



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
ZEMST
De Griet 1
1980 Zemst

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): 6

Uw kenmerk:

Ons kenmerk: Zemst/W65B-RMID-RMIB-STOF-UJV-KNI/2020

Betreft: Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter van het Vast Bureau van het OCMW,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum op 17 augustus 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.

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	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	2019	Bijlage 3: Controle van de sociale dossiers, Wet van 26/05/2002
4	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: boekhoudkundige controle	2017-2018	Bijlage 4: Controle van de toelagen, Wet van 26/05/2002
5	Stookoliefonds (verwarmingstoelage)	2018	Bijlage 5: Controle van het Stookoliefonds
6	Controle van het Uniek Jaarverslag	2018	Bijlage 6: Controle van het Uniek Jaarverslag
7	De behandeling van de knipperlichten	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 gevraagde stukken voor controle Uniek Verslag waren deels niet beschikbaar tijdens de eerste controledagen waardoor er een extra dag diende toegevoegd te worden aan de controle (waarschijnlijk te wijten aan de Corona omstandigheden).

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 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, boekhoudkundige controle

Alle dossiers werden afgepunt voor het gecontroleerde jaar 2018. Hierbij werd bij 2 dossiers vastgesteld dat er eventueel te weinig toelagen bij de POD MI werden bekomen. 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).

Het is steeds aan te bevelen om de maandstaten met de uitgekeerde toelagen door de POD MI te controleren of deze wel werden bekomen.

Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers

Er werd een steekproef van 10 dossiers gecontroleerd :

Opmerkingen:

Intakeformulier : heeft dikwijls vorm van een contactenblad; Dit formulier levert alle gegevens nodig voor het samenstellen van de materiële, sociale en financiële toestand van de aanvrager en geeft het OCMW alle machtigingen van de aanvrager om de opgevraagde elementen te controleren bij de overheidsadministraties en financiële organismen. De opmaak van dit document is wettelijk verplicht op basis van het artikel 6 van het Koninklijk Besluit van 11/07/2002.

sociale verslagen : niet altijd ondertekend door maatschappelijk werker.

Kennisgeving :het OCMW stuurt de notulen op naar de aanvrager. De schriftelijke mededeling (kennisgeving) van de raadsbeslissing dient op zo'n manier geformuleerd te zijn dat deze door de aanvrager kan worden begrepen en dat deze laatste de juistheid ervan kan nagaan. In dat opzicht lijkt een kopie van de notulen van de Raad (Comité) niet aangewezen.

GPMI: bij één dossier werd de verhoogde toelage te laat aangevraagd.

Sociale balans : Datum opmaak van de sociale balans: het is belangrijk dat de sociale balans voorafgaand aan het GPMI wordt opgemaakt. Gelieve de datum van opmaak te noteren op het document.

Dossiers dakloze : geen opmerkingen – verlies dakloosheid werd aangetoond.

GPMI : GPMI, sociale balans, evaluaties aanwezig, onderhoudsplicht werd onderzocht.

Weigeringen: geen opmerkingen – de beslissing tot weigering werd gemotiveerd.

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 1,36% (7.604,31 €) in het nadeel van het OCMW. Mogelijke verklaringen voor deze eventuele te weinig ontvangen toelage kunnen zijn:

- Bepaalde dossiers werden niet of minder betoelaagd
- Boeking op een ander artikel dan het artikel RMI
- Boeking in een ander jaar dan de controleperiode
- Foutieve boekingen (materiële vergissingen)
- Het niet behandelen van de foutcodelijsten die verstuurd worden door de POD MI
- ...

Alle effectieve terugvorderingen werden gecontroleerd, deze werden alle aangegeven en verwerkt bij de POD MI.

Het is steeds aan te bevelen om de maandstaten met de uitgekeerde toelagen door de POD te controleren of deze wel werden bekomen.

Stookoliefonds (verwarmingstoelage)

Geen opmerkingen – alle bewijsstukken waren aanwezig in de gecontroleerde dossiers. De toelagen werden rechtmatig aangevraagd.

Uniek Jaarverslag

Fonds Participatie en Sociale Activering (PSA) : opmerking klaarleggen bewijsstukken zie hierboven bij vaststellingen. Verder geen opmerkingen.

Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE): de gevraagde personeelskosten zijn voldoende om de subsidie te dekken. Dossiers : geen opmerkingen, de link met gas- en electriciteitsproblemen werd aangetoond in de gecontroleerde dossiers.

Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke Integratie (GPMI): de personeelskosten waren voldoende om de subsidie te dekken. Alle ingediende personeelsleden zijn maatschappelijk werkers. Dossiers : er werd 325€ ingebracht in het Uniek Verslag welke geen rol speelde aangezien de personeelskosten reeds voldoende waren om de verkregen subsidie te dekken.

De behandeling van de knipperlichten

Er werd vastgesteld dat de knipperlichten over het algemeen goed worden opgevolgd. Bij één dossier was er geen uitbetaling voor de maand mei 2018 door het OCMW maar wel een betoelaging door de POD MI (zie rechtzetting via formulier C in bijlage). **De te veel ontvangen toelage van 614,33€ aan 55% in toelage 337,88€ zal ingehouden worden op een volgende maandstaat.**

5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

Evolutie ten opzichte van eerdere controles

Boekhoudkundige controle Wet 02/04/1965	<u>Vorige controle uitgevoerd in het jaar 2019:</u> Het OCMW werkt correct – alle dossiers werden afgepunt. Er werden geen
---	--

	verschillen vastgesteld tussen de uitgaven van het OCMW en de betoelaging door de POD MI. Geen terugvorderingen.
RMI dossiers	<u>Vorige controle uitgevoerd in het jaar 2017:</u> Bij één dossier GPMI student werd vastgesteld dat het GPMI-contract niet werd ondertekend door de partijen – de verhoogde toelage van 10% voor de periode feb-juni 2016 werd teruggevorderd door de POD MI.
Boekhoudkundige controle RMI	<u>Vorige controle uitgevoerd in het jaar 2018 :</u> Er kan gesteld worden dat het OCMW correct werkt in deze materie – de maandstaten worden op regelmatige basis gecontroleerd om na te gaan of de gevraagde toelagen worden verkregen.
Stookoliefonds	<u>Vorige controle uitgevoerd in het jaar 2018 :</u> geen opmerkingen
Uniek Jaarverslag Fonds voor Participatie en Sociale Activering	<u>Vorige controle uitgevoerd in het jaar 2018 :</u> Bij controle werd vastgesteld dat er kosten werden ingediend voor LOI-bewoners. Te veel ontvangen toelage van 191,85€.
Uniek Jaarverslag Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit	<u>Vorige controle uitgevoerd in het jaar 2018 :</u> geen opmerkingen
Knipperlichten	<u>Vorige controle uitgevoerd in het jaar 2019:</u> Er waren geen actieve knipperlichten voor het jaar 2017.

Debriefing

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

Algemene opmerking naar aanleiding bijkomende subsidie COVID 19

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

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	2018	Zie bijlage 2	Uit te voeren door uw diensten
Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle	2017-2018	Zie bijlage 4	Uit te voeren door uw diensten

Te veel ontvangen toelagen

Controle	Periode	Terug Vordering €	Terugvorderings-procedure	Terugvorderings-periode
De behandeling van de knipperlichten	Jaren 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

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 2
CONTROLE VAN DE SUBSIDIES TOEGEKEND IN HET KADER VAN DE WET VAN 02 APRIL
1965 – PERIODE 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 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

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 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 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 2019

De controle had betrekking op de volgende elementen:

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

1. ALGEMENE ANALYSE VAN DE PROCEDURE

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

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

De inspecteur stelt vast:

- dat de procedure op een verkeerde manier werd toegepast met betrekking tot de volgende elementen:
 - opmaak sociaal verslag, intakeformulier, kennisgeving

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.

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

	Ontvangsten		Uitgaven	
-			-	
-	-1623,34		-9.337,35	2017/2016
2017				
-				
-	2602,2		60.303,03	pers nt ingeschr rr
-			289,46	dakloze
-			2.313,06	verhoogd bm
-	124,52			LL 50%
-	26806,82		243.298,92	LL 55%
-			-2.747,07	student 55%+10%
2018				
-			41528,1	pers nt ingeschr rr
-			1745,59	dakloze
-	280,48			LL 50%
-	12812,86		259314,6	LL 55%
-			3610,81	verhoogd bm
-				
-	4214,1		1853,16	2019/2018
-			875,22	2019/2017
-				
Totaal:	45217,64		603.047,53	557.829,89

Totaal van de netto-uitgaven die door de POD gesubsidieerd worden voor de gecontroleerde periode: 603.047,53 – 45.217,64 = 557.829,89€

1.2 Cijfers volgens de rekeningen van het OCMW

	Ontvangsten		Uitgaven	
-			-	
2017				
-				
-				
-	35.295,45		240.142,94	Leefloon 55%

			60.768,53	pers nt ingeschr rr
2018				
	20.431,41		274.910,58	Leefloon 55%
			45.339,01	pers nt ingeschr rr
Totaal :	55.726,86		621.161,06	565.434,20

Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW voor de gecontroleerde periode:
621.161,06 – 55.726,86 = 565.434,20€.

1.2 Vergelijking van de totalen

POD MI	557.829,89
O.C.M.W.	565.434,20
verschil	-7.604,31
in %	-1,36
in toelage aan 55%	-4182,37

3. CONCLUSIE

Voor de gecontroleerde periode 2017-2018, 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 1,36% (7.604,31€) in het nadeel van het OCMW. Mogelijke verklaringen voor deze eventuele te weinig ontvangen toelage kunnen zijn:

- Bepaalde dossiers werden niet of minder betoelaagd
- Boeking op een ander artikel dan het artikel RMI
- Boeking in een ander jaar dan de controleperiode
- Foutieve boekingen (materiële vergissingen)
- Het niet behandelen van de foutcodelijsten die verstuurd worden door de POD MI
- ...

Alle effectieve terugvorderingen werden gecontroleerd, deze werden alle aangegeven en verwerkt bij de POD MI.

Uw OCMW heeft 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.

Voor de dossiers vermeld in controletabel 4B kan het OCMW via het overmaken van correctieformulieren deze dossiers onder boven vermelde voorwaarden nog corrigeren. Hiervoor dienen deze formulieren voor het einde van de derde maand na ontvangst van dit schrijven overgemaakt te worden

BIJLAGE 5
CONTROLE VAN HET STOOKOLIEFONDS VOOR HET JAAR 2018

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.

BOEKHOUDKUNDIGE CONTROLE

Uitgaven OCMW €	Uitgaven POD MI €	Verschil €
11.974,20€	11.334,96€	€ 639,24

Er werd een eventueel subsidietekort vastgesteld.

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 71 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. Met betrekking tot de controle van de toepassing van de wetgeving ter zake, werd vastgesteld dat alle punten nageleefd werden door uw OCMW.

Er werd vastgesteld dat de bewijsstukken aanwezig waren in de gecontroleerde dossiers.

CONCLUSIES

Voor het gecontroleerde jaar werd vastgesteld dat de subsidies in het kader van de verwarmingstoelage wel degelijk verschuldigd waren aan uw centrum.

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

2	Bedrag van de subsidie voor individuele tussenkomsten	Netto uitgaven Boekhouding OCMW (Uitg. - Ontv.)	Netto uitgaven (uitg-ontv.) die het OCMW aangaf in het Uniek Verslag	Geweigerde toelagen obv controle boekhouding
PSA	€ 2.465,55	€ 2.901,42	€ 2.465,55	€ 0,00
SFGE	€ 2.947,31	€ 8.029,40	€ 0,00	€ 0,00
GPMI	€ 325,94	€ 325,94	€ 325,94	€ 0,00

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

2. CONTROLE VAN DE PERSONEELSKOSTEN

3	Gevraagde personeelskosten	Personeelskosten goedgekeurd na inspectie	Geweigerde personeelskosten
PSA	€ 3.797,71	€ 4.661,84	€ 0,00
SFGE	50.086,41 €	€ 51.243,34	€ 0,00
GPMI	€ 20.358,00	€ 20.505,84	€ 0,00

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

3. Controle op de tussenkomsten aan cliënten

4	Aangifte Uniek Verslag	Aantal gecontroleerde dossiers	Gecontroleerd bedrag	Geweigerde toelagen
PSA - Sociale participatie	1.064,13	10	€ 850,67	€ 0,00

PSA - Collectieve modules	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 0,00
PSA - Kinderarmoede	1.401,42	5	€ 673,52	€ 0,00
SFGE - Onbetaalde rekeningen	€ 2.349,00	10	€ 2.268,65	€ 0,00
SFGE - Preventieve maatregelen	€ 1.594,00	1	€ 1.594,00	€ 0,00
GPMI - Tussenkomen aan cliënten	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 0,00
GPMI - Tussenkomen aan derden	€ 325,94	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

De controle toont aan dat alle gevraagde kosten voor het controlejaar effectief in aanmerking komen voor betoelaging. De toegekende subsidie werd besteed overeenkomstig de wetgeving ter zake.

BIJLAGE 7

CONTROLE KNIPPERLICHTEN - PERIODE 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 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

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.

Voor één dossier 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 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 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.