



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 OCMW van
Zomergem
Kerkstraat 7
9920 Lievegem

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): Aantal 7

Uw kenmerk:

Ons kenmerk: OCMW/W65M-W65B-RMID-RMIB-STOF-UJV-KNI/2019

Betreft: Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum op 9, 10, 11 en 16 april 2019.

Dit inspectieverslag bestaat uit drie delen:

- Een algemene analyse over het verloop van de inspectie, de resultaten van de inspecties en de aanbevelingen
- Een bijlage per gecontroleerde materie met de verschillende boekhoudkundige tabellen en uitleg over de gevolgde procedure
- De controletabellen per begunstigde

Indien u vragen hebt over deze controle, kunt u contact opnemen met uw inspecteur via mi.inspect_office@mi-is.be.

Briefwisseling dient gericht te worden aan de Programmatorische Overheidsdienst Maatschappelijke Integratie, Armoedebestrijding en Sociale Economie (POD MI), Dienst Inspectie, Kruidtuinlaan 50 bus 165, 1000 Brussel.



I. INLEIDING

De missie van de POD Maatschappelijke integratie is de voorbereiding, uitvoering, evaluatie en opvolging van het federale beleid voor maatschappelijke integratie, waardoor ieders sociale grondrechten op duurzame wijze worden gegarandeerd.

De controles die door de inspectiedienst in de OCMW's worden uitgevoerd, passen in deze missie en gaan uit van de volgende visie ;

- **Controle** op de toepassing van de federale wetgeving voor maatschappelijke integratie aan de hand van juridische, administratieve en financiële inspecties
- **Advies** aan de OCMW's over het wettelijk kader en de concrete toepassing van de regelgeving
- **Kennis**: door haar schakelfunctie tussen de administratie en de actoren op het terrein draagt de dienst inspectie bij tot de strategische voorbereiding van het beleid inzake maatschappelijke integratie.

Om deze opdracht tot een goed einde te brengen, stelt de inspectiedienst zich de volgende doelstellingen;

- Toezien op een uniforme en correcte toepassing van de wetgeving en reglementering aangaande de subsidies die de federale staat toekent aan de OCMW's.
- Houden van doelgerichte, uniforme en periodieke controles van de OCMW's op boekhoudkundig, administratief en juridisch vlak. Deze controles dragen bij tot de gelijke wettelijke behandeling van de gebruikers van de OCMW-diensten.
- Verzamelen van informatie om het beleid inzake maatschappelijke integratie en armoedebestrijding te optimaliseren.
- Uitbouwen van structurele en kwalitatieve relaties met de OCMW's (belangrijkste partners van de federale administratie) met het oog op een goede communicatie en een kwaliteitsvolle dienstverlening.
- Uitwisselen van informatie met de interne diensten van de POD MI.
- Meewerken aan het actieplan voor de strijd tegen de sociale fraude waartoe in 2011 door de Regering werd besloten.

Met deze controles wil de dienst inspectie de waarden van de POD MI verdedigen;

- Respect
- De kwaliteit van de dienstverlening en klantvriendelijkheid
- Gelijke kansen voor iedereen
- Diversiteit
- Openstaan voor verandering

De procedure voor de controles wordt toegelicht op de website van de POD MI (<http://www.mi-is.be/nl/tools-ocmw/handleiding>).

2. INSPECTIES

	Omschrijving	Jaar	Bijlage
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	2014-2017	Bijlage 2: Controle toelagen, Wet van 02/04/1965
3	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: controle van de sociale dossiers	2018	Bijlage 3: Controle van de sociale dossiers, Wet van 26/05/2002
4	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: boekhoudkundige controle	2016-2017	Bijlage 4: Controle van de toelagen, Wet van 26/05/2002
5	Stookoliefonds (verwarmingstoelage)	2017	Bijlage 5: Controle van het Stookoliefonds
6	Controle van het Uniek Jaarverslag	2017	Bijlage 6: Controle van het Uniek Jaarverslag
7	De behandeling van de knipperlichten	2015-2017	Bijlage 8: 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 maart 2019. 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 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

Dossiers:

In het algemeen wijst de Inspectie erop dat er voor alle dossiers waarvoor het OCMW medische kosten ten laste neemt een beslissing dient te zijn, die ter kennis moet worden gebracht van de betrokkene – inclusief in de LOI-dossiers. De beslissingen moeten altijd een duurtijd hebben (begin- én einddatum), die één jaar of, wanneer het de tenlasteneming betreft van dringende medische kosten voor personen die illegaal op het grondgebied verblijven, drie maanden niet overschrijdt. Daarenboven dient verduidelijkt of het OCMW al of niet het remgeld voor andere dan ziekenhuiskosten ten laste neemt, afhankelijk van de inkomenssituatie. De duurtijd en de omvang van de tenlasteneming moet ook opgenomen worden in de kennisgevingen naar de betrokkene. Gelet op het bovenstaande suggereert de Inspectie onderstaande formulering voor beslissingen/kennisgevingen, aan te passen afhankelijk van het geval (inkomens- en verblijfssituatie): “Vanaf dd/mm/yyyy neemt het OCMW de medische en farmaceutische kosten ten laste volgens de regels van de

ziekteverzekering (inclusief/exclusief remgeld). Het OCMW levert tevens een medische kaart af voor de kosten in een verplegingsinstelling (zoals een ziekenhuis) (inclusief remgeld/exclusief remgeld voor ambulante zorgen). Ten laatste binnen drie maanden/binnen een jaar wordt deze beslissing herzien.”

Facturen:

Op administratief vlak is er een zeer goede opvolging van de terugbetalingsregels. De Inspectie wijst er nog op dat magistrale bereidingen ook worden terugbetaald op voorwaarde dat de omschrijving “magistrale bereiding” als dusdanig op de factuur vermeld staat.

Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle

2014-2017: geen enkel betoelaagd dossier.

Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers

De RMI-dossiers vertonen een goede opvolging, volledig sociaal onderzoek en uniforme opbouw. Er is duidelijk kennis van de wetgeving aanwezig en bij onduidelijkheid bevrage het OCMW zich bij de POD MI. Het OCMW gebruikt het GPMI tevens goed als opvolginstrument, toch is nog enige bijsturing mogelijk inzake GPMI's.

In het kader van het GPMI (nieuwe regelgeving sinds 01/11/2016) werden volgende vaststellingen gedaan die nog voor verbetering vatbaar zijn:

- *De datum ondertekening ontbreekt regelmatig.*
- *Inhoudelijk zijn de GPMI's sterk, maar er ontbreekt regelmatig wettelijk verplichte zaken (sanctieprocedure, evaluatieprocedure, bevoegdheidsclausule...). Er wordt aangeraden het sjabloon dat aangereikt wordt in de OB naar aanleiding van de Wet van wet van 21 juli 2016 inzake het GPMI te bekijken. Vanaf januari 2019 is de template voor het GPMI contract wél aangepast aan de nieuwe wetgeving.*
- *Hoewel uit het contactenblad en de aanwezige informatie in het dossier blijkt dat er een goede begeleiding en regelmatig contact is, is het toch aangewezen de GPMI evaluaties meer te formaliseren. Het GPMI contract dient minstens 3 maal per jaar waarvan 2 maal met persoonlijk treffen geëvalueerd te worden.*
- *Het OCMW heeft in 1 dossier geen GPMI opgemaakt, noch billijkheid ingeroepen, terwijl de opmaak van een GPMI voor dit dossier een verplichting betrof.*
- *Het OCMW heeft in 1 dossier de bijzondere toelage 10 % GPMI begeleiding niet aangevraagd.*

Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle

Er werd tijdens de controle een goede opvolging van de toelagen vastgesteld op het niveau van de uitgaven en de terugvorderingen. Het vastgesteld verschil (0.16%) is miniem.

Stookoliefonds (verwarmingstoelage)

De gecontroleerde dossiers waren uniform en volledig samengesteld.

- Bij 1 dossier werd de termijn voor de beslissing van de Raad voor Maatschappelijk Welzijn binnen de 30 dagen die volgt op de aanvraag overschreden.

Uniek Jaarverslag

Algemeen

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

Fonds Participatie en Sociale Activering (PSA)

De toegekende toelage werd niet volledig benut.

Er is een reglement aanwezig inzake participatie en sociale activering en voor het jaar 2017 werden volgende richtlijnen gebruikt inzake doelgroep en percentage van tussenkomst:

Doelgroep	Toekenning	Max per volw	Max per kind
Personen met recht op LL, genieten van financ steun of met BB, schuldbemiddeling	70 %	70 €	120 €
Organisaties die zich richten tot voorafgaande doelgroepen	100 %	400 €	
Projectwerking OCMW	100 %		
Speelbonnen ihkv kinderarmoede	50 %		

Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE)

Er werd geen enkel dossier ingediend voor het Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit. De toegekende toelage werd volledig onbenut.

Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke Integratie (GPMI)

De ingebrachte personeelskosten zijn voldoende om de toegekende subsidie te dekken, het gaat hier om maatschappelijk werkers van de sociale dienst. Er is geen overlapping met andere fondsen.

De behandeling van de knipperlichten

Er stonden slechts op één dossier knipperlichten open. De ontvangsten hiervoor waren reeds doorgegeven maar verkeerde datum invoege op formulier waardoor KL niet geregulariseerd is.

5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

Evolutie ten opzichte van eerdere controles

Net zoals bij vorige controles bleek er voor alle materies een goede opvolging.

Debriefing

De gecontroleerde materies werden samen met het hoofd van de dienst welzijn overlopen. Dit gebeurde in een constructieve sfeer. Er werd dezelfde dag nog informatie via mailcommunicatie overgemaakt inzake een dossier medische kosten.

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

De inspecteur stelde geen tekorten vast tijdens de controle.

Te veel ontvangen toelagen

De inspecteur stelde geen te veel ontvangen subsidies vast tijdens de controle.

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

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

Met vriendelijke groeten,

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

Rudi CRIJNS

BIJLAGE I

CONTROLE VAN DE MEDISCHE HULP IN HET KADER VAN DE WET VAN 2 APRIL 1965 EN VAN HET MB VAN 30 JANUARI 1995: PERIODE 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 verzekeraarheid via verblijfskaarten (TR25), tewerkstelling (KSZ) of verzekering in land van oorsprong (HZIV)
- De sociale verslagen
- De beslissingen/kennisgeving van de beslissingen

Controle van de dossiers met kosten via MEDIPRIMA

De controle werd uitgevoerd op een steekproef van 6 individuele dossiers.

De inspecteur stelt vast dat de gecontroleerde elementen op een correcte manier werden toegepast. U vindt een gedetailleerde beschrijving per dossier in de controletabel IA.

2. ADMINISTRATIEVE CONTROLE

De controle had betrekking op de volgende elementen:

- Administratieve juistheid van de aangiften
- 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	Subsidie totaal niet stratificatie-formulieren	Totaal steekproef	Extrapolatie-factor	Extrapolatie-voorwaarden vervuld ?	Terugvordering voor extrapolatie	Terugvordering na extrapolatie
MEDI	12 323,85	1361,55	9,05	NEEN	€ 0,00	€ 0,00
FARI	3 248,65	500,60	6,49	NEEN	€ 0,00	€ 0,00
AMBI	€ 0,00	€ 0,00	0,00		€ 0,00	€ 0,00
HOPI	€ 0,00	€ 0,00	0,00		€ 0,00	€ 0,00
					TOTAAL	€ 0,00

Legende:

Med = medische kosten buiten zorginstelling.

Far = farmaceutische kosten buiten zorginstelling.

Amb = ambulante zorgen verstrekt in een zorginstelling.

Hop = ziekenhuiskosten verstrekt in een zorginstelling

Tabel van de terugvordering voor de medische kosten van de stratificatie

Kostentype	Totaal categorie	Totaal van de stratificatie-formulieren	Terugvordering stratificatie-formulieren
MED2	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
FAR2	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
AM2	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
HO2	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTAAL			€ 0,00

4. ALGEMENE INFORMATIE

Op onze website www.mi-is.be kunt u gedetailleerde uitleg terugvinden over de medische kosten die teruggevorderd kunnen worden bij de Federale Staat. Deze uitleg staat vermeld in het document genaamd "Medische bewijsstukken in het kader van de wet van 02/04/1965 en van het M.B. van 30/01/1995".

Er bestaan eveneens twee zoekmachines op de website van het RIZIV (www.riziv.be) die het mogelijk maken om niet alleen de erelonen en terugbetalingen van de nomenclatuurcodes te raadplegen, maar ook de vergoedbare farmaceutische specialiteiten.

5. CONCLUSIES

Er werd vastgesteld dat de subsidies in het kader van de medische kosten (wet van 02/04/1965) terecht werden toegekend aan uw centrum voor de gecontroleerde periode.

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 2014-2017

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

DE FINANCIËLE RESULTATEN VAN DE CONTROLE

Analyse van de uitgaven

Tijdens de controleperiode 2014-2017 was er geen enkel betoelaagd dossier.

CONCLUSIES

Dankzij de uitstekende opvolging van dossiers door uw diensten, werden er geen verschillen vastgesteld tussen de cijfers in de boekhouding van uw OCMW en de toelagen die toegekend werden door de POD MI. Maar aanleiding van de controle zullen de gecontroleerde jaren definitief in onze informatica toepassing afgesloten worden. Het verkrijgen van toelagen voor deze periode is, behoudens veroordelingen bij vonnis, niet meer mogelijk.

De POD MI sluit de gecontroleerde jaren tot en met 2017 af. Het verkrijgen van toelagen is, behoudens veroordelingen bij vonnis, niet meer mogelijk.

BIJLAGE 3

CONTROLE VAN DE DOSSIERS MET RECHT OP MAATSCHAPPELIJKE INTEGRATIE (WET VAN 02/04/2002), OVEREENKOMSTIG ART 57 VAN HET KB VAN 11/07/2002 – JAAR 2018

De controle had betrekking op de volgende elementen:

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

1. ALGEMENE ANALYSE VAN DE PROCEDURE

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

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

De inspecteur stelt vast dat 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

Uw centrum heeft de procedure met betrekking tot het recht op maatschappelijke integratie nageleefd en heeft de wetgeving voor de gecontroleerde sociale dossiers op een correcte manier toegepast.

BIJLAGE 4

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

Bij de boekhoudkundige controle wordt een vergelijking gemaakt van de cijfers van het OCMW en de toelagen van de POD MI, betreffende de uitgaven en terugvorderingen omtrent het leefloon betaald door het OCMW.

1 ANALYSE VAN DE REKENINGEN

1.1 Cijfers volgens de POD MI

POD MI		
2016	Uitgaven	Ontvangsten
Leefloon (50% - 65%)	€ 9 623,26	€ 0,00
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 1 715,29	€ 0,00
Project individuele integratie (70%)	€ 0,00	€ 0,00
Persoon nt. ingeschr. Rijksreg (100%)	€ 16 376,10	€ 0,00
Toekenning LL ex-dakloze (100%)	€ 1 836,25	€ 0,00
Verhoogd bestaansminimum / IP (100%)	€ 3 469,59	€ 0,00
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 0,00	€ 0,00
Regul's in 2014 mbt voorgaande jaren	€ 0,00	€ 0,00
Reguls in 2015 - 2017 mbt 2014	€ 0,00	€ 0,00
2017	Uitgaven	Ontvangsten
Leefloon (50% - 65%)	€ 21 038,46	€ 0,00
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 0,00	€ 0,00
Project individuele integratie (70%)	€ 0,00	€ 0,00
Persoon nt. ingeschr. Rijksreg (100%)	€ 44 623,07	€ 0,00
Toekenning LL ex-dakloze (100%)	€ 4 445,67	€ 0,00
Verhoogd bestaansminimum / IP (100%)	€ 2 312,06	€ 0,00
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 0,00	€ 0,00
Regul's in 2015 mbt voorgaande jaren	€ 0,00	€ 0,00
Reguls in 2016 - 2017 mbt 2015	€ 0,00	€ 0,00
TOTAAL	€ 105 439,75	€ 0,00

Totaal van de netto-uitgaven die door de POD gesubsidieerd worden voor de gecontroleerde periode:
105439.75 €

1,2 Cijfers volgens de rekeningen van het OCMW

OCMW		
2016	Uitgaven	Ontvangsten
Leefloon (50% - 65%)	€ 11 008,24	€ 59,36
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 1 310,81	€ 0,00
Project individuele integratie (70%)	€ 0,00	€ 0,00

Persoon nt. ingeschr. Rijksreg (100%)	€ 16 876,10	€ 0,00
Toekenning LL ex-dakloze (100%)	€ 584,17	€ 0,00
Verhoogd bestaansminimum / IP (100%)	€ 3 469,59	€ 0,00
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 0,00	€ 0,00
2017	Uitgaven	Ontvangsten
Leefloon (50% - 65%)	€ 21 038,45	€ 0,00
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 0,00	€ 0,00
Project individuele integratie (70%)	€ 0,00	€ 0,00
Persoon nt. ingeschr. Rijksreg (100%)	€ 44 623,07	€ 0,00
Toekenning LL ex-dakloze (100%)	€ 4 445,68	€ 0,00
Verhoogd bestaansminimum / IP (100%)	€ 2 313,06	€ 0,00
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 0,00	€ 0,00
TOTAAL	€ 105 669,17	€ 59,36

Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW voor de gecontroleerde periode:
105609.81 €.

1.2 Vergelijking van de totalen

Periode 2016-2017	
Totaal van de netto-uitgaven van de POD MI:	€ 105 439,75
Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW:	€ 105 609,81
Vershil:	€ 170,06
Foutenmarge = (verschil/netto-uitgaven POD MI) x 100	-0,16%
Eventueel te weinig gevraagde toelagen aan 55%	€ 93,53

Indien het verschil kleiner is dan 1% voor de te veel ontvangen toelagen zal er geen rekening mee worden gehouden. Dit wordt namelijk beschouwd als het bewijs van een goede administratieve opvolging van uw subsidies. De Inspectie wil u dan ook aanmoedigen om op deze weg verder te gaan.

3. CONCLUSIE

Voor de gecontroleerde periode 2016-2017, werd volgend resultaat vastgesteld:

Het verschil in de uitgaven < 1% en in de terugvorderingen < 10%

Er zal geen rekening worden gehouden met dit verschil, want het wordt beschouwd als het bewijs van een goede administratieve opvolging van uw subsidies. De Inspectie wil u dan ook aanmoedigen om op deze weg verder te gaan.

De POD MI sluit de gecontroleerde jaren tot en met 2017 af. Het verkrijgen van toelagen is, behoudens veroordelingen bij vonnis, niet meer mogelijk.

BIJLAGE 5
CONTROLE VAN HET STOOKOLIEFONDS VOOR HET JAAR 2017

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	Vershil
21066.08	21066.08	€ 0,00

Er werd geen enkel verschil 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 146 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.

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 2017

Deze controle gaat na of de aangifte van het Uniek Jaarverslag correct verliep, en dit zowel voor de financiële als inhoudelijke aspecten.

De materies die aan bod komen zijn:

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

I. BOEKHOUDKUNDIGE CONTROLE

2017	Bedrag van de verkregen subsidie *	Netto uitgaven OCMW * (Uitg. - Ontv.)	Netto uitgaven (uitg-ontv.) die het OCMW aangaf in het Uniek Verslag *	Subsidies aanvaard na inspectie
PSA	€ 2406.00	€ 2290.20	€ 2290.20	€ 2290.20
SFGE	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
GPMI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

* Alle bedragen exclusief de personeelskosten

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

2. CONTROLE VAN DE PERSONEELSKOSTEN

2017	Gevraagde personeelskosten	Personeelskosten goedgekeurd na inspectie	Geweigerde personeelskosten
PSA	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
SFGE	€ 24535.46	€ 24535.46	€ 0,00
GPMI	€ 2447.63	€ 2447.63	€ 0,00

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

3. Controle op de tussenkomsten aan cliënten

2017	Aangifte Uniek Verslag	Aantal gecontroleerde dossiers	Toelagen goedgekeurd na inspectie	Geweigerde toelagen
PSA - Sociale participatie	€ 636.78	5	€ 636.78	€ 0,00
PSA - Collectieve modules	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 0,00
PSA - Kinderarmoede	€ 1653.42	5	€ 1653.42	€ 0,00
SFGE - Onbetaalde rekeningen	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 0,00
SFGE - Preventieve maatregelen	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 0,00
GPMI - Tussenkomsten aan begunstigden	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 0,00
GPMI - Tussenkomsten aan derden	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 0,00
GPMI - Andere uitgaven	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 0,00

U vindt het detail van deze controle in controletabel 6B

4. CONCLUSIES

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 8

CONTROLE KNIPPERLICHTEN - PERIODE 2015 - 2017

Deze controle werd uitgevoerd op twee niveaus:

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

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

ANALYSE VAN DE FEEDBACKCODES VAN DE KNIPPERLICHTEN

Eén openstaand knipperlicht verstuurd in de periode 2015-2017 werd gecontroleerd.

Volgende elementen werden nagekeken voor de gecontroleerde knipperlichten met

- *Feedbackcode 1 'de formulieren zullen binnen de 30 dagen bezorgd worden'*: er werd nagegaan of deze knipperlichten intussen al dan niet werden opgelost en zo niet, werd de reden van niet verwerking nagegaan.
- *Feedbackcode 2 'terugvordering ingeleid, bij ontvangst zullen de nodige formulieren bezorgd worden'*: er werd nagegaan of er wel degelijk een terugvordering werd beslist en geboekt door het OCMW.
- *Feedbackcode 3 'beslissing genomen tot gedeeltelijke of niet recuperatie'*: de reden van niet of gedeeltelijke recuperatie wordt nagegaan.
- *Feedbackcode 4 'terugvordering ingediend voor de verkeerde periode'*: er wordt nagegaan hoe de terugvordering werd doorgegeven en wat er fout gelopen is.
- *Voor de knipperlichten met feedbackcode 110 tot 190 werd aan de hand van bewijsstukken nagegaan of de doorgegeven feedbackcodes correct waren.*

De resultaten per gecontroleerd knipperlicht vindt u in controletabel 8 van dit verslag.

CONCLUSIE

Uit de controle blijkt dat de door het OCMW toegekende feedbackcodes grotendeels correct waren. Dit getuigt van een goede opvolging van de knipperlichten die via de E-box naar uw centrum worden verstuurd.

Voor verschillende dossiers werden in controletabel 8 richtlijnen/aanbevelingen geformuleerd. Hiermee dient er rekening gehouden te worden bij de behandeling van de knipperlichten die in de toekomst worden verzonden.

