



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

**Datum:**

**Uw brief van:**

**Bijlage(n):** 5

**Uw kenmerk:**

**Ons kenmerk:** Wuustwezel/W65M-W65B-RMIB-UJV-KNI/2020

---

**Betreft:** Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum tussen 28/10 en 29/10/2020.

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](mailto: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

	<b>Omschrijving</b>	<b>Jaar</b>	<b>Bijlage</b>
1	Wet van 02/04/1965: controle van de medische kosten	2015-2017	Bijlage 1: Controle van de medische bewijsstukken, Wet van 02/04/1965
2	Wet van 02/04/1965: boekhoudkundige controle	2015-2018	Bijlage 2: Controle toelagen, Wet van 02/04/1965
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 26/05/2002: boekhoudkundige controle	2017-2018	Bijlage 4: Controle van de toelagen, Wet van 26/05/2002
5	Stookoliefonds (verwarmingstoelage)	Geen controle uitgevoerd	
6	Controle van het Uniek Jaarverslag	2018	Bijlage 6: Controle van het Uniek Jaarverslag
7	De behandeling van de knipperlichten	2017-2018	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 op 1/10/2020.

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 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 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**

Er werd een goede financiële, administratieve en sociale opvolging van de dossiers vastgesteld.

Er werden regelmatig geen ontvangstbewijzen voor aanvragen tussenkomst medische kosten/dringende medische hulp teruggevonden in de dossiers. Bij een eerste aanvraag of bij een nieuwe aanvraag na een stopzetting zijn deze ontvangstbewijzen verplicht voor onwettig verblijvende personen en personen gerechtigd op equivalent leefloon.

Er is niet in alle dossiers iets terug te vinden over de resultaten van een afgelegd huisbezoek. Het wordt aanbevolen huisbezoeken te verrichten, maar het is geen wettelijke verplichting in het geval van een toekenning medische kosten. Het is wel zo dat een korte beschrijving van de resultaten van huisbezoeken bijdragen tot de concrete vaststelling van de behoefte. Bij voorkeur worden afgelegde huisbezoeken periodiek vermeld in het sociaal verslag.

De sociale verslagen omvatten niet steeds de identiteitsgegevens van de inwonenden. De Omzendbrief betreffende de minimumvoorwaarden voor het sociaal onderzoek in het kader van de wet van 26 mei 2002 betreffende het recht op maatschappelijke integratie en in het kader van de maatschappelijke dienstverlening door de OCMW's die overeenkomstig de bepalingen van de wet van 2 april 1965 door de Staat terugbetaald wordt: onder 3.1 is opgenomen dat de gezinssamenstelling moet vermeld worden.

De huidige kennisgevingsbrieven zijn moeilijk leesbaar en soms onvolledig. Het wordt ten eerste aanbevolen deze aan te passen vanaf 2021. 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 een jaar kan deze beslissing herzien worden."

#### **Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle**

Er werd een beperkt aantal dossiers geïdentificeerd waarbij het OCMW teveel ontving in uitgaven, te weinig ontving in uitgaven en effectief ontvangen bedragen niet doorgaf aan de POD MI. Dit alles resulteert in een beperkt bedrag dat wordt teruggevorderd en enkele dossiers waarvoor het OCMW eventueel nog rechtzettingen mag doorvoeren.

#### **Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle**

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

Netto gezien heeft het OCMW echter te veel aan toelagen ontvangen. Het effectieve verschil is echter kleiner dan schijnbaar blijkt uit de cijferkundige vergelijking.

Dit heeft te maken met de wijze waarop door het OCMW gerealiseerde ontvangsten doorgegeven worden. De wijze waarop het OCMW de gerecupereerde 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).

Wat de effecten hiervan zijn werd uitvoerig beschreven in een vorig rapport met referentie Wuustwezel/RMIB-STOF-SFGE-KNI/2018.

Concreet werden er voor sommige dossiers compensaties gedaan in jaren voorafgaand aan de controleperiode. Indien het OCMW bijvoorbeeld in 2017 een ontvangst realiseerde betreffende een leefloon van bijvoorbeeld 2015, dan werd voor sommige dossiers reeds de vordering van 2015 ingebracht (de subsidie leefloon van 2015 werd reeds verminderd in 2015, wat maakt dat het bedrag dat effectief ontvangen werd in 2017 niet meer moet doorgegeven worden). Zoals in bovengenoemd rapport vermeld zorgt dit voor een weinig transparante situatie.

## Uniek Jaarverslag

De materies die gecontroleerde werden betreffen het Fonds Participatie en Sociale Activering (PSA), Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE) en het Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke Integratie (GPMI) wat betreft de aangiftes in het Uniek Jaarverslag.

### Opmerkingen betreffende het Fonds Participatie en Sociale Activering (PSA):

De uitgaven voor het fonds PSA staan op vier verschillende artikels geboekt (64810110, 61500610, 61500620, 61500630). Het is aangewezen om alle uitgaven van het fonds op hetzelfde artikel te boeken of de kosten die aangegeven worden in het fonds op dat moment over te boeken.

Voor personen die niet tot het doelpubliek behoren (OCMW-cliënteel in de ruime zin) mogen er geen kosten ingediend worden.

Indien er paramedische kosten ingediend worden moet altijd eerst nagegaan worden bij het ziekenfonds van betrokkene of de kosten daar niet betaald kunnen worden (uitputten rechten). Het eventuele remgeld kan wel ingediend worden in dit Fonds.

### Opmerkingen betreffende het Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE):

De aangifte via het uniek jaarverslag is voor verbetering vatbaar. Het wordt aanbevolen een bedrag in te dienen dat gelijk is aan of lichtjes hoger dan het bedrag waarop het OCMW recht heeft.

Bij sommige van de gecontroleerde dossiers kon de schuldenlast en/of de link met Fonds niet bewezen worden, wat terugvorderingen tot gevolg had.

Het OCMW werkte in 2018 nog steeds soms met forfaitaire energietoelages, soms uitgekeerd aan personen met beperkt inkomen maar nog geen (energie)schulden.

Deze werkwijze wordt niet aanbevolen (zie ook het inspectierapport met referentie Wuustwezel/RMIB-STOF-SFGE-KNI/2018).

Het wordt 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 behandeling van de knipperlichten

Voor één knipperlicht werd er nog geen code werd toegekend door uw OCMW. Voor twee dossiers was er geen terugvorderingsbeslissing. Voor één dossier ontbrak het bewijsstuk.

Voor verschillende dossiers werden richtlijnen/aanbevelingen geformuleerd. Hiermee dient er rekening gehouden te worden bij de behandeling van de knipperlichten die in de toekomst worden verzonden.

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.

Het is van belang dat op het moment dat het OCMW een code 2 toekent “Terugvordering ingeleid, bij ontvangst zullen de nodige formulieren bezorgd worden” een terugvorderingsbeslissing treft én dit bedrag als vordering boekt. Deze dossiers met code 2 moeten ook opgevolgd worden door de financiële dienst opdat de gevorderde bedragen zouden binnenkomen.

Via de Cival-software kan het OCMW rechtstreeks feedbackcodes toekennen aan knipperlichten.

## **5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN**

### ***Evolutie ten opzichte van eerdere controles***

De controle van de medische kosten maakte duidelijk dat het OCMW op een goede manier omging met vroeger gemaakte opmerkingen, in het bijzonder wat betreft de sociale dossiers. Dat is vanzelfsprekend een positieve vaststelling.

De resultaten van de boekhoudkundige controles zijn beter dan bij de voorgaande controle. De terugvorderingen worden met name beter opgevolgd, al blijft de gemengde werkwijze bij de doorgaven van de ontvangsten leefloon ervoor zorgen dat de cijfers nog te weinig transparant zijn.

De richtlijnen die meegegeven werden voor het Sociaal Fonds Gas Elektriciteit worden nog onvoldoende gevolgd. Het wordt ten zeerste aanbevolen de opmerkingen geformuleerd bij dit rapport én vorig rapport toe te passen.

### ***Debriefing***

De resultaten van de controles werden overlopen in aanwezigheid van het waarnemend diensthoofd sociale dienst en de adjunct financieel directeur. Dit verliep in een constructieve sfeer waarbij het OCMW zich kon vinden in de gemaakte opmerkingen.

Er was ook ruimte voor het stellen van vragen. Zo stelde het OCMW vragen over allerlei zaken betreffende het RMI.

## 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**

<b>Controle</b>	<b>Gecontroleerde Periode</b>	<b>Eventueel te weinig ontvangen</b>	<b>Terugvorderings-Procedure</b>
Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle	2015-2018	Zie bijlage 2	Uit te voeren door uw diensten

### **Te veel ontvangen toelagen**

<b>Controle</b>	<b>Periode</b>	<b>Terugvordering</b>	<b>Terugvorderings-procedure</b>	<b>Terugvorderings-periode</b>
Wet van 02/04/1965, controle van de medische kosten	2015-2017	€43,17	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle	2015-2018	€2.126,74	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle	2017-2018	€1.499,87	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
Uniek Jaarverslag PSA	Jaar 2018	€328,00	Door onze diensten	Via een vordering tot terugbetaling die u zal ontvangen
Uniek Jaarverslag SFGE		€1.058,51		Op de volgende subsidie die u wordt toegekend
De behandeling van de knipperlichten	2017-2018	Cf. bijlage nr. 7	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten

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](mailto: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,

Michèle BROUET



**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 2015-2017**

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 verzekeraarbaarheid 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 8 individuele dossiers.

De inspecteur stelt vast dat de volgende elementen niet steeds op een correcte manier werden toegepast:

- Bestaan van een steunaanvraag voor de gecontroleerde dossiers (indien nodig geacht)
- 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.

De inspectie vordert €2,97 terug, en dit wegens de volgende vaststellingen.

- Betrokkene en/of diens partner heeft een inkomen van minstens de overeenkomstige categorie leefloon (remgeld ambulante ziekenhuiskosten wordt teruggevorderd)

**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 gecontroleerde elementen op een correcte manier werden toegepast.

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:

Kostentype	Totaal steekproef	Subsidie totaal niet stratificatieformulieren	Extrapolatiefactor	Extrapolatievoorwaarden vervuld ?	Terugvordering na extrapolatie
MEDI	1.747,98	13.881,30	7,94	NEE	26,62
FARI	356,47	2.518,99	7,07	NEE	13,58
TOTAAL					€40,20

Legende:

Med = medische kosten buiten zorginstelling.

Far = farmaceutische kosten buiten zorginstelling.

Het totaalbedrag van de terugvordering van de medische kosten op basis van de steekproef bedraagt €40,20.

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 van de stratificatieformulieren	Terugvordering stratificatieformulieren
MED2	2.039,69	0
FAR2	0	0
AM2	0	0
HO2	0	0
TOTAAL		€0

Er is geen terugvordering van de medische kosten die betrekking hebben op de stratificatie.

U vindt een gedetailleerde beschrijving van deze controle in controletabel IB.

#### **4. ALGEMENE INFORMATIE**

Op onze website [www.mi-is.be](http://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](http://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 €2,97 (dossiers Mediprima)+ €40,20 (steekproef) = €43,17 te veel aan toelagen ontvangen voor de gecontroleerde periode.

Het te veel uitgekeerde bedrag zal geregulariseerd worden op één van uw volgende maandelijks 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 2015-2018**

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 voor €1.572,22
- en eventueel te weinig toelagen werden ontvangen.

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

**Analyse van de ontvangsten**

Uit de controle die uitgevoerd werd op basis van uw boekhoudkundige stukken blijkt dat er te veel toelagen werden ontvangen voor €554,52.

U vindt hiervan een gedetailleerde beschrijving in controletabel 2C.

**CONCLUSIES**

Voor de gecontroleerde periode heeft uw OCMW een te veel aan toelagen ontvangen van: €1.572,22 + €554,52 = €2.126,74 (zie de controletabellen 2A en 2C).

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).

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](mailto: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 2018 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 4**  
**CONTROLE VAN DE SUBSIDIES MET BETREKKING TOT HET RECHT OP**  
**MAATSCHAPPELIJKE INTEGRATIE PERIODE 2017-2018**

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**

	<b>Uitgaven</b>	<b>Ontvangsten</b>
<b>2017</b>		
Leefloon (50%)		€ 39.244,66
Leefloon (55%)	€ 373.663,04	€ 45.075,15
Soc.integratieproject student(60%)		€ 625,00
Soc.integratieproject student(65%)	-€ 638,97	€ 600,00
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 64.162,47	€ 392,19
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 21.921,06	
Installatiepremie RMI (100%)	€ 3.469,59	
Regularisaties mbt jaren voorafgaand aan controleperiode	-€ 14.004,22	-€ 77.273,21
<b>2018</b>		
Leefloon (50%)	-€ 853,69	€ 240,00
Leefloon (55%)	€ 372.265,16	€ 7.906,30
Soc.integratieproject student(65%)		€ 248,82
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 73.326,86	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 3.594,31	
Installatiepremie RMI (100%)	€ 2.460,54	
Regularisaties mbt jaren voorafgaand aan controleperiode	€ 315,28	
Regularisaties 2019 mbt controleperiode	€ 16.023,95	9.714,64 €
Regularisaties tem 9/2020 mbt controleperiode	€ 14.436,03	
<b>TOTAAL</b>	<b>€ 930.141,41</b>	<b>€ 26.773,55</b>

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

€930.141,41 – €26.773,55 = €903.367,86

## **1.2 Cijfers volgens de rekeningen van het OCMW**

<b>2017</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>Ontvangsten</b>
Leefloon (50% - 65%)	€ 382.576,19	20.766,48 €
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 61.082,71	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 21.921,06	
Installatiepremie RMI (100%)	€ 3.798,74	
Onderhoudsplicht studenten		-€ 248,82
<b>2018</b>		
Leefloon (50% - 65%)	€ 383.727,62	€ 18.310,09
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 73.440,30	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 3.677,65	
Installatiepremie RMI (100%)	€ 2.203,82	
<b>TOTAAL</b>	<b>€ 932.428,09</b>	<b>€ 38.827,75</b>

Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW voor de gecontroleerde periode:  
€932.428,09 - €38.827,75 = €893.600,34.

## **1.2 Vergelijking van de totalen**

Periode 2017-2018	Cijfers POD MI (in EUR)	Cijfers OCMW (in EUR)	Vershil (in EUR)	Vershil in %
Uitgaven	€930.141,41	€932.428,09	€2.286,68	0,25
Terugvorderingen	€26.773,55	€38.827,75	€12.054,20	45,02
Netto-uitgaven	€903.367,86	€893.600,34	€9.767,52	1,08

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, dan 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 €1.499,87. U vindt een gedetailleerde beschrijving van de te veel ontvangen toelage per begunstigde in controletabel 4C.

### **3. CONCLUSIE**

Uit uw terugvorderingen kan worden afgeleid dat uw OCMW voor een bedrag van €1.499,87 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.

De POD MI sluit de gecontroleerde jaren tot en met 2018 af. Het verkrijgen van toelagen is, behoudens veroordelingen bij vonnis, niet meer mogelijk.

## **BIJLAGE 6**

### **CONTROLE VAN DE SUBSIDIES TOEGEKEND VIA HET UNIEK VERSLAG – JAAR 2018**

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**

	Gevraagd bedrag voor tussenkomsten	Effectief betaald bedrag	Netto uitgaven in boekhouding OCMW	Verschil boekhouding en aangifte in Uniek Verslag	Toelagen geweigerd na inspectie
<b>PSA</b>	13.107,23 €	9.470,00 €	16.072,38 €	2.965,15 €	0,00 €
<b>SFGE</b>	23.907,32 €	4.886,34 €	23.907,32 €	0,00 €	0,00 €
<b>GPMI</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

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

#### **2. CONTROLE VAN DE PERSONEELSKOSTEN**

	Gevraagde personeelskosten	Effectief betaalde personeelskosten	Toelagen aanvaard na inspectie	Toelagen geweigerd na inspectie
<b>PSA</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>SFGE</b>	138.484,38 €	50.086,41 €	77.831,42 €	0,00 €
<b>GPMI</b>	24.498,82 €	9.483,96 €	24.253,37 €	0,00 €

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

#### **3. Controle op de tussenkomsten aan cliënten**

	Effectief betaalde tussenkomsten	Bedrag van de gecontroleerde steekproef	Aantal gecontroleerde dossiers	Toelagen geweigerd na inspectie
<b>PSA</b>	9.470,00 €	5.737,62 €	15	328,00 €
<b>SFGE</b>	4.886,34 €	4.564,44 €	10	1.058,51 €
<b>GPMI</b>	0,00 €	0,00 €	0	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:

	<b>Personeelskosten</b>	<b>Boekhouding</b>	<b>Andere middelen</b>	<b>Totaal</b>
<b>PSA</b>	0,00 €	0,00 €	328,00 €	<b>328,00 €</b>
<b>SFGE</b>	0,00 €	0,00 €	1.058,51 €	<b>1.058,51 €</b>
<b>GPMI</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	<b>0,00 €</b>

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

Het bedrag van de terugvordering in het kader van het Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE) wordt door onze diensten ingehouden op een volgende subsidie die u zal worden toegekend.

## **BIJLAGE 7**

### **CONTROLE KNIPPERLICHTEN - PERIODE 2017-2018**

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**

Alle nog openstaande knipperlichten verstuurd in de periode 2017-2018 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 gecontroleerd knipperlicht vindt u in controletabel 7 van dit verslag.

### **CONCLUSIE**

Voor één knipperlichten werd er nog geen code werd toegekend door uw OCMW. Voor twee dossiers was er geen terugvorderingsbeslissing. Voor één dossier ontbrak het bewijsstuk.

Voor verschillende dossiers werden in controletabel 7 richtlijnen/aanbevelingen geformuleerd. Hiermee dient er rekening gehouden te worden bij de behandeling van de knipperlichten die in de toekomst worden verzonden.

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 2017-2018 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.

