werd toegepast met betrekking tot de volgende elementen:

- Het doorsturen van de aanvraag naar het bevoegde ocmw: 1 dossier
- Het GPMI: opmaak sociale balans en uitvoeren evaluaties
- Uitvoeren jaarlijks huisbezoek
- In rekening brengen bestaansmiddelen: kinderbijslag

2. CONTROLE VAN INDIVIDUELE DOSSIERS OP BASIS VAN EEN STEEKPROEF

36 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 inspecteur heeft nog bijkomende bewijsstukken nodig voor de dossiers vermeld in Controletabel 3. Deze informatie dient binnen de 2 maand na verzending van het rapport aan de inspecteur te worden gemaïld.

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

BIJLAGE 4
CONTROLE VAN DE SUBSIDIES DIE WORDEN TOEGEKEND IN HET KADER VAN DE WET
VAN 26/05/2002 MET BETREKKING TOT HET RECHT OP MAATSCHAPPELIJKE INTEGRATIE
PERIODE 2014-2016

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

Cijfers volgens de POD MI

	<u>Terugvorderingen</u>		<u>Uitgaven</u>	
	<u>BM / RMI</u>		<u>BM / RMI</u>	
2014	252.879,24	50%	1.052.101,58	50%
	2.644,13		949.607,25	55%
	7.201,33		182.241,60	70%
	23.690,92		953.257,89	100%
	16.758,66		203.120,24	100%
	515,66		78.402,93	100%
	71,67		5.357,95	100%
	19.086,55		281.228,62	
		*mbt inningen vorige jaren		(50%-65%)
	-103.114,05		-58.673,44	65%
			16.493,31	70%
				(60%-75%)
			1.517,80	75%
			-68157,41	100%
			6.149,26	100%
			-8.654,45	100%
			-985,91	100%

* rechtzettingen in 2014 voor vorige jaren

				(50%-65%)
2015	68.266,15	(50%-65%)	57.552,66	65%
	124.286,95		1.899.165,63	55%
	1.368,79		-10.528,62	70%
	33.338,43		1.461.242,49	100%
	11.210,12		178.701,54	100%
	562,27		81.082,68	100%
			3.361,53	100%
	21.578,01		206.615,78	
		** (50%-65%)		(50%-65%)
	-2.667,12		-49.827,61	65%
			37.501,41	70%
			-12.736,04	100%
			-465,12	100%
			15.803,37	

**rechtzettingen in 2015 voor vorige jaren

2016	18.352,72	(50%-65%)		55.543,17	(50%-65%)
	88.178,96		55%	38.806,14	55%
	86.285,86			2.059.559,52	65%
	1.954,68			15.599,65	70%
	51.455,39			1.722.939,25	100%
	12.234,44			208.718,70	100%
	-13,02			108.210,68	100%
				1.843,49	100%
	7.709,83			455,02	
	5.656,34			197.594,54	
	11.071,08	***		-46.448,03	(50%-65%)
				-330,43	
				-14.820,44	
				-1.958,88	
				-3.205,75	
				-160,23	
				366,33	
	90068,74	****		1.482,62	55%
					(60%-75%)
				21.837,52	
				25.878,77	100%
				-835,52	
				-25.052,05	
				67.673,25	
				8.484,80	
				9.206,88	
				-212,43	100%
				-6.695,34	
				-1.219,25	
	4.027,16	*****		-17.152,34	
				2.176,88	
				4.429,50	
				-366,50	
				-475,71	

***rechtzettingen in 2016 voor vorige jaren

****rechtzettingen in 2017 voor 2014-2016

*****rechtzettingen in 2018 voor 2014-2016

Totaal: 854.659,89

11.892.350,73

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

11.892.350,73 – 854.659,89 = 11.037.690,84 €

Cijfers volgens de rekeningen van het OCMW

	<u>Terugvorderingen</u> <u>BM / RMI</u>		<u>Uitgaven</u> <u>BM / RMI</u>	
2014		(50%-65%)	1.914.542,91	(50%-65%)
			248.499,05	
			165.446,61	
			1.077.195,89	
			220.688,31	
			64.115,42	
			3.882,87	
			46.870,00	prepaid
			-20.687,22	vorige jaren
			-43.389,64	vorige jaren
			1.775,18	uitbetaald na 2016
2015		(50%-65%)	1.871.005,93	(50%-65%)
			246.614,28	
			75.139,89	
			1.192.306,55	
			272.952,82	
			77.263,04	
			3.689,15	
			5.016,13	uitbetaald na 2016
			-7.245,25	mbt voorgaande jaren voor 2014
2014-2016	980.023,64		1.973.364,82	(50%-65%)
	-99.543,95	oninvorderbaar	253.890,96	(60%-75%)
	-16.385,75	geannul vorderingen te veel ontvangen tav	66.194,44	70%
	-2.885,96	uitgave pod	1.645.663,70	100%
			308.074,80	100%
			107.922,22	
			2.050,32	
			15.500,00	prepaid
			97.304,94	uitbetaald op latere boekjaren
			22.910,71	31/12/2016 maar toch op p
			-2.751,61	en s van 2017
				mbt 2012-2013
Totaal:	861.207,98		11.905.807,22	

Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW voor de gecontroleerde periode:
11.905.807,22- 861.207,98= 11.044.599,24 €.

Vergelijking van de totalen

Periode 2014-2016	
Totaal van de netto-uitgaven van de POD MI (in EUR)	11.037.690,84 €
Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW (in EUR)	11.044.599,24 €.
Verschil (in EUR)	-6.908,40 €
Foutenmarge = (verschil/netto-uitgaven POD MI) x 100 (in %)	0,06 %
Eventueel te weinig ontvangen toelagen aan 55% (in EUR)	-3.799,62 €

Indien het verschil kleiner is dan 1% : dit kan beschouwd worden als het bewijs van een goede administratieve opvolging van uw subsidies. De Inspectie wil u dan ook aanmoedigen om op deze weg verder te gaan.

2. CONCLUSIE

Voor de gecontroleerde periode 2014-2016, werd volgend resultaat vastgesteld:

Uw OCMW heeft te weinig toelagen ontvangen. Het verschil is heel gering en wordt beschouwd als het bewijs van een goede administratieve opvolging van uw subsidies.

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 per dossier aan onze diensten bezorgt (Art 21§6 van de Wet van 26/05/2002)

De POD MI sluit de gecontroleerde jaren tot en met 2016 af. Het verkrijgen van toelagen is, behoudens veroordelingen bij vonnis, niet meer mogelijk.

Hiervoor dienen de eventuele rechtzettingsformulieren voor het einde van de derde maand na ontvangst van dit schrijven overgemaakt te worden.

BIJLAGE 6
CONTROLE OP HET GEBRUIK VAN DE SUBSIDIES TOEGEKEND VOOR DE BEVORDERING
VAN PARTICIPATIE EN SOCIALE ACTIVERING VAN DE GEBRUIKERS VAN DE
DIENSTVERLENING VAN DE OPENBARE CENTRA VOOR MAATSCHAPPELIJK, EN OP DE
SPECIFIEKE MAATREGEL VOOR KINDERARMOEDE – JAAR 2017

De inspectie wordt uitgevoerd op drie niveaus:

- Algemene analyse van het gebruik van het fonds;
- Boekhoudkundige controle waarbij de cijfergegevens in OCMW-boekhouding vergeleken worden met de subsidies toegekend door de POD MI
- De controle van alle dossiers of van een steekproef op de bewijsstukken voor alle soorten activiteiten.

1. ALGEMENE ANALYSE VAN DE AANWENDING VAN HET FONDS

- Subsidie bij Koninklijk Besluit aan het OCMW toegekend: 111.513,00 €.
Dit bedrag werd volledig gebruikt, waaronder 60.444,79 € aangewend voor personeelskosten.

Het OCMW is verplicht zich aan de % per beleidsprioriteit te houden.
Deze werden door uw OCMW gerespecteerd.

- de doelgroep is ruim
- uw OCMW gebruikt het Fonds om tegemoet te komen in heel gevarieerde activiteiten;
- de beslissingen van individuele steun worden telkens voorgelegd aan de Raad voor Maatschappelijk Welzijn;

2. BOEKHOUDKUNDIGE CONTROLE

Boekhoudkundige tabel op basis van de rekeningen van het OCMW

JAAR	EFFECTIEVE UITGAVEN OCMW	EFFECTIEVE TERUG- VORDERING EN OCMW	INGEDIENDE UITGAVEN UNIEK VERSLAG	SUBSIDIES AANVAARD NA INSPECTIE BOEKHOUDIN G
2017	31955,09€ + 887,71€ + 31960,40€	0 €	31955,09€ + 887,71€ + 31960,40€ +	64803,2€ (zonder personeelskosten)
	+ 60444,79 personeels- kosten		60444,79 personeelskosten	Zie controletabel 6
			= 125247,99€	

3. CONTROLE VAN DE BEWIJSSTUKKEN

3.1 Controle van de activiteiten van de algemene maatregelen

10 facturen werden gecontroleerd (op basis van bewijsstukken).

U vindt een gedetailleerde beschrijving van deze controle per begunstigde in controletabel 6A.

Motivering weigering van de activiteiten:

5 € betrokkene voldoet niet aan de doelgroep

3.2 Controle van de collectieve modules

De personeelskosten en effectieve betalingen en facturen werden gecontroleerd (op basis van bewijsstukken).

U vindt een gedetailleerde beschrijving van deze controle per begunstigde in controletabel 6B.

3.3 Controle van de activiteiten van de specifieke kinderarmoedemaatregel

5 facturen werden gecontroleerd (op basis van bewijsstukken).

U vindt een gedetailleerde beschrijving van deze controle per begunstigde in controletabel 6C.

Motivering weigering van de activiteiten:

596,12 €: betrokkene is meerderjarig en valt bijgevolg niet onder de maatregel van kinderarmoede.

65,54 € :betrokkene is illegaal en behoort bijgevolg niet tot de doelgroep. Voor illegalen kunnen enkel dringende medische kosten ten laste worden genomen.

4. CONCLUSIES

Voor 2017 heeft uw OCMW een te veel ontvangen toelage ontvangen van 666,66 €.

Voor dit bedrag zal u binnenkort een vordering tot terugbetaling ontvangen van onze dienst "Budget".

BIJLAGE 7
CONTROLE VAN DE TOELAGES TOEGEKEND IN HET KADER VAN DE WET VAN 4
SEPTEMBER 2002 BETREFFENDE HET SOCIALE FONDS GAS- EN ELEKTRICITEIT – JAAR
2017

De controle wordt uitgevoerd op drie niveaus:

- Controle van de personeelskosten
- Boekhoudkundige controle inzake betaling van facturen of preventieve maatregelen; hierbij wordt de boekhouding van het OCMW vergeleken met de subsidies die toegekend werden door de POD MI
- Controle op de toepassing van de wetgeving ter zake en van bewijsstukken op een steekproef van dossiers.

1. CONTROLE VAN DE PERSONEELSKOSTEN ART.4

Voor het gecontroleerde jaar had uw OCMW recht op een subsidie van 245354,60 € om de personeelskosten te dekken. Die subsidie moet het mogelijk maken om het loon van 5 voltijds equivalenten (VTE) te dekken.

Bij de aangifte in het uniek verslag werd(en) 5,35 VTE ingevoerd.

Personeelskostentabel

In controletabel 7A vindt u een gedetailleerde beschrijving van deze controle per personeelslid toegewezen aan dit fonds.

Het gaat om een steekproefcontrole.

Financieel resultaat van de personeelskosten

Ontvangen subsidies voor de personeelskosten: € 245354,60

Personeelskosten goedgekeurd na de controle: 2,41 VTE voor € 137.088,69

Na extrapolatie: 5VTE voor € 284.417,90

Terug te vorderen verschil: 0 €

2. CONTROLE VAN DE TEGEMOETKOMING VOOR DE BETALING VAN ONBETAALDE FACTUREN EN VAN DE MAATREGELEN IN HET KADER VAN EEN PREVENTIEF ENERGIEBELEID

Voor het gecontroleerde jaar had uw OCMW recht op een subsidie van 51050,61 € om de aanzuiveringen van de onbetaalde facturen (of facturen met betalingsmoeilijkheden) en de preventieve energieacties te dekken.

2.1 Vergelijking van de boekhoudkundige gegevens vermeld in de OCMW-rekeningen met de gegevens van het uniek verslag dat overgemaakt werd aan de POD MI.

	Verklaring Uniek verslag (in €)	OCMW-rekeningen (in €)	Vershil
Uitgaven niet-bet rekeningen	42458,01	98456,21	Slechts 42458,01 ingediend terwijl er meer uitgaven zijn

Terugvorderingen		8.571,72	
		=89884,49	
Uitgaven preventie	8592,60 €	8542,6 €	50 €
Netto-uitgaven	51050,61	98427,09	OK

Gelieve in het uniek verslag het werkelijke bedrag in te dienen dat door het OCMW werd uitgegeven aan tussenkomsten in het kader van het sociaal fonds gas en elektriciteit. De uitgaven inzake het energieforfait liggen hoger, indien het allen dossiers betreft die voldoen aan de voorwaarden kunnen deze ingebracht worden.

Nu werd door het OCMW het bedrag beperkt tot het subsidiebedrag. (Indien er vervolgens fouten vastgesteld worden kan dit financiële gevolgen hebben voor uw toelagen.)

2.2 Controle van de dossiers betreffende de individuele financiële steun

262 dossiers van financiële steun werden door het OCMW aangegeven voor een tegemoetkomingsbedrag van 42458,01 € (in werkelijkheid 89884,49 €).

Dit bedrag is samengesteld uit tussenkomsten energieforfait en tussenkomsten energieschulden.

Een steekproef van tien van deze dossiers werd gecontroleerd.

Twee punten werden grondig bestudeerd:

- De betalingsbewijzen
- De link tussen een gas-elektriciteitsfactuur die moeilijk kan betaald worden en/of een toestand van schuldbemiddeling of collectieve schuldenregeling en de gevraagde uitkering

U vindt een gedetailleerde beschrijving van de controle per begunstigde in controletabel 7B.

2.3 Controle van de betalingen in het kader van een preventief sociaal energiebeleid

Het OCMW heeft 3 acties aangegeven voor een tegemoetkomingsbedrag van 8592,6 €. Deze acties werden gecontroleerd.

U vindt een gedetailleerde beschrijving van de controle per begunstigde in controletabel 7C.

Motivering van de weigering van de individuele en/of collectieve preventieve acties:

50 € dubbele aangifte

De collectieve actie energieloket/energiesnoeiërs is toegankelijk voor alle inwoners van Roeselare. De volledige factuur werd ingebracht: bij activiteiten bestemd voor een gemengd publiek moet steeds een verdeelsleutel toegepast worden. (60% van 7381 €)

Wij willen er tevens op wijzen dat er inzake de loonkosten van de personeelsleden van de VZW meer informatie moet opgevraagd worden teneinde met zekerheid te kunnen vaststellen dat er geen dubbele subsidiering is.

3. CONCLUSIES

Er zal bij deze controle geen terugvordering opgemaakt worden daar uw OCMW in werkelijkheid een veel hoger bedrag aan uitgaven heeft voor de betaling van onbetaalde facturen (energieforfait- zie boekhoudkundige controle)

Gelieve bij de volgende ingave in het uniek verslag de werkelijke uitgaven in te brengen voor dossiers die in aanmerking komen en uw aangifte niet te beperken tot het subsidiebedrag. Bij een volgende controle wordt enkel nog rekening gehouden met wat effectief werd ingegeven in het uniek verslag.

Er kon vastgesteld worden dat de uitgaven die door het OCMW werden voorgesteld voor het gecontroleerde jaar inderdaad in aanmerking kwamen – de toegekende subsidie werd besteed overeenkomstig de wetgeving ter zake.

BIJLAGE 8

CONTROLE KNIPPERLICHTEN PERIODE 2015-2016

De 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.

I. ANALYSE VAN DE FEEDBACKCODES VAN DE KNIPPERLICHTEN

Alle knipperlichten verstuurd in de periode 2015 - 2016 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.*

Na de analyse zijn er geen openstaande knipperlichten meer.

2. CONCLUSIES

Uit de controle blijkt dat de door het OCMW toegekende feedbackcodes grotendeels correct waren. Dit getuigt van een goede opvolging van de knipperlichten.

Er zal bijgevolg geen terugvordering plaatsvinden.

De POD MI sluit de gecontroleerde jaren tot en met 2016 af. Het verkrijgen van toelagen is, behoudens veroordelingen bij vonnis, niet meer mogelijk.

BIJLAGE 9:
controle van de GPMI-subsidie - wet van 26/05/2002
PERIODE VAN 1/01/2017 TOT 31/12/2017

Deze controle bestaat uit een vergelijking van de gegevens opgenomen in de rekeningen van het OCMW met de gegevens van het aan de POD MI bezorgde uniek jaarverslag.

- Indien de subsidie geheel of gedeeltelijk verantwoord is onder het luik personeelskosten, werden zij gecontroleerd.
- Indien de subsidie minstens gedeeltelijk verantwoord is, via de financiële tussenkomsten toegekend aan de begunstigten, werd een steekproef hiervan gecontroleerd.
- Indien de subsidie minstens gedeeltelijk verantwoord is, via de financiële tussenkomsten toegekend aan derden, werd een steekproef hiervan gecontroleerd.
- Indien de subsidie minstens gedeeltelijk verantwoord is, via andere uitgaven, werd een steekproef hiervan gecontroleerd.

I. CONTROLE VAN DE AANGIFTE IN HET UNIEK JAARVERSLAG

Voor het gecontroleerde jaar had uw OCMW recht op een subsidie van 418584,79 €.

	Uniek Jaarverslag
Personeelskosten	€ 404.074,76
Andere tussenkomsten / uitgaven	€ 14.810,37

1.1 Controle van de personeelskosten:

U vindt het detail van deze controle per personeelslid dat tewerkgesteld is bij dit fonds in controletabel nr. 9A.

Aangegeven subsidies voor de personeelskosten: 404.074,76€
Goedgekeurde personeelskosten na de controle: 404.074,76 €
Terug te vorderen verschil: 0 €

1.2 Controle van de andere uitgaven:

Alle andere aangegeven uitgaven werden gecontroleerd.

U vindt het detail van deze controle in controletabel nr. 9D.

2. BESLUITEN

Via de controle kan worden vastgesteld dat de door het OCMW voorgelegde uitgaven voor het jaar 2017 effectief betoelaagbaar waren.