



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 het OCMW
van Deerlijk
Vercruyse De Solartstraat 22
8540 Deerlijk

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): 6

Uw kenmerk:

Ons kenmerk: Deerlijk/W65M-W65B-RMID-RMIB-UJV-KNI/2020

Betreft: Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum op 3 en 4/8, 7 en 9/9/2020.

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	2016-2018	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	Bijlage 5: Controle van het Stookoliefonds
6	Controle van het Uniek Jaarverslag	2018	Bijlage 6: Controle van het Uniek Jaarverslag
7	De behandeling van de knipperlichten	2017-2018	Bijlage 7: Controle van de knipperlichten, OB van 14/03/2014

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

3. VOORBEREIDING EN VERLOOP VAN DE INSPECTIE

De informatie over de nodige voorbereidingen van de inspecties werd via mail aan uw OCMW gestuurd op 22/6/2020 .

Bij aanvang van de inspecties waren de gevraagde stukken beschikbaar.

Voor de boekhoudkundige controles bleken een aantal lijsten mbt de ontvangsten te ontbreken.

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 tabel(len) 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

Sociaal onderzoek en verslaggeving: het sociaal verslag bevat niet alle verplichte elementen van het sociaal onderzoek. Zo vinden we geen nauwkeurige gegevens ivm de tewerkstellingen en het loon dat ontvangen wordt.

Het onderzoek naar arbeidscontracten is een stroom die verplicht moet geraadpleegd worden via de KSZ.

Aansluiting ziekenfonds: In het geval van tewerkstelling dienen de nodige stappen gezet te worden om betrokkene te doen aansluiten bij een ziekenfonds, ook voor personen verblijvend in het LOI. Specifiek voor gelegenheidswerkers kan de persoon na 25 dagen tewerkstelling in orde gebracht worden met het ziekenfonds.

De ziekenfonds-aansluiting is voor een aantal dossiers niet gebeurd. De kosten die ten laste van het ziekenfonds zijn, worden teruggevorderd.

Beslissing en kennisgeving:

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). Bij iedere wijziging in uw situatie en ten laatste binnen een jaar kan deze beslissing herzien worden.”

Administratieve controle facturen:

De terugbetalingsregels mbt de ziekteverzekering en wet 02/04/1965 worden grotendeels correct opgevolgd.

Magistrale bereidingen worden terugbetaald, op voorwaarde dat het duidelijk om een magistrale bereiding gaat (en dit duidelijk is aangegeven op de factuur).

Er werd door het OCMW I ambulante zorg ingediend via een D2 formulier. Sinds 7/2014 kunnen/mogen er geen ziekenhuiskosten meer aangevraagd worden voor personen die niet aansluitbaar zijn via de formulieren D2. Alle ziekenhuiskosten voor personen die geen aansluiting ziekenfonds hebben moeten via het systeem Mediprima beheert worden.

Tevens werden er gewone medische kosten ook ingediend via een D2 formulier. Gelieve de voorgeschreven procedures te volgen teneinde de kosten op een correcte administratieve wijze aan te vragen.

Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle

Bij de controle werden enkele verschillen in het nadeel van het OCMW vastgesteld. Voor 1 dossier kan er nog een rechtzetting in uw voordeel gebeuren.

Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers

De gecontroleerde dossiers waren overzichtelijk samengesteld, de sociale verslagen waren uitvoerig en duidelijk. De nodige bewijsstukken zijn aanwezig in de dossiers.

Voor volgende zaken vragen wij uw aandacht:

Weigeringsbeslissing : voldoende motiveren. Enkel de vermelding 'geen of onvoldoende medewerking aan het sociaal onderzoek' is geen motivering in feiten. Er moet duidelijk vermeld worden wat dit concreet inhoudt en/of welke stukken er precies ontbreken om het sociaal en financieel onderzoek te vervolledigen.

Toelagebeheer: in 3 dossiers werd een foute betoelaging vastgesteld.

Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle

Bij de controle van de ontvangsten werden volgende vaststellingen gedaan:

- Er werden 2 budgettaire artikels gebruikt voor de registratie van de ontvangsten van het leefloon, nl er werd ook geboekt op het artikel van de ontvangen subsidies

RMI

- Een deel van de ontvangsten werd doorgegeven als een herzieningsbeslissing (negatieve uitgave) of intrekking met terugwerkende kracht.
- Een deel van de ontvangsten werd niet doorgegeven. We merken wel op dat er een verbetering is tov de voorgaande controle.

Wij adviseren het OCMW om voor de nodige transparantie te zorgen in het boeken en doorgeven van de ontvangsten. Wat bij het OCMW op de 7 rekening wordt geboekt als vordering en vervolgens ook geïnd wordt, dient bij voorkeur ook als een ontvangst doorgegeven te worden aan de POD (via het recuperatieformulier D).

De ontvangst dient pas aan de POD doorgegeven te worden als deze geïnd wordt. Bij afbetalingen moet het OCMW minstens 1x per jaar het bedrag doorgeven dat al geïnd werd. Men mag niet wachten voor de doorgave naar de POD tot wanneer het bedrag volledig geïnd werd.

Wanneer het OCMW zijn beslissing tot herziening van een dossier met terugwerkende kracht aan de POD Maatschappelijke Integratie meedeelt (via een nieuw B formulier of via C formulier), wordt automatisch overgegaan tot een terugvordering van de toelagen die betrekking hebben op de herziene periode, zelfs al heeft het OCMW het teveel betaalde leefloon (nog) niet zelf kunnen terugvorderen. Ook de eventuele extra toelage GPMI én de toelage voor de personeelskost voor het dossier wordt zo terug overgemaakt aan de POD MI.

Het OCMW moet enkel de effectief gerealiseerde ontvangsten overmaken aan de POD en dit via het D formulier.

U kan eventueel contact opnemen met uw informaticafirma opdat zij u verder kunnen ondersteunen bij het opvolgen van de staatstoelagen (cfr Cevi- subsidiestromen).

Uniek Jaarverslag

Algemeen

Zowel voor het fonds participatie en sociale activering als voor het sociaal fonds gas en elektriciteit heeft uw OCMW de toegekende subsidie voor 2018 niet helemaal opgebruikt. De OCMW-gebruikers hebben nochtans nood aan dergelijke tussenkomsten. We willen uw OCMW dan ook aansporen om ten volle gebruik te maken van deze subsidies.

Fonds Participatie en Sociale Activering (PSA)

Uw OCMW gebruikt de toelage slechts voor een beperkt aantal kosten. Vooral schoolfacturen en schoolkosten worden ingebracht, er is weinig variatie in de aangeboden tussenkomsten/activiteiten.

Fonds participatie en sociale activering : inspiratie en voorbeelden kan u terugvinden op de site van de POD MI. De geactualiseerde lijst met aanvaarde en geweigerde activiteiten kan u terugvinden op <https://www.mi-is.be/nl/tools-ocmw/uniek-jaarverslag> bij documenten.

Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE)

De ingediende personeelskosten zijn voldoende om de subsidie (in toepassing art 4) te rechtvaardigen.

Er werd in slechts 3 dossiers een tussenkomst gegeven in een niet-betaalde rekening. Deze 3 dossiers bevatten de nodige bewijsstukken om de tussenkomst te rechtvaardigen.

Het doel van deze tussenkomst is personen uit hun toestand van schuldenlast te halen en het evenwicht in hun financiële situatie te herstellen.

Dit bedrag kan o.a. aangewend worden voor de aanzuivering van niet-betaalde rekeningen . Tevens wordt er de mogelijkheid gegeven om kosten ten laste te nemen in het kader van een preventief maatschappelijk energiebeleid. Enkele voorbeelden: tussenkomst in de eigenbijdrage van 30% minimale levering, extra winteroplading budgetmeter, tussenkomst bij de aankoop van energiezuinige toestellen A+, tussenkomst bij het onderhoud van de verwarmingsketel,..

Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke Integratie (GPMI)

De ingediende personeelskosten zijn voldoende om de gevraagde subsidie te verantwoorden.

De behandeling van de knipperlichten

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

Voor enkele dossiers blijkt dat de door het OCMW toegekende feedbackcodes niet correct waren en dat er voor één knipperlicht nog geen code werd toegekend door uw OCMW.

Bij de controle van de knipperlichten werden volgende zaken opgemerkt:

-Bij 1 dossier werd geen verder onderzoek gedaan naar het knipperlicht : Wanneer uw diensten een knipperlicht ontvangen dat weergeeft dat een gebruiker een leefloon heeft ontvangen, samen met een ander inkomen (inkomen uit arbeid, andere sociale uitkering of iets anders), moet de informatie in dit knipperlicht behandeld worden vanaf het ogenblik dat zij ontvangen wordt en dit zelfs wanneer deze persoon niet meer door uw centrum wordt geholpen.

-het OCMW hanteert een foutieve berekening van het aanvullend (equivalent) leefloon bij inkomsten uit een regelmatig onderbroken tewerkstelling, bv het klassieke geval van interim-arbeid of betrokkene werkt regelmatig elk weekend of betrokkene werkt afwisselend een week wel en een week niet.

De inkomsten worden in deze gevallen in aanmerking genomen gedurende de ganse periode die gedekt wordt door deze arbeidsperiode, inclusief de dagen dat er niet gewerkt wordt.

Voorbeeld: Een alleenstaande leefloongerechtigde start een proces van tewerkstelling via interim-arbeid op 17 september.

Overzicht van de gewerkte dagen en het netto-loon in september en oktober:

- 1) 17 tot 22 september € 250
- 2) 25 en 26 september € 120
- 3) 28 september € 90
- 4) 6 en 7 oktober € 270
- 5) 11 oktober € 110
- 6) 19 tot 23 oktober € 640
- 7) 27 tot 29 oktober € 190

Berekeningswijze

1) September:

- periode van 1 tot en met 16 september: recht op leefloon $892,70 \times 16/30 = \text{€ } 476,11$
- periode van 17 tot en met 30 september : totaal inkomsten = € 460
Inkomsten op maandbasis: $460 : 14 \text{ dagen} \times 30 = \text{€ } 985,71$
SPI-vrijstelling: $985,71 - 244,03 = \text{€ } 741,68$
Inkomsten op jaarbasis: $741,68 \times 12 = \text{€ } 8.900,16$
Berekening leefloon op jaarbasis $10.712,38 - (8.900,16 - 250) = \text{€ } 2.062,22$
Berekening leefloon op maandbasis: $2.062,22 : 12 = \text{€ } 171,85$
Berekening leefloon voor de periode van 17 tot en met 30 september:
 $171,85 : 30 \text{ dagen} \times 14 = \text{€ } 80,20$

2) Oktober:

- Periode van 1 tot en met 31 oktober : totaal inkomsten op maandbasis = € 1.210
Er is geen toepassing mogelijk van SPI-vrijstelling
Geen recht vanaf 1 oktober wegens te hoge inkomsten

Wij verwijzen hier voor de volledige uitleg en aanvullende voorbeelden naar hoofdstuk 5.3 en 5.4 van de algemene omzendbrief RMI van 18/3/2018.

-De beslissingen mbt een terugvordering van het RMI bevatten niet alle wettelijke bepalingen:

De beslissing en kennisgeving tot terugvordering bij de betrokkene moet verplicht een aantal vermeldingen bevatten, waarvan bij gebreke van die vermeldingen de beroepstermijn niet ingaat:

- De vermeldingen die ook gelden bij een beslissing tot toekenning, herziening of weigering.
- En daarnaast in geval van terugvordering bij herziening met terugwerkende kracht: De vaststelling dat er onverschuldigde bedragen zijn betaald.

Het totale bedrag van wat onverschuldigd is betaald en de berekeningswijze ervan.

De inhoud en de referenties van de bepalingen die aantonen dat de betalingen onverschuldigd zijn gebeurd.

De in aanmerking genomen verjaringstermijn.

De mogelijkheid voor het OCMW om af te zien van de terugvordering en de hiervoor te volgen procedure.

De mogelijkheid om een met redenen omkleed voorstel van terugbetaling in schijven voor te leggen.

5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

Evolutie ten opzichte van eerdere controles

Medische kosten wet 2/4/65: het bedrag dat bij de huidige controle teruggevorderd wordt ligt hoger dan bij de voorgaande controle.

Financiële controles: de opvolging en doorgave van ontvangsten blijft een aandachtspunt.

RMI sociale dossiers: er werd gunstig gevolg gegeven aan de opmerkingen van de voorgaande controle.

UJV Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit : er werden geen forfaitaire steunen meer toegekend. Er werd rekening gehouden met de opmerkingen van de vorige controle.

UJV Participatie en sociale activering : nog steeds beperkte besteding van de subsidies.

Knipperlichten: bij de voorgaande controle waren er geen rechtzettingen. Bij de huidige controle werd in I dossier de toelage ingehouden.

Debriefing

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

De resultaten van de financiële controles werden via mail aan de financieel beheerder bezorgt.

6. CONCLUSIE

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

Te weinig ontvangen toelagen

Controle	Gecontroleerde Periode	Eventueel te weinig ontvangen	Terugvorderings-Procedure
Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle	2016-2018	Zie bijlage 2	Uit te voeren door uw diensten
Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers	2019	Zie bijlage 3	Uit te voeren door uw diensten

Te veel ontvangen toelagen

Controle	Periode	Terugvordering	Terugvorderings-procedure	Terugvorderings-periode
Wet van 02/04/1965, controle van de medische kosten	2015-2017	2579,08 €	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle	2016-2018	384,37 €	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
Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle	2016-2018	5.651,81 €	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten

Uniek Jaarverslag SCP en KA	Jaar 2018	0€	Door onze diensten	Via een vordering tot terugbetaling die u zal ontvangen
Uniek Jaarverslag SFGE		0€		Op de volgende subsidie die u wordt toegekend
Uniek Jaarverslag GPMI		0€		Op de volgende subsidie die u wordt toegekend
De behandeling van de knipperlichten	2017-2018	Cf. bijlage nr. 7	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten

Terugvorderingen voor een bedrag lager dan 25 Euro worden vrijgesteld van terugvordering.

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,

Michèle BROUET

BIJLAGE I
CONTROLE VAN DE MEDISCHE HULP IN HET KADER VAN DE WET VAN 2 APRIL 1965 EN
VAN HET MB VAN 30 JANUARI 1995: PERIODE 2015-2017

De controle werd uitgevoerd op twee niveaus:

- Een controle op de naleving van de wetgeving ter zake via een steekproef van de individuele dossiers (via Mediprima aangevuld met de dossiers met medische kosten)
- Een administratieve en financiële controle op een steekproef van de facturen,

1. CONTROLE VAN DE INDIVIDUELE DOSSIERS

De controle van de dossiers heeft betrekking op volgende elementen:

- De steunaanvraag (indien nodig geacht)
- De borg (indien nodig geacht)
- De 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 alle individuele dossiers.

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

- Controle van de verzekeraarheid via verblijfskaarten (TR25), tewerkstelling (KSZ) of verzekering in land van oorsprong (HZIV)
- Opstellen van duidelijke en concrete sociale verslagen

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

De inspectie vordert €1557,61 terug, en dit wegens de volgende vaststellingen.

- Betrokkene en/of diens partner heeft een inkomen van minstens de overeenkomstige categorie leefloon (remgeld ambulante ziekenhuiskosten wordt teruggevorderd)
- Betrokkene is aansluitbaar bij ziekenfonds wegens verblijfskaart en/of tewerkstelling (aandeel ziekenfonds ziekenhuiskosten wordt teruggevorderd)

2. ADMINISTRATIEVE CONTROLE

De controle had betrekking op de volgende elementen:

- Administratieve juistheid van de aangiftes
- Terbeschikkingstelling van de nodige facturen
- Terbeschikkingstelling van de betalingsbewijzen
- Naleving van de terugbetalingsregels van de ziekteverzekering en van de wet van 02/04/1965.

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

- administratieve juistheid van de aangiftes;

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

3. FINANCIËLE CONTROLE

Extrapolatie van de financiële resultaten

Er werd voor deze controle geen extrapolatie van de financiële resultaten uitgevoerd.

Detail van het totaalbedrag van de terugvordering van de medische kosten

Alle formulieren worden gecontroleerd vanaf een bepaald bedrag per soort kosten (het betreft hier de zogenaamde “stratificatieformulieren”). Onder dit bedrag wordt een steekproef van formulieren vastgelegd en gecontroleerd (het betreft hier de zogenaamde “niet-stratificatieformulieren”).

Tabel van de terugvordering voor de medische kosten op basis van de steekproef:

Kostentype	Totaal steekproef	Subsidie totaal niet stratificatie-formulieren	Extrapolatie-factor	Extrapolatie-voorwaarden vervuld ?	Terugvordering voor extrapolatie	Terugvordering na extrapolatie
MEDI	1374,09	7.014,88		NEE	€ 87,96	€ 0,00
FARI	816,39	2.741,21		NEE	€ 57,17	€ 0,00
AMBI	260,85	260,85		NEE	€ 163,35	€ 0,00
HOP1	/	/				
					TOTAAL	€ 308,48

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 € 308,48.

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

Tabel van de terugvordering voor de medische kosten van de stratificatie

Kostentype	Totaal van de stratificatie-formulieren	Terugvordering stratificatie-formulieren
MED2	2.406,97 €	€ 668,88
FAR2	9.047,45 €	€ 44,11
AM2	/	
HO2	/	
Totaal		€ 712,99

Het totaalbedrag van de terugvordering van de medische kosten die betrekking hebben op de stratificatie bedraagt € 712,99.

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 1557,61 (dossiers Mediprima)+ 308,48 (steekproef) + 712,99 (stratificatie) = 2579,08 € te veel aan toelagen ontvangen voor de gecontroleerde periode.

Het te veel uitgekeerde bedrag zal geregulariseerd worden op één van uw volgende maandelijkse 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 2016-2018

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

DE FINANCIËLE RESULTATEN VAN DE CONTROLE

Analyse van de uitgaven

Uit de controle die uitgevoerd werd op basis van uw boekhoudkundige stukken blijkt:

- Dat er 281,36 € te veel toelagen werden ontvangen

U vindt hiervan een gedetailleerde beschrijving in controletabel 2 A

Analyse van de ontvangsten

Uit de controle die uitgevoerd werd op basis van uw boekhoudkundige stukken blijkt dat er te veel toelagen werden ontvangen nl niet doorgegeven ontvangsten € 103,01.

Anderzijds werd ook vastgesteld dat er in I dossier te veel ontvangsten werden doorgegeven.

U vindt hiervan een gedetailleerde beschrijving in controletabel 2 B en C.

CONCLUSIES

Voor de gecontroleerde periode heeft uw OCMW een te veel aan toelagen ontvangen van: 281,36 € + 103,01€ = 384,37 € (zie de controletabellen 2A en 2C).

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.

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.
- Opmaak GPMI binnen de 3 maand na de eerste toekenningsbeslissing

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

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.

De dossiers waarvoor verbeteringen zullen worden uitgevoerd door onze diensten zijn weergegeven in Controletabel 3.

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

Er kon aanvankelijk geen correcte analyse gemaakt worden van de cijfers. Er werd een te groot verschil bij de terugvorderingen (ontvangsten) vastgesteld. Bijgevolg werd overgegaan tot afpunten van de ontvangsten.

2. AFPUNTEN VAN DE DOSSIERS

2.1 Analyse van de terugvorderingen

Alle ontvangsten werden afgepunt.

De controle van uw stukken bracht een te veel ontvangen toelage aan het licht, nl niet doorgegeven ontvangsten.

U vindt een gedetailleerde beschrijving van de te veel ontvangen toelage per begunstigde in controletabel 4C.

Een te veel ontvangen toelage van 5.651,81€ zal bijgevolg door onze diensten worden teruggevorderd op een volgende subsidie die u zal worden toegekend.

3. CONCLUSIE

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

Uw OCMW heeft te veel aan toelagen ontvangen.

Uit uw terugvorderingen kan worden afgeleid dat uw OCMW voor een bedrag van € 5.651,81 te veel aan toelagen ontving. In controletabel 4C verder in dit rapport vindt u een gedetailleerde beschrijving.

Dit bedrag zal door mijn diensten teruggevorderd worden.

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

BIJLAGE 6

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

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

De materies die aan bod komen zijn:

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

I. BOEKHOUDKUNDIGE CONTROLE (exclusief personeelskosten)

2018	Bedrag van de subsidie voor individuele tussenkomsten	Netto uitgaven Boekhouding OCMW (Uitg. - Ontv.)	Netto uitgaven (uitg-ontv.) die het OCMW aangaf in het Uniek Verslag	Geweigerde toelagen obv controle boekhouding
PSA	€ 2.653,15	€ 2.667,55	€ 2.653,15	€ 0,00
SFGE	€ 601,34	€ 601,34	€ 601,34	€ 0,00
GPMI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

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

2. CONTROLE VAN DE PERSONEELSKOSTEN

	Gevraagde personeelskosten	Personeelskosten goedgekeurd na inspectie	Geweigerde personeelskosten
PSA	€ 0,00		
SFGE	€ 50.086,41	€ 53.682,52	€ 0,00
GPMI	€ 9.875,76	€ 17.256,39	€ 0,00

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

3. Controle op de tussenkomsten aan cliënten

2018	Aangifte Uniek Verslag	Aantal gecontroleerd e dossiers	Gecontroleer d bedrag	Geweigerd e toelagen
PSA - Sociale participatie	€ 0,00			
PSA - Collectieve modules	€ 0,00			
PSA - Kinderarmoede	€ 2.653,15	10	€ 1.105,05	€ 0,00
SFGE - Onbetaalde rekeningen	€ 601,34	3	€ 601,34	€ 0,00
SFGE - Preventieve maatregelen	€ 0,00			
GPMI - Tussenkomsten aan cliënten	€ 0,00			
GPMI - Tussenkomsten aan derden	€ 0,00			
GPMI - Andere uitgaven	€ 0,00			

U vindt het detail van deze controle in controletabel 6B

4. CONCLUSIES

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

BIJLAGE 7

CONTROLE KNIPPERLICHTEN - PERIODE 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 enkele dossiers blijkt dat de door het OCMW toegekende feedbackcodes niet correct waren en dat er voor een knipperlicht nog geen code werd toegekend door uw OCMW.

Voor één dossier wordt het foutief formulier dat aanleiding gaf tot een knipperlicht geheel of gedeeltelijk door onze diensten geannuleerd. De toelage (geheel of gedeeltelijk) voor het formulier met knipperlicht wordt dus ingehouden.

De POD MI sluit de gecontroleerde jaren af, waardoor het verkrijgen van toelagen enkel nog mogelijk is bij veroordelingen bij vonnis.

