



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  
Edegem  
Terlindenlaan 1  
2650 Edegem

---

**Onderwerp:** Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

**Dienst:** Inspectiedienst POD MI

**Datum:**

**Uw brief van:**

**Bijlage(n):** 4

**Uw kenmerk:**

**Ons kenmerk:** EDEGEM/W65M-W65B-RMIB-KNI/2020

---

**Betreft:** Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum tussen 7/09 & 24/09/2020.

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](mailto: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**

	<b>Omschrijving</b>	<b>Jaar</b>	<b>Bijlage</b>
<b>1</b>	Wet van 02/04/1965: controle van de medische kosten	2017-2018	Bijlage 1: Controle van de medische bewijsstukken, Wet van 02/04/1965
<b>2</b>	Wet van 02/04/1965: boekhoudkundige controle	2015-2018	Bijlage 2: Controle toelagen, Wet van 02/04/1965
<b>3</b>	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: controle van de sociale dossiers	Geen controle uitgevoerd	
<b>4</b>	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: boekhoudkundige controle	2016-2018	Bijlage 4: Controle van de toelagen, Wet van 26/05/2002
<b>5</b>	Stookoliefonds (verwarmingstoelage)	Geen controle uitgevoerd	
<b>6</b>	Controle van het Uniek Jaarverslag	Geen controle uitgevoerd	
<b>7</b>	De behandeling van de knipperlichten	2015-2018	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 1/07/2020.

De inspecteur heeft de controles in goede werkomstandigheden kunnen uitvoeren.

Bij aanvang van de inspecties waren alle gevraagde stukken betreffende de controles medische kosten en knipperlichten beschikbaar. De gevraagde stukken betreffende de boekhoudkundige controles waren echter niet voorbereid. Op de eerste controledag op 7/09/2020 werd vervolgens een bestand doorgestuurd dat echter niet voldeed aan datgene dat was gevraagd via de op 1/07/2020 doorgestuurde afspraakbrief. De financiële dienst probeerde vervolgens de juiste bestanden door te sturen, maar slaagde hier niet volledig in, volgens de inspectie te wijten aan onvoldoende achtergrondkennis bij de financiële dienst betreffende de werking van het OCMW.

## **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**

Zoals reeds vastgesteld bij een vorige controle levert het OCMW soms medische kaarten Mediprima af voor dossiers waarbij het principe van de residuariteit niet vervuld werd. Bovendien laat het OCMW zich soms leiden door het sociaal onderzoek van het ziekenhuis (UZA) en worden bijkomende onderzoeksdaden niet gesteld, in die zin dat sommige "UZA-dossiers" niet langer opgevolgd werden eens de medische kaart werd afgeleverd. Dit is

problematisch en leidde tot een zeer grote terugvordering van kosten die de POD MI voor haar rekening had genomen via Mediprima.

Het gaat om dossiers waar er bijvoorbeeld een geldige reisverzekering is (€30.000 wordt dan sowieso niet ten laste genomen) of een buitenlandse verzekering aanwezig is.

In de controlerooster in bijlage I vindt u meer concrete informatie over welke dossiers dit gaat.

Voor sommige “UZA-dossiers” neemt OCMW Edegem de bevoegdheid op, terwijl de patiënt/begunstigde het gewoonlijk verblijf in een andere gemeente heeft. In dit geval is OCMW Edegem niet bevoegd. Door in de plaats te treden van het bevoegde OCMW (wat op zich toegelaten is) verbindt OCMW Edegem zich dan wel tot het voeren van het volledige sociaal onderzoek en de opvolging van het dossier. Hierbij is het wel zo dat het OCMW van de gewoonlijke verblijfplaats vaak beter geplaatst is om feitelijke vaststellingen te doen, bijvoorbeeld een huisbezoek af te leggen en de opvolging van het dossier te garanderen.

Ondertussen zou de werkwijze van het OCMW wel veranderd zijn betreffende de “UZA-dossiers”, wat zich moet uiten in latere controles.

De volgende opmerkingen zijn minder prioritair, maar vragen ook de nodige aandacht:

- de kennisgeving van de beslissing kan beknopter en inhoudelijk correcter worden verwoord. 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). Het OCMW levert tevens een medische kaart af voor de kosten in een verplegingsinstelling (zoals een ziekenhuis). Ten laatste binnen een jaar wordt deze beslissing herzien.”
- het is tevens van belang de beslissing betreffende de ten laste name medische en farmaceutische kosten met terugwerkende kracht stop te zetten indien de begunstigde met terugwerkende kracht wordt aangesloten bij een ziekenfonds. De eventueel reeds ingediende kosten via de formulieren DI moeten dan ook geregulariseerd worden. De medische kaart Mediprima moet stopgezet worden vanaf het moment dat het OCMW kennen heeft van de aansluiting ziekenfonds. Dit kan niet met terugwerkende kracht. Het dossier moet ofwel een bewijsstuk of wel een aantekening in het sociaal verslag bevatten vanaf wanneer het OCMW op de hoogte is van de aansluiting bij het ziekenfonds;
- zoals in eerdere inspectierapporten vermeld wordt het aanbevolen melding te maken van eventueel afgelegde huisbezoeken en kort het resultaat van een huisbezoek op te nemen in een sociaal verslag;
- soms waren de aangiftes administratief foutief, in de zin dat medische kosten aangegeven werden als apothekerskosten of omgekeerd. Vanaf de kosten met datum verzorging 1/10/2020 heeft dit terugvordering van de toelage tot gevolg omdat er mogelijk kosten dubbel ingediend worden.

#### **Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle**

#### **Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle**

Er werden veel verschillen vastgesteld tussen de betoelagen van dossiers door de POD MI en de betalingen/ontvangsten van het OCMW. Deze verschillen deden zich voor in alle richtingen:

- Dossiers waarbij de POD MI in uitgaven meer betoelaagde dan het OCMW uitbetaalde

- Dossiers waarbij het OCMW meer uitbetaalde dan het ontving in betoelaging door de POD MI
- Dossiers waarbij effectieve ontvangsten gerealiseerd door het OCMW niet (volledig) werden doorgegeven aan de POD MI

Het geheel van deze verschillen heeft een grote terugvordering tot gevolg, zowel wat betreft de wet van 02/04/1965 (equivalent leefloon) als wat betreft het RMI (leefloon).

In de gecontroleerde periode werd er tevens vastgesteld dat het OCMW tracht te veel ontvangen toelagen in uitgaven te compenseren door ontvangsten door te geven. Dit is een foutieve en niet toegelaten werkwijze omdat dit transparantie in de weg staat. De aangiftes moeten een weerspiegeling zijn van de boekhouding. Effectief ontvangen bedragen (sommen die begunstigden bijvoorbeeld aan leefloon terugbetalen aan het OCMW) moeten doorgegeven worden via formulier D (RMI) of F (wet 02/04/1965). Formulieren D/F mogen niet gebruikt worden om te veel ontvangen toelagen (formulieren B (RMI) of D (wet 02/04/1965) te compenseren.

Er werd vastgesteld dat er af en toe verkeerd geboekt werd: op het moment dat een kandidaat-vluchteling een erkend vluchteling wordt en betrokkene gaat van het equivalent leefloon naar het leefloon, dan moet er op toegezien worden dat er tijdig omgeboekt wordt naar het juiste boekhoudkundig artikel.

De omschrijvingen van de boekingen is voor verbetering vatbaar. Bij de effectieve ontvangsten wordt het ten eerste aanbevolen een omschrijving te vermelden over welke periode de ontvangen bedragen gaat (bijvoorbeeld leefloon oktober 2017). Bij de uitgaven wordt het evenzeer ten eerste aanbevolen in de omschrijving aan te geven over welke maand de betaling leefloon/equivalent leefloon gaat (bijvoorbeeld leefloon januari 2019).

### **De behandeling van de knipperlichten**

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

Er zijn voor 12 dossiers nog openstaande vorderingen ten gevolge van een knipperlicht. Dit wil zeggen dat deze personen een leefloon hebben gekregen terwijl ze tegelijk ofwel loon of een uitkering kregen. Het is van belang dat de terugvorderingsprocedure verder uitgeput wordt. Voorlopig wordt er niet overgegaan tot terugvordering van deze bedragen omdat het OCMW de kans moet krijgen de gelden te recupereren van de begunstigden. Indien er bij een toekomstige controle van deze dossiers/knipperlichten geen bewijzen zijn dat er stappen gezet werden in de terugvorderingsprocedure, dan kunnen de bedragen die gekoppeld zijn aan deze knipperlichten teruggevorderd worden bij inspectie. Bij sommige dossiers kan het OCMW ook beslissen de terugvorderingen als oninbaar te beschouwen. Dit moet gebeuren op basis van een beslissing, een grondige motivatie en moet meer uitzondering dan regel zijn.

## **5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN**

### ***Evolutie ten opzichte van eerdere controles***

De resultaten van de boekhoudkundige controles en de controle van de medische kosten zijn significant slechter dan bij voorgaande controles. Er wordt ten eerste aanbevolen om met de hierboven aangehaalde opmerkingen rekening te houden. Interne procedures moeten herbekeken worden. Werkwijzen moeten aangepast worden. Sociale dienst en financiële dienst moeten tot een doorgedreven samenwerking en duidelijke afspraken komen op dagdagelijkse basis.

Het wordt ten eerste aanbevolen de interne controle betreffende betoelaging van dossiers leefloon/equivalent leefloon terug op punt te stellen. Het OCMW zal hiervoor intern een analyse moeten maken wat betreft de aanwezigheid van kennis, vaardigheden en beschikbaar (extra) personeel.

In dit kader wil de inspectie melding maken van de mogelijkheid die de POD MI biedt om een “Analyse van de processen” betreffende de federale materies die het OCMW aangaan te laten doorgaan in 2021. Deze analyse mondt uit in een schema met aanbevelingen, gedragen door het OCMW en met de zuivere bedoeling de werking van de diensten te verbeteren zodat zowel de cliënt, het eigen personeel als de subsidiërende overheid winnaars hierbij zijn.

### ***Debriefing***

De resultaten van de controles werden overlopen in aanwezigheid van de algemeen directeur en het hoofd sociale dienst. Dit verliep in een constructieve sfeer waarbij het OCMW zich kon vinden in de gemaakte opmerkingen.

## 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	2015-2018	Zie bijlage 2	Uit te voeren door uw diensten
Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle	2016-2018	Zie bijlage 4	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	2017-2018	€208.614,09	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle	2015-2018	€12.481,07	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle	2016-2018	€79.565,26	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
De behandeling van de knipperlichten	2015-2018	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](mailto: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 2017-2018**

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)
- Een administratieve en financiële controle op een steekproef van de facturen,

**1. CONTROLE VAN DE INDIVIDUELE DOSSIERS**

De controle van de dossiers heeft betrekking op volgende elementen:

- De steunaanvraag (indien nodig geacht)
- De borg (indien nodig geacht)
- De verzekeraarheid via verblijfskaarten (TR25), tewerkstelling (KSZ) of verzekering in land van oorsprong (HZIV)
- De sociale verslagen
- De beslissingen/kennisgeving van de beslissingen

**Controle van de dossiers met kosten via MEDIPRIMA**

De controle werd uitgevoerd op een steekproef van 20 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), reisverzekering of verzekering in land van oorsprong (HZIV)
- Opstellen van duidelijke en concrete sociale verslagen
- De beslissing / kennisgeving van de beslissing

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

De inspectie vordert €206.289,86 terug, en dit wegens de volgende vaststellingen:

- Cliënt is aansluitbaar bij ziekenfonds wegens verblijfskaart en/of tewerkstelling (aandeel ziekenfonds ziekenhuiskosten wordt teruggevorderd)
- Geen eigen dossier OCMW aanwezig
- Ontbreken van beslissingen
- Er is een buitenlandse verzekering of reisverzekering

**2. ADMINISTRATIEVE CONTROLE**

De controle had betrekking op de volgende elementen:

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



De inspecteur stelt vast dat de gecontroleerde elementen op een correcte manier werden toegepast behalve wat betreft:

- administratieve juistheid van de aangiften (medische kosten soms aangegeven als apothekerskosten)
- terbeschikkingstelling van de opgevraagde attesten dringende medische hulp;
- naleving van de terugbetalingsregels van de ziekteverzekering en van de wet van 02/04/1965.

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

### **3. FINANCIËLE CONTROLE**

#### **Extrapolatie van de financiële resultaten**

Voor deze controle werd een extrapolatie van de financiële resultaten uitgevoerd. De extrapolatieregels vindt u terug in de controlehandleiding op onze website. Hieronder vindt u de belangrijkste elementen van deze regels:

- De medische kosten worden onderverdeeld in vier categorieën; voor elke categorie kan er een extrapolatie worden uitgevoerd
- Zodra er binnen één kostencategorie een derde fouten wordt vastgesteld in de steekproef met kleine facturen (formulieren buiten stratificatie), zal er een extrapolatie worden uitgevoerd voor deze categorie.
- Indien er minder dan een derde fouten wordt vastgesteld, zal er slechts een extrapolatie worden uitgevoerd indien er aan drie opeenvolgende voorwaarden voldaan is, namelijk: minimum aantal fouten in vergelijking met het aantal gecontroleerde formulieren + minimum terugvorderingsbedrag + minimum terugvorderingspercentage.

Extrapolatieformule:

[Globaal bedrag gesubsidieerd door de POD voor een bepaald soort kosten – globaal bedrag van de zogenoemde “stratificatiefacturen” voor dezelfde kosten] / het globaal bedrag van de facturen die op een willekeurige manier gecontroleerd werden voor dit soort kosten = de extrapolatiefactor (max = 10).

#### **Detail van het totaalbedrag van de terugvordering van de medische kosten**

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

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

Kostentype	Subsidie totaal niet stratificatie-formulieren	Totaal steekproef	Extrapolatie-factor	Extrapolatie-voorwaarden vervuld ?	Terugvordering voor extrapolatie	Terugvordering na extrapolatie
MEDI	13.516,14	2724,68	4,96	JA	325,26	1.613,29
FARI	3.862,31	748,82	5,16	JA	137,78	710,94
AMBI	0	0	NVT	NVT	0	0
HOPI	0	0	NVT	NVT	0	0
TOTAAL						€2.324,23

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 €2.324,23.

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	1.881,24	0
FAR2	3.862,31	0
AM2	0	0
HO2	0	0
TOTAAL		€0

Er is geen terugvordering van de medische kosten die betrekking hebben op de stratificatie. U vindt een gedetailleerde beschrijving van deze controle in controletabel IB.

#### **4. ALGEMENE INFORMATIE**

Op onze website [www.mi-is.be](http://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](http://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 €206.289,86 (dossiers Mediprima)+ €2.324,23 (steekproef) = €208.614,09 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 2015-2018**

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 te veel toelagen werden ontvangen voor €7.340,52
- en eventueel te weinig toelagen werden ontvangen.

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

**Analyse van de ontvangsten**

Uit de controle die uitgevoerd werd op basis van uw boekhoudkundige stukken blijkt dat er te veel toelagen werden ontvangen voor €5.104,55.

U vindt hiervan een gedetailleerde beschrijving in controletabel 2C.

**CONCLUSIES**

Voor de gecontroleerde periode heeft uw OCMW een te veel aan toelagen ontvangen van: €7.340,52 + €5.140,55 = €12.481,07 (zie de controletabellen 2A en 2C).

De subsidies die overeen stemmen met de eventueel te weinig ontvangen toelagen (zie controletabel 2B), zouden u nog kunnen worden terugbetaald, op voorwaarde dat de termijnen voor de verzending van de A- en B-formulieren (45 dagen) en van de D-formulieren (12 maanden) aanvankelijk werden nageleefd (hoofdstuk 2, artikel 9 en artikel 12 van de wet van 2 april 1965). Tevens dienen alle wettelijke voorwaarden vervuld te zijn die de terugbetaling van deze steun mogelijk maken (art. 5 en 11§2 van de wet van 2 april 1965).

Om na te gaan of u nog recht heeft op de inning van de eventueel te weinig ontvangen toelagen, kunt u contact opnemen met onze Frontoffice ([vraag@mi-is.be](mailto:vraag@mi-is.be) of tel 02/508.85.85) om een lijst te bekomen van de geweigerde formulieren en de uitleg over de foutieve codes. Deze lijst zal via e-mail verstuurd worden. Ook kan onze Frontoffice u uitleggen welke procedures best gevolgd worden.

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

Voor de dossiers vermeld in controletabel 2B kan het OCMW nog correcties overmaken (formulieren D) tot het einde van de derde maand na ontvangst van dit schrijven.

**BIJLAGE 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**

	<b>Uitgaven</b>	<b>Ontvangsten</b>
<b>2016</b>		
Leefloon (50%)		€ 1.154,39
Leefloon (55%)	€ 480.989,86	€ 20.702,48
Soc.integratieproject student(65%)	€ 45.334,20	€ 6.340,04
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 334.974,59	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 1.156,53	
Installatiepremie RMI (100%)	€ 11.497,71	
Regularisaties mbt jaren voorafgaand aan controleperiode	-€ 10.267,41	-€ 3.320,96
<b>2017</b>		
Leefloon (50%)		€ 477,32
Leefloon (55%)	€ 600.254,00	€ 28.484,45
Soc.integratieproject student(65%)		€ 8.519,27
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 451.414,03	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 13.942,03	
Installatiepremie RMI (100%)	€ 14.084,56	
Regularisaties mbt jaren voorafgaand aan controleperiode		-€ 327,37
<b>2018</b>		
Leefloon (50%)		€ 1.046,99
Leefloon (55%)	€ 787.707,25	€ 33.594,92
Soc.integratieproject student(65%)		€ 6.694,53
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 513.143,15	€ 21.264,30
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 10.991,42	
Installatiepremie RMI (100%)	€ 15.891,71	
Regularisaties 2019 mbt controleperiode	€ 25.051,04	€ 2.477,17
Regularisaties 2020 mbt controleperiode	€ 1.507,48	
<b>TOTAAL</b>	<b>€ 3.297.672,15</b>	<b>€ 127.107,53</b>

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

$$€3.297.672,15 - €127.107,53 = €3.170.564,62$$

## **1,2 Cijfers volgens de rekeningen van het OCMW**

<b>2016</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>Ontvangsten</b>
Leefloon (50% - 65%) + met GPMI	€ 865.083,85	34.063,21 €
<b>2017</b>		
Leefloon (50% - 65%) + met GPMI	€ 507.945,70	€ 55.058,21
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 85.537,14	
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 345.674,65	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%) + met GPMI	€ 126.221,78	
<b>2018</b>		
Leefloon (50% - 65%) + met GPMI	€ 647.205,23	76.421,69 €
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 153.037,96	
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 414.873,57	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 106.507,17	
<b>TOTAAL</b>	<b>€ 3.252.087,05</b>	<b>€ 165.543,11</b>

Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW voor de gecontroleerde periode:  
 €3.252.087,05 - €165.543,11 = €3.086.543,94.

### **1.2 Vergelijking van de totalen**

Periode 2016-2018	Cijfers POD MI (in EUR)	Cijfers OCMW (in EUR)	Vershil (in EUR)	Vershil in %
Uitgaven	€3.297.672,15	€3.252.087,05	€45.585,10	1,38
Terugvorderingen	€127.107,53	€165.543,11	€38.435,58	30,24
Netto-uitgaven	€3.170.564,62	€3.086.543,94	€84.020,68	2,65

Indien het verschil in de uitgaven groter is dan 1% in het nadeel van de POD MI en het verschil in de terugvorderingen is groter dan 10% in het nadeel van de POD MI worden zowel de uitgaven als de terugvorderingen afgepunt.

## **2. AFPUNTEN VAN DE DOSSIERS**

Alle dossiers werden geanalyseerd.

### **2.1 Analyse van de uitgaven**

De controle van uw stukken bracht het volgende aan het licht:

- een te veel ontvangen toelage van €40.772,16
- een eventueel te weinig ontvangen toelage.

U vindt een gedetailleerde beschrijving van de te veel ontvangen toelagen in controletabel 4 A.

De eventueel te weinig ontvangen toelagen vindt u in controletabel 4B.

## **2.2 Analyse van de terugvorderingen**

De controle van uw stukken bracht een te veel ontvangen toelage aan het licht van €38.793,10. U vindt een gedetailleerde beschrijving van de te veel ontvangen toelage per begunstigde in controletabel 4C.

## **3. CONCLUSIE**

Op basis van de dossiers waarvan de lijst u in controletabel 4A vindt, werd er afgeleid dat uw OCMW voor een bedrag van €40.772,16 te veel aan toelagen heeft ontvangen.

Uit uw terugvorderingen kan tevens worden afgeleid dat uw OCMW voor een bedrag van €38.793,10 te veel aan toelagen ontving. In controletabel 4C verder in dit rapport vindt u een gedetailleerde beschrijving.

Een uiteindelijk bedrag van €79.565,26 zal worden afgehouden op het bedrag van de volgende subsidie.

Uw OCMW heeft tevens eventueel te weinig toelagen ontvangen.

De desbetreffende subsidies zouden u nog kunnen worden terugbetaald, op voorwaarde dat de termijn van 45 dagen werd nageleefd en dat u zelf uw regularisaties aan onze diensten bezorgt (Art 21§6 van de Wet van 26/05/2002)

Om te weten of er nog een eventueel recht geldt voor de inning van dit bedrag en hoe u dit recht kunt laten gelden, kunt u contact opnemen met onze Frontoffice [vraag@mi-is.be](mailto:vraag@mi-is.be) of tel. 02/508.85.85) om zo een lijst te krijgen van de formulieren die geweigerd werden (en uitleg over de foutieve codes). Deze documenten zullen u per mail bezorgd worden.

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

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

## **BIJLAGE 7**

### **CONTROLE KNIPPERLICHTEN - PERIODE 2015-2018**

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 2015-2018 werden gecontroleerd.

Volgende elementen werden nagekeken voor de gecontroleerde knipperlichten met

- *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.
- *Voor de knipperlichten met feedbackcode 110 tot 190 werd aan de hand van bewijsstukken nagegaan of de doorgegeven feedbackcodes correct waren.*

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

### **CONCLUSIE**

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

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 8 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 2015-2018 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.