



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
KOEKELBERG
François Delcoignestraat 39
1081 Koekelberg

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): 4

Uw kenmerk:

Ons kenmerk: KOEKELBERG/W65M-W65B-RMIB-KNI/ CV

Betreft: Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum tussen 2 en 10 februari 2021.

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 | 2018 | Bijlage 1: Controle van de medische bewijsstukken, Wet van 02/04/1965 |
| 2 | Wet van 02/04/1965: boekhoudkundige controle | 2018-2019 | 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 | 2018-2019 | 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 | 2018-2019 | Bijlage 8: 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 28/10/2020.

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 en wenst de aangename medewerking van uw personeelsleden te benadrukken. Zij beantwoordden alle gestelde vragen en hebben indien nodig bijkomende informatie verschaft.

4. VASTSTELLINGEN EN AANBEVELINGEN

Bij de controle van een steekproef van dossiers voor de in punt 2 hierboven genoemde materies, waarvan de details zijn te vinden in de roosters met de titel "Controletabel per begunstigde" in de bijlage, is vastgesteld dat de voorschriften en/of procedures en/of het onderzoek van de subsidievoorwaarden en/of goede praktijken niet altijd correct zijn toegepast.

De opmerkingen en aanbevelingen hieronder zijn dan ook een herinnering aan de juiste toepassing die moet worden geïmplementeerd.

Wet van 02/04/1965, controle medische kosten

Er zijn enkele verbeterpunten die al tijdens de vorige inspectie in het jaar 2020 zijn gemaakt maar nog niet toegepast konden worden op deze controle :

Er werden **verkeerdelijk remgelden aangevraagd voor ambulante kosten** terwijl er voldoende inkomsten waren. Naar aanleiding van de vorige controle werd de medische kaart van de betrokken dossiers aangepast maar deze kosten werden reeds ingediend door de ziekenhuizen waardoor toch nog remgelden werden aangevraagd. **Er zal een bedrag van 304,31€ worden teruggevorderd.**

De sociale verslagen zijn uitgebreid, beslissingen omvatten de volledige periode van de kosten, de kennisgevingen maken melding van de medische kaart en bevatten alle gezinsleden . De **formulering van de kennisgeving** van de beslissing is ietwat summier. Een alomvattende formulering van een kennisgeving zou kunnen zijn:

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

In bepaalde dossiers kon niet worden vastgesteld of de **borgstelling / buitenlandse verzekering** werd onderzocht. In sommige gevallen (naargelang het land waarvan betrokkene afkomstig is en naargelang hoe lang betrokkene al ononderbroken op Belgisch grondgebied verblijft) moeten de vragen en de eventuele antwoorden van de Hulpkas voor Ziekte en Invaliditeitsverzekering (HZIV) en/of de Dienst Vreemdelingenzaken (DVZ) op OCMW-vragen aanwezig zijn in het dossier. Het bestaan van een ziekteverzekering in het thuisland moet worden onderzocht als de volgende personen minder dan één jaar (aantoonbaar) in België verblijven: EU-burgers, personen uit de deelstaten van de voormalige Joegoslavische Republiek en personen uit Turkije, Tunesië of Algerije. Hiervoor dient men contact op te nemen met het HZIV, die het verbindingsorgaan in het betreffende land zal contacteren (Omzendbrief van 25/03/2010). Het HZIV maakt voor deze aanvragen gebruik van een standaardformulier. Dit kan u terugvinden via de volgende link (<http://www.caami-hziv.fgov.be/downloads/documenten/assurabilite-N.pdf>) of in het informatiedocument medische bewijsstukken. Indien deze actie niet ondernomen wordt wanneer nodig kan dit een terugvordering tot gevolg hebben.

In enkele dossiers werden geen gegevens van een recent huisbezoek gevonden.

Indien het wordt uitgevoerd is het aangeraden om de data en eventuele resultaten hiervan op te nemen in het sociaal verslag of te vermelden waar de inspectie de informatie kan terugvinden.

In de rubriek betreffende de verzekeraarbaarheid is het aangewezen om in het geval van een **aansluiting bij de mutualiteit** de datum vanaf wanneer iemand in de regel is te vermelden in het sociaal verslag

*De Inspectie raadt aan om de aanwezigheid van een **arbeidsvergunning (code 198 TR25)** en de melding of de betrokkene al dan niet heeft gewerkt op te nemen in het sociaal verslag.*

Aangezien in het sociaal onderzoek het uitputten van rechten wordt onderzocht is het aangewezen om in dit kader de aanwezigheid van een arbeidsvergunning te vermelden in het sociaal verslag. De aanwezigheid van een arbeidsvergunning kan op een tewerkstelling

wijzen, welke dan weer invloed kan hebben op een eventuele aansluiting bij de mutualiteit naar aanleiding van de tewerkstelling.

Controle facturen Novaprima : over het algemeen werkt het OCMW correct en worden de terugbetalingsregels goed toegepast. Er werden geen structurele fouten vastgesteld.

Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle

Zoals bij de vorige controle uitgevoerd in het jaar 2019 kon worden vastgesteld dat het OCMW correct werkt. Met betrekking tot de uitgaven werd een steekproef van 10% gecontroleerd. Er werden geen te veel ontvangen toelagen vastgesteld. Alle terugvorderingen werden afgepunt waarbij werd vastgesteld dat deze op een correct wijze werden aangegeven en verwerkt bij de POD MI.

Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle

Zoals bij de vorige controle uitgevoerd in het jaar 2019 kon worden vastgesteld dat het OCMW correct werkt. Op basis van de vergelijking van de cijfers van de POD MI en het OCMW werd in eerste instantie een goede opvolging van de subsidiestromen vastgesteld. **Het verschil in de netto-uitgaven is kleiner dan 1% nl 0,02%** 1.725,31€ in het nadeel van het OCMW. Mogelijke oorzaken van dit kleine verschil kunnen zijn (dit is een niet-exhaustieve lijst):

- Bepaalde bedragen kunnen foutief geboekt zijn (bijvoorbeeld een dossiers equivalent leefloon staat geboekt op het leefloonartikel of bijvoorbeeld een art.60 staat geboekt op het artikel leefloon)
- Vorderingen die doorgegeven werden zonder dat het bedrag reeds effectief ontvangen werd
- Het OCMW heeft bepaalde toelagen niet aangevraagd
- Het OCMW heeft voor bepaalde dossiers de verkeerde categorie leefloon aangevraagd
- Het OCMW heeft niet of niet correct gereageerd op foutcodes
- Bepaalde bedragen kunnen in een andere periode geboekt zijn in het OCMW en/of bepaalde bedragen kunnen in een andere periode verwerkt zijn bij de POD MI
- Knipperlichtendossiers die opgelost werden door formulieren B aan te passen of formulieren D door te sturen, zonder dat er terugbetalingen door begunstigde/instellingen ontvangen werden door het OCMW

Het verschil in de uitgaven en netto-uitgaven is kleiner dan 1%, het verschil in de terugvorderingen is groter dan 10%. De geïnde terugvorderingen werden individueel gecontroleerd. Alle gecontroleerde terugvorderingen (85% afgepunt jaar 2018 en 77,27% jaar 2019) werden aangegeven en verwerkt bij de POD MI voornamelijk via D formulieren.

De behandeling van de knipperlichten

Zoals bij de vorige controle uitgevoerd in het jaar 2019 blijkt dat voor het merendeel van de gecontroleerde knipperlichten de door het OCMW toegekende feedbackcodes correct waren. Alle bewijsstukken (beslissingen, loonfiches, gezinssamenstelling...) werden voorgelegd tijdens de controle.

Er blijven nog een aantal knipperlichten (code 2) actief omdat ze allen betrekking hebben op terugvorderingen die nog geheel of via afbetaalplan ontvangen moeten worden door het OCMW en dan overgemaakt worden aan de POD MI (voor de perioden die ook betoelaagd werden als uitgaven aan het OCMW). Het OCMW dient dus deze terugvorderingen verder op te volgen en het nodige te doen ten aanzien van de POD MI.

Sommige opmerkingen hieronder werden reeds gemaakt tijdens de vorige controle :

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.

Een **verkeerde aangifte in het B-formulier** gaf soms aanleiding tot onterechte knipperlichten: zo dient iedere wijziging in de feitelijke leefsituatie aangepast te worden in het formulier B (bv waarbij de partner niet langer inwoont in het gezin en die salaris ontvangt).

Het OCMW kreeg enkele knipperlichten m.b.t. het **Kadastraal Inkomen** : het Kadastraal Inkomen dient steeds, indien er eigendom is, ingevuld te worden in het B formulier.

5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

5.1 Evolutie ten opzichte van eerdere controles

Wat betreft de medische kosten kon vastgesteld worden dat er rekening werd gehouden met de opmerkingen en aanbevelingen van de vorige Inspectie. Voor wat betreft de knipperlichten worden deze goed opgevolgd maar er werd nog steeds vastgesteld dat enkele B formulieren niet correct werden ingevuld. Met betrekking tot de RMI boekhouding en Wet65 financiële steun en kinderbijslag kon zoals bij de vorige controle vastgesteld worden dat het OCMW correct werkt.

5.2 Debriefing

De resultaten van de controles en bovenstaande opmerkingen werden overlopen in aanwezigheid van het Hoofd Sociale Dienst. Dit verliep in een constructieve sfeer waarbij het OCMW zich kon vinden in de gemaakte opmerkingen.

Er werd opgemerkt dat uw Centrum nog niet had gekozen voor geautomatiseerde opvolging van de knipperlichten. De inspectie informeert u dat het vanaf nu raadzaam is om dit kanaal te gebruiken om de knipperlichten zo snel mogelijk te ontvangen en te verwerken. Deze wijziging maakt het ook mogelijk om de antwoorden op de knipperlichten direct terug te sturen naar de POD MI.

→ Om de knipperlichten via de mutatiestroom te ontvangen, moet de toepassing "Knipperlichten voor anomalieën op NovaPrima dossiers" worden geactiveerd in de Technische Gebruiker (gestructureerde berichten) van de 'Sociale Actie' van uw sociale programma.

Om dit te doen moet de Lokale Manager (Access Manager) of de Entiteitstoegangsbeheerder (Main Access Manager) inloggen op het

toegangsbeheer van het Sociale Zekerheidsportaal en het FTP-kanaal van de gestructureerde berichten wijzigen voor de type 'Sociale Actie'.

Voor meer informatie en/of begeleiding kunt u contact opnemen met de Helpdesk OCMW: 02/787 58 28 of ocmw-cpas@smals.be.

6. CONCLUSIES

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

Te weinig ontvangen toelagen

De inspecteur stelde geen tekorten vast tijdens de controle.

Te veel ontvangen toelagen

| Controle | Periode | Terugvordering | Terugvorderingsprocedure | Terugvorderingsperiode |
|---|----------------|-----------------------|---------------------------------|--|
| Wet van 02/04/1965, controle van de medische kosten | Jaar 2018 | 368,49€ | 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,

Michèle BROUET

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 01/01/2018 AU 31/12/2018

De controle werd uitgevoerd op twee niveaus:

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

De controle van de dossiers van de medische kosten heeft betrekking op dossiers die betrekking hebben op uitgaven die via D-formulieren zijn ingediend en/of op uitgaven die zijn betaald nadat de rechten in MEDIPRIMA zijn geopend.

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

1.1. Controle van de individuele dossiers met kosten geopend via MEDIPRIMA

De controle werd uitgevoerd op een steekproef van 30 individuele dossiers.

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

- Controle van de borgsteller (indien nodig geacht)
- Controle van de verzekering in land van oorsprong (HZIV)

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

Voor de dossiers gecontroleerd via **MEDIPRIMA**, vordert de inspectie **304,31€** terug, en dit wegens de volgende vaststellingen. Betrokkene en/of diens partner heeft een inkomen van minstens de overeenkomstige categorie leefloon (remgeld ambulante ziekenhuiskosten wordt teruggevorderd)

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

- naleving van de terugbetalingsregels van de ziekteverzekering en van de wet van 02/04/1965.

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

3. FINANCIËLE CONTROLE

3.1. Extrapolatie van de financiële resultaten

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

3.2. 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 | Totaal steekproef € | Extrapolatie-factor | Extrapolatie-voorwaarden vervuld ? | Terugvordering voor extrapolatie € | Terugvordering na extrapolatie € |
|------------|----------------------------------|---------------------|---------------------|------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------|
| | niet stratificatie-formulieren € | | | | | |
| MEDI | 3009,510254 | 49.366,20 | 16,4 | nee | € 1,50 | € 1,50 |
| FARI | 2107,780029 | 17.995,85 | 8,54 | nee | € 26,10 | € 26,10 |
| AMBI | 31,69999886 | 31,70 | 1,00 | nee | € 0,00 | € 0,00 |
| HOP1 | € 0,00 | € 0,00 | 0 | Ja / neen | € 0,00 | € 0,00 |
| TOTAAL | | | | | | € 27,60 |

Het totaalbedrag van de terugvordering van de medische kosten na extrapolatie op basis van de steekproef bedraagt 27,60€.

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

Tabel van de terugvordering voor de medische kosten van de stratificatie

| Kostentype | Totaal van de stratificatie-formulieren € | Terugvordering stratificatie-formulieren € |
|------------|---|--|
| MED2 | 14.243,46 | € 0,00 |
| FAR2 | 15.748,36 | € 36,58 |
| AM2 | € 0,00 | € 0,00 |

| | | |
|--------|--------|---------|
| HO2 | € 0,00 | € 0,00 |
| TOTAAL | | € 36,58 |

Het totaalbedrag van de terugvordering van de medische kosten die betrekking hebben op de stratificatie bedraagt 36,58€.

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 304,31€ (dossiers Mediprima)+ 27,60€ (steekproef) + 36,58€ (stratificatie) = **368,49€ te veel aan toelagen ontvangen voor de gecontroleerde periode.**

Voor sommige individuele dossiers werd immers niet voldaan aan de voorwaarden voor de toekenning van de subsidie.

Deze zijn gedetailleerd in de controleroosters IA / IAbis / IB en waren het onderwerp van opmerkingen en aanbevelingen.

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 01/01/2018 TOT 31/12/2019

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 het OCMW correct werkt. Er werden geen verschillen vastgesteld.

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.

CONCLUSIES

Er werd vastgesteld dat het OCMW correct werkt in deze materie. De Inspectie wil u dan ook aanmoedigen om op deze weg verder te gaan.

De POD MI sluit de gecontroleerde jaren tot en met 2019 af. Het verkrijgen van toelagen is, behoudens veroordelingen bij vonnis, niet meer mogelijk.

BIJLAGE 4
CONTROLE VAN DE SUBSIDIES MET BETREKKING TOT HET RECHT OP
MAATSCHAPPELIJKE INTEGRATIE PERIODE 1/1/2018 – 31/12/2019

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>2018/2019</u> | | | | | |
| | -918 | | -56.790,74 | 2018/2017 | |
| | | | 57,14 | 2018/2016 | |
| | | | 1.318,26 | 2019/2017 | |
| | | | -23,58 | 2019/2008 | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| <u>2018</u> | | | | | |
| | 5296,18 | | | LL50% | |
| | 48466,4 | | 3.684.143,57 | LL55% | |
| | 29470,16 | | 1.289.172,28 | 100% pers nt in RR | |
| | 795,65 | | 179.195,90 | 100% dakloze | |
| | | | 15.811,71 | verhoogd bm | |
| | 300 | | | student 50+10% | |
| | 1464,98 | | | student 55+10% | |
| | | | 808,35 | onderhoudsgeld | |
| <u>2019</u> | | | | | |
| | 61988,23 | | 45.172,54 | LL 55% | |
| | 1755,53 | | 23,58 | LL 50% | |
| | 10507,23 | | 4.189.451,56 | LL 65% | |
| | 23755,21 | | 1.289.324,81 | 100% pers nt in RR | |
| | 159,76 | | | student 50+10% | |
| | 901,05 | | | student 55+10% | |
| | | | 147.884,49 | 100% dakloze | |
| | | | 16.312,66 | verhoogd bm | |
| | | | 1.551,67 | onderhoudsgeld | |
| | 1039,93 | | 56191,65 | 2020/2019 | |
| | 1200 | | | 2020/2018 | |
| | | | | | |
| Totaal: | 186182,31 | | 10.859.605,85 | | 10.673.423,54 |

Totaal van de netto-uitgaven die door de POD gesubsidieerd worden voor de gecontroleerde periode: 10.859.605,85 – 186.182,31 = 10.673.423,54€

1.1 Cijfers volgens de rekeningen van het OCMW

| | <u>Ontvangsten</u> | | <u>Uitgaven</u> | | |
|--------------------|--------------------|--|-----------------|---------------|----------------------|
| | | | | | |
| <u>2018</u> | 57896,05 | | 3.692.709,73 | leefloon 55% | |
| | 1755,53 | | 1.534.009,99 | leefloon 100% | |
| | 37139,83 | | | | |
| | | | | | |
| <u>2019</u> | | | | | |
| | 838,46 | | 4.199.469,25 | leefloon 65% | |
| | 56.084,73 | | 1.465.984,90 | leefloon 100% | |
| | 32.540,03 | | | | |
| | 30.770,39 | | | | |
| | | | | | |
| Totaal : | 217.025,02 | | 10.892.173,87 | | 10.675.148,85 |

Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW voor de gecontroleerde periode:
10.892.173,87 – 217.025,02 = 10.675.148,85€

1.2 Vergelijking van de totalen

| <u>Periode 2018-2019</u> | |
|---|---------------|
| POD netto uitgaven | 10.673.423,54 |
| O.C.M.W. netto uitgaven | 10.675.148,85 |
| Vershil in Euro | -1.725,31 |
| Foutenmarge = (verschil/netto-uitgaven POD MI) x 100 (in %) | -0,02 |

Dit betekent dat uw OCMW correct werkt; Uw OCMW heeft eventueel te weinig subsidie ontvangen voor een bedrag van 1.725,31€ aan 100% (1.121,45€ in toelage aan 65%).

Dit verschil van 1.725,31 euro betekent een foutenmarge van 0,02% ten opzichte van de door de staat gesubsidieerde netto-uitgaven: (1.725,31/ 10.673.423,54) * 100 = 0,02%.

Alle gecontroleerde terugvorderingen (85% gecontroleerd in 2018 en 77% gecontroleerd in 2019) werden aangegeven en verwerkt bij de POD.

3. CONCLUSIE

Voor de gecontroleerde periode 2018-2019, werd volgend resultaat vastgesteld:

Er werd een miniem verschil vastgesteld van 0,02% tussen de cijfers van het OCMW en de betoelaging door de POD. Er zal geen rekening worden gehouden met dit verschil, want het wordt 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 2019 af. Het verkrijgen van toelagen is, behoudens veroordelingen bij vonnis, niet meer mogelijk.

BIJLAGE 7

CONTROLE KNIPPERLICHTEN - PERIODE 2018 - 2019

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 2018-2019 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 8 van dit verslag.

CONCLUSIE

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

Voor verschillende dossiers werden in controletabel 8 richtlijnen/aanbevelingen geformuleerd. Hiermee dient er rekening gehouden te worden bij de behandeling van de knipperlichten die in de toekomst worden verzonden.