



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

Aan de Voorzitter van het Vast Bureau van
Anderlecht
Raymond Vanderbruggenlaan 62-44
1070 Anderlecht

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): 1-2-3-4-5

Uw kenmerk:

Ons kenmerk: OCMW/W65M-W65B-RMID-RMIB-STOF/2022

Betreft: Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum op 18, 9, 25 en 26 juli en 1, 2, 3, 8, 9, 10, 17, 18, 22, 23, 24 en 29 augustus en 23 september 2022.

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	2019	Bijlage 1: Controle van de medische bewijsstukken, Wet van 02/04/1965
2	Wet van 02/04/1965: boekhoudkundige controle	2019	Bijlage 2: Controle toelagen, Wet van 02/04/1965
3	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: controle van de sociale dossiers	2021	Bijlage 3: Controle van de sociale dossiers, Wet van 26/05/2002
4	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: boekhoudkundige controle	2019	Bijlage 4: Controle van de toelagen, Wet van 26/05/2002
	Tijdelijke premie COVID	2020	Bijlage 4: Controle van de toelagen, KB n° 47 van 26 juni 2020 met het oog op het toekennen van een tijdelijke premie
5	Stookoliefonds (verwarmingstoelage)	2020	Bijlage 5: Controle van het Stookoliefonds
6	Controle van het Uniek Jaarverslag	<i>geen controle uitgevoerd</i>	
7	De behandeling van de knipperlichten	<i>geen controle uitgevoerd</i>	

U vindt een gedetailleerde beschrijving van de uitgevoerde controles in de bijlagen van dit verslag.

3. VOORBEREIDING EN VERLOOP VAN DE INSPECTIE

De informatie betreffende de voorbereidingen van de inspecties werd via mail aan uw OCMW gestuurd op 1 juni 2022.

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

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

4. VASTSTELLINGEN EN AANBEVELINGEN

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

Wet van 02/04/1965, controle medische kosten

Sociale dossiers: na controle is vastgesteld dat het voeren van het sociaal onderzoek voor verbetering vatbaar is. De bij wet bepaalde onderzoeksdaden komen niet steeds aan bod of minstens is er geen opvolging voorzien. Tevens is vastgesteld dat het informatiedocument voor de behandeling van de medische kosten en de desbetreffende wetgeving onvoldoende gekend is of minstens niet steeds correct wordt toegepast.

- 1) Aansluiting bij het ziekenfonds: het onderzoek naar en/of de opvolging van een mogelijke aansluiting bij het ziekenfonds loopt fout. Regelmatig worden kosten ingediend voor personen die aansluitbaar zijn.

Betreffende de aansluiting bij een ziekenfonds is het zo dat vanaf het moment dat iemand aansluitbaar wordt (door bijvoorbeeld een dag tewerkstelling of vanaf de datum van het afleveren van een verblijfskaart) er dadelijk stappen gezet moeten worden om betrokkene te doen aansluiten.

Op het moment dat het OCMW verneemt dat de ziekenfonsaansluiting in orde is (via betrokkene, het ziekenfonds zelf of een mutatie KSZ) zet het OCMW de medische kaart Mediprima zo snel mogelijk stop. Indien het OCMW systematisch te lang wacht om de medische kaart Mediprima stop te zetten zal het hierop attent gemaakt worden door de inspectie opdat het OCMW haar werkwijze bijstuurt. De POD MI betaalt in geen geval kosten terug die dateren van meer dan drie maanden na datum aansluitbaarheid (uitgezonderd eventuele remgelden), tenzij het OCMW kan bewijzen waarom de aansluiting niet tijdig in orde kwam (door bijvoorbeeld een schrijven of een mail van het ziekenfonds).

Voor kosten die ingediend worden met formulieren DI betaalt de POD MI geen kosten terug vanaf datum aansluiting ziekenfonds (uitgezonderd eventuele remgelden).

Indien het gaat om een aansluiting met terugwerkende kracht bij een ziekenfonds moeten de nodige regularisaties van de formulieren D worden uitgevoerd.

- 2) Nav de controle van de TR25 voor Mediprima dossiers met kosten hoger dan 10.000,00 € is vastgesteld dat in een aantal dossiers de aansluiting bij het ziekenfonds niet in orde is gebracht voor personen die hiervoor in aanmerking komen nav een langdurige verblijfsvergunning. De opvolging desbetreffend is voor verbetering vatbaar.
- 3) In een aantal dossiers kon geen bewijs worden voorgelegd mbt de borgstelling of verzekeraarbaarheid, hetzij komt dit aspect initieel wel aan bod doch is er geen opvolging meer voorzien. In een aantal dossiers is een foutieve toepassing van de wetgeving op dit vlak vastgesteld. Hieronder nogmaals de correcte richtlijnen die moeten worden gevolgd.

- Bewijsstukken verblijf 2jaar/ borgstelling: De borgstelling werd niet onderzocht voor visumplichtige personen die geen asielzoeker zijn en die nog geen twee jaar in België verblijven. Het volstaat niet om enkel voort te gaan op de verklaring van betrokkene dat deze al langer dan 2 jaar in België verblijft. Een bewijsstuk dat aangeeft dat betrokkene al langer dan 2 jaar ononderbroken in België of een voldoende gedetailleerde beschrijving betreffende de periode dat betrokkene beweert hier reeds te verblijven zijn noodzakelijk om af te zien van de vereiste de garantstelling te onderzoeken.

- Bewijsstukken verblijf 1 jaar/ verzekering: De verzekerbaarheid in het land van oorsprong werd niet bevestigd bij de HZIV voor een persoon die minder dan één jaar in België verblijft en afkomstig is van een land waar een verbindingsorgaan van bekend is. Het volstaat niet om enkel voort te gaan op de verklaring van betrokkene dat deze al langer dan 1 jaar in België verblijft. Een bewijsstuk dat aangeeft dat betrokkene al langer dan 1 jaar ononderbroken in België of een voldoende gedetailleerde beschrijving betreffende de periode dat betrokkene beweert hier reeds te verblijven zijn noodzakelijk om af te zien van de vereiste de verzekering in het herkomstland te onderzoeken.

Dossiers waar het onderzoek naar de borgstelling en naar de verzekerbaarheid in het land van herkomst ontbreekt zullen bij een volgende controle (vanaf controlejaar 2022) teruggevorderd worden.

- 4) Bewijsstukken: alle informatie vermeld in de sociale verslagen moet adhv bewijsstukken kunnen worden gestaafd en vice versa. Een loutere verklaring van de begunstigde volstaat niet, officiële documenten moeten worden voorgelegd.
- 5) Verrekening van de remgelden: de remgelden worden door de POD MI niet te laste genomen indien betrokkene een inkomen heeft van minstens het equivalent leefloon. Voornoemde is echter niet van toepassing op hospitalisatiefacturen WEL op ambulante kosten.

Net zoals bij het RMI moet er rekening gehouden worden met de inkomsten van de samenwonende partner. Met de inkomsten van een verwante in de eerste graad waarmee de begunstigde samenwoont mag rekening gehouden worden. De inkomsten van personen die niet onderhoudsplichtig zijn mogen niet in rekening gebracht worden.

Het luik 'inkomsten' van zowel de begunstigde als de samenwonende partner moet voldoende aan bod komen in de sociale verslagen met vermelding van bedragen alsook gestaafd adhv bewijsstukken.

Afhankelijk van een eventueel inkomen en/of een eventuele aansluiting bij het ziekenfonds kan het volgende bedrag terugbetaald worden door de POD MI:

	Inkomen > of = bedrag leefloon	Inkomen < bedrag leefloon
Aansluiting ziekenfonds	Geen tussenkomst POD	Remgeld
Geen aansluiting ziekenfonds	Verhoogde tegemoetkoming (RVV) Wettelijk honorarium	Wettelijk honorarium

6) Beslissing tot ten laste name/kennisgeving:

De kennisgevingen zijn vaak niet overeenkomstig de wetgeving opgesteld en vaak wordt enkel beslist voor toekenning van de medische kaart en is er geen beslissing terug te vinden mbt de toekenning van medische en farmaceutische kosten en/of de dringende medische hulp. Vaak is ook overbodige informatie terug te vinden in de sociale verslagen/beslissingen/kennisgevingen zoals bv opsomming van de voorgeschreven medicatie, deze informatie geeft geen meerwaarde aan het sociaal onderzoek.

Elke kost (zowel een medische kost als een kost in het kader van Mediprima) moet juridisch gedekt zijn door een beslissing (inclusief deze van LOI-dossiers). Elke beslissing moet voorafgegaan worden door een sociaal verslag, eindigend met een voorstel van de maatschappelijk werker. Er moet minstens jaarlijks een beslissing genomen worden tot ten laste name van de medische kosten / het afleveren van een medische kaart Mediprima. Vanaf 14/03/2020 is het echter zo dat er ook voor niet-wettig verblijvende personen minstens jaarlijks een beslissing mag genomen worden betreffende de ten laste name medische kosten/afleveren medische kaart Mediprima, in plaats van elke drie maanden. Een beslissing nemen voor één jaar in plaats van drie maanden is geen verplichting, maar een mogelijkheid.

Vanzelfsprekend dienen de OCMW op regelmatige wijze nog wel na te gaan of de beslissing nog steeds conform is aan het statuut van de persoon en dienen de OCMW de mutaties daaromtrent te behandelen die ze ontvangen.

Bij onveranderde omstandigheden en dus gelijk gebleven behoeftigheid mogen de dossiers in dit laatste geval in lijstvorm voorgebracht worden aan de Raad/Bijzonder Comité van de Sociale Dienst ter goedkeuring van de verlenging van de steunverlening.

Een beslissing moet steeds een geldigheidstermijn hebben, of een datum vermelden tegen wanneer de beslissing uiterlijk herzien wordt.

De schriftelijke mededeling (kennisgeving) van de beslissing 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 is een kopie van de notulen niet aangewezen.

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 drie maanden/binnen een jaar (schrappen wat niet past) kan deze beslissing herzien worden.”

Andere medische kosten die het OCMW op eigen budget wil betalen kunnen in voorkomend geval ook vermeld worden in deze kennisgeving.

Tot slot wordt aangeraden de interne werking aan te passen mbt het nemen van de principesbeslissing. De huidige werking bestaat er in dat er 3-maandelijks een herziening wordt gemaakt met sociaal onderzoek en beslissing ook indien er niets wijzigt. Een efficiëntere werkwijze zou erin bestaan om de principesbeslissing te nemen voor een periode van één jaar en enkel het sociaal onderzoek te hernemen

indien wordt vastgesteld via consultatie van de KSZ, mutaties, info van de klant edm dat een gewijzigde situatie is vastgesteld.

Administratieve aangifte van de facturen:

Voor wat betreft de facturen ingediend onder rubrieken medische en farmaceutische kosten is over het algemeen een correcte toepassing van de wetgeving vastgesteld. Voor wat betreft de facturen ingediend onder de rubrieken ambulante en hospitalisatiekosten daarentegen werden de wettelijke bepalingen niet steeds gerespecteerd.

Met onderstaande aandachtspunten dient in de toekomst rekening te worden gehouden teneinde terugvorderingen te vermijden:

- Nog steeds worden een aantal kosten soms aangegeven op de verkeerde maand of worden opgesplitst over diverse maanden. Het is de datum van verstrekking van de zorgen die bepaalt op welke maand de kosten via formulier D1/D2 moeten worden ingediend, niet bijvoorbeeld de datum van ontvangst van de factuur. Indien het OCMW overzichtsfacturen ontvangt betreffende diverse maanden dan moet het OCMW zelf de opsplitsing maken per maand alsook de steunperiode steeds beperken tot een maand zodat de bedragen niet over diverse maanden worden opgesplitst.

Een correcte manier van indienen van de bedragen op de juiste maandstaat en met vermelding van de juiste steunperiode zal er ook voor zorgen dat bedragen niet dubbel worden ingediend of dat sommige ingediende bedragen niet of moeilijk kunnen worden samengesteld.

- Voor een aantal facturen kon geen of geen geldig attest dringende medische hulp worden voorgelegd.

Het attest moet aan een factuur gekoppeld kunnen worden. Aan een attest met een langere duurtijd kunnen meerdere facturen gekoppeld worden, als deze facturen passen binnen hetzelfde medische feit. Wanneer dit attest wordt opgemaakt is van secundair belang. Als er op het moment van de controle ter plaatse geen attest kan voorgelegd worden, worden de kosten teruggevorderd door de inspectie.

Het attest dringende medische hulp wordt opgemaakt door een erkende arts (geen kinesist, logopedist, vroedvrouw of apotheker bijvoorbeeld) voor één behandeling of een reeks behandelingen die zeer duidelijk voortvloeien uit eenzelfde feit. Dit feit moet wel zeer duidelijk blijken uit het sociaal dossier. Zolang aan deze voorwaarden zijn voldaan kan één attest dringende medische hulp de prestaties dekken van verschillende zorgverstrekkers, bijvoorbeeld huisarts en specialist, gynaecoloog en oncoloog, huisarts en kinesist, ziekenhuis en revalidatiecentrum, ... Het is vanzelfsprekend (en het veiligst) ook toegelaten om per medische verstrekking een attest dringende medische hulp te hebben.

Een attest dringende medische hulp kan onmogelijk een duurtijd hebben van langer dan één jaar, daar een beslissing een maximum duurtijd heeft van één jaar.

De meeste attesten worden opgemaakt voor een periode van drie maand. Het OCMW dient er op toe te zien dat er aaneensluiting is van attesten die voor diverse periodes worden opgemaakt. Het niet kunnen voorleggen van een attest DMH gekoppeld aan een factuur leidt tot terugvorderingen.

- Voor personen die een inkomen genieten van minstens het minimum leefloon worden de remgelden niet te laste genomen door de POD.

- Ziekenhuisfacturen voor personen die niet aansluitbaar zijn moeten worden geregeld via het systeem Mediprima en worden niet meer aanvaard via de D2-formulieren. Gezien is vastgesteld dat de facturen voor ambulante en hospitalisatie kosten niet steeds overeenkomstig de wettelijke bepalingen worden ingediend werden voor alle facturen ingediend onder rubriek 'AMBI' de TR25 opgezocht. Hierbij is vastgesteld dat dikwijls hetzij geen medische kaart werd opgemaakt hetzij laattijdig. Het wordt sterk aangeraden het statuut van de betrokkene alsook de sociale situatie na te gaan vooraleer ziekenhuisfacturen te laste te nemen. Meer info vindt u terug hierboven onder de aanbevelingen nav de controle van de sociale dossiers. In principe kunnen via de D2 formulieren enkel nog remgelden worden ingediend voor personen die bij de mutualiteit zijn aangesloten.
- Terugbetalingsregels ziekteverzekering en wet 02/04/1965: er wordt soms terugbetaling gevraagd voor niet vergoedbare zaken zoals o.m. verstrekkingen die niet gedekt worden door een vergoedbaar RIZIV-nomenclatuurnummer, ereloon-supplementen, niet vergoedbare ziekenhuiskosten (diverse kosten, niet vergoedbare medicijnen, ...).

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

- Alle bovenstaande opmerkingen werden in het verleden ook reeds gemaakt.

Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle

Na controle is vastgesteld dat:

- Op een steekproef van 80 dossiers werden slechts 9 eventueel teveel betoelaagde dossiers vastgesteld -> aanvullend kon voor elke dossier hetzij aanvullend betaalbewijs worden bezorgd hetzij een verklaring voor het verschil zodat niet tot terugvordering moet worden overgegaan.

Algemeen kan worden gesteld dat een goede administratieve opvolging van de toelagen is voorzien voor wat betreft de uitgaven. Op een steekproef van 80 dossiers werd uiteindelijk geen enkel dossier teveel betoelaagd. Overzicht van de eventueel te weinig betoelaagde dossiers vindt u terug in controletabel 2B.

Voor wat betreft de ontvangsten werd in tegenstelling tot de controle van vorige jaar opnieuw twee lijsten voorgelegd, het artikel voor de ontvangsten die betrekking hebben op bedragen ontvangen ikv W65 alsook ontvangsten die worden geboekt op het artikel steun in speciën.

- Ontvangsten geboekt op artikel W65: een steekproef van 46% werd afgepunt. De meeste bedragen werden doorgegeven weliswaar via compensatie. Voor de verschillen die werden vastgesteld kon door het OCMW aanvullend informatie worden bezorgd waaruit blijkt dat deze bedragen opgenomen op de lijst van de ontvangsten in realiteit geen ontvangsten betreffen doch grotendeels interne omboekingen van dossiers die initieel in leefloon werden betoelaagd en naderhand werden omgezet naar toelagen W65. Slechts één bedrag werd niet doorgegeven.
- Ontvangsten geboekt op het artikel steun in speciën: alle bedragen werden geanalyseerd. Voor de vastgestelde verschillen kon door het OCMW aanvullend geen bewijs van doorgave worden gegeven zodat deze bedragen worden terug gevorderd.

Overzicht is terug te vinden in controletabel 2C verder in dit rapport.

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

- Doorgave van de ontvangsten via D-formulier ipv C-formulier.

Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers

Na controle is vastgesteld dat de rechten van de begunstigde wel worden gerespecteerd, er wordt echter niet steeds voldaan aan de wettelijke bepalingen. Tevens is een probleem vastgesteld bij het scannen/archiveren van documenten. Een groot aantal bewijsstukken werden hetzij niet, hetzij gedeeltelijk, hetzij in niet ondertekende versie voorgelegd bij controle. Regelmatige controle op het correct inscannen van de documenten die wettelijk aanwezig moeten zijn in het sociaal dossier is sterk aangewezen.

Aanvullende aandachtspunten waar in de toekomst rekening moet mee worden gehouden:

- Termijn respecteren: een groot aantal beslissingen wordt buiten termijn genomen. De oorzaak hiervan ligt bij de start van het dossier. Indien de begunstigde een aanvraag doet wordt een eerste afspraak vaak een aantal weken later ingepland waardoor het sociaal onderzoek onmogelijk binnen de termijn van 30 dagen kan worden afgerond. Het is aangewezen de interne procedure te herzien, een eerste afspraak vroeger in te plannen zodat de begunstigde de gevraagde documenten binnen termijn kan binnen brengen en het sociaal onderzoek op die manier binnen termijn kunnen worden afgerond. Indien dit toch niet mogelijk blijkt moet een weigeringsbeslissing worden genomen en kan het sociaal onderzoek op een later tijdstip terug hernomen worden.
- GPMI-contracten algemeen:
 - de standaardsjablonen vermelden een aantal standaardclausules die echter niet op alle dossiers van toepassing zijn. Het is aangewezen alle overbodige tekst uit het document te verwijderen zodat dit voor beide partijen een duidelijk leesbaar document is.
 - Moet steeds worden ondertekend door alle partijen waarvoor in het contract engagementen zijn opgenomen zoniet heeft het contract geen enkele waarde. Bovendien vervalt het recht op de bijzondere toelage indien het contract niet is ondertekend.
 - Is een document waaruit duidelijk moet blijken wat van partijen wordt verwacht, er moeten aan zijde van het OCMW dus steeds engagementen worden vermeld
 - Moet worden ondertekend binnen de termijn van drie maand na de eerste toekenningsbeslissing
- GPMI-student: de bevoegdheidsclausule moet worden aangepast op het standaardsjabloon. Het OCMW blijft bij verhuis bevoegd zolang de begunstigde het statuut student heeft.
- Sociale balans:
 - moet steeds de datum van opmaak vermelden
 - moet inhoudelijk duidelijke informatie vermelden zodat kan nagegaan worden of de doelstellingen opgenomen in de contracten in overeenstemming zijn met de bevindingen na opmaak van de sociale balans

- **Bewijsstukken:** moeten bij controle in volledige versie en daar waar nodig ondertekend worden voorgelegd (zie ook opmerking hierboven mbt inscannen/archiveren)
- **Sociaal verslag:** in het luik identiteitsgegevens moet de nationaliteit van de begunstigde worden vermeld -> zie omzendbrief mbt de minimumvoorwaarden van het sociaal onderzoek dd. 14/03/2014.
- **Kennisgeving:** moet de berekening vermelden van het toegekende leefloon. Het bedrag vermeld op de brief moet in overeenstemming zijn met het bedrag dat de begunstigde op zijn/haar rekening ontvangt. Op een aantal kennisgevingen was een standaardformule terug te vinden, op een aantal de correcte berekening.
- **Administratieve vereenvoudiging:** de huidige werkwijze bestaat er in dat voor elke toekenning een afzonderlijke kennisgeving aan de begunstigde wordt verstuurd (bv leefloon, installatiepremie edm). Het is aangewezen om alle toekenningen voor een bepaalde periode te bundelen en slechts één brief aan de begunstigde te versturen, ook niet door de POD MI betoelaagde materies mogen op deze brief worden vermeld.

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

- De meeste hierboven vermelde opmerkingen kwamen in het verleden ook reeds aan bod.

Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle

Na vergelijking van de cijfers voor wat betreft de uitgaven werd een verschil vastgesteld in het nadeel van het OCMW van 0,13%. Gezien dit aanzien wordt als een goede opvolging van de toelagen werd geen verder onderzoek uitgevoerd op de lijsten van de uitgaven.

De vergelijking van de cijfers voor wat betreft de ontvangsten geeft als resultaat een aanzienlijk verschil in het nadeel van de POD MI.

Zowel de lijsten ontvangsten ikv leefloon (70, 80 en 100%), ontvangsten op het artikel steun in speciën alsook de ontvangsten op het artikel van diverse voorschotten werden afgepunt.

Algemene conclusie:

- De meeste ontvangsten werden correct doorgegeven. Resultaat van het afpunten vindt u terug onder controletabellen 4C verder in dit rapport.
- De lijst voorgelegd voor controle inhoudende ontvangsten geboekt op het artikel 'steun in speciën' vermeldt een groot aantal bedragen die geen betrekking hebben op het leefloon.

Naar de toekomst toe wordt gevraagd het boeken van de ontvangsten op de artikels van de voorschotten zoveel mogelijk te vermijden en de bedragen die worden ontvangen nav terugvorderingsbeslissingen te linken aan het artikel van het percentage waaraan het werd betoelaagd.

- Net zoals bij de controle vorig jaar mbt het jaar 2018 is vastgesteld dat de meeste ontvangsten via compensatie worden doorgegeven.

Er wordt nogmaals met nadruk gevraagd om de bedragen die worden ontvangen nav terugvorderingsbeslissingen via D-formulier door te geven en compensaties zoveel mogelijk te vermijden teneinde de transparantie in de boekhouding te verhogen. 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.

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.

- Op een aantal formulieren werd het veld 'datum in voege' foutief ingevuld. De datum in voege van het formulier D (leefloon) of F (eq leefloon) is de datum van de maand en het jaar waarin de ontvangst geboekt wordt in de boekhouding van het OCMW, het moment dus dat het geld effectief ontvangen wordt door het OCMW. De referteperiode is de periode waarop de ontvangst betrekking heeft.

Voorbeeld: op 22/01/2018 ontvangt het OCMW € 1.000 voor een uitgekeerd leefloon van maart en april 2014. Het OCMW moet dan een formulier D opmaken met als datum in voege 1/01/2018 en referteperiode 1/3/2014-30/04/2014.

- Nav aanvullende termijn gegeven ter gelegenheid van de debriefing werd door het OCMW extra opzoekingswerk verricht waarbij werd vastgesteld dat een aantal bedragen dubbel werden opgenomen in de boekhouding aan de ontvangsten zijde m.n. werden bepaalde bedragen zowel geboekt op de voorschotten als ook op de lijsten van het betoelaagde percentage. Dit werd reeds na de controle meegedeeld doch bij een eerste nazicht van het OCMW werd met de meegedeelde informatie niet onmiddellijk aan de slag gegaan. Naar de toekomst toe wordt uitdrukkelijk gevraagd om alle lijsten die voor controle worden overgemaakt op juistheid te controleren zodat niet alleen de controle op een efficiënte manier kan worden uitgevoerd doch ook de inspectie binnen de vooropgestelde termijn kan worden afgerond.

Een eerste controle werd uitgevoerd m.b.t. de COVID premie toegekend voor het jaar 2020.

Uit deze eerste financiële controle is een eventueel te weinig ontvangen toelagen opgemerkt. Het OCMW heeft mogelijk al regularisaties gedaan via de aangifte van 2021, indien niet is er nog de mogelijkheid om nog regularisaties m.b.t. voorgaande jaren in te dienen bij het volgende uniek jaarverslag in 2023.

De inspectie zal pas een definitief eindrapport m.b.t. deze subsidie opmaken zodra alle cijfers mbt de periode 2020-2022 gekend zijn.

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

- Doorgave van de ontvangsten via D-formulier ipv via compensatie
- Veld 'datum in voege' correct invullen op de formulieren

Stookoliefonds (verwarmingstoelage)

Na controle is vastgesteld dat de toekenningen conform de wettelijke bepalingen werden uitgevoerd.

Voor drie dossiers is vastgesteld dat de datum van beslissing ingegeven in het systeem afwijkt van de werkelijke datum van beslissing.

5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

5.1 Evolutie ten opzichte van eerdere controles

Medische kosten: er is geen verbeterde werkwijze vastgesteld, integendeel. Er moet dringend een procedure worden opgemaakt indien deze nog niet zou bestaan. Tevens is een regelmatige controle op een correcte uitvoering van de richtlijnen en correcte toepassing van de vigerende wetgeving meer dan aangewezen.

Leefloon dossiers: niettegenstaande bij de vorige controle een verbetering zichtbaar was op vlak van het nemen van beslissingen binnen de termijn van 30 dagen is thans opnieuw vastgesteld dat de termijn in veel dossiers niet wordt gerespecteerd. Bovendien is vastgesteld dat de GPMI-wetgeving in veel dossiers niet correct wordt toegepast. Op beide vlakken moet dringend worden bijgestuurd teneinde terugvordering van toelagen in de toekomst te vermijden.

W65 - Boekhoudkundige controle leefloon dossiers: het resultaat is gelijkaardig aan dat van vorige controles. De doorgave van de ontvangsten blijft voor problemen zorgen. Er wordt gevraagd de interne werking bij te sturen in die zin dat alle bedragen die worden ontvangen ikv de door de POD MI betaalde dossiers (al dan niet als voorschot) te koppelen aan de overeenstemmende uitgaven rekening (m.n. 70%, 80% of 100%) zodat naar de toekomst toe enkel voornoemde lijsten moeten worden afgepunt ipv thans ook alle artikels van de diverse voorschotten.

Stookolie: net zoals bij een vorige controle is een correcte toepassing van de wetgeving vastgesteld.

5.2 Debriefing

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

6. CONCLUSIES

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

Te weinig ontvangen toelagen

Controle	Gecontroleerde Periode	Eventueel te weinig ontvangen	Terugvorderings-procedure
Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle	2019	Zie bijlage 2	Uit te voeren door uw diensten

Te veel ontvangen toelagen

Controle	Periode	Terugvordering	Terugvorderingsprocedure	Terugvorderingsperiode
Wet van 02/04/1965, controle van de medische kosten	2019	€ 275.015,15	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle	2019	€ 4723,48	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers	2021	Cf. bijlage nr. 3	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle	2019	€ 107.287,42	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,

Bérenghère Steppé