



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
BORNEM
Broekstraat 40B
2880 Bornem

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): 6

Uw kenmerk:

Ons kenmerk: Bornem/W65M-W65B-RMID-RMIB-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 12 maart 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	2015-2017	Bijlage 1: Controle van de medische bewijsstukken, Wet van 02/04/1965
2	Wet van 02/04/1965: boekhoudkundige controle	2017-2018	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	2016-2018	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 inspecteur heeft de bewijsstukken ontvangen die per mail aan uw OCMW gevraagd werden om de controle op een correcte manier te kunnen voorbereiden. Deze stukken waren van een goede kwaliteit zodat de controle vlot verliep.

De inspecteur heeft de controles in goede werkomstandigheden kunnen uitvoeren. Tevens wenst de inspecteur de 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, controle medische kosten
<p>Controle facturen Novaprima : over het algemeen werden de kosten terecht ingediend. Er ontbraken enkele betalingsbewijzen. Er werd voor een bedrag van 91,26€ te veel betoelaagd. Dit bedrag zal ingehouden worden op een volgende maandstaat.</p> <p>Controle dossiers : er werden 8 dossiers gecontroleerd.</p> <p>Bij enkele oudere dossiers werd geen steunaanvraag mbt ten laste name medische kosten in het dossier gevonden. Volgende voorwaarde moet vervuld zijn voor alle begunstigden in het kader van de wet van 02/04/1965: Er moet door de begunstigde een steunaanvraag ingediend worden bij het OCMW:</p> <ul style="list-style-type: none">• ofwel door zich persoonlijk aan te melden bij het OCMW ;• ofwel door het afleveren van een door de aanvrager ondertekende hulpvraag via een derde persoon/instelling (bijvoorbeeld via de sociale dienst van een verplegingsinstelling) die de door de begunstigde ondertekende steunaanvraag bezorgt aan het OCMW. Een zorgverstrekker kan nooit een steunaanvraag doen behalve als de begunstigde onbekwaam is (bijvoorbeeld in coma) om zelf een aanvraag te doen; <p>Bij één dossier kon niet worden vastgesteld of de borgstelling (DVZ) en buitenlandse verzekering (HZIV) werd nagegaan. Er dient in het dossier een bewijs aanwezig te zijn bv via mail. Tijdens de controle werd via mail met DVZ contact opgenomen.</p>
Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle
<p>Er werden geen verschillen vastgesteld tussen de uitgaven van het OCMW en de betoelaging door de POD MI. Geen terugvorderingen voor deze periode.</p> <p>Herinnering : het is steeds aan te bevelen om de maandstaten te controleren om na te gaan of alle gevraagde toelagen werden bekomen.</p>
Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers
<p>Het merendeel van de gecontroleerde dossiers was goed samengesteld, sociale verslagen waren uitvoerig en duidelijk en de dossiers worden goed opgevolgd.</p> <p>De wettelijke bepalingen mbt de GPMI dossiers werden nageleefd (termijnen, evaluaties). Opmerkingen: Het OCMW maakt voor de Sociale Balans gebruik van de zelfredzaamheidsindex maar is weinig persoonlijk. De Sociale Balans is niet voorzien van een datum opmaak. Voor alle nieuwe aanvragen of dossiers waarbij er een nieuw GPMI moet opgesteld worden vanaf 01/10/2018 moet er een gedateerde sociale balans aanwezig zijn in het dossier wil het OCMW de extra GPMI-toelage bij toekomstige controles behouden. <i>De doelstelling van het GPMI is in het merendeel van de dossiers goed geformuleerd en gebaseerd op informatie uit de zelfredzaamheidsmatrix. Te de ondernemen stappen door de cliënt en het OCMW zijn daarentegen in de meeste gevallen ontoereikend en <u>in zeer algemene termen opgesteld</u>.</i></p> <p>We adviseren om ook in de uitwerking van het stappenplan om de doelstelling te gebruiken uit te gaan van een individuele aanpak die aansluit bij de kwaliteiten en pijnpunten van de gerechtigde. Bij het opmaken van de sociale balans is het belangrijk de verschillende levensdomeinen te behandelen en de eigen inbreng van de cliënt duidelijk zichtbaar te maken (wat vindt betrokkene zelf de voornaamste problemen? Op welke punten wil de cliënt</p>

vooral zelf begeleid worden door het OCMW? ...). Deze eigen inbreng van de cliënt is momenteel niet zichtbaar. Het is echter belangrijk dat het GPMI om tweerichtingsverkeer gaat tussen cliënt en OCMW.

GPMI verlenging : er werden tot nu geen GPMI verlengingen opgemaakt. Voor de regels betreffende de motivering bij de toelageverlenging verwijzen we naar de e-cho van oktober 2017.

Dakloosheid : In de beslissing en kennisgeving is het niet duidelijk of de installatiepremie wordt toegekend, de formulering is voor verbetering vatbaar. Bij één dossier werd de installatiepremie aanvraag ten onrechte niet aangevinkt in het B formulier. Dit werd tijdens de controle geregulariseerd door het OCMW.

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 slechts 0,34% zijnde 4.704,54€ op een totaalbedrag van 1.397.072,99€ in het nadeel van het OCMW. Dit verschil kan o.a. te wijten zijn aan de overgang van de jaren, verkeerde boekingen, foutcodes.... Alle effectieve terugvorderingen werden gecontroleerd, deze werden aangegeven en verwerkt bij de POD MI.

Over het algemeen kan men stellen dat het OCMW dus correct werkt.

Herinnering : het is steeds aan te bevelen om de maandstaten te controleren om na te gaan of alle gevraagde toelagen werden bekomen.

Uniek Jaarverslag

De materies die aan bod komen zijn:

Algemeen : Indiening personeelskosten : er werden onnodig veel personeelskosten ingediend in het Uniek Verslag (bv SFGE recht op 50.086,41€ en ingediend voor 127.149,36€).

Fonds Participatie en Sociale Activering (PSA)

Boekhoudkundige controle : collectieve module : er werd **een verschil van 105€ vastgesteld**. Dit bedrag werd ingediend in het Uniek Verslag maar de betreffende factuur (opleiding) werd niet betaald door het OCMW. Dit bedrag zal ingehouden worden op een volgende subsidie.

Het is aan te bevelen een subartikel in de boekhouding te voorzien of een specifieke omschrijving toe te kennen voor Cultuurparticipatie, Kinderarmoede en Collectieve modules.

Dossiers : geen opmerkingen

Personeelskosten : geen opmerkingen, alle bewijsstukken werden voorgelegd

Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE) :

Boekhoudkundige controle : geen opmerkingen, er bestaat een apart artikel in de boekhouding voor het SFGE.

Personeelskosten : geen opmerkingen behalve aantal in te geven personeelsleden.

Dossiers : geen opmerkingen, alle bewijsstukken werden voorgelegd.

Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke Integratie (GPMI)

Boekhoudkundige controle : geen opmerkingen

Personeelskosten : geen opmerkingen

Dossiers: er werden geen andere kosten ingediend.

De behandeling van de knipperlichten

Alle nog openstaande knipperlichten werden gecontroleerd.

-Bij één dossier werd geen motivatiecode toegekend en dus niet behandeld door het OCMW. De toelage voor dit dossier wordt voor de bepaalde periode ingehouden (zie detail in bijlage). Indien het OCMW de resterende toelage nog wil ontvangen dienen de formulieren conform de richtlijnen in opnieuw ingediend te worden.

-Er blijven nog een aantal knipperlichten actief omdat ze allen betrekking hebben op terugvorderingen die nog geheel of via afbetaalplan ontvangen moeten worden door het OCMW en dan overgemaakt worden aan de POD MI (voor de perioden die ook betaald werden als uitgaven aan het OCMW). Het OCMW dient dus deze terugvorderingen verder op te volgen en het nodige te doen ten aanzien van de POD MI.

-Een verkeerde aangifte in de formulieren kan aanleiding geven tot onterechte knipperlichten: zo dient iedere wijziging in de feitelijke leefsituatie aangepast te worden in het formulier B (bv categorie gezinslast waarbij de partner niet langer inwoont in het gezin). Indien de RMI-gerechtigde recht heeft op een SPI-vrijstelling en de betrokkene heeft een inkomen uit tewerkstelling lager dan het bedrag van de SPI vrijstelling dient dit inkomen alsnog ingevuld te worden in het B-formulier en de soort SPI moet aangeduid worden. Er is maar een bepaalde periode recht op SPI, wanneer SPI niet wordt aangevinkt zullen de tellers niet beginnen lopen en is er geen opvolging mogelijk in geval van verhuis van de gerechtigde.

-Laattijdige reactie nav knipperlicht : Het is de taak van uw OCMW om bij de uitvoering van het sociaal onderzoek preventief te werk te gaan via de regelmatige consultaties van de KSZ-stromen en dat u ook naar aanleiding van de maandelijkse knipperlichten onmiddellijk reageert en actie onderneemt indien blijkt dat het knipperlicht terecht is.

5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

Evolutie ten opzichte van eerdere controles

Wet 02/04/1965 Medische Kosten	<u>Vorige controle uitgevoerd in het jaar 2017 :</u> <u>Controle dossiers</u> : bij enkele dossiers werd geen sociaal verslag van het OCMW en huisbezoek teruggevonden in het dossier voor de gecontroleerde periode. Vanaf het jaar 2015 is er een duidelijke verbetering merkbaar. <u>Controle facturen</u> : er werd voor een bedrag van 1.154,90 euro te veel betaald door de POD MI. Er werden fouten vastgesteld tegen het onterecht aanvragen van remgelden, niet vergoedbare medicijnen, afleveringsmarges, één ontbrekend betalingsbewijs.
Boekhoudkundige controle Wet 02/04/1965	<u>Vorige controle uitgevoerd in het jaar 2018 :</u> Enkele dossiers werden eventueel te weinig betaald. Alle effectieve terugvorderingen werden aangegeven en verwerkt bij de POD MI.

RMI dossiers	<u>Vorige controle uitgevoerd in het jaar 2016 :</u> Over het algemeen zijn de dossiers goed samengesteld en wordt de wetgeving nageleefd. Opmerkingen : Bij sommige dossiers van de steekproef werd geen spoor gevonden van raadpleging van de Kruispuntbank Sociale Zekerheid.
Boekhoudkundige controle RMI	<u>Vorige controle uitgevoerd in het jaar 2017 :</u> Bij vergelijking van de boekhoudkundige cijfers van het OCMW en de betoelaging door de POD MI werd een verschil vastgesteld van 8.500,99€ in het nadeel van het OCMW. Dit kan wijzen op een eventueel te weinig ontvangen toelage. De meeste terugvorderingen werden aangegeven, een aantal terugvorderingen werden niet aangegeven bij de POD MI en dit voor een bedrag van 2.307,66 euro in toelage.
Uniek Jaarverslag Fonds voor Participatie en Sociale Activering	<u>Vorige controle uitgevoerd in het jaar 2017 :</u> Opmerking: bij één collectieve uitstap kon geen namenlijst worden voorgelegd. Verder geen opmerkingen.
Uniek Jaarverslag; Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit	<u>Vorige controle uitgevoerd in het jaar 2016 :</u> geen opmerkingen
Knipperlichten	<u>Vorige controle uitgevoerd in het jaar 2018 :</u> bij 2 dossiers werd de toelage ingehouden. Er werd geen beslissing tot terugvordering/oninbaarheid opgemaakt door het OCMW.

Debriefing

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

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

Controle	Periode	Terug Vordering €	Terugvorderings-procedure	Terugvorderings-periode
Wet van 02/04/1965, controle van de medische kosten	Jaren 2015-2017	91,26€	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers	Jaar 2019	Cf. bijlage nr. 3	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten

Uniek Jaarverslag SCP en KA	Jaar 2018	105€	Door onze diensten	Via een vordering tot terugbetaling die u zal ontvangen
De behandeling van de knipperlichten	Jaren 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

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 het formulier D

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

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

De inspecteur stelde bij een aantal dossiers problemen vast. U vindt een gedetailleerde beschrijving per dossier in de controletabel IA.

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 op een correcte manier werden toegepast:

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

De inspecteur stelde bij een aantal dossiers problemen vast. 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 volgende elementen niet op een correcte manier werden toegepast:

- terbeschikkingstelling van de betalingsbewijzen;

U vindt een gedetailleerde beschrijving van de vastgestelde fouten in de controletabel I B.

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:

Soort kost	Controletotaal steekproef (in €)	Totaalsubsidie formulieren buiten stratificatie(in €)	Extrapolatie-factor (enkel invullen als extrapolatie bij dat soort kost)	Terugvordering voor extrapolatie (in €)
med I	1081,22	7.637,91	nvt	4,67
far I	1892,44	5.871,38	nvt	86,59
amb I	0	0,00	nvt	0,00
hop I	0	0,00	nvt	0,00
			Totaal:	91,26

Legende:

Med = medische kosten buiten zorginstelling.

Far = farmaceutische kosten buiten zorginstelling.

Amb = ambulante zorgen verstrekt in een zorginstelling.

Hop = ziekenhuiskosten verstrekt in een zorginstelling

Het totaalbedrag van de terugvordering van de medische kosten na extrapolatie op basis van de steekproef bedraagt 91,26€

U vindt een gedetailleerde beschrijving van deze controle in controletabel I B.

Tabel van de terugvordering voor de medische kosten van de stratificatie

Soort kost	Totaalsubsidie stratificatieformulieren (in €)	Terugvordering op de stratificatieformulieren (in €)
Med2	647,36	0,00
Far2	1.147,41	0,00
Amb2	0,00	0,00
Hop2	0,00	0,00
	Totaal :	0,00

Het totaalbedrag van de terugvordering van de medische kosten die betrekking hebben op de stratificatie bedraagt 0€.

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

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

Voor de medische kosten (wet van 02/04/1965) heeft uw OCMW voor 0€ (dossiers Mediprima)+ 91,26€ (steekproef) + 0€ (stratificatie) = 91,26€ 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 2017-2018

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

Bij de boekhoudkundige controle werden geen verschillen met de betoelaging door de Staat vastgesteld.

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

Analyse van de ontvangsten

Geen effectieve terugvorderingen voor deze periode.

U vindt hiervan een gedetailleerde beschrijving in controletabel 2C.

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. Naar 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.

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 deze procedure over het algemeen 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

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 2016-2018

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	
	-		-	
	-4158,64		11285,5	2016/2015
	-2330,95		-	2016/2014
	-3704,17		-12203,86	2016/2013
	-461,3		-4241,21	2016/2012
	-		-3080,76	2016/2011
	-2775		-	2017/2015
	-718,02		-	2017/2014
	-265,27		-	2017/2013
	-802,92		-	2017/2012
	-1967,93		-	2018/2015
	-3774,37		635,73	2018/2014
	-1160,69		-	2018/2013
	-295		-	2018/2012
	-942,12		-	2018/2011
2016				
	6427,03		18.740,22	LL 50%
	7.944,14		207.195,31	LL 55%
			21.233,37	pers nt ingeschr rr
			9.347,93	dakloze
			6.871,59	verhoogd bm
			28.874,23	student 55%
2017				
			91.203,80	pers nt ingeschr rr
			12.207,30	dakloze
			10.589,97	verhoogd bm
	1786,21		-	LL 50%
	6707,57		396.685,00	LL 55%

2018				
-	1016,16		158688,27	pers nt ingeschr rr
-			2977,83	dakloze
-			6185	verhoogd bm
-	3043,97			LL 50%
-	10267,23		500664,99	LL 55%
-	5.175,54			student 55%
-	11,01		152,74	onderhoudsgeld
-	2424,62			student 50%
-				
-	596,28		-45.578,00	2019/2018
-	452,32		-3.570,80	2019/2017
-				
-				
-				
Totaal:	22495,7		1.414.864,15	1.392.368,45

Totaal van de netto-uitgaven die door de POD gesubsidieerd worden voor de gecontroleerde periode: 1.414.864,15 – 22.495,7 = 1.392.368,45€

1.2 Cijfers volgens de rekeningen van het OCMW

	<u>Ontvangsten</u>		<u>Uitgaven</u>	
2016				
-	33.098,65		209.705,70	Leefloon
-			55.095,10	pers nt ingeschr rr
-			31637,57	student
-			10181,64	dakloze
-			9139,74	installatiepremie
2017				
-	32.005,47		367.526,11	Leefloon
-	854,23		120.201,47	pers nt ingeschr rr
-			21.314,60	student
-			11.708,20	dakloze
-			11.780,24	installatiepremie
2018				
-	53.689,52		463.064,09	Leefloon
-	138,97		186.518,42	pers nt ingeschr rr
-			10.576,01	dakloze
-			8.410,94	installatiepremie
-				
Totaal :	119.786,84		1.516.859,83	1.397.072,99

Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW voor de gecontroleerde periode:
1.516.859,83 – 119.786,84 = 1.397.072,99€.

1.2 Vergelijking van de totalen

POD MI	1.392.368,45	
O.C.M.W.	1.397.072,99	
verschil	-4.704,54	
in %	-0,34	< 1%
in toelage aan 55%	-2587,50	

3. CONCLUSIE

Voor de gecontroleerde periode 2016-2018, werd volgend resultaat vastgesteld:

Het totaal verschil is < 1% ;

Bij de uitgaven heeft het OCMW in haar rekening meer uitgaven dan er bij de POD MI betaald werden.

Bij de ontvangsten zijn er in de rekening tevens meer ontvangsten geboekt dan via terugvorderingsformulieren verrekend.

Tijdens de controle werden er gecontroleerd of de geboekte ontvangsten werden verrekend: Alle effectieve terugvorderingen werden afgepunt waarbij werd vastgesteld dat deze werden aangegeven en verwerkt. Hieruit kunnen wij besluiten dat sommige ontvangsten bij de POD MI verrekend werden via een intrekking van de toelagen (formulier C), hetgeen het verschil in uitgaven verklaart.

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 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

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	€ 4.467,23	4.362,23 €	4.467,23 €	€ 105,00
SFGE	€ 7.397,72	€ 7.698,80	7.397,72 €	€ 0,00
GPMI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Op basis van de boekhoudkundige controle wordt **105€** teruggevorderd betreffende PSA.

Op basis van de boekhoudkundige controle wordt 0€ teruggevorderd betreffende SFGE.

Op basis van de boekhoudkundige controle wordt 0€ teruggevorderd betreffende GPMI.

2. CONTROLE VAN DE PERSONEELSKOSTEN

3	Gevraagde personeelskosten	Personeelskosten goedgekeurd na inspectie	Geweigerde personeelskosten
PSA	€ 2.563,46	€ 2.563,46	€ 0,00
SFGE	€ 50.086,41	€ 57.766,91	€ 0,00
GPMI	€ 25.479,86	€ 26.145,66	€ 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	€ 1.238,32	10	€ 1.238,32	€ 0,00
PSA - Collectieve modules	€ 210,31	1	€ 210,31	€ 0,00
PSA - Kinderarmoede	€ 3.018,60	5	€ 3.018,60	€ 0,00
SFGE - Onbetaalde rekeningen	7.397,72 €	10	7.397,72 €	€ 0,00
SFGE - Preventieve maatregelen	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 0,00
GPMI - Tussenkomsten aan cliënten	€ 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

Hieronder vindt u een overzicht van de subsidies die worden teruggevorderd na deze controle:

Totaal van de recuperaties	PSA	SFGE	GPMI
Boekhouding	€ 105,00	€ 0,00	€ 0,00
Personeelskosten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Tussenkomsten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTAAL	€ 105,00	€ 0,00	€ 0,00

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".

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

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

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.