



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
Wuustwezel
Bredabaan 735
2990 Wuustwezel

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

DatumDatumkeuze.

Uw brief van: Klik hier en typ gegevens.

Bijlage(n):

Uw kenmerk: Klik hier en typ kenmerk.

Ons kenmerk: Wuustwezel/RMIB-STOF-SFGE-KNI/2018

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum tussen 19/12 en 21/12/2018.

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 Uitgevoerde controle	Bijlage
1	Wet van 02/04/1965: controle van de medische kosten	Geen controle uitgevoerd	
2	Wet van 02/04/1965: boekhoudkundige controle	Geen controle uitgevoerd	
3	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: controle van de sociale dossiers	Geen controle uitgevoerd	
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)	2016	Bijlage 5: controle van het stookoliefonds
6	Fonds voor Participatie en Sociale Activering	Geen controle uitgevoerd	
7	Sociaal Gas- en Elektriciteitsfonds	2016	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	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: controle van de GPMI toelagen	Geen controle uitgevoerd	

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 goede 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 tabellen 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.

Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle

Er werd vastgesteld dat het OCMW voor een in verhouding beperkt bedrag eventueel te weinig toelagen heeft ontvangen.

De wijze waarop het OCMW de gerecupereerd ontvangsten overmaakte aan de POD in de gecontroleerde periode gebeurt op verschillende manieren: via compensaties en via doorsturen formulieren D (dit laatste is de juiste werkwijze).

Indien deze gemengde manier van werken nog niet gewijzigd werd, wordt het 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 bedoeld werden. 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.

Wanneer een OCMW zijn beslissing tot herziening van een dossier met terugwerkende kracht aan de POD Maatschappelijke Integratie mededeelt, wordt automatisch overgegaan tot een terugvordering van de toelagen die betrekking hebben op de herziene periode, zelfs al heeft het OCMW het teveel betaalde leefloon niet zelf kunnen terugvorderen. Ook de eventuele extra toelage GPMI én de toelage voor de personeelskost voor het dossier wordt zo terug overgemaakt aan de POD MI. Het OCMW dient enkel de effectief gerealiseerde ontvangsten over te maken aan de POD.

Een voorbeeld:

- OCMW betaalt leefloon uit tot 30/04/2015;
 - in april blijkt dat cliënt werkte vanaf 01/02/2015;
 - OCMW herziet een beslissing retroactief en zet stop op 01/02/2015;
 - de subsidies leefloon voor 1/02/2015-30/04/2015 vloeien terug naar de POD;
 - de maanden februari, maart en april 2015 worden gevorderd bij cliënt
 - stel cliënt heeft momenteel de middelen niet om terug te betalen.
- Het OCMW betaalde drie maanden uit waartegenover geen subsidie staat. Mogelijk betaalt cliënt in een later jaar nog terug, maar mogelijk komt er nooit meer iets terug, of niet het volledige bedrag.

Beter is (hetzelfde voorbeeld) het volgende te doen:

- OCMW betaalt leefloon uit tot 30/04/2015;
- in april blijkt dat cliënt werkte vanaf 01/02/2015;
- OCMW neemt stopzettingsbeslissing met als datum 1/05/2015 (datum invoegetreiding

stopzetting) en 01/02/2015 als datum werkelijke stopzetting;
- de subsidies leefloon voor 1/02/2015-30/04/2015 vloeien niet automatisch terug naar de POD;
- de maanden februari, maart en april 2015 worden gevorderd bij cliënt;
- stel cliënt heeft momenteel de middelen niet om terug te betalen, maar in november 2015 wel;
- OCMW maakt formulier D op met als datum invoege (periode terugvordering) 11/2015 en referteperiode 1/02/2015-30/04/2015. Op dit moment vloeit het bedrag terug naar de POD.

Het spreekt voor zich dat eventuele latere recuperaties door het OCMW wel moeten worden terugbetaald aan de POD.

Stookoliefonds (verwarmingstoelage)

Er werd een correcte en uniforme dossiervorming vastgesteld, met uitzondering van een dossier categorie 2 (laag inkomen).

Het statuut van de aanvrager én van de inwonende meerderjarige personen is van belang bij categorie 2 omdat dit bepaalt of er recht is op een premie of niet.

Het inkomensonderzoek in het geval van categorie 2 moet steeds volledig zijn, als de KSZ-stroom niet toegankelijk zou zijn. Zo speelt het eventuele kadastraal inkomen ook een rol in de berekening.

Bij de dossiervorming valt op te merken dat een aantal stukken niet vereist zijn:

- Opvragen bij de begunstigde van het aanslagbiljet belastingen & aanslagbiljet inzake onroerende voorheffing. De vereiste informatie kan via de KSZ bekomen worden. In de uitzonderlijke gevallen dat deze aanslagbiljetten toch nodig zijn kan het OCMW deze alsnog opvragen bij de begunstigten. Het is echter niet nodig te melden aan alle begunstigten dat men bij de aanvraag deze documenten meebrengt;
- In het geval dat betrokkene en alle inwonende personen een RVV-statuut hebben, moet de stroom "inkomen" niet geconsulteerd worden.

Sociaal Fonds voor Gas- en Elektriciteit

Het OCMW werkte in 2016 nog steeds met forfaitaire energietoelages, soms uitgekeerd aan personen met beperkt inkomen maar nog geen (energie)schulden.

Deze werkwijze wordt niet aanbevolen, maar als ze verder gehanteerd wordt moet er rekening gehouden worden de volgende richtlijnen:

- 1) Uit het onderzoek moet de noodzaak blijken: door bijvoorbeeld het geheel van uitgaven en inkomsten naast elkaar te leggen kan via het sociaal verslag bewezen worden dat begunstigde zonder tussenkomst van dit Fonds de voorschotfacturen niet allen zou kunnen betalen
- 2) Er dient in de jaarlijkse beslissing van de toekenning bepaald te worden dat deze gebeurde in het kader van dit Fonds
- 3) Het OCMW dient een opvolging te doen dat de facturen tijdig betaald worden. Er moet een bewijs zijn dat alle facturen tijdig betaald werden en er geen energieschuld is.

Wordt aan deze voorwaarden niet voldaan, dan wordt de toelage bij een volgende

controle teruggevorderd.

Het wordt eerder aanbevolen de dossiers in te brengen waarvoor het OCMW:

- een afrekening gas/elektriciteit ten laste heeft genomen, met inbegrip van eventuele andere schulden die nadien ten laste werden genomen;
- het opladen van de budgetmeter heeft ten laste genomen;
- 30% van de minimale leveringen gas heeft ten laste genomen.

De aanbeveling betreffende de aangifte via het uniek jaarverslag werd niet gevolgd: wat betreft de facturen wordt het aanbevolen een bedrag voor artikel 6 in te dienen dat gelijk is aan of lichtjes hoger dan het bedrag waarop het OCMW recht heeft. Het is immers zo dat bij controle een steekproef wordt gecontroleerd en bij een foutief dossier kan de weerslag op de toelage bijgevolg aanzienlijk zijn indien er een veel hoger bedrag dan datgene waarop het OCMW recht heeft werd ingediend.

Het OCMW kon het ingediende bedrag via het uniek jaarverslag niet meer samenstellen, zodat de enige houvast de totale uitgave was op het artikel Energietoelagen.

Indien geen Collectieve Schuldenregeling moet het sociaal verslag duidelijker vermelden wat de financiële situatie is door een balans uitgaven – inkomsten.

De behandeling van de knipperlichten

Het OCMW kende soms een verkeerde feedbackcode toe bij een terecht knipperlicht.

Als het OCMW een knipperlicht krijgt moet er goed nagaan worden of alles van het sociaal onderzoek en het nakijken van de KSZ-stromen gebeurde. Indien het knipperlicht terecht blijkt moet het dossier rechtgezet worden.

Indien het knipperlicht leidde tot een terugvordering, moet deze terugvordering goed opgevolgd worden.

5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

Evolutie ten opzichte van eerdere controles

De boekhoudkundige controle van het RMI leidde tot een soortgelijk resultaat als bij de vorige controle. Dezelfde werkwijze werd vastgesteld bij het OCMW (zie hoger).

De controle van het stookoliefonds leidde in tegenstelling tot vorige controle nu wel tot een recuperatie.

De geformuleerde aanbevelingen betreffende het Sociaal Fonds Gas Elektriciteit werden niet opgevolgd: er wordt nog steeds gewerkt met forfaitaire bedragen.

Debriefing

De resultaten van de controles werden overlopen in aanwezigheid van financieel beheerder en hoofd sociale dienst. Dit gebeurde in een constructieve sfeer waarbij het OCMW zich kon vinden in de gemaakte opmerkingen.

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
Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle	2014-2016	Zie bijlage 4	Uit te voeren door uw diensten

Te veel ontvangen toelagen

Controle	Periode	Terug Vordering	Terugvorderings-procedure	Terugvorderings-periode
Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle	Jaren 2014-2016	€5.946,18	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
Stookoliefonds (verwarmingstoelage)	Jaar 2016	€186,06	Door onze diensten	Op de volgende subsidie die u wordt toegekend
Sociaal Gas- en Elektriciteitsfonds	Jaar 2016	€978	Door onze diensten	Op de volgende subsidie die u wordt toegekend
De behandeling van de knipperlichten	2015-2016	Cf. bijlage nr. 8	Door onze diensten	Op maandstaat 12/2018

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:

Rudi Crijns
Diensthoofd Inspectiedienst

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

1.1 Cijfers volgens de POD MI

2014	Uitgaven	Ontvangsten
Leefloon (50%)	€ 181.203,61	€ 7.610,28
Leefloon (55%)	€ 242.005,54	
Soc.integratieproject student(60%)	€ 34.355,11	€ 50,00
Soc.integratieproject student(65%)	€ 13.274,81	
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 38.436,36	
Toekenning bestaansminimum dakloze(100%)	€ 13.077,84	
Verhoogd bestaansminimum (100%)	€ 2.179,64	
Regularisaties mbt jaren voorafgaand aan controleperiode	€ 8.419,61	-€ 7.760,28
2015		
Leefloon (50%)	-€ 470,30	€ 3.384,65
Leefloon (55%)	€ 341.662,04	€ 120,01
Soc.integratieproject student(60%)		€ 50,00
Soc.integratieproject student(65%)	€ 19.891,31	
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 32.138,57	€ 465,10
Toekenning bestaansminimum dakloze(100%)	€ 18.491,95	
Verhoogd bestaansminimum (100%)	€ 3.291,26	
Project individuele integratie (75%):	€ 1.440,21	
Regularisaties mbt jaren voorafgaand aan controleperiode		-€ 240,00
2016		
Leefloon (50%)		€ 25.204,74
Leefloon (55%)	€ 327.904,04	€ 16.777,80
Soc.integratieproject student(60%)	-€ 782,20	€ 350,00
Soc.integratieproject student(65%)	€ 30.980,42	
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 51.202,44	€ 5,90
Toekenning bestaansminimum dakloze(100%)	€ 6.714,56	€ 8.572,37
Verhoogd bestaansminimum (100%)	€ 1.156,53	
Project individuele integratie (75%):	€ 1.819,14	
Regularisaties 2017 mbt controleperiode	€ 14.004,22	€ 77.273,21
Regularisaties 2018 mbt controleperiode	€ 1.628,23	
Rechtzetting dubbele betoelaging 9/2014	-€ 65.104,64	
TOTAAL	€ 1.318.920,30	€ 131.863,78

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

€ 1.318.920,30 - € 131.863,78 = €1.187.056,52

1,2 Cijfers volgens de rekeningen van het OCMW

2014	Uitgaven	Ontvangsten
Leefloon (50% - 65%)	€ 402.206,75	€ 10.234,41
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 45.718,08	€ 668,25
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 35.972,71	€ 465,10
Toekenning bestaansminimum dakloze(100%)	€ 12.382,24	
Verhoogd bestaansminimum (100%)	€ 3.269,46	
2015		
Leefloon (50% - 65%)	€ 360.187,08	€ 45.762,41
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 21.424,24	€ 182,49
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 32.686,84	€ 198,24
Toekenning bestaansminimum dakloze(100%)	€ 18.325,30	€ 11.841,83
Verhoogd bestaansminimum (100%)	€ 1.077,12	
2016		
Leefloon (50% - 65%)	€ 336.095,70	€ 78.633,54
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 37.469,53	€ 2.117,22
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 51.864,86	€ 458,35
Toekenning bestaansminimum dakloze(100%)	€ 7.208,89	
Ontvangsten onderhoudsplicht studenten		-€ 763,28
Verhoogd bestaansminimum (100%)	€ 907,98	
Ontvangsten betreffende vorderingen van voor 2014		€ 23.819,44
Oninbaar		-€ 7.108,36
TOTAAL	€ 1.366.796,78	€ 166.509,64

Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW voor de gecontroleerde periode:

€ 1.366.796,78 - € 166.509,64 = €1.200.287,14.

1.2 Vergelijking van de totalen

2014-2016	Cijfers POD MI (in EUR)	Cijfers OCMW (in EUR)	Vershil (in EUR)	Vershil in %
Uitgaven	1.318.920,30	1.366.796,78	47.876,48	3,63
Terugvorderingen	131.863,78	166.509,64	34.645,86	26,27
Netto-uitgaven	1.187.056,52	1.200.287,14	13.230,62	1,11

Indien het verschil in de uitgaven kleiner is dan 1% in het nadeel van de POD MI 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

De controle van uw stukken bracht een te veel ontvangen toelage aan het licht van €5.946,18.

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

De te veel ontvangen toelage zal bijgevolg door onze diensten worden teruggevorderd op een volgende subsidie die u zal worden toegekend.

3. CONCLUSIE

Uw OCMW heeft eventueel te weinig toelagen ontvangen voor maximaal €13.230,62 (aan 100%).

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

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.

De formulieren moeten voor het einde van de derde maand na ontvangst van dit schrijven overgemaakt.

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

Uit uw terugvorderingen kan tevens worden afgeleid dat uw OCMW voor een bedrag van €5.946,18 te veel aan toelagen ontving. In controletabel 4C verder in dit rapport vindt u een gedetailleerde beschrijving.

Dit bedrag zal door mijn diensten teruggevorderd worden.

BIJLAGE 5
CONTROLE VAN HET STOOKOLIEFONDS VOOR HET JAAR 2016

De controle werd uitgevoerd op 2 niveaus:

- Een boekhoudkundige controle waarbij de cijfergegevens in de boekhouding van het OCMW vergeleken werden met de subsidies toegekend door het Sociaal Stookoliefonds;
- De controle van de toepassing van de wetgeving ter zake en van bewijsstukken op een steekproef van dossiers.

1. BOEKHOUDKUNDIGE CONTROLE

Uitgaven OCMW	Uitgaven POD MI	Verschil
€10.936,52	€10.936,52	€0

Er werd geen enkel verschil vastgesteld.

2. CONTROLE OP DE TOEPASSING VAN DE WETGEVING EN DE BEWIJSSTUKKEN

Dit is de procedure die gevolgd dient te worden voor de aanvraag van verwarmingstoelages:

- Inschrijving van de aanvragen in een register;
- Indieningstermijn van de aanvraag binnen de 60 dagen van de levering;
- Maatschappelijk werker voert een maatschappelijk onderzoek uit met betrekking tot de situatie van de aanvrager op het ogenblik dat de aanvraag wordt ingediend et gaat na of er aan de toekenningsvoorwaarden voldaan is;
- Beslissing van de Raad voor Maatschappelijk Welzijn binnen de 30 dagen die volgen op de aanvraag + kennisgeving aan de betrokkene binnen de 8 dagen;
- Betaling binnen de 15 dagen.

Bovendien dient het dossier ook de volgende bewijsstukken te bevatten:

- factuur of leveringsbon;
- statuut van de aanvrager;
- zijn bestaansmiddelen;
- identiteitsgegevens van de aanvrager (via een kopie van de identiteitskaart);
- gezinssamenstelling.

Uw centrum heeft 75 aanvragen verwerkt tijdens deze verwarmingsperiode. Een steekproef van 10 van deze dossiers heeft het voorwerp uitgemaakt van een controle.

U vindt een gedetailleerde beschrijving van deze controle per begunstigde in controletabel 5.

De volgende punten werden niet steeds nageleefd door uw OCMW:

- Maatschappelijk werker voert een maatschappelijk onderzoek uit met betrekking tot de situatie van de aanvrager op het ogenblik dat de aanvraag wordt ingediend en gaat na of er aan de toekenningsvoorwaarden voldaan is (1 dossier);
- Beslissing van de Raad voor Maatschappelijk Welzijn binnen de 30 dagen die volgen op de aanvraag (2 dossiers).

Er werd vastgesteld dat de bewijsstukken nodig voor een dossier categorie 2 niet aanwezig waren in een gecontroleerd dossier (bewijs stroom inkomen KSZ).

3. CONCLUSIES

Voor het gecontroleerde jaar werd een te veel ontvangen toelage van € 186,06 vastgesteld. Dit bedrag zal door onze administratie teruggevorderd worden op de volgende subsidie die u zal worden toegekend.

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 2016

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 €47.552,09 om de personeelskosten te dekken. Die subsidie moet het mogelijk maken om het loon van 1 voltijds equivalenten (VTE) te dekken.

Bij de aangifte in het uniek verslag werd(en) 2,67 VTE ingevoerd.

Personeelskostentabel

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

Financieel resultaat van de personeelskosten

Ontvangen subsidies voor de personeelskosten: €47.552,09

Personeelskosten goedgekeurd na de controle: €64.226,38

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 €8.651,58 om de aanzuiveringen van de onbetaalde facturen (of facturen met betalingsmoeilijkheden) en de preventieve energieacties te dekken.

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 €)
Uitgaven	13.289,97	24.071,44
Terugvorderingen	0	0
Netto-uitgaven	13.289,97	24.071,44

2.1 Controle van de dossiers betreffende de individuele financiële steun

19 dossiers van financiële steun werden door het OCMW aangegeven voor een tegemoetkomingsbedrag van €13.289,97.

Dit bedrag en over welke exacte dossiers dit ging kon niet teruggevonden worden door het OCMW.

Er werd gewerkt met het totaal van de rekening Energietoelage (€24.071,44).

Het betrof 37 dossiers.

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.

Motivering van de weigeringen van individuele financiële steun

Geen bewezen link met het Fonds: €750

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

Het OCMW heeft 1 actie aangegeven voor een tegemoetkomingsbedrag van €228.

Deze actie werd niet teruggevonden/geïdentificeerd.

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:

Geen bewijsstukken: €228

3. CONCLUSIES

Voor het gecontroleerde jaar werd een subsidiebedrag van €978 onterecht ontvangen: €750 (art. 6 controle van onbetaalde facturen) + €228 (art. 6 controle van de preventieve acties)

Dit bedrag zal door mijn diensten worden teruggevorderd op een volgende subsidie die u zal worden toegekend.

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 nog openstaande 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.*

De resultaten per dossier van deze controle vindt u verder in dit verslag in controletabel 8.

2. CONCLUSIES

Uit de controle blijkt dat de door het OCMW toegekende feedbackcodes niet steeds correct waren.

Dit kan erop wijzen dat

- De feedbackcodes werden verkeerd geïnterpreteerd en/of verkeerd toegepast door uw medewerkers.
- Er te weinig opvolging was van de KSZ-stromen in deze dossiers.

Voor bepaalde dossiers wordt het foutief formulier dat aanleiding gaf tot een knipperlicht geheel of gedeeltelijk door onze diensten geannuleerd. De toelage voor deze dossiers worden voor de bepaalde periode ingehouden.

Indien er in deze dossiers nog recht is op een toelage dienen de formulieren conform de richtlijnen in controletabel 8 opnieuw ingediend te worden om de resterende toelage te ontvangen.

Deze rechtzettingen dienen te gebeuren binnen de 3 maand na ontvangst van het rapport. Daarna is het niet meer mogelijk om nog formulieren B (wet 26/05/2002) voor de gecontroleerde periode in te dienen. De POD MI sluit de gecontroleerde jaren tot en met 2016 af. Het verkrijgen van toelagen is, behoudens veroordelingen bij vonnis, niet meer mogelijk.

