



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 Halle
Auguste Demaeghtlaan 38
1500 Halle

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): 7

Uw kenmerk:

Ons kenmerk: Halle/W65M-W65B-RMID-RMIB-STOF-UV-KNI/2019

Betreft: Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum op 8, 19, 20, 27 en 29 november 2019; 2, 4 en 6 december 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
Wet van 02/04/1965: controle van de medische kosten	2015-2016	Bijlage 1: Controle van de medische bewijsstukken, Wet van 02/04/1965
Wet van 02/04/1965: boekhoudkundige controle	2015-2016	Bijlage 2: Controle toelagen, Wet van 02/04/1965
Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: controle van de sociale dossiers	2018	Bijlage 3: Controle van de sociale dossiers, Wet van 26/05/2002
Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: boekhoudkundige controle	2015-2016	Bijlage 4: Controle van de toelagen, Wet van 26/05/2002
Stookoliefonds (verwarmingstoelage)	2017	Bijlage 5: Controle van het Stookoliefonds
Controle van het Uniek Jaarverslag	2017	Bijlage 6: Controle van het Uniek Jaarverslag
De behandeling van de knipperlichten	2015-2017	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 informatie over de nodige voorbereidingen van de inspecties werd via mail aan uw OCMW gestuurd op 21/10/2019 .

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

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

4. VASTSTELLINGEN EN AANBEVELINGEN

De onderstaande tabellen geven een overzicht van de belangrijkste vaststellingen en de aanbevelingen per gecontroleerde materie. Deze hebben betrekking op het naleven van de regelgeving en/of de procedures en of goede praktijken. De gedetailleerde informatie per dossier vindt u in de controleroosters onderaan dit verslag.

Wet van 02/04/1965, controle medische kosten
<p><u>Inhoudelijke controle dossiers</u></p> <p><i>In alle gecontroleerde dossiers werd een goede opvolging en verslaggeving vastgesteld. De sociale onderzoeken werden conform de richtlijnen gevoerd, sociale verslagen zijn volledig, de behoefte is in elke dossier goed omschreven en nagegaan net als de verzekeraar van de aanvrager. De enige opmerking die de Inspectie wenst mee te geven heeft betrekking op de retroactieve aansluiting bij de mutualiteit.</i></p> <p>In geval van <i>retroactieve aansluiting</i> moet het OCMW volgende stappen ondernemen: Het OCMW moet via de formulieren eventueel ingediende kosten aan de POD MI terugbetalen door regularisatie van het D-formulier of het opsturen van een formulier F. Voor Mediprima geldt er een andere regeling: iemand blijft in Mediprima tot op het moment dat hij is verzekerd. Van zodra de persoon is aangesloten bij een mutualiteit, dient de beslissing in de gegevensbank Mediprima stopgezet te worden. Wanneer een persoon</p>

retroactief werd aangesloten moet het OCMW niets ondernemen om eventuele kosten terug te vorderen die reeds door de Staat werden ten laste genomen voor de betreffende periode. Het OCMW moet wel de beslissing in Mediprima aanpassen van zodra men op de hoogte wordt gebracht van de aansluiting.

Controle medische bewijsstukken

Er werd een goede opvolging vastgesteld en de terugbetalingsregels werden correct nageleefd. Voor een aantal dossiers waren er geen bewijsstukken.

De personen waarvoor de facturen ontbraken waren allemaal aangesloten bij de mutualiteit, mogelijk lag daar de basis van het probleem. Indien er nog terugbetaling voor remgelden wordt gevraagd aan de POD MI voor personen die aangesloten zijn bij een mutualiteit is het aangewezen om een kopie van het getuigschrift of het terugbetalingsbewijs van de mutualiteit te bewaren.

Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle

Tijdens de boekhoudkundige controle van de toelage toegekend in het kader van de Wet van 2 april '65 werd een globaal genomen een goede opvolging vastgesteld.

In een aantal dossiers werden de uitgaven in een verkeerde periode geboekt en uitzonderlijk werd een terugvordering geboekt aan de creditzijde van de uitgavenrekening, maar er konden geen structurele problemen vastgesteld worden.

De geïnde terugvorderingen werden doorgegeven via het daartoe voorziene F-formulier. In een aantal dossiers werd echter vastgesteld dat het F-formulier verkeerd werd ingevuld waardoor de teruggegeven toelage via de code van artikel 60 tewerkstelling (artikel 507) bij de Gewesten is beland. Het OCMW dient deze formulieren nog te corrigeren.

Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers

Tijdens de controle werd vastgesteld dat het OCMW op een zeer gestructureerde manier werkt, de sociale verslagen bevatten alle wettelijk verplichte informatie en het sociaal onderzoek wordt op een correcte manier gevoerd.

Met betrekking tot volgende onderwerpen werden verbeterpunten of gebreken vastgesteld: Beslissing/ kennisgeving, GPMI, in aanmerking te nemen bestaansmiddelen bij de berekening van het leefloon, uitbetaling van het leefloon en de aanvraag van de verhoogde toelage ex-dakloze.

Volgende zaken werden voor deze materies vastgesteld en bijgevoegd de adviezen en richtlijnen betreffende de voorgenoemde materies.

Beslissing/ kennisgeving

In de standaardformulering op de kennisgeving van de beslissing tot toekenning van het RMI worden slechts drie van de zes toekenningsvoorwaarden vernoemd, er staat letterlijk "U hebt recht op maatschappelijke integratie onder de vorm van een leefloon omdat u voldoet aan de voorwaarden van leeftijd, nationaliteit en verblijfplaats zoals beschreven in de Wet van 26 mei 2002 betreffende het recht op maatschappelijke integratie (artikel 3)."

Op basis van deze standaardformulering kan er niet nagegaan worden of de aanvrager al dan niet voldoet aan de andere drie toekenningsvoorwaarden met name werkbereidheid, uitputten van rechten en onvoldoende bestaansmiddelen. De zes toekenningsvoorwaarden moeten steeds tegelijkertijd voldaan zijn, dus het is aan te raden om deze alle zes op ten nemen in de standaardformulering om verwarring en onduidelijkheid te vermijden.

Het OCMW overschrijdt de periode van 30 dagen voor het nemen van de beslissing.

Elke beslissing moet genomen worden binnen de 30 dagen na de aanvraag, zowel voor een toekenning als voor een weigering en moet binnen de 8 dagen betekend worden (artikel 21§4 van de Wet van 26 mei 2002 betreffende het RMI).

In aantal dossiers waarbij er een beslissing tot weigering werd genomen gebeurde dit op niet wettelijke gronden, waardoor deze beslissingen als onterechte weigeringen beschouwd worden.

Indien een aanvrager voldoet aan de zes toekenningsvoorwaarden zoals omschreven in artikel 3 van de Wet van 26 mei 2002 betreffende het RMI moet er een beslissing tot toekenning genomen worden. Het OCMW kan een aanvraag tot het bekomen van het RMI enkel weigeren indien de aanvrager niet voldoet aan minstens één van deze toekenningsvoorwaarden.

De motivering in kennisgeving van de beslissing is onvolledig: het OCMW neemt een beslissing tot weigering op basis van voldoende bestaansmiddelen zonder het inkomen te vermelden en de berekening.

Wanneer de beslissing (toekenning of weigering) betrekking heeft op een geldsom, moet het toegekende bedrag worden vermeld, alsook de wijze van berekening (artikel 21 § 2 van de wet van 26/05/2002 betreffende het RMI).

GPMI

De GPMI's aanwezig in de gecontroleerde dossiers waren conform de regelgeving en richtlijnen van de POD MI opgesteld en opgevolgd. Voor alle gecontroleerde dossiers met een GPMI (inclusief de studenten) was een sociale balans aanwezig en werden er voldoende evaluaties uitgevoerd.

Volgende punten zijn nog voor verbetering vatbaar:

- In geval van een categorie gezinslast moet er ook een GPMI voor de partner opgemaakt worden of een motivering tot vrijstelling van opmaak aanwezig zijn indien dit van toepassing is.
- Personen die hun diploma secundair onderwijs via de Midden jury proberen behalen voldoen niet aan de voorwaarde voltijds leerplan en worden bijgevolg niet als student beschouwd in het kader van de Bijzondere Toelage 10%.
- Het is afgeraden om engagementen betreffende de toekenningsvoorwaarde (bv. Uitbetalen leefloon) op te nemen in het GPMI.
- Indien het onmogelijk is omwille van bepaalde redenen om een hulptraject te starten met een RMI-begunstigde kan er een vrijstelling toegekend worden door het OCMW voor de opmaak van een GPMI.

In aanmerking te nemen bestaansmiddelen

Er werd een foutieve toepassing van de regelgeving vastgesteld met betrekking tot de verrekening van de kinderbijslag op basis van het intern reglement van het BCSD.

De gezinsbijslag ten voordele van de (minderjarige en meerderjarige) kinderen valt onder de vrijgestelde bestaansmiddelen opgesomd in artikel 22 van het KB van 11 juli 2002 betreffende het Algemeen Reglement. Deze mag enkel in rekening gebracht worden als bestaansmiddelen bij de berekening van het leefloon wanneer de betrokkene de bijslag zelf te zijnen gunste ontvangt.

De Inspectie adviseert om het intern reglement betreffende het RMI af te toetsen aan de Wetgeving ter zake, namelijk de Wet van 26 mei 2002 betreffend het RMI en het KB van 11 juli 2002 betreffende het Algemeen Reglement RMI.

De uitbetaling van het leefloon

Er werd tijdens de controle vastgesteld dat er na de beslissing van het BCSD tot uitbetaling dossier niet worden uitbetaald (uit de betaallijst worden gehaald) op aansturen van de maatschappelijk werker omwille van diverse redenen.

Het niet uitbetalen van het leefloon zonder tussenkomst (beslissing tot stopzetting of schorsing) van het BCSD is wettelijk niet toegelaten. Een maatschappelijk werker mag niet autonoom beslissen om een leefloon niet uit te betalen als er een beslissing tot toekenning aanwezig is. Het OCMW is wettelijk verplicht om het leefloon binnen de 15 dagen na de beslissing uit te betalen aan de gerechtigde.

Het niet-uitbetaalde leefloon staat ook niet op een wachtrekening in de boekhouding, een medewerker van de financiële dienst verklaarde dat er in de boekhouding van het OCMW geen wachtrekening voorzien is.

De Inspectie raadt aan om deze procedure grondig te herzien en rekening te houden met de wettelijke bepalingen.

De verhoogde toelage ex-dakloze

De verhoogde toelage ex-daklozen wordt onterecht aangevraagd voor personen die een doorgangswoning betrekken, in deze dossiers wordt ook (onterecht) een installatiepremie aangevraagd en voorlopig op een spaarrekening gestort.

Om aan het statuut van ex-dakloze te voldoen en recht te hebben op de verhoogde toelage 100% ex-dakloze moet de aanvrager/gerechtigde een eigen woning betrekken als hoofdverblijfplaats na een periode van dakloosheid.

Het verblijf in een crisiswoning/doorgangswoning van een OCMW wordt niet aanzien als een persoonlijke bezetting van een woning/eigen woongelegenheden. Het gaat hier om tijdelijke opvang. Uit de Omzendbrief van 7/05/2007: "In dit verband herinner ik er u aan dat onder "dakloze" wordt verstaan de persoon die niet over een eigen woongelegenheden beschikt, die niet de middelen heeft om daar op eigen krachten voor te zorgen en daardoor geen verblijfplaats heeft of die tijdelijk in een tehuis verblijft in afwachting dat hem een eigen woongelegenheden ter beschikking wordt gesteld. Zijn hier ook inbegrepen, de personen die voorlopig opgevangen worden door particulieren om hen tijdelijk en kortstondig uit de nood te helpen, in afwachting dat betrokkenen een eigen woongelegenheden ter beschikking hebben."

Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle

Uit de controle blijkt een resultaat in het nadeel van het OCMW. De oorzaak van dit verschil is te wijten aan de manier van boeken en doorgeven van de terugvorderingen aan de POD MI.

De Inspectie van de POD MI adviseert om de terugvorderingsrechten op de correcte manier te boeken conform de regels die de Gewesten voorzien en daarbij aansluitend ook de geïnde terugvorderingen op de correcte manier door te geven aan de POD MI via het daartoe voorziene formulier D.

Stookoliefonds (verwarmingstoelage)

Uit de controle blijkt een goede opvolging van de dossiers die een toelage uit het stookoliefonds hebben ontvangen, alle bewijsstukken zijn aanwezig en de begunstigden voldoen aan de wettelijke voorwaarden. In twee gevallen werd de beslissingen tot toekenning niet binnen de dertig dagen genomen, maar verder werden er geen inbreuken vastgesteld tegen de te volgen procedure.

Uniek Jaarverslag

Algemeen

Tijdens de controle werd vastgesteld dat er foutieve bedragen werden ingediend betreffende de personeelskost: het OCMW diende het gedeelte patronale bijdrage niet in.

De patronale bijdrage is een onderdeel van de personeelskost ten laste van de werkgever en mag ook ingediend worden onder de personeelskost in het Uniek Jaarverslag.

Fonds Participatie en Sociale Activering (PSA)

Het OCMW heeft het bedrag van de toelage niet volledig benut doordat er geen activiteiten werden ingediend onder de rubriek collectieve modules.

Door de grootte van het OCMW wordt de toelage wettelijk verdeeld over de drie rubrieken, een verplicht % van de toelage moet besteedt worden aan de rubriek collectieve modules, indien dit niet gebeurt (wat hier het geval is), ontvangt het OCMW dit deel van de toelage niet aak al zijn de uitgaven van de andere twee modules voldoende hoog om de toelage te verantwoorden.

De activiteiten die ingediend werden onder de rubriek manifestaties en kinderarmoede waren conform de regelgeving en werden aanvaard na inspectie.

Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE)

Het OCMW kon de ingediende bedragen niet meer weder samenstellen, er werd slechts een gedeelte van de ingediende uitgaven teruggevonden in de boekhouding en ter inspectie voorgelegd.

De persoon verantwoordelijk voor het Fonds in 2017 verliet de organisatie en men kon de aangifte van de dossiers in het UJV niet weder samenstellen doordat alle uitgaven op verschillende artikels in de boekhouding verspreid zijn. Om dit te voorkomen in de toekomst adviseren we om een apart artikel of steuncode voor het Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit te voorzien. Dit verhoogt de transparantie en vergemakkelijkt de aangifte in het UJV.

Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke Integratie (GPMI)

Geen bijkomende opmerkingen van toepassing, er werden enkel personeelskosten ingediend voor het luik GPMI.

De behandeling van de knipperlichten

Er wordt een goede en correcte opvolging van de knipperlichten vastgesteld. Op het moment van de controle waren er geen onbehandelde knipperlichten meer aanwezig.

5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

Evolutie ten opzichte van eerdere controles

We merken een positieve evolutie op voor de materies die te maken hebben met de rechten van de cliënten. De opmerkingen uit voorgaande inspecties betreffende de administratie/boekhouding zijn moeilijker te implementeren voor het OCMW en laten ook na deze controle nog ruimte voor verbetering.

Debriefing

De debriefing vond plaats op 06/12/2019 in aanwezigheid van de directeur van de sociale dienst, de hoofd maatschappelijk werker, een medewerker van de financiële dienst verantwoordelijk voor de materies van het OCMW en het hoofd van de administratie van de sociale dienst. Bovenstaande opmerkingen en resultaten werden besproken.

Er werd voor de opmaak van het rapport de kans gegeven om nog bijkomende informatie en ontbrekende stukken na te bezorgen. Ook de financiële resultaten werden voorgelegd ter goedkeuring en eventuele correctie.

De bijkomende informatie, ontbrekende stukken en aanvullingen van de financiële resultaten werden bezorgd via e-mail aan de inspecteur op 08/01/2020 en 10/01/2020.

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
Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle	2015-2016	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 medische kosten	2015-2016	€ 2162,29	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstate
Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle	2015-2016	€ 2402,75	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstate
Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers	Jaar 2018	Cf. bijlage nr. 3	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstate
Jaarverslag P en KA	Jaar 2017	€ 0,00	Door onze diensten	Via een vordering tot terugbetaling die u zal ontvangen
Jaarverslag GE		€ 7296,85		Op de volgende subsidie die u wordt toegekend
Jaarverslag MI		€ 0,00		Op de volgende subsidie die u wordt toegekend

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,

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 2015-2016

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

Er werden 14 dossiers gecontroleerd waarvan er acht dossiers enkel kosten via Mediprima hebben, vier dossiers enkel kosten via het formulier D hebben en twee dossiers zowel kosten via Mediprima als via het formulier D hebben.

Controle van de dossiers met kosten via het formulier D

De inspecteur stelt vast dat de gecontroleerde elementen op een correcte manier werden toegepast. De inspecteur stelde bij een aantal dossiers problemen vast. U vindt een gedetailleerde beschrijving per dossier in de controletabel IA.

Controle van de dossiers met kosten via MEDIPRIMA

De inspecteur stelt vast dat de gecontroleerde elementen op een correcte manier werden toegepast. De inspecteur stelde bij een aantal dossiers problemen vast. U vindt een gedetailleerde beschrijving per dossier in de controletabel IA.

2. ADMINISTRatieve CONTROLE

De controle had betrekking op de volgende elementen:

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

De inspecteur stelt vast dat de volgende elementen niet op een correcte manier werden toegepast: terbeschikkingstelling van de geëiste facturen.

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 (in EUR)	Totaal steekproef (in EUR)	Extrapolatie-factor	Extrapolatie-voorwaarden vervuld ?	Terugvordering voor extrapolatie (in EUR)	Terugvordering na extrapolatie (in EUR)
EDI	15.405,15	2154,26	7,15	JA	260,51	1862,65
FARI	4.342,63	685,09	6,34	NEE	24,05	24,05
AMBI	963,38	645,30	1,49	JA	201,10	299,64
HOPI	267,74	267,74	1,00	NVT	0,00	0,00
TOTAAL terug te vorderen (in EUR)						2162,29

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 € 2249,01.

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 (in EUR)	Terugvordering stratificatie-formulieren (in EUR)
MED2	555,86	0,00

FAR2	0,00	0,00
AM2	0,00	0,00
HO2	0,00	0,00
Totaal terug te vorderen (in EUR)		0,00

Het totaalbedrag van de terugvordering van de medische kosten die betrekking hebben op de stratificatie bedraagt € 0,00

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

4. ALGEMENE INFORMATIE

Op onze website www.mi-is.be kunt u gedetailleerde uitleg terugvinden over de medische kosten die teruggevorderd kunnen worden bij de Federale Staat. Deze uitleg staat vermeld in het document genaamd "Medische bewijsstukken in het kader van de wet van 02/04/1965 en van het M.B. van 30/01/1995".

Er bestaan eveneens twee zoekmachines op de website van het RIZIV (www.riziv.be) die het mogelijk maken om niet alleen de erelonen en terugbetalingen van de nomenclatuurcodes te raadplegen, maar ook de vergoedbare farmaceutische specialiteiten.

5. CONCLUSIES

Voor de medische kosten (wet van 02/04/1965) heeft uw OCMW voor 0,00 (dossiers Mediprima)+ 2249,01 (steekproef) + 0,00 (stratificatie) = € 2162,29 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 2015-2016

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
- eventueel te weinig toelagen werden ontvangen

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

Analyse van de ontvangsten

Bij de boekhoudkundige controle werden geen verschillen met de betoelaging door de Staat vastgesteld. Alle terugvorderingen werden via een F-formulier doorgegeven maar in een aantal dossiers werd de terugvordering doorgegeven via het verkeerde artikel (artikel 507) waardoor de geïnde terugvorderingen bij de gewesten terechtgekomen zijn. Deze dossiers zijn opgelijst in de bijlage, gelieve de F-formulieren van deze dossiers recht te zetten.

U vindt hiervan een gedetailleerde beschrijving in controletabel 2C.

CONCLUSIES

Voor de gecontroleerde periode heeft uw OCMW een te veel aan toelagen ontvangen van: € 2402,75 (zie de controletabel 2A).

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 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 2016 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 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 2018

De controle had betrekking op de volgende elementen:

- de analyse van de procedure die toegepast dient te worden in het kader van de wet van 26/05/2002;
- en de controle op de toepassing van de wetgeving op basis van een selectie van individuele dossiers.

1. ALGEMENE ANALYSE VAN DE PROCEDURE

Dit is de procedure die toegepast dient te worden in het kader van de wet:

- Inschrijving van de aanvragen in een register;
- Afleveren van een ontvangstbewijs;
- Opstellen van een aanvraagformulier;
- Aanwezigheid van bewijsstukken;
- Sociaal onderzoek van een maatschappelijk werker om na te gaan wat de situatie van de aanvrager is op het ogenblik van de indiening van de aanvraag;
- Beslissing van de Raad voor Maatschappelijk Welzijn binnen de 30 dagen volgend op de aanvraag + kennisgeving aan de betrokkene binnen de 8 dagen.

De inspecteur stelt vast dat de procedure op een verkeerde manier werd toegepast met betrekking tot de volgende elementen:

- de beslissingen
- de kennisgevingen
- verrekening van de bestaansmiddelen
- aanvragen van de verhoogde toelage
- uitbetaling van het leefloon

2. CONTROLE VAN INDIVIDUELE DOSSIERS OP BASIS VAN EEN STEEKPROEF

30 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, net als de dossiers waarvoor nog bijkomende informatie moet worden nagestuurd.

BIJLAGE 4
CONTROLE VAN DE SUBSIDIES MET BETREKKING TOT HET RECHT OP MAATSCHAPPELIJKE INTEGRATIE
PERIODE 2015-2016

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

	Uitgaven RMI (in EUR)	Terugvorderingen RMI (in EUR)
2015		
Rechtzettingen in 2015 m.b.t. 2013	36,36	0,00
Rechtzettingen in 2015 m.b.t. 2014	-5419,82	-1776,51
art. 105: niet ingeschreven in RR (100%)	138693,34	0,00
art. 106: bestaansmin. dakloze (100%)	70987,26	0,00
art. 109: verhoogd bestaansmin. (100%)	10963,60	0,00
art. 129: toelage onderhoudsgeld (100%)	716,62	0,00
art. 130: project individuele intragtie (75%)	4183,50	0,00
art. 850: LL (50%)	-374,72	910,00
art. 855: LL (55%)	576763,80	3551,02
art. 960: soc. int. project student (60%)	0,00	190,00
art. 965: soc. int. Project student (65%)	35234,37	0,00
Rechtzettingen in 2016 m.b.t. 2015	10448,77	1275,18
Rechtzettingen in 2017 m.b.t. 2015	1308,22	0,00
Totaal betrekking 2015	842233,08	4149,69
2016		
Rechtzettingen in 2016 m.b.t. 2012	0,00	-25,00
Rechtzettingen in 2016 m.b.t. 2013	-9452,23	0,00
Rechtzettingen in 2016 m.b.t. 2014	-1964,59	-450,00
Rechtzettingen in 2016 m.b.t. 2015	-10448,77	-1275,18
art. 105: niet ingeschreven in RR (100%)	191163,72	50,00
art. 106: bestaansmin. dakloze (100%)	18174,09	0,00
art. 109: verhoogd bestaansmin. (100%)	13833,00	0,00
art. 129: toelage onderhoudsgeld (100%)	300,00	0,00
art. 130: project individuele intragtie (75%)	1945,07	0,00
art. 850: LL (50%)	11416,82	2199,77
art. 855: LL (55%)	743527,07	3425,91
art. 965: soc. int. Project student (65%)	69080,89	0,00
Rechtzettingen in 2017 m.b.t. 2016	9518,66	430,07
Rechtzettingen in 2018 m.b.t. 2016	-3469,59	0,00
Totaal betrekking 2016	1033624,14	4355,57

Totaal	1877165,44	8505,26
---------------	-------------------	----------------

Totaal van de netto-uitgaven die door de POD gesubsidieerd worden voor de gecontroleerde periode:
 $1.877.165,44 - 8505,26 = \text{€ } 1868660,18$

1.2 Cijfers volgens de rekeningen van het OCMW

	Uitgaven RMI (in EUR)	Terugvorderingen RMI (in EUR)
2015		
art. 101: Leefloon (55%)	581019,93	2783,78
art. 105/106/109: Leefloon (100%)	228415,95	0,00
art. 117: soc. int. project student (65%)	34113,09	0,00
Totaal 2015	843548,97	2783,78
2016		
art. 101: Leefloon (55%)	748453,56	1632,24
art. 105/106/109: Leefloon (100%)	222827,75	0,00
art. 117: soc. int. project student (65%)	77689,53	0,00
Totaal 2016	1048970,84	1632,24
Totaal	1892519,81	4416,02

Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW voor de gecontroleerde periode:
 $1.892.519,81 - 4.416,02 = \text{€ } 1888103,79$

1.2 Vergelijking van de totalen

<i>Periode 2015-2016</i>	
<i>Totaal van de netto-uitgaven van de POD MI (in EUR)</i>	<i>1868660,18</i>
<i>Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW (in EUR)</i>	<i>1888103,79</i>
<i>Vershil (in EUR)</i>	<i>-19443,61</i>
<i>Foutenmarge = (verschil/netto-uitgaven POD MI) x 100 (in %)</i>	<i>-1,04%</i>
<i>Eventueel te weinig ontvangen toelagen aan 55% (in EUR)</i>	<i>10693,99</i>

Het verschil groter is dan 1% in het nadeel van het OCMW, de inspectie ging op zoek naar de oorzaken van dit verschil.

Het verschil lijkt veroorzaakt door de manier waarop de terugvorderingen worden doorgegeven aan de POD MI en wijst dus niet zo zeer op een initieel te weinig ontvangen toelage aan de uitgavenzijde.

Het OCMW boekt een deel van haar terugvorderingen via de creditzijde van de uitgavenrekening in plaats van via een opbrengstenrekening en geeft deze ook als dusdanig door aan de POD MI op deze manier.

Een terugvorderingsrecht dat ontstaat naar aanleiding van een leefloon als een voorschot op een andere uitkering wordt bij toekenning van het andere recht afgeboekt in de uitgaven van het OCMW (al dan niet in hetzelfde jaar als de boeking van de initiële uitgave) en bij de POD MI worden de uitgaven ook gecorrigeerd door de herziening van het B-formulier. Als de herziening in een ander jaar gebeurt dan de toekenning, wordt bij de POD MI het jaar X afgeboekt (zijnde het jaar van toekenning) en bij het OCMW worden de uitgaven van het jaar X+1 gecrediteerd (afgeboekt) (zijnde het jaar waarin de terugvordering gebeurt). Door de verschillende

inbreuken tegen de boekhoudregels en de regels van het doorgeven van de cijfers aan de POD MI ontstaat er een vertekend beeld.

2. CONCLUSIE

Voor de gecontroleerde periode 2015-2016, werd volgend resultaat vastgesteld:

Uw OCMW heeft mogelijk te weinig toelagen ontvangen doordat er terugvorderingen niet correct werden doorgegeven.

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 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.

De POD MI sluit de gecontroleerde jaren tot en met 2016 af. Het verkrijgen van toelagen is, 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
€ 7153,02	€ 7433,02	€ 280,00

Er werd een te veel ontvangen subsidie van € 280,00 vastgesteld. Dit verschil zal echter niet teruggevorderd worden, aangezien het niet kan toegewezen worden aan een specifiek dossier en mogelijk te wijten is aan een dossier dat in een verkeerd boekjaar werd geboekt. De POD MI beschikt alleen maar over het rijksregisternummer als identificatie en de gegevens van het OCMW uit de boekhouding bevatten enkel de naam en voornaam.

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 45 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.

De volgende punten werden niet nageleefd door uw OCMW:

- Beslissing van de Raad voor Maatschappelijk Welzijn binnen de 30 dagen die volgen op de aanvraag + kennisgeving aan de betrokkene binnen de 8 dagen;

Er werd vastgesteld dat de bewijsstukken aanwezig waren in de gecontroleerde dossiers.

CONCLUSIES

Voor het gecontroleerde jaar werd vastgesteld dat de subsidies in het kader van de verwarmingstoelage wel gelijk verschuldigd waren aan uw centrum.

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 toelage*	Netto uitgaven (uitg-ontv.) die het OCMW aangaf in het Uniek Verslag*	Netto uitgaven boekhouding OCMW (uitgaven - ontvangsten)*	Geweigerde toelage
PSA	€ 16353,00	€ 22805,74	€ 22831,24	€ 0,00
SFGE	€ 14875,67	€ 15747,08	€ 8596,18	€ 6279,49
GPMI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

* Alle bedragen exclusief de personeelskosten

Op basis van de boekhoudkundige controle wordt € 6279,49 teruggevorderd betreffende SFGE.

2. CONTROLE VAN DE PERSONEELSKOSTEN

2017	Toelage bestemd voor personeel	Ingediende personeelskost UJV	Geweigerde personeelskosten
PSA	€ 0,00	€ 2530,82	€ 0,00
SFGE	€ 147212,76	€ 166841,13	€ 0,00
GPMI	€ 78944,00	€ 77792,03	€ 0,00

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

3. Controle op de tussenkomsten aan cliënten

2017	Bedrag van toegekende toelage	Ingediende kosten in het Uniek Jaarverslag	Geweigerde toelagen
PSA - Sociale participatie		€ 8059,71	€ 0,00
PSA - Collectieve modules	€ 16353,00	€ 0,00	€ 0,00
PSA - Kinderarmoede		€ 14746,03	€ 0,00

SFGE - Onbetaalde rekeningen	€ 14875,67	€ 15747,08	€ 1017,36
SFGE - Preventieve maatregelen		€ 0,00	€ 0,00
GPMI - Tussenkomen aan begunstigen		€ 0,00	€ 0,00
GPMI - Tussenkomen aan derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
GPMI - Andere uitgaven		€ 0,00	€ 0,00

U vindt het detail van deze controle in controletabel 6B

4. CONCLUSIES

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

	PSA	SFGE	GPMI
Boekhouding	€ 0,00	€ 6279,49	€ 0,00
Personeelskosten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Tussenkomen	€ 0,00	€ 1017,36	€ 0,00
TOTAAL	€ 0,00	€ 7296,85	€ 0,00

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 2015-2017

Deze controle werd uitgevoerd op twee niveaus:

- De knipperlichten waarmee het OCMW zich akkoord verklaard heeft (feedbackcode 1, 2, 3 en 4 toegekend) en 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 2015-2017 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 volledig correct waren. Dit getuigt van een goede opvolging van de knipperlichten die via de E-box naar uw centrum worden verstuurd.