



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 Keerbergen  
Gemeenteplein 10  
3140 Keerbergen

---

**Onderwerp:** Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

**Dienst:** Inspectiedienst POD MI

**Datum:**

**Uw brief van:**

**Bijlage(n):** 5

**Uw kenmerk:**

**Ons kenmerk:** Keerbergen/W65M-W65B-RMIB-UJV-KNI/2020

---

**Betreft:** Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum op 21/09/2020, 22/09/2020, 23/09/2020 en 24/09/2020.

Dit inspectieverslag bestaat uit drie delen:

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

Indien u vragen hebt over deze controle, kunt u contact opnemen met uw inspectrice via [mi.inspect\\_office@mi-is.be](mailto:mi.inspect_office@mi-is.be).

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



## I. INLEIDING

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

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

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

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

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

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

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

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

## 2. INSPECTIES

|   | 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 | Bijlage 3: Controle van de sociale dossiers, Wet van 26/05/2002       |
| 4 | Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: boekhoudkundige controle         | 2015-2017                | Bijlage 4: Controle van de toelagen, Wet van 26/05/2002               |
| 5 | Stookoliefonds (verwarmingstoelage)  | Geen controle uitgevoerd | Bijlage 5: Controle van het Stookoliefonds                            |
| 6 | Controle van het Uniek Jaarverslag   | 2018                     | Bijlage 6: Controle van het Uniek Jaarverslag                         |
| 7 | De behandeling van de knipperlichten   | 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 05/08/2020.

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

De inspectrice heeft de controles in goede werkomstandigheden kunnen uitvoeren. Tevens wenst de inspectrice 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**

#### Dossiers:

Er werd een goede opvolging vastgesteld betreffende de gecontroleerde dossiers. Het nodige wordt gedaan om op een zo correct mogelijke manier te werken. Er zijn op een aantal punten echter nog verbetermogelijkheden:

De **kennisgeving** maakt enkel melding van het afleveren van een medische kaart, wat niet de volledige ten laste name van de medische kosten omvat. Een alomvattende formulering van een kennisgeving zou kunnen zijn:

“Vanaf dd/mm/yy neemt het OCMW de medische en farmaceutische kosten ten laste volgens de regels van de ziekteverzekering (inclusief/exclusief remgeld). Het OCMW levert tevens een medische kaart af voor de kosten in een verplegingsinstelling (zoals een ziekenhuis). Ten laatste binnen drie maanden/binnen een jaar wordt deze beslissing herzien.”

**De sociale verslagen** zijn in sommige dossiers, en zeker voor LOI dossiers, te weinig verhelderend of te weinig concreet omtrent de behoefte van betrokkene en zijn opgesteld in te algemene termen. De sociale situatie of levensomstandigheden met betrekking tot betrokkene komen niet voldoende uit de verf.

Er is niet in alle dossiers iets terug te vinden over de resultaten van een afgelegd **huisbezoek**. Bij voorkeur worden afgelegde huisbezoeken periodiek vermeld in het sociaal verslag, of wordt er vanuit het sociaal verslag verwezen naar de plaats waar de resultaten van de afgelegde huisbezoeken kunnen teruggevonden worden.

Indien het OCMW een medische kaart toekent, dient de arts niet voor elke behandeling een **attest DMH** te bezorgen. Het OCMW heeft géén attest dringende medische hulp nodig voor kosten die aan de HZIV gefactureerd worden in het kader van Mediprima. Vanaf uiterlijk datum verzorging 1/06/2014 worden de attesten dringende medische hulp betreffende ziekenhuiskosten voor niet-verzekerbare personen bijgehouden door het ziekenhuis. De ziekenhuizen ontvingen hieromtrent een omzendbrief op 23/03/2015. Het attest dringende medische hulp heeft het OCMW dan enkel nog nodig voor de medische en farmaceutische kosten (formulier DI – kosten van buiten de verplegingsinstelling) van onwettig in het land verblijvende personen.

De **borgstelling** dient enkel voor de juiste categorie van personen bevestigd te worden, namelijk voor personen afkomstig van een visumplichtig land die een aanvraag doen voor medische kosten en waarvan het visum minder dan twee jaar geleden is afgeleverd. Voor enerzijds personen met een lopende asielpprocedure en anderzijds personen die hier reeds langer dan twee jaar verblijven moet deze vraag nooit gesteld worden.

#### Facturen:

Er werd een goede administratieve en financiële opvolging van de aangiften vastgesteld.

Enkele kosten werden aangegeven op de verkeerde maand. Het is de datum van verstrekking van de zorgen die bepaalt op welke maand de kosten via formulier DI/D2 moeten worden ingediend, niet bijvoorbeeld de datum van ontvangst van de factuur.

Het bedrag van twee kosten kon niet meer samengesteld worden. In dat geval aanvaardt de inspectie enkel de verzorgingskosten daterend van de maand van het formulier D.

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

Er werd tijdens de controle een goede opvolging vastgesteld van de toelage. Het OCMW kiest er bewust voor om de terugvorderingsrechten in plaats van de effectief geïnde terugvorderingen door te geven aan de POD MI.

Bepaalde bedragen werden echter wel foutief geboekt (een dossiers artikel 60 staat geboekt op het artikel equivalent leefloon).

Het is aan te bevelen dat er bij de omschrijving van de uitgaven en ontvangsten duidelijk genoteerd wordt op welke periode het bedrag betrekking heeft (bvb. equivalent leefloon maart 2017).

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

Uit de inspectie blijkt op het eerste zicht een tekort in het nadeel van het OCMW.

Na onderzoek van de cijfers bleek dat het OCMW de terugvorderingsrechten doorgeeft aan de POD MI in plaats van de effectief geïnde terugvorderingen. Dit is een bewuste beleidskeuze van de financieel beheerder.

## **Uniek Jaarverslag**

De materies die gecontroleerd werden betreffen het Fonds Participatie en Sociale Activering (PSA), Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE) en het Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke Integratie (GPMI) wat betreft de aangiften in het Uniek Jaarverslag.

### **Algemene opmerkingen:**

Dankzij de correcte aangifte in het Uniek Jaarverslag is er geen terugvordering van de personeelskosten.

### **Opmerkingen betreffende het Fonds Participatie en Sociale Activering (PSA)**

Het was positief vast te stellen dat het OCMW een ruim cliënteel tracht te bereiken en dit met uiteenlopende activiteiten.

De inspectie stelde bij de controle één aandachtspunt betreffende de bewijslast vast. Als het OCMW rechtstreeks betaalt aan de organiserende instantie, dan is een factuur van deze instantie noodzakelijk. Afwezigheid van een factuur is in dit geval reden tot terugvordering. Als het OCMW rechtstreeks aan de cliënt betaalt, dan dient deze het bewijs te leveren dat hij/zij de activiteit verrichtte door of zelf een betaalbewijs aan het OCMW te overhandigen en/of een bewijs van de instantie dat betrokkene de activiteit verrichtte (bv. bewijs betalen lidgeld jeugdbeweging ; bewijs inschrijving sportclub). Een folder met de prijzen of een vraag tot overschrijving van een bedrag zijn géén geldige bewijzen indien het OCMW de cliënt betaalt in plaats van de organiserende instantie. Bij het ontbreken van dergelijke betaalbewijzen zal tijdens een volgende controle overgegaan worden tot terugvordering van de subsidie.

### **Opmerkingen betreffende het Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE)**

Er werd vastgesteld dat het OCMW een correcte toelage ontving en de dossiers op een verzorgde manier beheert. Er werd een nauwe opvolging vastgesteld van de dossiers met een schuldproblematiek. Er wordt in de dossiers waar geen sprake is van collectieve schuldenregeling een duidelijk overzicht van inkomsten en uitgaven gegeven om aan te tonen dat betrokkene betalingsmoeilijkheden en/of openstaande schulden heeft.

### **Opmerkingen betreffende het Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke Integratie (GPMI)**

Er werd vastgesteld dat het OCMW een correcte toelage ontving.

## **De behandeling van de knipperlichten**

Er waren slechts twee openstaande knipperlichten, wat getuigt van een goede opvolging van de lijsten die verstuurd halfjaarlijks verstuurd worden. Beide knipperlichten werden correct behandeld.

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

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

Het OCMW zet zijn goede werking op de verschillende onderdelen verder.

De meeste opmerkingen over de controle van de sociale dossiers van de medische kosten werden na de vorige controle aangepast en zullen bijgevolg bij een volgende controle niet meer van toepassing zijn.

### ***Debriefing***

De resultaten van de controles werden overlopen in aanwezigheid van de hoofd maatschappelijk assistent. Dit verliep in een constructieve sfeer waarbij het OCMW zich kon vinden in de gemaakte opmerkingen.

Er was ook ruimte voor het stellen van vragen. Zo stelde het OCMW vragen over het covid-19 fonds.

## 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**

De inspectrice stelde geen tekorten vast tijdens de controle.

### **Te veel ontvangen toelagen**

| <b>Controle</b>                                     | <b>Periode</b>  | <b>Terugvordering</b> | <b>Terugvorderings-procedure</b> | <b>Terugvorderings-periode</b>                          |
|---|-----------------|-----------------------|----------------------------------|---|
| Wet van 02/04/1965, controle van de medische kosten | Jaren 2015-2017 | € 103,33              | Door onze diensten               | Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten        |
| Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle        | Jaren 2016-2017 | € 277,91              | Door onze diensten               | Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten        |
| Uniek Jaarverslag PSA                               | Jaar 2018       | € 77,00               | Door onze diensten               | Via een vordering tot terugbetaling die u zal ontvangen |

Mag ik u verzoeken om uw akkoord binnen een termijn van 15 dagen volgend op de ontvangst van dit verslag te verzenden naar [mi.inspect.office@mi-is.be](mailto:mi.inspect.office@mi-is.be)

Als er geen antwoord volgt binnen de opgelegde termijn wordt dit beschouwd als een aanvaarding van de resultaten van de inspectie.

Met vriendelijke groeten,

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

Rudi CRIJNS

## **BIJLAGE I**

### **CONTROLE VAN DE MEDISCHE HULP IN HET KADER VAN DE WET VAN 2 APRIL 1965 EN VAN HET MB VAN 30 JANUARI 1995: PERIODE 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 verzekeraar 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 inspectrice stelt vast dat de gecontroleerde elementen grotendeels op een correcte manier werden toegepast, behalve voor:

- De kennisgeving van de beslissing

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

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

- administratieve juistheid van de aangiftes.

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

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

Legende:

Med = medische kosten buiten zorginstelling.

| Kostentype | Subsidie totaal niet stratificatie-formulieren | Totaal steekproef | Extrapolatie factor | Extrapolatie-voorwaarden vervuld ? | Terugvordering voor extrapolatie | Terugvordering na extrapolatie |
|------------|--|-------------------|---------------------|------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| MEDI       | 5.406,92                                       | 1.329,77          | 4,07                | NEE                                | 94,07                            | 94,07                          |
| FARI       | 1.164,09                                       | 592,22            | 1,97                | NEE                                | 9,26                             | 9,26                           |
| AMBI       | NVT  | NVT               | NVT                 | NVT                                | NVT                              | NVT                            |
| HOPI       | NVT  | NVT               | NVT                 | NVT                                | NVT                              | NVT                            |
|            |  |                   |                     |                                    | <b>TOTAAL</b>                    | <b>€103,33</b>                 |

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 € 103,33.

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

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

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

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

#### **5. CONCLUSIES**

Voor de medische kosten (wet van 02/04/1965) heeft uw OCMW voor 103,33 (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 te veel toelagen werden ontvangen

U vindt hiervan een gedetailleerde beschrijving in controletabel 2 A.

### **Analyse van de ontvangsten**

Er waren geen ontvangsten betreffende de controle periode.

### **CONCLUSIES**

Voor de gecontroleerde periode heeft uw OCMW een te veel aan toelagen ontvangen van: 277,91 € (zie de controletabel 2).

Maar aanleiding van de controle zullen de gecontroleerde jaren definitief in onze informatica toepassing afgesloten worden. Het verkrijgen van toelagen voor deze periode is, behoudens veroordelingen bij vonnis, niet meer mogelijk.

**BIJLAGE 4**  
**CONTROLE VAN DE SUBSIDIES MET BETREKKING TOT HET RECHT OP MAATSCHAPPELIJKE**  
**INTEGRATIE PERIODE 2015-2017**

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**

| <b>2015</b>  | <b>Uitgaven</b> | <b>Ontvangsten</b> |
|--|-----------------|--------------------|
| Leefloon (50%)   |                 |                    |
| Leefloon (55%)   | € 76.091,03     |                    |
| Soc.integratieproject student(60%)                       |                 |                    |
| Soc.integratieproject student(65%)                       | € 27.963,77     |                    |
| Project individuele integratie (70%):                    |                 |                    |
| Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)                     | € 2.988,22      |                    |
| Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)                     |                 |                    |
| Installatiepremie RMI (100%)                             |                 |                    |
| Toelage onderhoudsgeld (100%)                            |                 |                    |
| Regularisaties mbt jaren voorafgaand aan controleperiode | € 428,97        |                    |
| <b>2016</b>  |                 |                    |
| Leefloon (50%)   | -€ 799,79       |                    |
| Leefloon (55%)   | € 113.341,02    |                    |
| Soc.integratieproject student(60%)                       | € 799,79        |                    |
| Soc.integratieproject student(65%)                       | € 15.381,09     |                    |
| Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)                     | € 8.436,80      |                    |
| Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)                     | € 10.702,71     |                    |
| Installatiepremie RMI (100%)                             | € 3.446,91      |                    |
| Project individuele integratie (70%):                    |                 |                    |
| Toelage onderhoudsgeld (100%)                            |                 |                    |
| Regularisaties mbt jaren voorafgaand aan controleperiode |                 |                    |
| <b>2017</b>  |                 |                    |
| Leefloon (50%)   |                 |                    |
| Leefloon (55%)   | € 164.855,93    |                    |
| Soc.integratieproject student(60%)                       | € 1.122,52      |                    |
| Soc.integratieproject student(65%)                       |                 |                    |
| Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)                     | € 49.637,86     |                    |
| Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)                     | € 10.932,14     |                    |
| Installatiepremie RMI (100%)                             | € 2.313,06      |                    |
| Toelage onderhoudsgeld (100%)                            |                 |                    |
| Project individuele integratie (70%):                    |                 |                    |
| Regularisaties mbt jaren voorafgaand aan controleperiode |                 |                    |

|  |                     |               |
|--|---------------------|---------------|
| Regularisaties 2018 mbt controleperiode          | -€ 25.993,65        |               |
| Regularisaties 2019 mbt controleperiode          |                     |               |
| Ontvangsten die hadden moeten doorgegeven worden |                     |               |
| <b>TOTAAL</b>                                    | <b>€ 461.648,38</b> | <b>€ 0,00</b> |

Totaal van de netto-uitgaven die door de POD gesubsidieerd worden voor de gecontroleerde periode:  
461.648,38 – 0,00 = € 461.648,38

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

| <b>2015</b>                                       | <b>Uitgaven</b>     | <b>Ontvangsten</b> |
|---|---------------------|--------------------|
| Leefloon (50% - 65%)                              | € 70.435,83         | € 5.650,16         |
| Soc.integratieproject student(60%-75%)            | € 36.000,21         |                    |
| Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)              |                     |                    |
| Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)              |                     |                    |
| Toelage onderhoudsgeld (100%)                     |                     |                    |
| Installatiepremie RMI (100%)                      | € 1.111,62          |                    |
| Project individuele integratie (70%):             | € 117,99            |                    |
| Geactiveerd Leefloon                              | € 2.233,06          |                    |
| Foutieve boeking                                  |                     |                    |
|   |                     |                    |
| <b>2016</b>                                       |                     |                    |
| Leefloon (50% - 65%)                              | € 120.136,54        | € 4.692,15         |
| Soc.integratieproject student(60%-75%)            | € 26.268,39         |                    |
| Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)              |                     |                    |
| Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)              |                     |                    |
| Toelage onderhoudsgeld (100%)                     |                     |                    |
| Installatiepremie RMI (100%)                      | € 3.446,91          |                    |
| Project individuele integratie (70%):             | € 5.718,98          | € 523,90           |
| Leefloon GPMI                                     | € 2.534,74          |                    |
| Foutieve boeking                                  |                     |                    |
|   |                     |                    |
| <b>2017</b>                                       |                     |                    |
| Leefloon (50% - 65%)                              | € 102.412,28        | € 2.260,50         |
| Soc.integratieproject student(60%-75%)            | € 26.392,57         |                    |
| Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)              | € 18.201,24         |                    |
| Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)              | € 983,89            |                    |
| Toelage onderhoudsgeld (100%)                     |                     |                    |
| Installatiepremie RMI (100%)                      | € 3.469,59          |                    |
| Project individuele integratie (70%):             | € 3.441,90          |                    |
| Leefloon GPMI                                     | € 66.125,25         |                    |
| Foutieve boeking                                  |                     |                    |
| Ontvangsten betreffende vorderingen van voor 2014 |                     |                    |
|   |                     |                    |
| <b>TOTAAL</b>                                     | <b>€ 489.030,99</b> | <b>€ 13.126,71</b> |

Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW voor de gecontroleerde periode:  
489.030,99 – 13.126,71 = € 475.904,28

## **1.2 Vergelijking van de totalen**

|   |               |
|---|---------------|
| Periode 2015-2017   |               |
| Totaal van de netto-uitgaven van de POD MI (in EUR)         | € 461.648,38  |
| Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW (in EUR)          | € 475.904,28  |
| Verschil (in EUR)   | - € 14.255,90 |
| Foutenmarge = (verschil/netto-uitgaven POD MI) x 100 (in %) | - 3.09 %      |
| Eventueel te weinig ontvangen toelagen aan 55% (in EUR)     | - 7.840,75    |

Er werd tijdens de controle een verklaring gevonden voor het bovenstaande resultaat. Het bovenstaande resultaat kan niet letterlijk als te weinig ontvangen toelage beschouwd worden. Het verschil in het nadeel van het OCMW wordt veroorzaakt door de manier waarop het OCMW de terugvorderingen doorgeeft.

Wanneer er een beslissing tot terugvordering wordt genomen, geeft het OCMW onmiddellijk het bedrag dat terugvorderbaar werd gesteld, door aan de POD MI doormiddel van regularisatie van een B-formulier. Het OCMW wacht niet tot de terugvordering effectief geïnd wordt om het bedrag terug te storten en het OCMW gebruikt ook geen D-formulier.

Deze praktijk werd ook vastgesteld in voorgaande controles, maar het OCMW behoudt bewust deze werkwijze.

## **2. CONCLUSIE**

Uw OCMW heeft eventueel te weinig toelagen ontvangen.

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

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

## **BIJLAGE 6**

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

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

De materies die aan bod komen zijn:

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

#### **I. BOEKHOUDKUNDIGE CONTROLE**

| <b>Boekhoudkundige verantwoording van de andere betoelaagde middelen</b> |   |                                    |   |   |  |
|--|---|------------------------------------|---|---|--|
|  | <b>Gevraagd bedrag voor tussenkomsten</b> | <b>Effectief betoelaagd bedrag</b> | <b>Netto uitgaven in boekhouding OCMW</b> | <b>Vershil boekhouding en aangifte in Uniek Verslag</b> | <b>Toelagen geweigerd na inspectie</b> |
| <b>PSA</b>   | 5.786,07 €                                | 5.058,00 €                         | 5.786,07 €                                | 0,00 €  | 0,00 €                                 |
| <b>SFGE</b>  | 1.942,87 €                                | 1.628,78 €                         | 1.927,87 €                                | 15,00 €   | 0,00 €                                 |
| <b>GPMI</b>  | 0,00 €                                    | 0,00 €                             | 0,00 €                                    | 0,00 €  | 0,00 €                                 |

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

#### **2. CONTROLE VAN DE PERSONEELSKOSTEN**

| <b>Controle van de betoelaagde personeelskosten</b> |                                   |   |                                       |  |
|---|-----------------------------------|---|---------------------------------------|--|
|   | <b>Gevraagde personeelskosten</b> | <b>Effectief betoelaagde personeelskosten</b> | <b>Toelagen aanvaard na inspectie</b> | <b>Toelagen geweigerd na inspectie</b> |
| <b>PSA</b>  | 0,00 €                            | 0,00 €  | 0,00 €                                | 0,00 €                                 |
| <b>SFGE</b>   | 28.530,60 €                       | 25.043,21 €                                   | 31.657,23 €                           | 0,00 €                                 |
| <b>GPMI</b>   | 17.749,59 €                       | 12.632,50 €                                   | 24.506,17 €                           | 0,00 €                                 |

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

### **3. Controle op de tussenkomsten aan cliënten**

| <b>Controle van de individuele steunen en collectieve modules</b> |   |  |   |  |
|---|---|--|---|--|
|   | <b>Effectief<br/>betoelagde<br/>tussenkomsten</b> | <b>Bedrag van de<br/>gecontroleerde<br/>steekproef</b> | <b>Aantal<br/>gecontroleerde<br/>dossiers</b> | <b>Toelagen<br/>geweigerd na<br/>inspectie</b> |
| <b>PSA</b>  | 5.058,00 €  | 3.954,92 €   | 15  | 77,00 €  |
| <b>SFGE</b>   | 1.628,78 €  | 1.650,29 €   | 15  | 0,00 €   |
| <b>GPMI</b>   | 0,00 €  | 0,00 €   | 0   | 0,00 €   |

U vindt het detail van deze controle in controletabel 6B

### **4. CONCLUSIES**

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

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

|                         | <b>PSA</b> | <b>SFGE</b> | <b>GPMI</b> |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| <b>Boekhouding</b>      | € 0,00     | € 0,00      | € 0,00      |
| <b>Personeelskosten</b> | € 0,00     | € 0,00      | € 0,00      |
| <b>Tussenkomsten</b>    | € 0,00     | € 0,00      | € 0,00      |
| <b>TOTAAL</b>           | € 77,00    | € 0,00      | € 0,00      |

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".

## **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

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

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

### **CONCLUSIE**

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