



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
HOEGAARDEN
Gemeenteplein 1
3320 Hoegaarden

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): 4

Uw kenmerk:

Ons kenmerk: Hoegaarden/WV65M-WV65B-RMIB-KNI/2019

Betreft: Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum op 10 april 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	2016-2017	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	2016-2017	Bijlage 4: Controle van de toelagen, Wet van 26/05/2002
5	Stookoliefonds (verwarmingstoelage)	Geen controle uitgevoerd	
6	Controle van het Uniek Jaarverslag	Geen controle uitgevoerd	
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 informatie over de nodige voorbereidingen van de inspecties werd via mail aan uw OCMW gestuurd. 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 goede werkomstandigheden kunnen uitvoeren. Tevens wenst de inspecteur de aangename medewerking van uw personeelsleden te benadrukken. Zij beantwoordden alle gestelde vragen en hebben indien nodig bijkomende informatie verschaft.

4. VASTSTELLINGEN EN AANBEVELINGEN

De onderstaande 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

Controle dossiers : er werden 8 dossiers gecontroleerd waarvan 6 LOI dossiers. Alle bewijsstukken waren voorradig in de dossiers. Het was positief vast te stellen dat er voor alle dossiers uitgebreide sociale verslagen aanwezig waren. De verzekeraarbaarheid en borgstelling worden opgevolgd. Er worden op regelmatige basis huisbezoeken uitgevoerd.

Controle facturen: bij één dossier kon geen faktuur worden voorgelegd. Het bedrag van 120,33€ zal door de POD MI teruggevorderd worden op een volgende maandstaat.

Opmerking terugbetaling LOI-ers : schema terugbetaling zie tabel

TABEL TERUGBETALING DOOR POD vanaf 9/1/2006 :

	MET FINANCIËLE STEUN	GEEN FINANCIËLE STEUN
AANGESLOTEN ZIEKENFONDS	POD BETAALT NIETS (enkel remgeld bij hospitalisatie)	POD BETAALT ENKEL REMGELD (ook enkel remgeld bij hospitalisatie)
NIET AANGESLOTEN ZIEKENFONDS	VERHOOGDE TEGEMOETKOMING (REMGELD ZELF TE BETALEN) (bij hosp wordt alles terugbetaald)	WETTELIJK HONORARIUM (bij hosp wordt alles terugbetaald)

Dit is enkel toepasselijk voor medische, farmaceutische en ambulante zorgen, niet voor Hospitalisatiekosten.

Dit schema is ook van toepassing voor LOI-ers.

Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle

Alle dossiers werden afgepunt – hierbij werd vastgesteld dat voor één dossier minder werd betoelaagd (buiten termijn).

Opmerking terugvorderingen : enkele effectieve terugvorderingen werden pas kortelings voor of nog tijdens de controle aangegeven bij de POD MI. De geïnde terugvorderingen in het kader van de Wet van 2 april 1965 dienen periodiek door het OCMW te worden doorgegeven via het daartoe bestemde F-formulier en dit minstens éénmaal per jaar. Om de werklast te spreiden en knipperlichten te vermijden adviseren we om maandelijks of per kwartaal de terugvorderingen die in hun geheel geïnd zijn door te geven. Eveneens om de werklast te drukken kunnen de dossiers waarvoor een betaalplan werd opgesteld doorgegeven worden op jaarlijkse basis.

Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle

Bij vergelijking van de cijfers uit de boekhouding van het OCMW en de toelagen van de POD MI werd een verschil vastgesteld van slechts 0,05% (215,69€) in het nadeel van de POD MI. Gezien het verschil < 1% zal hiermee geen rekening gehouden worden. Alle effectieve terugvorderingen werden gecontroleerd, deze werden aangegeven en verwerkt bij de POD MI.

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

De behandeling van de knipperlichten

Alle knipperlichten voor het jaar 2017 werden behandeld (zie controletabel 7).

Opmerking SPI vrijstelling: Invullen B-formulieren RMI: Indien de RMI-gerechtigde recht heeft op een SPI-vrijstelling en de betrokkene heeft een inkomen uit tewerkstelling lager dan het bedrag van de SPI vrijstelling dient dit inkomen alsnog ingevuld te worden in het B-formulier en de soort SPI moet aangeduid worden. Er is maar gedurende een bepaalde periode recht op SPI, wanneer SPI niet wordt aangevinkt zullen de tellers niet beginnen lopen en is er geen opvolging mogelijk.

5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

Evolutie ten opzichte van eerdere controles

RMI Boekhouding : bij de vorige controle uitgevoerd in het jaar 2018 werden enkele effectieve terugvorderingen niet verwerkt bij de POD MI voor een bedrag van 3.111,51€ in toelage zijnde : 2420,35€.

Wet65 Boekhouding : bij de vorige controle uitgevoerd in het jaar 2018 werd één terugvordering voor een bedrag van 546€ niet verwerkt bij de POD MI.

Wet65 Medische kosten : bij de vorige controle uitgevoerd in het jaar 2018 werden enkele opmerkingen gemaakt betreffende de dossiers nl ontbreken aanvragen, ontbreken huisbezoeken. Bij de controle van de facturen werd een bedrag van 1803,65€ te veel aan kosten ingediend.

Debriefing

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

6. CONCLUSIE

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

Te weinig ontvangen toelagen

Controle	Gecontroleerde Periode	Eventueel te weinig ontvangen	Terugvorderings-Procedure
Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle	2016-2017	Zie bijlage 2	

Te veel ontvangen toelagen

Controle	Periode	Terugvordering	Terugvorderings-procedure	Terugvorderings-periode
Wet van 02/04/1965, controle van de medische kosten	Jaren 2015-2017	120,33€	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten

Mag ik u verzoeken om uw akkoord binnen een termijn van 15 dagen volgend op de ontvangst van dit verslag te verzenden naar mi.inspect_office@mi-is.be
Als er geen antwoord volgt binnen de opgelegde termijn wordt dit beschouwd als een aanvaarding van de resultaten van de inspectie.

Met vriendelijke groeten,

Voor de Voorzitter van de POD Maatschappelijke Integratie:
Het diensthoofd van de inspectiedienst,

Rudi CRIJNS

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

De controle werd uitgevoerd op twee niveaus:

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

1. CONTROLE VAN DE INDIVIDUELE DOSSIERS

De controle van de dossiers heeft betrekking op volgende elementen:

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

Controle van de dossiers met kosten via MEDIPRIMA

De controle werd uitgevoerd op een steekproef van 8 individuele dossiers

De inspecteur stelt vast dat de gecontroleerde elementen op een correcte manier werden toegepast.

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 meestal op een correcte manier werden toegepast. 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

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

Soort kost	Controletotaal steekproef (in €)	Totaalsubsidie formulieren(in €)	Extrapolatie-factor	Terugvordering voor extrapolatie (in €)
med1	2269,34	4.036,58	nvt	120,33
far1	488,23	2.356,98	nvt	0,00
amb1	0	0,00	0,00	0,00
hop1	0	0,00	0,00	0,00
			Totaal:	120,33

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 op basis van de steekproef bedraagt 120,33€.

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

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 120,33€ (steekproef) te veel aan toelagen ontvangen voor de gecontroleerde periode.

Het te veel uitgekeerde bedrag zal geregulariseerd worden op één van uw volgende maandelijkse kostenstaten.

Naar aanleiding van deze controle zullen de gecontroleerde jaren in onze informaticatoepassing definitief afgesloten worden.

BIJLAGE 2
CONTROLE VAN DE SUBSIDIES TOEGEKEND IN HET KADER VAN DE WET VAN 02 APRIL
1965 – PERIODE 2016-2017

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 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.

U vindt hiervan een gedetailleerde beschrijving in controletabel 2C.

CONCLUSIES

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 2017 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 2016-2017

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

	<u>Ontvangsten</u>		<u>Uitgaven</u>	
<u>2016/2017</u>				
			-5.144,08	2016/2015
			544,91	2016/2014
			-439,14	2016/2013
			987,09	2016/2010
			-3.269,46	2017/2015
			-544,91	2017/2014
<u>2016</u>				
			439,14	student 50+10%
			85.831,90	LL55%
			56.192,35	100% pers nt in RR
			7.938,30	installatiepremie
			6286,24	student 55+10%
<u>2017</u>				
			102.489,27	LL 55%
			160.046,80	100% pers nt in RR
			3.814,37	student 55+10%
			7.107,88	installatiepremie
			-4687,56	2018/2017
	210,49	2019/2017		
Totaal:	210,49		417.593,10	417.382,61

Totaal van de netto-uitgaven die door de POD gesubsidieerd worden voor de gecontroleerde periode: 417.593,10 – 210,49 = 417.382,61€

1,2 Cijfers volgens de rekeningen van het OCMW

	<u>Ontvangsten</u>		<u>Uitgaven</u>	
<u>2016</u>				
			82173,04	Leefloon (55%)
			9575,87	Leefloon, geïnd integr. contr. (70%)
			56799,7	Leefloon, niet geschreven in rijksregister (100%)
			6.826,68	installatiepremie
<u>2017</u>				
			67654,27	Leefloon (55%)
			15340,82	Leefloon, geïnd integr. contr. (70%)
				Leefloon daklozen (100%)
			12446,36	Leefloon studenten
			159309,78	Leefloon, niet geschreven in rijksregister (100%)
			7040,4	Toekenning installatiepremie
Totaal :	0,00		417.166,92	417.166,92

Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW voor de gecontroleerde periode:
 $417.166,92 - 0 = 417.166,92\text{€}$.

1.2 Vergelijking van de totalen

Samenvatting 2016-2017

POD MI	417.382,61
O.C.M.W.	417.166,92
verschil	215,69
in %	0,05
in toelage aan 55%	118,63

3. CONCLUSIE

Voor de gecontroleerde periode 2016-2017, werd volgend resultaat vastgesteld:

Het verschil is kleiner dan 1% : voor de te veel ontvangen toelagen zal er geen rekening mee worden gehouden. Dit wordt namelijk beschouwd als het bewijs van een goede administratieve opvolging van uw subsidies. De Inspectie wil u dan ook aanmoedigen om op deze weg verder te gaan.

De POD MI sluit de gecontroleerde jaren tot en met 2017 af. Het verkrijgen van toelagen is, behoudens veroordelingen bij vonnis, niet meer mogelijk.

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 terecht werden verstuurd door de POD MI.
- De knipperlichten waarmee het OCMW zich niet akkoord verklaard heeft (feedbackcodes 110 tot 190 toegekend) en die onterecht werden verstuurd door de POD MI.

Tijdens de controle werd nagekeken of de door het OCMW toegekende feedbackcodes corresponderen met de realiteit.

ANALYSE VAN DE FEEDBACKCODES VAN DE KNIPPERLICHTEN

Alle nog openstaande knipperlichten verstuurd in de periode 2017 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 er voor de openstaande knipperlichten nog geen code werd toegekend door uw OCMW. Dit kan erop wijzen dat:

- De feedbackcodes verkeerd werden geïnterpreteerd of toegepast door uw medewerkers.
- De formulieren voor het aanvragen van subsidies foutief worden ingevuld door uw medewerkers.
- Er weinig of geen opvolging is van de KSZ-stromen door uw medewerkers.
- Er weinig of geen opvolging is van de knipperlichten die maandelijks naar uw Centrum worden verzonden.
- Er geen opvolging is van de halfjaarlijkse feedbacklijsten die naar uw Centrum worden verstuurd.