



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
SINT-AGATHA-BERCHEM
Avenue de Celliers de Moranville 91
1082 Sint-Agatha-Berchem

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): 6

Uw kenmerk:

Ons kenmerk: Sint-Agatha-Berchem/W65M-W65B-RMID-RMIB-UJV-KNI/2019

Betreft: Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum tussen 30 januari en 14 februari 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
Wet van 02/04/1965: controle van de medische kosten	2016	Bijlage 1: Controle van de medische bewijsstukken, Wet van 02/04/1965
Wet van 02/04/1965: boekhoudkundige controle	2016-2017	Bijlage 2: Controle toelagen, Wet van 02/04/1965
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
Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: boekhoudkundige controle	2016-2017	Bijlage 4: Controle van de toelagen, Wet van 26/05/2002
Stookoliefonds (verwarmingstoelage)	Geen controle uitgevoerd	Bijlage 5: Controle van het Stookoliefonds
Controle van het Uniek Jaarverslag	2017	Bijlage 6: Controle van het Uniek Jaarverslag
De behandeling van de knipperlichten	2017	Bijlage 7: Controle van de knipperlichten, OB van 14/03/2014

U vindt een gedetailleerde beschrijving van de uitgevoerde controles in de bijlagen van dit verslag

3. VOORBEREIDING EN VERLOOP VAN DE INSPECTIE

De informatie over de nodige voorbereidingen van de inspecties werd via mail aan uw OCMW gestuurd. Bij aanvang van de inspecties waren alle gevraagde stukken beschikbaar. Deze stukken waren van een goede kwaliteit zodat de controle vlot verliep.

De inspecteur heeft de controles in goede werkomstandigheden kunnen uitvoeren. Tevens wenst de inspecteur de aangename 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 belangrijkste vaststellingen en de aanbevelingen per gecontroleerde materie. 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 onderaan dit verslag.

Wet van 02/04/1965, controle medische kosten

Controle dossiers : er werden 16 dossiers gecontroleerd – de behoefte werd aangetoond, verzekeraar werd onderzocht, aanvraag aanwezig, sociaal verslag en beslissing aanwezig in dossier, in de meeste sociale verslagen werd een datum van huisbezoek gevonden bij sommige dossiers was dit niet het geval.

Controle Facturen : er werd voor een bedrag van **265,64 euro** te veel betaald door de POD MI. Dit bedrag zal ingehouden worden op een volgende maandstaat. Het te veel is te wijten aan het onterecht aanvragen van niet-vergoedbare medicijnen, aan remgelden terwijl begunstigde een inkomen uit financiële steun geniet. En één ontbrekende faktuur.

Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle

Bij de controle werd volgens de inspectiehandleiding eerst een steekproef van 10% van de dossiers afgepunt. Hierbij werden enkele verschillen vastgesteld waarop werd beslist om alle dossiers af te punten. De enkele dossiers waarbij een verschil werd vastgesteld werden tijdens de uitvoering van de controle geregulariseerd door het OCMW.

Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers

Bij een aantal dossiers uit de selectie voor de controle werd vastgesteld dat de wetgeving betreffende het bekomen van **toelagen bij “verlies van dakloosheid”** niet goed werd toegepast. Deze dossiers werden geregulariseerd tijdens de controle. Alle andere dossiers voor de jaren 2017-2018 waarbij dakloosheid 100% werd betaald werden eveneens nagekeken door de sociale dienst en ook geregulariseerd.

Dakloosheid : verhoogde toelage in toepassing van het artikel 41 van de wet:

Enkel bij verlies van de hoedanigheid van dakloosheid kan de verhoogde toelage aangevraagd worden voor maximaal 2 jaar.

Andere opmerkingen : sociale verslagen niet altijd ondertekend door de maatschappelijk werker, intakeformulieren zijn nogal summier, kennisgevingen niet altijd binnen de 8 dagen verstuurd en bevatten niet altijd de berekening van het leefloon.

GPMI : sociale balans ontbreekt soms, ook voor studenten dient een sociale balans opgemaakt te worden. Bij enkele dossiers ontbrak het GPMI contract. Deze werden geregulariseerd tijdens de controle. Bij één dossier werd een GPMI contract opgemaakt maar werd geen GPMI toelage 10% aangevraagd bij de POD MI.

Evaluaties : gelieve minstens 3 evaluatie-momenten van het GPMI te voorzien en ook deze evaluaties te formaliseren. In toepassing van het artikel 15 van het KB wordt een regelmatige evaluatie van de uitvoering van het contract voorzien, en dit ten minste 3 maal per jaar, met de betrokkene, met de maatschappelijk werker die met het dossier is belast , en in voorkomend geval met de tussenkomen derde(n) , en dit minstens 2 maal tijdens een persoonlijk treffen.

We dienen hiervan een schriftelijke weerslag in het dossier terug te vinden.

Er werd vastgesteld dat de **sociale balans ontbreekt** in een aantal dossiers.

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) worden een aantal prioriteiten en doelstellingen opgemaakt samen met de cliënt en kan er vervolgens 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 sociale balans kan zowel de vorm van een apart document aannemen of kan als onderdeel van het sociaal verslag (het moet echter duidelijk zichtbaar zijn dat het hier om de sociale balans gaat).

Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle

Bij vergelijking van de cijfers uit de boekhouding van het OCMW en de toelagen van de POD MI werd een verschil vastgesteld van slechts 0,68% (27.584,3€ in toelage aan 55% op een netto uitgaven van 7.400.981,07€) in het nadeel van het OCMW. Dit verschil kan te wijten zijn aan verkeerde boekingen of overgang van de jaren. Alle effectieve terugvorderingen werden aangegeven en verwerkt bij de POD MI.

Over het algemeen gesteld kan men stellen dat het OCMW correct werkt.

Uniek Jaarverslag

De materies die aan bod komen zijn:

Fonds Participatie en Sociale Activering (PSA) : geen opmerkingen, alle bewijsstukken werden voorgelegd tijdens de controle. Er wordt evenwel aangeraden om een specifiek artikel te voorzien voor alle uitgaven en ontvangsten met betrekking tot het Fonds Participatie en Sociale Activering (PSA) . In 2017 werden tussenkomsten geboekt op verschillende artikels oa Sociale Bijstand in speciën.

Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE) : geen opmerkingen, alle bewijsstukken werden voorgelegd tijdens de controle. De ingediende personeelskosten zijn voldoende om de verkregen subsidie te dekken. Er wordt evenwel aangeraden om een specifiek artikel te voorzien voor alle uitgaven en ontvangsten met betrekking tot het Sociaal Fonds voor Gas en Elektriciteit. In 2017 werden tussenkomsten geboekt op artikel 832050/3340036 dat ook voor waterhulpen wordt gebruikt.

Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke Integratie (GPMI) : controle personeelskosten : De ingediende personeelskosten zijn NIET voldoende om de verkregen subsidie te dekken. **Er dient een bedrag van 2.615,02€ teruggevorderd te worden.** Bij het indienen van de personeelskosten in het Uniek Verslag werd geen rekening gehouden met de verkregen subsidie 'sociale maribel' bij één personeelslid waardoor de toegewezen subsidie niet werd bereikt.

De behandeling van de knipperlichten

Uit de controle blijkt dat de door het OCMW toegekende feedbackcodes grotendeels correct waren. Dit getuigt van een goede opvolging van de knipperlichten die via de E-box naar uw centrum worden verstuurd. Opgelet : bij één dossier verscheen een knipperlicht omdat de partner nog steeds op het B formulier stond terwijl deze geen deel meer uitmaakte van het gezin.

5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

Evolutie ten opzichte van eerdere controles

Wet65 Medische kosten : Bij de vorige controle werd er voor een bedrag van 959,25 euro te veel betaald voornamelijk te wijten aan onterecht aangevraagde remgelden.

Wet65 financiële steun en kinderbijslag : geen opmerkingen vorige controle

RMI boekhouding : geen opmerkingen vorige controle. Verschil minder dan 1%

RMI dossiers : Er dienden 2 rechtzettingen te gebeuren : 1 dossier waarbij de termijn van 5 jaar verhoogde toelage werd overschreden, en 1 dossier waarbij ten onrechte de verhoogde toelage dakloze werd aangevraagd. 2 GPMI dossiers waarbij er onterecht verhoogde toelage werd aangevraagd, werden tijdens de controle geregulariseerd door het OCMW. Verder werd in enkele dossiers geen spoor van een huisbezoek gevonden; bij één van de gecontroleerde "geweigerde dossiers" werd geen kennisgeving verstuurd en bij een ander "geweigerd dossier" werd de 30-dagen termijn voor het nemen van de beslissing overschreden.

Sociaal Fonds voor Gas en Elektriciteit : geen opmerkingen gemaakt bij de vorige controle.

Knipperlichten : alle bewijsstukken werden voorgelegd. Er werden geen terugvorderingen gedaan.

Debriefing

De resultaten, aanbevelingen en opmerkingen werden besproken met de verantwoordelijke medewerkers van het OCMW.

6. CONCLUSIE

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

Te weinig ontvangen toelagen

Controle	Gecontroleerde Periode	Eventueel te weinig ontvangen	Terugvorderings-Procedure
Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle	2016-2017	Zie bijlage 2	Uit te voeren door uw diensten
Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle	2016-2017	Zie bijlage 4	Uit te voeren door uw diensten

Te veel ontvangen toelagen

Controle	Periode	Terugvordering	Terugvorderings-procedure	Terugvorderings-periode
Wet van 02/04/1965, controle van de medische kosten	Jaar 2016	265,64€	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstate
Uniek Jaarverslag GPMI	Jaar 2017	2.615,02€		Op de volgende subsidie die u wordt toegekend

Mag ik u verzoeken om uw akkoord binnen een termijn van 15 dagen volgend op de ontvangst van dit verslag te verzenden naar mi.inspect_office@mi-is.be

Als er geen antwoord volgt binnen de opgelegde termijn wordt dit beschouwd als een aanvaarding van de resultaten van de inspectie.

Met vriendelijke groeten,

Voor de Voorzitter van de POD Maatschappelijke Integratie:
Het diensthoofd van de inspectiedienst,

Rudi CRIJNS

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 2016

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,

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 dossiers met kosten via MEDIPRIMA

De controle werd uitgevoerd op een steekproef van 16 individuele dossiers

De inspecteur stelt vast dat de gecontroleerde elementen op een correcte manier werden toegepast.

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:

- 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

Extrapolatie van de financiële resultaten

Dankzij het goede werk van uw centrum werd er 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:

Soort kost	Controletotaal steekproef (in €)	Totaalsubsidie formulieren buiten stratificatie(in €)	Extrapolatie-factor (enkel invullen als extrapolatie bij dat soort kost)	Terugvordering
med1	3118,169434	11.642,20	nvt	4,5
far1	3600,249756	16.587,58	nvt	261,14
amb1	0	0,00	nvt	0,00
hop1	2180,050049	2.180,05	nvt	0,00
Totaal:				265,64

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 op basis van de steekproef bedraagt 265,64€

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

Tabel van de terugvordering voor de medische kosten van de stratificatie

Soort kost	Totaalsubsidie stratificatieformulieren (in €)	Terugvordering op de stratificatieformulieren (in €)
Med2	13.099,27	0
Far2	15.867,61	0
Amb2	0,00	0
Hop2	36.501,90	0,00
Totaal :		0,00

Het totaalbedrag van de terugvordering van de medische kosten die betrekking hebben op de stratificatie bedraagt 0€

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

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 265,64€ 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 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 2016-2017

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 te veel toelagen werden ontvangen
- en eventueel te weinig toelagen werden ontvangen.

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

Analyse van de ontvangsten

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

CONCLUSIES

Alle dossiers werden afgepunt – er werden enkele verschillen vastgesteld (te veel betoelaagd en eventueel te weinig betoelaagd). Deze dossiers werden tijdens de controle nog geregulariseerd.

De POD MI sluit de gecontroleerde jaren tot en met 2017 af. Het verkrijgen van toelagen 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 2018

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 ontvangsbewijs;
- 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:
 - de beslissingen; toelage verlies dakloosheid
 - de kennisgevingen; ondertekening sociaal verslag, sociale balans voor studenten
 - enz. zie controletabel 3

2. CONTROLE VAN INDIVIDUELE DOSSIERS OP BASIS VAN EEN STEEKPROEF

50 individuele dossiers werden gecontroleerd.

U vindt een gedetailleerde beschrijving van deze controle per begunstigde in controletabel 3.

3. CONCLUSIE

In bepaalde dossiers die vermeld worden in controletabel 3 heeft uw centrum de procedure met betrekking tot de het recht op maatschappelijke integratie niet nageleefd en/of de wetgeving niet op een correcte manier nageleefd; de aanbevelingen ter zake werden geformuleerd in deel I van dit verslag.

BIJLAGE 4**CONTROLE VAN DE SUBSIDIES MET BETREKKING TOT HET RECHT OP MAATSCHAPPELIJKE INTEGRATIE
PERIODE 2016-2017**

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

	<u>Ontvangsten</u>	<u>Uitgaven</u>	
		-1891,16	2016/2013
	-360,66		2016/2014
	-53342,8	-45944,66	2016/2015
		-10484,4	2017/2015
	-150		2017/2010
<u>2016</u>			
	14368,37	-5.359,71	Leefloon 50%
	117.455,45	2.470.324,53	Leefloon 55%
	830,58	-3.627,61	student
	8234,58	437.989,65	student
		2221,73	onderhoudsgeld
		23.971,86	install
	2618,34	82.010,00	dakloze
	3308,16	351.412,70	pers nt ingeschr rr
	-1345,4	8.230,89	project indiv integr 70%
		79.679,44	project indiv integr 75%
	13422,4	91.079,95	2017/2016
		10.484,40	2017/2015
<u>2017</u>			
	12400,66		Leefloon 50%
	63.201,02	3.328.473,47	Leefloon 55%
	10		student
	1715,48	2.239,72	student
		2493,4	onderhoudsgeld
		19.979,05	install
	3809,73	239.036,35	dakloze
	3267,4	625.605,98	pers nt ingeschr rr
		-519,17	project indiv integr 75%
	17709,8	56.970,34	2018/2017
		757,24	2018/2016

Totaal:		207.153,11		7.765.133,99	7.557.980,88

1,2 Cijfers volgens de rekeningen van het OCMW

		<u>Ontvangsten</u>		<u>Uitgaven</u>	
				138.158,30	2016/2015
<u>2016</u>					
		104175,77		2389811,57	55%
				29313,24	70%
				481817,49	100%
				471153,65	65%
<u>2017</u>					
		88687,23		3247695,54	55%
				835843,93	100%
				50,35	65%
Totaal :		192.863,00		7.593.844,07	7.400.981,07

1.2 Vergelijking van de totalen

		UITGAVEN	ONTVANGSTEN	Netto uitgaven POD	7.350.827,77
Cijfer POD		7.557.980,88	207.153,11	Netto uitgaven OCMW	7.400.981,07
Cijfer OCMW		7.593.844,07	192.863,00	verschil netto uitgaven	-50.153,30
Verschil		-35.863,19	14.290,11	verschil netto uitgaven in %	-0,68%
Verschil uitgedrukt in %		-0,47%	6,90%	verschil in toelage 55%	-27584,315

2. AFPUNTEN VAN DE DOSSIERS

Niet van toepassing

3. CONCLUSIE

Voor de gecontroleerde periode 2016-2017, werd volgend resultaat vastgesteld: Bij vergelijking van de cijfers uit de boekhouding van het OCMW en de toelagen van de POD MI werd een verschil vastgesteld van slechts 0,68% (27.584,3€ in toelage aan 55% op een netto uitgaven van 7.400.981,07€) in het nadeel van het OCMW. Dit verschil kan te wijten zijn aan verkeerde boekingen of overgang van de jaren. Alle effectieve terugvorderingen werden aangegeven en verwerkt bij de POD MI. Over het algemeen gesteld kan men stellen dat het OCMW correct werkt.

Uw OCMW heeft cijfermatig **eventueel** te weinig toelagen ontvangen.

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)

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 2017

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:

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

I. BOEKHOUDKUNDIGE CONTROLE

2017	Bedrag van de verkregen subsidie *	Netto uitgaven OCMW * (Uitg. - Ontv.)	Netto uitgaven (uitg-ontv.) die het OCMW aangaf in het Uniek Verslag *	Subsidies aanvaard na inspectie
PSA	€ 51.500	€ 80.198,04	€ 67.730,38	€ 51.500
SFGE	€ 44.063,55	€ 44.148,35	€ 44.148,35	€ 44.063,55
GPMI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

** Alle bedragen exclusief de personeelskosten*

De in het Uniek Jaarverslag ingediende kosten werden boekhoudkundig correct verantwoord.

2. CONTROLE VAN DE PERSONEELSKOSTEN

2017	Gevraagde personeelskosten	Personeelskosten goedgekeurd na inspectie	Geweigerde personeelskosten
PSA	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
SFGE	€ 147.212,76	€ 161.460,68	€ 0,00
GPMI	€ 92.864,62	€ 90.249,60	€ 2.615,02

Het detail van deze controle is opgenomen in controletabel 6A.

3. Controle op de tussenkomsten aan cliënten

2017	Aangifte Uniek Verslag	Aantal gecontroleerde dossiers	Toelagen goedgekeurd na inspectie	Geweigerde toelagen
PSA - Sociale participatie	€ 15252,72	10	€ 15252,72	€ 0,00
PSA - Collectieve modules	€ 2677,78	5	€ 2677,78	€ 0,00
PSA - Kinderarmoede	€ 38069,88	5	€ 38069,88	€ 0,00
SFGE - Onbetaalde rekeningen	€ 44.148,35	10	€ 44.148,35	€ 0,00
SFGE - Preventieve maatregelen	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 0,00
GPMI - Tussenkomsten aan begunstigden	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 0,00
GPMI - Tussenkomsten aan derden	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 0,00
GPMI - Andere uitgaven	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 0,00

U vindt het detail van deze controle in controletabel 6B

4. CONCLUSIES

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

	PSA	SFGE	GPMI
Boekhouding	0€	0€	0€
Personeelskosten	0€	0€	2.615,02€
Tussenkomsten	0€	0€	0€
TOTAAL	0€	0€	0€

Het bedrag van de terugvordering in het kader van het Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke Integratie (GPMI) wordt door onze diensten teruggevorderd via een volgende maandstaat RMI.

BIJLAGE 8

CONTROLE KNIPPERLICHTEN - PERIODE 2015 - 2017

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

Een steekproef van 31 van de openstaande knipperlichten van de in totaal 61 nog openstaande knipperlichten verstuurd in 2017 werd 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 volledig correct waren. Dit getuigt van een goede opvolging van de knipperlichten die via de E-box naar uw centrum worden verstuurd.

