



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 Geel
J.B Stessensstraat 69
2440 GEEL

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): 5

Uw kenmerk:

Ons kenmerk: OCMW/W65M-W65B-STO-UJV-KL/2019

Betreft: Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum op 16, 17, 18, 19 en 24 juli 2019.

Dit inspectieverslag bestaat uit drie delen:

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

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

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



I. INLEIDING

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

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

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

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

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

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

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

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

2. INSPECTIES

| | Omschrijving | Jaar | Bijlage |
|----------|--|--------------------------|---|
| 1 | Wet van 02/04/1965: controle van de medische kosten | 2015-2017 | Bijlage 1: Controle van de medische bewijsstukken, Wet van 02/04/1965 |
| 2 | Wet van 02/04/1965: boekhoudkundige controle | 2015-2016 | Bijlage 2: Controle toelagen, Wet van 02/04/1965 |
| 3 | Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: controle van de sociale dossiers | Geen controle uitgevoerd | |
| 4 | Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: boekhoudkundige controle | Geen controle uitgevoerd | |
| 5 | Stookoliefonds (verwarmingstoelage) | 2017 | Bijlage 5: Controle van het Stookoliefonds |
| 6 | Controle van het Uniek Jaarverslag | 2017 | Bijlage 6: Controle van het Uniek Jaarverslag |
| 7 | De behandeling van de knipperlichten | 2017 | 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 per e-mail aan uw OCMW opgevraagde bewijsstukken waren aanwezig bij de start van de controle en van een goede kwaliteit zodat de controle vlot verliep.

De inspecteur heeft de controles in uitstekende werkomstandigheden kunnen uitvoeren.

Tevens wenst de inspecteur de uitstekende 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

Sociale dossiers

De gecontroleerde dossiers waren goed gestructureerd en gaven over het algemeen blijk van een zeer goede begeleiding van de betrokkenen alsook van een uitstekende kennis van de toepasselijke procedures en regelgeving.

De **sociale verslaggeving** is doorgaans van zeer goede kwaliteit. De verslagen zijn voldoende talrijk, bevatten volledige identificatiegegevens en uitgebreide situatieschetsen, maken meestal melding van afgelegde huisbezoeken en zijn stevast ondertekend. Het

OCMW beschikt trouwens over een zeer degelijke template van het sociaal verslag.

Ook op het stuk van het **beslissingenbeheer** is het beeld overwegend positief: er worden steeds beslissingen aangetroffen, die tijdig worden verlengd (zie echter de aanbeveling hieronder) en die duidelijk geformuleerd zijn. Vermeldenswaard is dat de beslissingen steevast de inkomenssituatie van de betrokkenen kort vermelden, die immers een impact heeft op de draagwijdte van de tenlasteneming. Het OCMW neemt ook stopzettingsbeslissingen telkens wanneer daartoe aanleiding bestaat.

Eén dossier van een in het LOI verblijvend persoon liet zich in negatieve zin opmerken, zowel wat de sociale verslaggeving (nietszeggende situatieschetsen, ook bij de verlenging; geen informatie aangaande de verzekeringsstatus noch omtrent de afgeleverde arbeidsvergunning) als het beslissingenbeheer (onduidelijke formulering; geen vermelding inkomenssituatie; geen duidelijke stopzetting) betreft.

In het algemeen kan nog vooruitgang worden geboekt op volgende vlakken:

- De Inspectie stelde vast dat beslissing omtrent de tenlasteneming van de medische kosten voor **illegaal op het grondgebied verblijvende personen** jaarlijks werden herzien. Daar waar deze praktijk in de controleperiode nog gebruikelijk was, wijst de Inspectie erop dat conform de huidige richtlijnen van de POD MI er voor zulke personen minstens **driemaandelijks een beslissing** moet zijn; bij onveranderde omstandigheden en dus gelijk gebleven behoefte mogen de dossiers in dit laatste geval in lijstvorm voorgebracht worden op het Bijzonder Comité voor de Sociale Dienst ter goedkeuring van de verlenging van de steunverlening;
- De aangetroffen beslissingen specificeren steeds de begindatum van de tenlasteneming, doch veelal niet de einddatum. De **duurtijd van de tenlasteneming**, namelijk maximaal één jaar of, wanneer het de tenlasteneming betreft van dringende medische kosten voor personen die illegaal op het grondgebied verblijven, maximaal drie maanden, moet steeds vermeld worden in de beslissing en ook opgenomen in de kennisgeving naar de betrokkene toe.

Controle van de facturen

Ook de controle van de facturen liet over het algemeen een **goede opvolging** zien.

Kosten worden in de regel correct gedeclareerd, zowel algemeen, wat de omvang betreft van de vergoedbaarheid van de verstrekkingen en producten in het kader van de ziekteverzekering, als op het vlak van de doorwerking daarin van de verzekerings- en inkomenssituatie van de betrokkenen.

Verschillende malen worden facturen op een **verkeerde maand** aangegeven. De Inspectie herinnert eraan dat kosten moeten ingediend worden via het formulier van de maand waarin de zorgen verstrekt of de medicijnen afgeleverd werden. Het niet-naleven van deze regel kan aanleiding geven tot het dubbel aanrekenen van kosten, het niet-terugvinden van de facturen of het buiten de wettelijke termijn indienen van de kosten. Bovendien kan de situatie van de begunstigde snel veranderen, bvb. wanneer hij/zij een asielprocedure heeft lopen of illegaal is.

Enkele kosten worden teruggevorderd omdat ze van nature **niet vergoedbaar** zijn (afleveringsmarges en ereloon-supplementen) of omdat aan de **voorwaarden voor terugbetaling niet is voldaan** (tandprothese voor een persoon onder de 50).

Het OCMW vroeg meermaals de tenlasteneming aan van een **permanentietoeslag** voor personen die aangesloten waren bij een ziekenfonds¹. Deze toeslag wordt overeenkomstig de regels van de ziekteverzekering enkel terugbetaald indien de huisarts het globaal medisch dossier beheert of er toegang toe heeft. Vermits aan deze voorwaarde *in casu* niet voldaan was – uit de kwijtschriften van de mutualiteit bleek immers dat de toeslag niet was terugbetaald – kan deze toeslag niet aan de POD MI worden gedeclareerd. Hiervoor bij deze controle niet tot terugvordering overgegaan.

Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle

Er werd een **zeer goede opvolging vastgesteld van de betoelaging** voor de financiële steunen die werden verstrekt in het kader van de wet van 2 april 1965, zowel aan de uitgaven- als aan de ontvangstenzijde.

De analyse van de cijfers toonde enkele mogelijks te weinig ontvangen toelagen, alsook twee niet-verwerkte terugvorderingen – deze laatste worden gerecupereerd.

Tijdens de controleperiode heeft het OCMW, klaarblijkelijk om redenen die verband houden met personeelsuitval, in meerdere dossiers onverschuldigde steunen uitgekeerd aan betrokkenen (dubbele betalingen). Nadat het OCMW deze fout had opgemerkt, is het overgegaan tot terugvordering van de onterecht uitbetaalde steunen bij de betrokkenen. Een en ander verklaart de aanzienlijke uitgaven- én ontvangstenexcessen in hoofde van het OCMW die werden vastgesteld bij de dossiermatige cijferanalyse. Voor zover kon vastgesteld worden is de POD MI bij deze operatie niet benadeeld.

Stookoliefonds (verwarmingstoelage)

In één dossier wordt de toelage ingetrokken omdat het **recht erop niet kon aangetoond worden**. In dit dossier bleek het gezinsinkomen volgens de stroom “verwarmingstoelage” de vastgestelde grens te overschrijden, gelet op het feit dat de partner niet kon beschouwd worden als persoon ten laste; er werd bovendien geen andersluidende informatie voorgebracht.

De aanvragen, beslissingen en betalingen gebeurden steeds binnen de wettelijk voorziene termijnen; voor de kennisgeving was dit echter in de helft van de gecontroleerde dossiers niet het geval. De Inspectie herinnert eraan dat de beslissing inzake de verwarmingstoelage **binnen de acht dagen ter kennis dient gebracht** te worden van de betrokkene (artikel 257 § 2 lid 1 van de Programmawet van 22 december 2008).

Voorts wijst de Inspectie erop dat, ten bewijze van het recht op de verwarmingstoelage voor de personen met schuldenlast (categorie 3), bovenop het bewijs van de collectieve schuldenregeling of de schuldbemiddeling, een **attest dient voorgebracht te worden dat de behoefte van de betrokkene aantoont**, t.t.z. de onmogelijkheid om de verwarmingsfactuur te betalen (zie hoofdstuk 7.2.3 van de omzendbrief van 22 december 2008 en artikel 251 § 1, 3° van voormelde Programmawet).

¹ Het betrof de permanentietoeslag voor raadpleging tussen 18 uur en 21 uur bij huisarts ingeschreven in een wachtdienst (nomenclatuurcode 101113).

Fonds Participatie en Sociale Activering (PSA)

Het is positief dat het OCMW de subsidie in het kader van PSA volledig uitput en daarbij de verdelingsregels omtrent de toewijzing aan de verschillende luiken respecteert.

Bij de collectieve activiteiten in het kader van de algemene maatregel is er sprake van een discrepantie tussen het opgegeven aantal begunstigden in het Uniek Jaarverslag en het aantal deelnemers waarop de gedeclareerde kosten betrekking hebben. Dat laatste betreft een ruimere groep, waarvoor het OCMW ook deelnemerslijsten overlegt. Op de kosten wordt evenwel geen verdeelsleutel toegepast. Na een steekproefsgewijze controle van de deelnemers – inclusief degenen die niet als begunstigden waren aangegeven, maar waarvoor wel kosten in rekening werden gebracht – bleek er tussen deze twee groepen geen wezenlijk verschil te zijn; in beide gevallen ging het om mensen die gekend waren door het OCMW dan wel door andere sociale diensten van het lokaal bestuur, in het bijzonder de Dienst Gelijke Kansen. Veelal ging het om personen die, op basis van een sociaal onderzoek gevoerd door maatschappelijk assistenten van laatstgenoemde dienst, gerechtigd waren op een vrijetijdspas bestemd voor mensen met een laag inkomen. De **doelgroep** wordt voor deze controle aanvaard, doch de Inspectie vraagt het centrum om zijn beleid op dit punt bij te sturen. Meer bepaald moet het OCMW in de toekomst voor alle deelnemers die nog geen gebruiker zijn van de openbare dienstverlening van het OCMW – dat een afzonderlijk rechtspersoon blijft – na een door het centrum te voeren individueel sociaal onderzoek oordelen of het al dan niet gepast is tussen te komen in de vraag van de cliënt; de bewuste verslagen en de beslissingen van het BCSD moeten te allen tijde op vraag van de POD kunnen worden voorgelegd. Tevens vraagt de Inspectie om bij toekomstige aangiftes het correct aantal begunstigden van het OCMW in het Uniek Jaarverslag aan te geven, dan wel, bij een gemengd publiek, een verdeelsleutel toe te passen. De Inspectie zal hierop bij toekomstige inspecties nauwgezet toezien en desnoods tot terugvordering overgaan.

Ziekenhuisfacturen (en andere medische kosten, met uitzondering van kosten in verband met paramedische hulpverlening) worden niet aanvaard in het kader van de kinderarmoedemaatregel van het PSA. In één van de gecontroleerde dossiers wordt om die reden tot terugvordering overgegaan.

In twee dossiers (algemene maatregel) konden geen stukken worden voorgebracht; de toelage daarvoor wordt ingehouden.

Doordat het OCMW met principiëbeslissingen werkt voor tussenkomsten lastens het Fonds, zijn de **kennisgevingen** vaag en weinigzeggend. De brieven maken melding van de toekenning van een tussenkomst met ingang van het begin van het jaar “zolang het Sociaal Huis hiervoor nog budget heeft”, en dit voor de verschillende activiteitscategorieën. Het OCMW zou de kwaliteit van de brieven kunnen verhogen, door steeds de activiteit en de begunstigde te vermelden, evenals het bedrag en de betalingswijze van de tegemoetkoming. Zelfs als het OCMW met principiëbeslissingen blijft werken, is er marge om de leesbaarheid van de brieven te verbeteren.

Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE)

Het beleid van het OCMW op de vlak van de besteding van de SFGE-subsidie is toe aan een grondige herziening.

Vooreerst is er een grote nood aan meer transparantie **op boekhoudkundig vlak**. De op het SFGE ingebrachte tussenkomsten worden geboekt op een groot aantal uiteenlopende artikels, zo dat het moeilijk is een volledig beeld te krijgen van de netto-uitgaven van het OCMW in het kader van het Fonds. Voorts is het, noch op basis van de boekhouding, noch op basis van de door het OCMW voorgebrachte extracomptabele lijst, mogelijk om een duidelijk zicht te krijgen op welke tussenkomsten de vermelde bedragen precies betrekking hebben, laat staan welke rekeningen ten laste werden genomen.

De Inspectie beveelt aan om alle uitgaven en ontvangsten met betrekking tot het Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit te boeken op **één specifiek artikel**. Ten behoeve van de correcte boekhoudkundige verwerking wordt in de beslissing best vermeld dat het een tussenkomst ten laste van het Fonds betreft.

Er dient een maximale **overeenstemming** te zijn tussen de boekhouding en de **aangifte in het Uniek Jaarverslag**. De Inspectie raadt aan via het Jaarverslag een bedrag in te dienen dat gelijk of licht hoger is dan het bedrag waarop het OCMW recht heeft. Vermits bij controle door de POD MI een steekproef van de dossiers op basis van het grootboek wordt gecontroleerd, is het ook in het belang van het OCMW om zo gericht mogelijk te werken.

Ontvangsten die gerealiseerd worden op krachtens het Fonds in het lopende jaar dienen als zodanig aangegeven te worden in het Uniek Jaarverslag. Deze terugbetalingen moeten worden aangegeven in het jaar waarin ze worden gedaan. Overigens raadt de Inspectie de toekenning van (van begunstigden) terugvorderbare steun lastens het Fonds af; hierdoor wordt het Sociaal Fonds voor Gas en Elektriciteit tot op zekere hoogte een simpel doorgeefluik en wordt aan zijn doelstellingen – personen uit hun schuldsituatie halen en hun financiële situatie herstellen – grotendeels voorbijgegaan.

Voor de gecontroleerde periode werd er trouwens **geen enkel dossier met preventieve acties** aangegeven. De Inspectie mag daarom graag verwijzen naar de Omzendbrief van 13 april 2010 betreffende het preventief sociaal energiebeleid in het kader van het Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit. Hierin vindt u meer uitleg betreffende de taken van het OCMW in het kader van dit Fonds, evenals tal van voorbeelden van maatregelen die vallen onder het luik preventief sociaal energiebeleid.

Ook op het vlak van de **link met energierekeningen (en dus met de finaliteit van het SFGE)** en de **administratieve bewijskracht** is er nog veel ruimte voor verbetering.

Hoewel niet voor alle gecontroleerde dossiers sociale verslagen werden voorgelegd, kon toch aangetoond worden dat de tussenkomsten gebeurden ten behoeve van personen die zich in een schuldsituatie bevonden of daarin terecht zouden zijn gekomen bij gebreke aan interventie van het Sociaal Fonds voor Gas en Elektriciteit. Wat de **doelgroep** betreft is er derhalve geen probleem.

Daarentegen blijkt dat de tussenkomsten slechts **zelden betrekking hebben op gas- en elektriciteitsfacturen**, zelfs in gevallen waarin vaststaat dat de betrokkene **nog energieschulden heeft**. Vaak worden steunen toegekend voor rekeningen in verband met medische verzorging, waarbij er in meerdere gevallen geen duidelijkheid bestaat over de **verrekening van de verzekeringstegemoetkoming**, hetgeen nochtans noodzakelijk is om dubbele subsidiëring te vermijden. Bovendien kunnen de ten laste genomen **facturen niet altijd op duidelijke wijze teruggevonden** worden in de dossiers, of laat de kwaliteit ervan te wensen over. In vele gevallen werden ook **geen betalingsbewijzen** voorgelegd. Tot slot bevatten meerdere dossiers ook geen kennisgeving.

De in de vorige paragraaf geschetste tekortkomingen (in vetdruk) zijn ernstig en geven aanleiding tot een relatief omvangrijke terugvordering. Daarbij werd door de Inspectie nog rekening gehouden met de afwezigheid van opmerkingen in het vorige inspectieverslag daterend uit 2016, alsook met het feit dat het bedrag van de aangifte dat van de subsidie overschreed.

Het OCMW roept hieronder de **algemene regels betreffende het ten laste nemen van onbetaalde rekeningen in het kader van het Sociaal Fonds voor Gas en Elektriciteit** in herinnering.

In het algemeen beveelt de Inspectie aan om in het kader van dit Fonds dossiers in te brengen waarvoor het OCMW, ten behoeve van mensen die zich in een situatie van schuldenlast bevinden

- een vervallen afrekening gas/elektriciteit ten laste heeft genomen;
- het opladen van de budgetmeter heeft ten laste genomen;
- 30% van de minimale leveringen gas heeft ten laste genomen (niet het deel dat terugvorderbaar is van de netbeheerder).

Het OCMW kan ook (nog niet vervallen) voorschotfacturen gas- en elektriciteit ten laste nemen die de betrokkenen, gezien hun preciaire financiële toestand, niet kunnen betalen. In het algemeen wordt ook aanvaard dat personen die nog geen schulden hebben, maar in een schuldsituatie dreigen te vervallen bij gebreke aan hulp van het Fonds, tot de doelgroep van het Fonds behoren.

Het volgt uit de finaliteit van het Sociaal Fonds dat tussenkomsten worden aangewend voor leveringen van gas en elektriciteit. Niettemin wordt aanvaard dat het OCMW bijkomend (m.a.w. bovenop een gas- en elektriciteitsrekening) andere facturen, die ervoor zorgen dat de persoon menswaardig kan leven, ten laste neemt. Het op geïsoleerde wijze ten laste nemen van andere dan gas- en elektriciteitsfacturen wordt niet aanbevolen; de Inspectie zal zulke tussenkomsten enkel aanvaarden als het OCMW kan bewijzen dat er géén betalingsachterstand is op het stuk van gas- en elektriciteitsfacturen én dat er in het verleden (t.t.z. de laatste twee-drie jaar) een tussenkomst van het Fonds is geweest in laatstgenoemde facturen.

In alle gevallen dienen de ten laste genomen facturen te worden aangetroffen in de dossiers. Wanneer het OCMW de tussenkomst betaalt aan de betrokkene, dient niet enkel het bewijs van betaling door het OCMW aan de betrokkene te worden geleverd, maar dient het dossier tevens het bewijs te bevatten dat de betrokkene de ten laste genomen facturen effectief heeft betaald.

Bij toekomstige inspecties zal specifiek toegekeken worden op het naleven van voormelde regels, bij gebreke waaraan tot recuperatie zal worden overgegaan.

De Inspectie beveelt tot slot aan om in de beslissingen en kennisgevingsbrieven steeds de betalingswijze (aan de leverancier, aan de begunstigde of eventueel via budgetbeheer of een schuldenregeling) te vermelden, alsook de omstandigheid dat de toegekende tussenkomst ten laste is van het Sociaal Fonds voor Gas en Elektriciteit (zie reeds hoger). Ook verdient het aanbeveling om expliciet in de beslissing / kennisgeving op te nemen waarvoor de tussenkomst wordt verleend (t.t.z. voor welke factu(u)r/-en).

Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke Integratie (GPMI)

De door het OCMW in het Uniek Jaarverslag aangegeven tussenkomsten betreffende de begeleidingsmaatregelen (*in casu* financiële steun toegekend aan de begunstigden) wordt voor het overgrote deel niet aanvaard door de Inspectie, en dit in wezen om twee redenen:

- *het ontbreken van een verband tussen de kosten en de begeleiding in het kader van de GPMI's: enkel kosten die gemaakt zijn met het oog op de begeleiding van gerechtigden bij de opmaak van een GPMI en bij het verwezenlijken van de doelstellingen en de afspraken, vervat in het GPMI, komen in aanmerking om de besteding van de GPMI-subsidie te verantwoorden. Bij de gecontroleerde dossiers bleek van zulk verband geen of onvoldoende sprake. In geen geval kan de toekenning aan leefloongerechtigden met een GPMI van een eindejaarstoelage – die door het OCMW per reglement aan bepaalde ruim omschreven categorieën van gebruikers wordt uitgekeerd – aanvaard worden in het kader van de besteding van de bijzondere GPMI-toelage. In dit verband moet ook opgemerkt worden dat kosten die het OCMW wettelijk ten laste moet nemen, omdat het tot zijn wettelijke opdracht behoort, niet in aanmerking komen voor de bijzondere toelage GPMI; uitgesloten zijn dus de tenlasteneming van farmaceutische kosten, tussenkomsten voor een bril etc. Kosten in het kader van psychologische begeleiding zouden eventueel in aanmerking kunnen komen, gesteld dat hieromtrent een actiepoint is opgenomen in het GPMI, *quod non*. Het OCMW wordt aangemoedigd om de door de POD MI ter beschikking gestelde handleiding betreffende de GPMI-toelage te raadplegen;*
- *het ontbreken van facturen en betalingsbewijzen met betrekking tot de tussenkomsten.*

De meeste dossiers vertoonden beide voornoemde tekortkomingen, daar waar elk van deze redenen afzonderlijk voldoende aanleiding vormt om de toelage te weigeren.

De Inspectie vordert bij deze inspectie evenwel geen GPMI-toelagen terug, vermits de door het centrum ontvangen subsidies volledig verantwoord worden door de gedeclareerde personeelskosten.

De behandeling van de knipperlichten

In de meeste gevallen heeft het OCMW correct gereageerd op de verstuurde knipperlichten, d.i. tijdig een terugvorderingsbeslissing genomen en bij ontvangst de verschuldigde toelagen aan de POD MI doorgegeven via het geëigende formulier. In enkele dossiers dient het OCMW de gerealiseerde terugvorderingen nog te verwerken naar de POD MI toe – hetgeen bij toekomstige inspecties zal gecontroleerd worden.

Vele van de door het OCMW toegekende feedbackcodes waren niet correct, wat erop wijst dat de feedbackcodes soms verkeerd geïnterpreteerd en/of verkeerd toegepast werden door uw medewerkers. Er bestaat met name enige verwarring bij het OCMW omtrent de feedbackcodes 2 en 3. Waar beide codes aanduiden dat een OCMW zich akkoord verklaart met het verstuurd knipperlicht, geeft het met code 2 aan dat het een terugvorderingsbeslissing heeft genomen en dat bij inning de nodige formulieren (met name D of F, resp. voor RMI en Wet 65) zullen worden bezorgd, terwijl code 3 betekent dat het OCMW beslist heeft om de teveel betaalde steun niet of niet volledig terug te vorderen. Bij codes 2 en 3 zal de Inspectie controleren of de beslissingen (tot terugvordering of tot oninvorderbaarstelling, naargelang het geval) wel degelijk werden genomen alsook, bij (gedeeltelijke) terugvordering, of er een vastgesteld recht werd geboekt. *In casu* diende aan de grote meerderheid van de nog openstaande knipperlichten code 2 toebedeeld.

In één dossier, waarin het OCMW niet alle blijkens de stromen in de betrokken maand verrichte werkzaamheden in ogeschouw heeft genomen, wordt de toelage voor die maand ingetrokken. Het OCMW kan deze toelage, met verrekening van alle op die maand betrekking hebbende bestaansmiddelen, opnieuw aanvragen, conform de in de bijlage vermelde richtlijnen.

In een ander dossier, waarin het OCMW een terugvorderingsbeslissing nam die zowel inhoudelijk als vormelijk te wensen overliet, vraagt de POD MI het OCMW een rechtzetting door te voeren naar de betrokkene (en de situatie vervolgens de regulariseren ten opzichte van de POD). Het betreft een dossier waarin het centrum, weliswaar na het verzuim vanwege betrokkene om de nodige informatie te bezorgen, het leefloon voor de ganse maand terugvorderde, daar waar betrokkene blijkens de KSZ-stromen slechts vanaf de 23^{ste} van de maand had gewerkt; het recht op leefloon diende dan ook behouden te blijven tot en met de 22^{ste}.

5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

Evolutie ten opzichte van eerdere controles

Voor verschillende materies, in het bijzonder de Fondsen, werden bijkomende opmerkingen vastgesteld, wat overigens niet per se hoeft te wijzen op een achteruitgang in de prestaties van het OCMW.

Een merkbare verbetering valt te noteren op het vlak van de doorgave van ontvangsten in het kader van de wet van 2 april 1965.

Debriefing

De debriefing vond plaats in aanwezigheid van het diensthoofd sociale dienst. De debriefing verliep in een goede sfeer, waarbij er ruimte was voor vraag en antwoord. Vanuit het OCMW werd duiding gegeven bij verscheidene gedane vaststellingen.

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 | 2015-2016 | Zie bijlage 2 | 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 | € 880,31 | Door onze diensten | Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten |
| Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle | 2015-2016 | € 533,47 | Door onze diensten | Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten |
| Stookoliefonds (verwarmingstoelage) | 2017 | € 210 | Door onze diensten | Op de volgende subsidie die u wordt toegekend |
| Uniek Jaarverslag PSA | 2017 | € 973,04 | Door onze diensten | Via een vordering tot terugbetaling die u zal ontvangen |
| Uniek Jaarverslag SFGE | | € 3247,93 | | Op de volgende subsidie die u wordt toegekend |
| De behandeling van de knipperlichten | 2017 | Cf. bijlage nr. 8 | Door onze diensten | Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten |

Terugvorderingen voor een bedrag lager dan € 25 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,

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

I. CONTROLE VAN DE INDIVIDUELE DOSSIERS (VIA MEDIPRIMA)

De controle van de dossiers heeft betrekking op volgende elementen:

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

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

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

2. ADMINISTRATIEVE CONTROLE

De controle had betrekking op de volgende elementen:

- Administratieve juistheid van de aangiftes;
- Terbeschikkingstelling van de nodige facturen;
- Terbeschikkingstelling van de betalingsbewijzen;
- Naleving van de terugbetalingsregels van de ziekteverzekering en van de wet van 2 april 1965.

De inspecteur stelde vast dat de gecontroleerde elementen meestal op een correcte manier werden toegepast. Niettemin zijn er enkele terugvorderingen te noteren op grond van de niet-naleving van de terugbetalingsregels van de ziekteverzekering. U vindt een gedetailleerde beschrijving van de vastgestelde fouten in de controletabel IB.

3. FINANCIËLE CONTROLE

Extrapolatie van de financiële resultaten

Dankzij het goede werk van uw centrum werd er voor deze controle geen extrapolatie van de financiële resultaten uitgevoerd.

Detail van het totaalbedrag van de terugvordering van de medische kosten

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

steekproef van formulieren vastgelegd en gecontroleerd (het betreft hier de zogenaamde “niet-stratificatieformulieren”).

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

| Kostentype | Subsidie totaal niet stratificatie-formulieren | Totaal steekproef | Extrapolatie-factor | Extrapolatie-voorwaarden vervuld ? | Terugvordering |
|-------------------------|--|-------------------|---------------------|------------------------------------|----------------|
| MEDI | € 4901,47 | € 604,69 | 8,11 | NEE | € 0,00 |
| FARI | € 2951,49 | € 590,69 | 5,00 | NEE | € 0,00 |
| AMBI | € 397,07 | € 331,60 | 1,20 | NEE | € 46,61 |
| HOSPI | € 118,35 | € 118,35 | 1 | NEE | € 7,64 |
| TOTAAL : € 54,25 | | | | | |

Legende:

MED = medische kosten buiten zorginstelling.

FAR = farmaceutische kosten buiten zorginstelling.

AMB = ambulante zorgen verstrekt in een zorginstelling.

HOSP = ziekenhuiskosten verstrekt in een zorginstelling

Het totaalbedrag van de terugvordering van de medische kosten op basis van de steekproef bedraagt € 54,25. U vindt een gedetailleerde beschrijving van deze controle in controletabel IB.

Tabel van de terugvordering voor de medische kosten van de stratificatie

| Kostentype | Totaal categorie | Totaal van de stratificatie-formulieren | Terugvordering stratificatie-formulieren |
|-------------------------|------------------|---|--|
| MED2 | € 5727,53 | € 826,06 | € 826,06 |
| FAR2 | € 5411,77 | € 2460,28 | € 0,00 |
| TOTAAL: € 826,06 | | | |

Het totaalbedrag van de terugvordering van de medische kosten die betrekking hebben op de stratificatie bedraagt € 826,06. 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 2 april 1965 en van het M.B. van 30 januari 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 2 april 1965) heeft uw OCMW voor € 54,25 (steekproef) + € 826,06 (stratificatie) = € 880,31 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 2 APRIL
1965 – PERIODE 2015-2016

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

I. 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 eventueel te weinig toelagen werden ontvangen.

U vindt hiervan een gedetailleerde beschrijving in controletabel 2B.

Analyse van de ontvangsten

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

U vindt hiervan een gedetailleerde beschrijving in controletabel 2C.

2. CONCLUSIES

Voor de gecontroleerde periode heeft uw OCMW een te veel aan toelagen ontvangen van € 533,47 (zie de controletabel 2C).

De subsidies die overeenstemmen 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 (artikel 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 of tel 02/508.85.85).

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. Daarna sluit de POD MI de gecontroleerde jaren tot en met 2016 af. Het verkrijgen van toelagen is dan, behoudens veroordelingen bij vonnis, niet meer mogelijk.

BIJLAGE 5
CONTROLE VAN HET STOOKOLIEFONDS VOOR HET JAAR 2017

De controle werd uitgevoerd op 2 niveaus:

- Een boekhoudkundige controle waarbij de cijfergegevens in de boekhouding van het OCMW vergeleken werden met de subsidies toegekend door het Sociaal Stookoliefonds;
- De controle van de toepassing van de wetgeving ter zake en van bewijsstukken op een steekproef van dossiers.

BOEKHOUDKUNDIGE CONTROLE

| Uitgaven OCMW | Uitgaven POD MI | Vershil |
|----------------------|------------------------|----------------|
| € 57373,68 | € 57373,68 | € 0 |

De uitgaven van het OCMW worden geboekt op het artikel 6481013 (“federale verwarmingstoelage”).

Er werd geen enkel verschil vastgesteld tussen de betoelaging door de POD MI en de uitgaven in de boeken van het OCMW.

CONTROLE OP DE TOEPASSING VAN DE WETGEVING EN DE BEWIJSSTUKKEN

Dit is de procedure die gevolgd dient te worden voor de aanvraag van verwarmingstoelages:

- Inschrijving van de aanvragen in een register;
- Indieningstermijn van de aanvraag binnen de 60 dagen van de levering;
- Maatschappelijk werker voert een maatschappelijk onderzoek uit met betrekking tot de situatie van de aanvrager op het ogenblik dat de aanvraag wordt ingediend et gaat na of er aan de toekenningsvoorwaarden voldaan is;
- Beslissing van de Raad voor Maatschappelijk Welzijn binnen de 30 dagen die volgen op de aanvraag + kennisgeving aan de betrokkene binnen de 8 dagen;
- Betaling binnen de 15 dagen.

Bovendien dient het dossier ook de volgende bewijsstukken te bevatten:

- factuur of leveringsbon;
- statuut van de aanvrager;
- zijn bestaansmiddelen;
- identiteitsgegevens van de aanvrager (via een kopie van de identiteitskaart);
- gezinssamenstelling.

Uw centrum heeft 335 aanvragen verwerkt tijdens deze verwarmingsperiode. Een steekproef van 10 van deze dossiers heeft het voorwerp uitgemaakt van een controle. U vindt een gedetailleerde beschrijving van deze controle per begunstigde in controletabel 5.

Met betrekking tot de controle van de toepassing van de wetgeving ter zake, werden vastgesteld dat in één dossier het bestaan van het recht niet werd aangetoond, hetgeen de terugvordering van de toelage tot gevolg heeft. Voorts werden enkele verbeterpunten

geïdentificeerd, met name op het vlak van de termijn voor het versturen van de kennisgevingsbrieven.

CONCLUSIES

Voor het gecontroleerde jaar werd een te veel ontvangen toelage van € 210 vastgesteld. Dit bedrag zal door onze administratie teruggevorderd worden op de volgende subsidie die u zal worden toegekend.

BIJLAGE 6

CONTROLE VAN DE SUBSIDIES TOEGEKEND VIA HET UNIEK VERSLAG – JAAR 2017

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

De materies die aan bod komen zijn:

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

I. BOEKHOUDKUNDIGE CONTROLE

| 2017 | Bedrag van de verkregen subsidie | Netto-uitgaven OCMW (uitg.-ontv.) | Netto-uitgaven (uitg.-ontv.) die het OCMW aangaf in het Uniek Verslag | Subsidies aanvaard na inspectie |
|--------------|---|--|--|--|
| PSA | € 33386 | € 38465,03 | € 39236,29 | € 33386 |
| SFGE* | € 24116,62 | € 37780,27** | € 37780,27 | € 24116,62 |
| GPMI* | € 3999,89 | € 3999,89*** | € 3999,89 | € 3999,89 |

* Bedragen exclusief de personeelskosten

** op basis van extracomptabel overzicht dat als basis diende voor de selectie voor de dossiercontrole; boekingen verspreid over verschillende artikels (wonen-energie, aanvullende financiële steun, tussenkomst hospitalisatie, tussenkomst bril en prothese, tussenkomst farmaceutische kosten, tussenkomst medische kosten, tussenkomst paramedische kosten).

*** boekingen verspreid over verschillende artikels (aanvullende financiële steun, tussenkomst hospitalisatie, tussenkomst bril en prothese, tussenkomst farmaceutische kosten).

Op basis van de boekhoudkundige controle vinden geen terugvorderingen plaats.

2. CONTROLE VAN DE PERSONEELSKOSTEN

| 2017 | Gevraagde personeelskosten | Personeelskosten goedgekeurd na inspectie | Geweigerde personeelskosten |
|-------------|-----------------------------------|--|------------------------------------|
| PSA | € 8955,31 | € 9082,28 | € 0,00 |
| SFGE | € 147212,76 | € 148201,24 | € 0,00 |
| GPMI | € 101046,32 | € 102114,68 | € 0,00 |

Er vindt geen terugvordering van personeelskosten plaats. Het detail van deze controle is opgenomen in controletabel 6A.

3. CONTROLE OP DE TUSSENKOMSTEN AAN CLIËNTEN

| 2017 | Aangifte Uniek Verslag | Geweigerde toelagen |
|--|---------------------------------------|--------------------------------|
| PSA - Sociale participatie | € 16409,51 | € 293,84 |
| PSA - Kinderarmoede | € 13871,47 | € 679,20 |
| SFGE - Onbetaalde rekeningen | € 37780,27 | € 3247,93 |
| GPMI - Tussenkomensten aan begunstigden | € 3999,89 | € 3888,44* |

* Deze kosten worden evenwel niet teruggevorderd, omdat de subsidie volledig werd verantwoord door de personeelskosten.

Voor PSA – Collectieve modules, zie hierboven, 1. en 2.

U vindt het detail van deze controles in controletabellen 6B, C en D.

4. CONCLUSIES

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

| | PSA | SFGE | GPMI |
|-------------------------|-----------------|------------------|-------------|
| Boekhouding | € 0 | € 0 | € 0 |
| Personeelskosten | € 0 | € 0 | € 0 |
| Tussenkomensten | € 973,04 | € 3247,93 | € 0 |
| TOTAAL | € 973,04 | € 3247,93 | € 0 |

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”.

Het bedrag van de terugvordering in het kader van het Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE) wordt door onze diensten ingehouden op een volgende subsidie die u zal worden toegekend.

BIJLAGE 7

CONTROLE KNIPPERLICHTEN - PERIODE 2017

Deze controle werd uitgevoerd op twee niveaus:

- De knipperlichten waarmee het OCMW zich akkoord verklaard heeft (feedbackcode 1, 2, 3 en 4 toegekend) en die 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 2017 werden gecontroleerd.

Volgende elementen worden standaard nagekeken voor de gecontroleerde knipperlichten met

- *Feedbackcode 1 ‘de formulieren zullen binnen de 30 dagen bezorgd worden’*: er wordt nagegaan of deze knipperlichten intussen al dan niet werden opgelost en zo niet, wordt de reden van niet verwerking nagegaan.
- *Feedbackcode 2 ‘terugvordering ingeleid, bij ontvangst zullen de nodige formulieren bezorgd worden’*: er wordt 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 wordt 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 veelal niet juist waren. Dit wijst erop dat de feedbackcodes in het verleden niet altijd correct werden geïnterpreteerd of toegepast door uw medewerkers.

In de grote meerderheid van de gevallen werden de knipperlichten correct opgevolgd. In één dossier wordt de toelage verbonden aan het met een knipperlicht bezwaarde formulier ingehouden, en kan deze toelage, na de correcte verrekening van de op de betreffende periode betrekking hebbende bestaansmiddelen, opnieuw aangevraagd worden. In een ander dossier vraagt de Inspectie het OCMW een rechtzetting door te voeren naar de betrokkene toe en de situatie vervolgens te regulariseren ten opzichte van de POD MI.

Voormelde rechtzettingen dienen te gebeuren binnen de drie maanden na ontvangst van het rapport.