



Kruidtuinlaan 50 bus 165
B - 1000 Brussel
T. +32 2 508 85 85
vraag@mi-is.be
www.mi-is.be

Aan de Voorzitter van het Vast Bureau van
Wijnegem
Koolsveldlaan 94
2110 Wijnegem

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): 4

Uw kenmerk:

Ons kenmerk: Wijnegem/W65B-RMID-RMIB-KNI/2021

Betreft: Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum tussen 8/11/2021 en 18/11/2021.

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	Geen controle uitgevoerd	
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 13/10/2021.

Bij aanvang van de inspecties waren alle gevraagde stukken beschikbaar.
Deze stukken waren van een goede kwaliteit zodat de controle vlot verliep.

De inspecteur heeft de controles in uitstekende werkomstandigheden kunnen uitvoeren. Tevens wenst de inspecteur de goede medewerking van uw personeelsleden te benadrukken. Zij beantwoordden alle gestelde vragen en hebben indien nodig bijkomende informatie verschaft.

4. VASTSTELLINGEN EN AANBEVELINGEN

De opmerkingen en aanbevelingen hieronder zijn een herinnering aan de juiste toepassing van de voorschriften en/of procedures en/of het onderzoek van de subsidievoorwaarden en/of goede praktijken die voor de gecontroleerde materies moeten geïmplementeerd worden.

Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle

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

Er werden geen bedragen te veel ontvangen, maar er zijn wel zeven dossiers waarbij het OCMW mogelijk te weinig ontvangen heeft. In verhouding tot het aantal dossiers equivalent leefloon dat het OCMW had in de controleperiode is dit een groot aantal.

Het is aangewezen een intern controlemiddel te voorzien waarbij de uitgaven van het OCMW naast de subsidies (maandstaten/jaarafrekening) van de POD MI gelegd worden om zo tijdig verschillen op te sporen en regularisaties over te maken.

Boekhoudkundig blijven een aantal opmerkingen, die in het verleden reeds een aantal keer gemaakt werden, van kracht.

Het zou de transparantie ten goede komen als er:

- boekhoudkundig bij de uitgaven een onderscheid gemaakt wordt tussen de medische kosten enerzijds en het equivalent leefloon/gewaarborgde kinderbeijslag anderzijds in plaats van alles onder één artikel te boeken. Aparte artikels worden aanbevolen;
- een duidelijke omschrijving bij de uitgaven gebruikt wordt waarbij het duidelijk is om welke periode de betaling gaat (bv. equivalent leefloon april 2021). Idem wat betreft de ontvangsten.

Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers

Uit de dossiers blijkt een goede opvolging. De sociale verslagen zijn uitgebreid en concreet. De nodige bewijsstukken zijn aanwezig en de RMI-procedure wordt gevolgd. Het globale beeld betreffende deze materie is dan ook overwegend positief.

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

- GPMI: Het GPMI zelf komt soms niet overzichtelijk over: tekstfragmenten geschraapt, zinnen niet volledig uitgeschreven, maar eerder gebruik van steekwoorden. Er kunnen bijvoorbeeld doelstellingen op korte termijn en op middellange termijn vermeld worden, waarbij voor elk specifiek engagement van de cliënt er een specifiek engagement van het OCMW is. Het is noodzakelijk dat het GPMI een duurtijd heeft, bijvoorbeeld vanaf datum ondertekening voor de duur van het begeleidingstraject. GPMI's zonder duurtijd zijn juridisch niet correct en hebben terugvordering van de extra toelage tot gevolg. Er werden echter ook betere GPMI's teruggevonden bij de controle, wat aangeeft dat het OCMW op weg is om de GPMI's op punt te stellen.

Er werden daarnaast ook volgende vaststellingen gedaan

- Kennisgeving aanvullend leefloon: het moet duidelijk zijn over welke inkomsten (waarmee rekening gehouden wordt bij de berekening van het leefloon) het gaat in de kennisgeving. Het sociaal verslag voorafgaand aan de beslissing moet deze inkomsten en de berekening ook duidelijk vermelden, wat vaak niet het geval is. Het wordt tevens aanbevolen het bewijsstuk van de inkomsten te voegen bij het sociaal verslag en de kennisgeving;
- Kennisgeving terugvorderingsbeslissingen: er is een duidelijke berekening nodig, de wijze van terugbetaling moet vermeld worden. In het verlengde hiervan is het ook

nodig om in de sociale verslagen duidelijker te vermelden of er subrogatie werd ingediend en wanneer;

- KSZ-stromen en huisbezoeken: de sociale verslagen vermelden data, maar niet het resultaat van een opzoeking KSZ of het resultaat van het huisbezoek;
- Aanvraag betoelaging: er werden discrepanties gevonden in verschillende dossiers tussen de realiteit en de bedragen van de beslissingen enerzijds en de aangevraagde toelagen anderzijds. Gezien de boekhoudkundige resultaten van het RMI (zie hieronder) is er sprake van een fundamenteel probleem dat om een (administratieve en personeel) oplossing vraagt wil het OCMW geen toelagen blijven mislopen.

Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle

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

Er werd enerzijds vastgesteld op het niveau van de uitgaven dat het OCMW mogelijk te weinig toelagen ontving (in bruto uitgaven bijna 1%). Anderzijds werd er vastgesteld dat niet alle geïnde terugvorderingen werden doorgegeven aan de POD MI.

Mogelijke oorzaken van dit verschil in uitgaven kunnen zijn (dit is een niet-exhaustieve lijst):

- Het OCMW heeft bepaalde toelagen niet aangevraagd
- Het OCMW heeft voor bepaalde dossiers de verkeerde categorie leefloon aangevraagd
- Het OCMW heeft niet of niet correct gereageerd op foutcodes
- Bepaalde bedragen kunnen foutief geboekt zijn (bijvoorbeeld een dossier equivalent leefloon staat geboekt op het leefloonartikel)
- Bepaalde bedragen kunnen in een andere periode geboekt zijn in het OCMW en/of bepaalde bedragen kunnen in een andere periode verwerkt zijn bij de POD MI

De terugbetalingen en vorderingen van het leefloon worden aangemaakt met “asoc” en “vsoc”, waardoor er weinig transparantie bekomen werd. Het systeem van werken met “asocs” bij sommige terugvorderingen deed het aantal negatieve uitgaven toenemen, welke in feite enkel correctieboekingen zouden mogen zijn in plaats van ontvangsten. Het OCMW paste dit einde 2018 aan zodat alle terugvorderingen als “vsoc” zullen verschijnen in de toekomst. Het is vooralsnog onduidelijk of deze aanpassing daadwerkelijk ook systematisch zo wordt toegepast.

Het wordt geadviseerd om de transparantie in de doorgave van ontvangsten naar de POD toe te verhogen: als de aangemaakte vorderingen leefloon met betrekking tot wat de begunstigden moeten terugbetalen aan het OCMW leiden tot effectieve terugbetalingen aan het OCMW door betrokkene/instellingen (werkloosheidskas, uitkeringen mindervaliden, ...) dan moeten deze bedragen verplicht doorgegeven worden aan de POD als deze bedragen betoelaagd werden. Dit moet gebeuren via de opmaak van een formulier D. Het wordt aangeraden afbetalingen door begunstigde in het kader van een afbetalingsplan één of twee keer per jaar over te maken. Voor ontvangsten van werkloosheidskassen, uitkeringen gehandicapten, ziekenfondsen, ... wordt aanbevolen zo snel mogelijk na ontvangst deze bedragen over te maken om “knipperlichten” te vermijden in het kader van de strijd tegen de sociale fraude.

Compensaties moeten zo veel mogelijk vermeden worden. Voorbeeld: er wordt 700 € leefloon toegekend voor mei en in juli blijkt dat betrokkene maar recht had op € 500. Er

wordt een vordering van € 200 opgemaakt en betrokkene betaalt dit in november effectief terug. De betaling van € 700 werd al als betaling aangegeven en moet niet omgezet worden naar € 500. Er komt daarentegen naast de betaling van € 700 een recuperatie van € 200 (formulier D). De maand terugvordering op het formulier D is de maand waarin het bedrag ontvangen werd.”

Opmerkingen naar aanleiding van deze controle:

- Bij overboekingen (van leefloon naar equivalent leefloon of vice versa) wordt het aanbevolen dit niet te doen via de creatie van terugvorderingen, maar zou er in de uitgaven moeten tegengeboekt worden;
- Zowel in uitgaven als in ontvangsten zijn er grote verschillen tussen de cijfers van OCMW en POD MI, zeker relatief gezien (in % uitgedrukt). Dit duidt op een duidelijk en groot probleem van opvolging dat dringend moet bijgestuurd worden wil het OCMW niet nog meer subsidies verliezen in de toekomst. Net zoals bij de boekhouding wet 02/04/1965 werd opgemerkt is het aangewezen een intern controlemiddel te voorzien waarbij de uitgaven van het OCMW naast de subsidies (maandstaten/jaarafrekening) van de POD MI gelegd worden om zo tijdig verschillen op te sporen en regularisaties over te maken;
- Bij de boeking van de vordering/ontvangst zou de periode moeten vermeld worden waarop de ontvangst betrekking heeft, bijvoorbeeld maart 2020.

De behandeling van de knipperlichten

Uit de controle blijkt dat er voor meerdere knipperlichten nog geen code werd toegekend door uw OCMW. Dit kan erop wijzen dat:

- Er weinig of geen opvolging is van de knipperlichten die maandelijks naar uw Centrum worden verzonden.
- Er geen opvolging is van de halfjaarlijkse feedbacklijsten die naar uw Centrum worden verstuurd.

Voor een aantal dossiers worden de formulieren waarop het leefloon betrekking heeft en waar een knipperlicht aanwezig is ingetrokken. Dit komt omdat er een ontvangst moet overgemaakt worden, maar er is geen boeking van de vordering of een terugvorderingsbeslissing aanwezig. Zonder vordering en beslissing kan een terugvorderingsdossier ook niet efficiënt opgevolgd worden.

Zoals in het vorig verslag vermeld is het zo dat er telkens bij een beslissing tot terugvordering (sociale dienst) boekhoudkundig een vordering moet opgemaakt worden (financiële dienst). Als er dan geld ontvangen wordt van desbetreffende persoon of instelling, dan kan dit makkelijker toegewezen en afgeboekt worden. Wat betreft bedragen die ontvangen worden en waarbij het onduidelijk is op wat deze betrekking hebben is een periodiek overleg tussen sociale dienst en financiële dienst aangewezen.

Het wordt aanbevolen intern de procedure op punt te zetten, zodat de knipperlichtdossiers beter opgevolgd worden.

5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

5.1 Evolutie ten opzichte van eerdere controles

RMI-dossiers: er werd vastgesteld dat het OCMW de goede werking voorziet en aan de slag is gegaan met de meeste opmerkingen betreffende het GPMI. Er zijn echter belangrijke administratieve problemen en onvolkomenheden bij de kennisgevingsbrieven;

Boekhoudkundige controle equivalent leefloon: het aantal dossiers waarin het OCMW eventueel te weinig toelagen ontvangt groeit. Bovendien blijven de boekhoudkundige aanbevelingen zonder gevolg;

Boekhoudkundige controle RMI: de resultaten liggen in de lijn van de vorige controles, waarbij de verschillen groter worden: er moet meer terugbetaald worden aan de POD MI enerzijds, en er werd mogelijk een groter bedrag niet betoelaagd anderzijds. Mogelijk bleven ook de boekhoudkundige aanbevelingen zonder gevolg;

Knipperlichten: er waren meer dossiers aanwezig met openstaande knipperlichten dan bij de voorgaande controle. Bovendien werden er geen feedbackcodes toegekend, en achterliggend werden een aantal terugvorderingsbeslissingen/boekingen van vorderingen niet teruggevonden.

Uit de boekhoudkundige controles, de controle van de knipperlichten én de controle van de RMI-dossiers kan de gezamenlijke conclusie getrokken worden dat de (financiële) resultaten niet optimaal zijn, voor een belangrijk gedeelte te wijten aan een gebrek van administratieve opvolging en de schijnbare afwezigheid van interne controleprocedures die ervoor moeten zorgen dat subsidies geoptimaliseerd worden. Er is nood aan administratieve bijsturing wil het OCMW een einde maken aan deze situatie.

5.2 Debriefing

Na de controles werd tijd gemaakt om de vaststellingen en aanbevelingen van de verscheidene controles met een aantal personeelsleden van het OCMW te bespreken. Dit verliep in een constructieve sfeer. Tijdens deze debriefing konden de personeelsleden van het OCMW ook bijkomende vragen stellen aan de inspecteur.

Het is duidelijk dat het OCMW de geformuleerde opmerkingen ter harte neemt en begrijpt.

Er werd opgemerkt dat uw Centrum nog niet had gekozen voor de geautomatiseerde opvolging van de knipperlichten. De inspectie informeert u dat het raadzaam is om deze module te gebruiken om de knipperlichten op een meer efficiënte manier op te volgen. Om de knipperlichten via de mutatiestroom te ontvangen in de uw softwaretoepassing, moet de toepassing "Knipperlichten voor anomalieën op Nova Prima dossiers" worden geactiveerd in de Technische Gebruiker (gestructureerde berichten) van de 'Sociale Actie' van uw sociale programma.

Om dit te doen moet de Lokale Manager (Access Manager) of de Entiteitstoegangsbeheerder (Main Access Manager) inloggen op het toegangsbeheer van het Sociale Zekerheidsportaal en het FTP-kanaal van de gestructureerde berichten wijzigen voor de type 'Sociale Actie'.

Voor meer informatie en/of begeleiding kunt u contact opnemen met de Helpdesk OCMW: 02/787 58 28 of ocmw-cpas@smals.be.

5.3 Algemene opmerkingen voor het OCMW

Met het oog op de controle van de toegekende budgetten met betrekking tot COVID-19 wordt aangeraden een afzonderlijk artikelnummer te creëren in de boekhouding waarop alle uitgaven en ontvangsten worden geboekt.

6. CONCLUSIES

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

Te weinig ontvangen toelagen

Controle	Gecontroleerde Periode	Eventueel te weinig ontvangen	Terugvorderings-Procedure
Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle	2017-2019	Zie bijlage 2	Uit te voeren door uw diensten
Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers	2020	Zie bijlage 3	Uit te voeren door uw diensten
Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle	2017-2019	Zie bijlage 4	Uit te voeren door uw diensten
Knipperlichten	2017-2019	Zie bijlage 7	Uit te voeren door uw diensten

Te veel ontvangen toelagen

Controle	Periode	Terug Vordering	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
Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle	2017-2019	€18.087,20	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
De behandeling van de knipperlichten	2017-2019	Cf. bijlage nr. 7	Door onze diensten	Op maandstaat 11/2021

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 2017-2019

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

DE FINANCIËLE RESULTATEN VAN DE CONTROLE

Analyse van de uitgaven

Uit de controle die uitgevoerd werd op basis van uw boekhoudkundige stukken blijkt dat er eventueel te weinig toelagen werden ontvangen.

U vindt hiervan een gedetailleerde beschrijving in controletabel 2 B.

Analyse van de terugvorderingen

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

CONCLUSIES

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

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

Om na te gaan of u nog recht heeft op de inning van de eventueel te weinig ontvangen toelagen, kunt u contact opnemen met onze Frontoffice (vraag@mi-is.be of tel 02/508.85.85) om een lijst te bekomen van de geweigerde formulieren en de uitleg over de foutieve codes. Deze lijst zal via e-mail verstuurd worden.

Ook kan onze Frontoffice u uitleggen welke procedures best gevolgd worden.

BIJLAGE 3
CONTROLE VAN DE DOSSIERS MET RECHT OP MAATSCHAPPELIJKE INTEGRATIE (WET
VAN 02/04/2002), OVEREENKOMSTIG ART 57 VAN HET KB VAN 11/07/2002 –
JAAR 2020

De controle had betrekking op de volgende elementen:

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

1. ALGEMENE ANALYSE VAN DE PROCEDURE

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

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

De inspecteur stelt vast dat deze procedure werd toegepast voor de gecontroleerde dossiers.

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 lijst met dossiers waarvoor aanpassingen/correcties door **uw** diensten mogen worden uitgevoerd, is opgenomen in Controletabel 3.

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

De dossiers waarvoor 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.

I. ANALYSE VAN DE REKENINGEN

1.1. Cijfers volgens de POD MI

	Uitgaven	Ontvangsten
2017		
Leefloon (55%)	142.555,04 €	
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 75.355,63	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 8.957,38	
Installatiepremie RMI (100%)	€ 3.537,07	
Regularisaties mbt jaren voorafgaand aan controleperiode	-€ 6.955,56	
2018		
Leefloon (55%)	€ 127.037,66	€ 13.290,72
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 147.682,35	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 618,06	
Installatiepremie RMI (100%)	€ 3.699,91	
Regularisaties mbt jaren voorafgaand aan controleperiode	€ 3.226,24	
2019		
Leefloon (55%)	€ 100.880,37	€ 17.996,56
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 191.453,42	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 19.636,36	
Installatiepremie RMI (100%)	€ 7.528,92	
Regularisaties 2020 mbt controleperiode	-€ 7.266,79	
Regularisaties 2021 (tem 9/2021) mbt controleperiode	€ 0,00	
TOTAAL	€ 817.946,06	€ 31.287,28

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

€817.946,06 – €31.287,28 = €786.658,78.

1.2. Cijfers volgens de rekeningen van het OCMW

	Uitgaven	Ontvangsten
2017		
Leefloon (50% - 65%)	227.993,89 €	92.828,44 €
2018		
Leefloon (50% - 65%)	305.283,43 €	
Foutieve boeking	1.254,82 €	
2019		
Leefloon (50% - 65%)	389.670,76 €	
Foutieve boeking	-16.454,67 €	
TOTAAL	€ 907.748,23	€ 92.828,44

Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW voor de gecontroleerde periode:
€907.748,23 - €92.828,44 = €814.919,79.

1.3. Vergelijking van de totalen

Periode 2017-2019	Cijfers POD MI	Cijfers OCMW	Verschil (in EUR)	Verschil in %
Uitgaven	€817.946,06	€907.748,23	-€89.802,17	-10,98
Terugvorderingen	€31.287,28	€92.828,44	€61.541,16	196,70
Netto-uitgaven	€786.658,78	€814.919,79	€28.261,01	3,59

Indien het verschil in de uitgaven kleiner is dan 1% in het nadeel van het OCMW en het verschil in de terugvorderingen is groter dan 10% in het nadeel van de POD MI worden enkel de terugvorderingen afgepunt.

2. AFPUNTEN VAN DE DOSSIERS

Analyse van de terugvorderingen

Alle dossiers werden geanalyseerd.

De controle van uw stukken bracht een te veel ontvangen toelage aan het licht van €18.087,20 (aan 100%).

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

3. CONCLUSIE

Uw OCMW heeft eventueel te weinig toelagen ontvangen voor maximaal €28.261,01 (aan 100%) (zie 1.3 hierboven).

De desbetreffende subsidies zouden u nog kunnen worden terugbetaald, op voorwaarde dat de termijn van 45 dagen werd nageleefd en dat u zelf uw regularisaties aan onze diensten bezorgt (Art 21§6 van de Wet van 26/05/2002). Deze formulieren moeten binnen 3 maanden

na ontvangst van dit verslag worden doorgestuurd. Nadien is het voor uw diensten niet meer mogelijk om subsidieaanvragen (formulier B) in te dienen voor de betreffende jaren.

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

Uit de analyse van de terugvorderingen kan tevens worden afgeleid dat uw OCMW voor een bedrag van €18.087,20 te veel aan toelagen ontving (zie punt 2 hierboven). Dit bedrag zal door mijn diensten teruggevorderd worden.

BIJLAGE 7

CONTROLE KNIPPERLICHTEN - PERIODE 2017 - 2019

Deze controle werd uitgevoerd op twee niveaus:

- De knipperlichten waarmee het OCMW zich akkoord verklaard heeft (feedbackcode 1, 2, 3 en 4 toegekend) en terecht werden verstuurd door de POD MI.
- De knipperlichten waarmee het OCMW zich niet akkoord verklaard heeft (feedbackcodes 110 tot 190 toegekend) en die onterecht werden verstuurd door de POD MI.

Tijdens de controle werd nagekeken of de door het OCMW toegekende feedbackcodes corresponderen met de realiteit.

1. Analyse van de feedbackcodes van de knipperlichten

Alle nog openstaande knipperlichten verstuurd in de periode 2017-2019 werden gecontroleerd. Voor al de knipperlichten werden er geen feedbackcodes toegekend door het OCMW.

De resultaten per gecontroleerd knipperlicht vindt u in controletabel 7 van dit verslag.

2. Conclusie

Uit de controle blijkt dat er voor meerdere knipperlichten nog geen code werd toegekend door uw OCMW. Dit kan erop wijzen dat:

- Er weinig of geen opvolging is van de knipperlichten die maandelijks naar uw Centrum worden verzonden.
- Er geen opvolging is van de halfjaarlijkse feedbacklijsten die naar uw Centrum worden verstuurd.

Voor bepaalde dossiers wordt het foutief formulier dat aanleiding gaf tot een knipperlicht geheel of gedeeltelijk door onze diensten geannuleerd. De toelage voor het formulier met knipperlicht wordt dus ingehouden. Indien er in deze dossiers nog recht is op subsidies dienen de formulieren conform de richtlijnen in controletabel 7 opnieuw ingediend te worden om de resterende toelage te ontvangen.

Deze rechtzettingen dienen te gebeuren binnen de 3 maand na ontvangst van het rapport. Daarna is het niet meer mogelijk om nog formulieren DI (wet 02/04/1965) of formulieren B (wet 26/05/2002) voor de gecontroleerde periode 2017-2019 in te dienen. **De POD MI sluit de deze jaren immers af, waardoor het verkrijgen van toelagen enkel nog mogelijk is bij veroordelingen bij vonnis.**