



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 Kraainem
A. Dezangrélaan 17
1950 KRAAINEM

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): 7

Uw kenmerk:

Ons kenmerk: KRAAINEM/W65M-W65B-RMID-RMIB-STO-UJV-KL/2019

Betreft: Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum op 7, 11, 18 en 27 juni 2019.

Dit inspectieverslag bestaat uit drie delen:

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

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

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



I. INLEIDING

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

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

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

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

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

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

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

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

2. INSPECTIES

	Omschrijving	Jaar	Bijlage
1	Wet van 02/04/1965: controle van de medische kosten	2015-2017	Bijlage 1: Controle van de medische bewijsstukken, Wet van 02/04/1965
2	Wet van 02/04/1965: boekhoudkundige controle	2015-2017	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)	2017	Bijlage 5: Controle van het Stookoliefonds
6	Controle van het Uniek Jaarverslag	2017	Bijlage 6: Controle van het Uniek Jaarverslag
7	De behandeling van de knipperlichten	2015-2017	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 per e-mail aan uw OCMW opgevraagde bewijsstukken waren aanwezig en van een goede kwaliteit zodat de controle vlot verliep.

De inspecteur heeft de controles in uitstekende werkomstandigheden kunnen uitvoeren.

Tevens wenst de inspecteur de uitstekende medewerking van uw personeelsleden te benadrukken. Zij beantwoordden alle gestelde vragen en hebben waar 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

De gecontroleerde dossiers gaven blijk van een uitstekende begeleiding van de betrokkenen alsook van een goede kennis van de toepasselijke procedures en regelgeving. Op bepaalde vlakken is er echter nog ruimte voor verbetering.

Sociaal onderzoek

De sociale verslaggeving is doorgaans van goede kwaliteit. De verslagen zijn voldoende talrijk, steeds ondertekend, maken melding van afgelegde huisbezoeken en bevatten meestal een degelijke situatieschets. Verslagen die dateren uit de tweede helft van de

controleperiode laten bovendien een goede structuur zien.

Vooruitgang kan nog geboekt worden op volgende vlakken:

- in het algemeen is de vermelding van de identificatiegegevens van de betrokkene in de sociale verslagen onvoldoende; vaak ontbreken het rijksregisternummer, de geboortedatum, de gezinssamenstelling en in sommige gevallen ook de nationaliteit of het verblijfsstatuut;
- in enkele dossiers van illegaal op het grondgebied verblijvende personen had het OCMW nog beter de behoeftigheidssituatie kunnen aantonen, door meer aandacht te besteden aan hoe deze personen overleven, wat hun relatie is met de persoon waarbij ze inwonen en aan hun verblijfshistoriek;
- in twee dossiers van in het LOI verblijvende personen liet het sociaal onderzoek te wensen over; de eerste verslagen meldden slechts dat betrokkenen werden opgenomen in het LOI en dat nog geen sociaal onderzoek kon gevoerd worden. De volgende sociale verslagen dateerden van enkele maanden later en bevatten in het ene geval een summier onderzoek en in het andere een voorstel tot stopzetting van de opname wegens transfer. Bij toekomstige controles kan de Inspectie bij zulk gebrekkig sociaal onderzoek overgaan tot terugvordering van de ten laste genomen kosten.

Beslissing (/kennisgeving)

Het is positief dat er steeds beslissingen worden aangetroffen, die bovendien tijdig worden verlengd en steevast een duurtijd (begindatum en uiterste datum herziening) vermelden. Het OCMW neemt ook stopzettingsbeslissingen telkens wanneer daartoe aanleiding bestaat.

Ook op het stuk van de beslissing is er echter nog verbeteringsmarge:

- de gebruikte terminologie in de beslissingen is niet optimaal: in oudere beslissingen (voor 2017) wordt geen melding gemaakt van de tenlasteneming van ziekenhuiskosten (ambulant en bij hospitalisatie). Bovendien zijn de beslissingen vaak onvoldoende duidelijk omtrent het al of niet dringende karakter van de ten laste genomen kosten; in sommige dossiers van illegaal op het grondgebied verblijvende personen maakt de beslissing ten onrechte geen gewag van dit dringend karakter, terwijl omgekeerd deze omschrijving wel wordt opgenomen in sommige beslissingen met betrekking tot personen met een legale verblijfsstatus. Mede gelet op het bovenstaande suggereert de Inspectie onderstaande formulering voor beslissingen/kennisgevingen, *aan te passen afhankelijk van het geval* (inkomens- en verblijfsituatie): “Vanaf dd/mm/yyyy neemt het OCMW de (*dringende*) 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 van (*dringende*) medische hulpverlening in een verplegingsinstelling (zoals een ziekenhuis) (*inclusief/exclusief remgeld voor ambulante zorgen*). Ten laatste binnen drie maanden/binnen een jaar wordt deze beslissing herzien.”
- in één dossier wordt een (inhoudelijk correcte) beslissing (namelijk de stopzetting van de medische kaart wegens het in orde komen van de verzekering) verkeerd gemotiveerd (door verwijzing naar het verlies van illegale verblijfsstatus). Overigens werd deze foutieve motivering overgenomen uit het sociaal verslag.
- in de twee reeds genoemde LOI-dossiers maakten de beslissingen slechts gewag van de toekenning, verlenging of stopzetting van de “opname in het LOI”, hetgeen onvoldoende precies is en strikt genomen niet betrekking heeft op de tenlasteneming van de medische kosten *sensu lato*.

Terugbetalingsregels ziekteverzekering en wet 02/04/1965

Op administratief vlak zijn er geen noemenswaardige problemen met de aangifte van de kosten. Facturen worden – op één uitzondering na – op de juiste maand aangegeven.

Ook de terugbetalingsregels van de ziekteverzekering worden goed nageleefd. Slechts voor één factuur werd een (miniem) ereloon-supplement aangevraagd. Wel dienen bepaalde facturen te worden teruggevorderd wegens het ontbreken van attesten dringende medische hulpverlening. Met het oog op inspectie moet er voor illegaal op het grondgebied verblijvende personen een attest dringende medische hulp of een kopie ervan bij elke kostenstaat (dus bij de kosten van elke maand) gevoegd worden. De talrijke kosten waarvoor het attest ontbreekt worden teruggevorderd. Het feit dat het hier gaat om dossiers die administratief verkeerdelijk werden aangegeven als statuut B in plaats van C, doet hieraan uiteraard niets af; de werkelijke situatie is maatgevend. Ook de omstandigheid dat betrokkenen een verlenging van het verblijf in het LOI hadden toegestaan gekregen, is hier niet relevant.

Tot slot vraagt de Inspectie om bij toekomstige controles meteen de betaalbewijzen van de opgevraagde facturen klaar te leggen.

Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle

Er werd een goede opvolging vastgesteld van de betoelaging voor de financiële steunen die werden verstrekt in het kader van de wet van 2 april 1965.

Op het vlak van de uitgaven konden geen afwijkingen met de betoelaging door de POD MI worden vastgesteld.

Wat de ontvangsten betreft werden twee niet (volledig) verwerkte terugvorderingen geïdentificeerd. De Inspectie verwijst naar de aanbevelingen met betrekking tot de doorgave van terugvorderingen bij het RMI (via formulier D), die *mutatis mutandis* gelden voor de Wet van 2 april 1965 (via formulier F).

Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle

Aan de uitgavenzijde toonde de vergelijking van de cijfers tussen de POD MI en het OCMW slechts een miniem verschil. Dit getuigt van een zeer goede opvolging van de subsidies in het kader van het RMI.

Aan de kant van de ontvangsten bleken de verschillen iets groter, hetgeen na analyse vooral teruggebracht kan worden tot enkele tekortkomingen bij de manier waarop terugvorderingen worden doorgegeven (zie hieronder), eerder dan tot het niet-doorgeven van de terugvorderingen. Er konden immers slechts twee niet-verwerkte ontvangsten, voor een beperkt bedrag, worden gedetecteerd.

Bij het gebruik van het terugvorderingsformulier D gebruikt het OCMW frequent de verkeerde datum in voege, wat scheeftrekkingen tot gevolg heeft in de vergelijking van de cijfers van het OCMW en de POD. Voorts lijken, met name in het begin van de controleperiode, nog sommige vorderingen te zijn doorgegeven aan de POD MI op een moment dat het OCMW deze nog niet (volledig) had ontvangen. Tot slot is er sprake van een gebrek aan systematiek wat de doorgave van ontvangsten in het kader van

afbetalingsplannen betreft.

Gelet op het bovenstaande brengt de Inspectie de voornaamste regels voor de doorgave van terugvorderingen nog eens in herinnering (de voor uw OCMW belangrijkste regels zijn cursief):

- *pas wanneer terugvorderingen leiden tot effectieve terugbetalingen moeten ze worden aangegeven bij de POD MI. Deze aangifte dient te gebeuren via het D-formulier;*
- *bedragen die via subrogatie ontvangen worden en ontvangsten van personen die in één keer een som terugbetalen aan het OCMW dienen zo snel mogelijk overgemaakt te worden aan de POD. Voor afbetalingen dient het OCMW op regelmatige tijdstippen (bijvoorbeeld in juni en december van het lopende jaar), en minstens jaarlijks, de ontvangen terugvorderingen via het terugvorderingsformulier over te maken;*
- *compensaties (t.t.z. het reduceren van eerder aangevraagde toelagen via wijziging van formulieren B of via formulier C) moeten zo veel mogelijk vermeden worden bij terugvorderingen. Bvb. er wordt € 700 leefloon toegekend voor mei en in juli blijkt dat betrokkene maar recht had op € 500. Er wordt een vordering van € 200 opgemaakt en betrokkene betaalt dit in november effectief terug. De betaling van € 700 werd al als betaling aangegeven en moet niet omgezet worden naar € 500. Er komt daarentegen naast de betaling van € 700 een recuperatie van € 200 (formulier D). Het regulariseren van de toelage mag enkel gebruikt worden in zoverre het steunen betreft die het OCMW zelf nog niet uitbetaalde. Het doorgeven van terugvorderingen via retroactieve vermindering of stopzetting van de betoelaging vermindert de transparantie, bemoeilijkt de boekhoudkundige controle én doet het OCMW een deel subsidies mislopen (met name de tegemoetkoming in de personeelskosten en eventueel de bijzondere GPMI-toelage).*
- *de datum in voege van het formulier D is de datum van de maand en het jaar waarin de ontvangst geboekt wordt in de boekhouding van het OCMW, het moment dus dat het geld effectief ontvangen wordt door het OCMW. De referteperiode is de periode waarop de ontvangst betrekking heeft. De correcte datum in voege is van belang voor een juiste vergelijking van de cijfers van de POD MI en het OCMW, terwijl de juiste referteperiode er onder meer voor zal zorgen dat bepaalde knipperlichten zich automatisch zullen uitschakelen eens de terugvordering is doorgegeven;*
- *als er meerdere ontvangsten worden aangegeven op dezelfde dag dient de datum in voege te worden aangepast (bvb. 1/06/2019, 2/06/2019). Indien niet, zullen de verschillende formulieren D elkaar overschrijven. Enkel de laatste doorgegeven terugvordering voor die dag zal dan worden geregistreerd;*
- *uiteeraard dienen enkel ontvangsten op teruggevorderde steunen die initieel betoelaagd waren door de POD MI, doorgegeven te worden.*

Stookoliefonds (verwarmingstoelage)

Er werd slechts één dossier aangegeven, dat overigens correct beheerd werd.

Het OCMW doet er goed aan om zijn kanalen (bvb. website, folder, gemeentelijk informatieblad) te gebruiken om de kennis over het Stookoliefonds en de verwarmingstoelage bij de doelgroep te vergroten.

Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit

Wat betreft de *aangifte van de personeelskosten* in het Uniek Jaarverslag dient er op gelet te worden dat de werkelijke toestand wordt vermeld. Voor twee personeelsleden was dit niet het geval; één van hen – wiens personeelskost niet verrekend diende te worden ter rechtvaardiging van de subsidie – werkte blijkens de jaarloonfiche voltijds doch werd aangegeven als werkende in een 1/5 tewerkstellingsregime. De andere werd voor 0,25 VTE toegewezen aan het Fonds, terwijl hij als personeelslid van een ander OCMW slechts voor 20% gedetacheerd is naar het OCMW van Kraainem en dus onmogelijk voor meer dan 0,2 VTE kon toegewezen zijn aan het Fonds. Mogelijks betreft het een geval van verwarring.

De *individuele tussenkomsten* lastens het Fonds worden beheerst door een reglement goedgekeurd door de OCMW-Raad. Dit reglement voorziet in de toekenning van een energietoelage aan alleenstaanden en gezinnen met lage of bescheiden inkomens, die het moeilijk hebben met het betalen van hun energiefactuur. De toekenning van de toelage alsook het bedrag ervan hangen af van een inkomens- en een vermogensvoorwaarde. De toelage bedraagt, naargelang het inkomen en het kadastraal inkomen, tussen de € 25 en € 300, met dien verstande dat ze nooit hoger kan zijn dan de werkelijk aangerekende energiefactuur.

De sociale verslagen in de gecontroleerde dossiers tonen duidelijk aan dat de tussenkomsten gebeuren ten behoeve van personen die zich in een schuldsituatie bevinden of daarin terecht zouden komen bij gebreke aan interventie van het SFGE. In de dossiers werd ook steevast een gas- en/of elektriciteitsfactuur aangetroffen, in de meeste gevallen een jaarafrekening, zodat de link met het Fonds niet ter discussie staat. Wel kan er nog aanzienlijke vooruitgang worden geboekt op het stuk van de administratieve bewijskracht van de tussenkomsten; in sommige dossiers volstond de in het dossier aanwezige factuur immers niet om de volledige toelage te dekken. Bovendien bleek dat, in de gevallen waarin de energietoelage niet rechtstreeks aan de leverancier maar wel aan betrokkene werd uitbetaald, de dossiers meestal geen betalingsbewijs door deze laatste te bevatten. Een dossier waarin de energietoelage deels aan de leverancier werd betaald en het saldo werd overgeschreven op de rekening van betrokkene, zonder betalingsbewijs, is illustratief voor deze euvels. In de toekomst dient het OCMW erop toe te zien dat de tussenkomst volledig wordt gedekt door in het dossier aanwezige facturen, en dat, in de gevallen waarin de energietoelage wordt uitbetaald aan de begunstigde, een betalingsbewijs door deze laatste voorhanden is.

Tot slot raadt de Inspectie aan om een aanpassing door te voeren in de formulering van de kennisgevingsbrieven aan de cliënt ("*allocation d'un montant de [€] à partir du 1/1/2017 au 31/12/2017*"), zodat deze niet de indruk kan krijgen dat de energietoelage een periodieke (maandelijkse) tegemoetkoming zou zijn.

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

Fonds voor Participatie en Sociale Activering

De besteding van de middelen uit dit Fonds maakt het voorwerp uit van een jaarlijkse beslissing van de OCMW-Raad. Voor het jaar 2017 gaat het om de beslissing van 20 februari 2017. Deze beslissing voorziet bepaald onder meer dat de financiële tussenkomst voor de activiteiten in het kader van de algemene en de kinderarmoedemaatregelen 100% van de kostprijs bedraagt, met een jaarlijks maximum van € 100 per gebruiker of persoon ten zijnen laste (algemene maatregel) of per minderjarig kind van de gebruiker (kinderarmoedemaatregel). De aanvragen voor financiële tussenkomst moeten worden ingediend vóór 30 november van het jaar waarin de activiteit plaatsvindt en dienen vergezeld te zijn van de nodige bewijsstukken (bewijzen van deelname aan activiteiten en betaalbewijzen). De MA motiveert na sociaal onderzoek in een sociaal verslag de aanvraag.

Binnen zijn cliënteel richt het OCMW zich met de activiteiten in het kader van het Fonds voornamelijk op gezinnen met kinderen die het leefloon of andere vormen van financiële steunverlening genieten. De subsidie wordt grotendeels doch niet volledig (91%) benut; om het OCMW te helpen de subsidie in de toekomst volledig te besteden, verwijst de Inspectie naar de [informatie](#) op de website van de POD MI, in het bijzonder ook naar de lijst met (niet) in aanmerking komende activiteiten in het kader van de diverse luiken van het Fonds.

Wat de voorbereiding van de controle betreft vraagt de Inspectie om bij toekomstige controles meteen sociale verslagen en kennisgevingen in verband met de individuele tussenkomsten voor te leggen. Een en ander is met name van belang om te kunnen controleren of de gebruikers wel degelijk tot de doelgroep van het Fonds behoren.

Op het vlak van de administratieve bewijskracht is nog verbetering mogelijk. Twee gecontroleerde dossiers bevatten geen duidelijk bewijsstuk met prijsopgave van de activiteit. In één van die dossiers, waarin de tussenkomst aan de betrokkene was betaald, liet ook het bewijs van betaling / deelname aan de activiteit te wensen over. Deze dossiers worden eenmalig aanvaard. Terloops wijst de Inspectie erop dat, omwille van de transparantie, de voorkeur dient uit te gaan naar een betaling van de activiteit rechtstreeks aan de aanbieder van de activiteit.

De Inspectie raadt voorts aan de kwaliteit van de kennisgevingsbrieven te verhogen, door steeds het bedrag van de toelage, de activiteit waarvoor deze wordt toegekend en de begunstigde te vermelden, evenals de betalingswijze van de tegemoetkoming (aan de leverancier of betrokkene). De opmerking in verband met de verwarrende formulering die met betrekking tot het Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit werd gemaakt, geldt ook voor het Fonds voor Participatie en Sociale Activering.

Collectieve modules worden gedefinieerd als een samenhangend geheel van activiteiten die in groepsverband worden uitgevoerd met het oog op het bereiken van een welbepaald doel, zoals het bijbrengen van vaardigheden die voorbereiden op een professioneel traject. Waar het gekozen project – over verschillende dagen gespreide cursussen over solliciteren en werken met een PC, en in een later stadium (2018) een taalcursus en een bezoek per fiets aan de luchthaven – hieraan zeker beantwoordt, dient wel opgemerkt te worden dat het trajectmatige aspect ontbreekt in hoofde van de deelnemers die zich slechts voor één (of ev. twee) van de cursussen hadden ingeschreven. Voor de toekomst raadt de Inspectie aan dit trajectmatige aspect voor alle deelnemers goed uit de verf te laten komen.

De behandeling van de knipperlichten

Uit de controle blijkt dat de door het OCMW toegekende feedbackcodes niet steeds correct waren. Dit wijst erop dat de feedbackcodes in het verleden niet altijd correct werden geïnterpreteerd of toegepast door uw medewerkers. De Inspectie vraagt hieraan in de toekomst de nodige aandacht te besteden.

Over het algemeen was de opvolging van de knipperlichten van goede kwaliteit, en heeft het OCMW tijdig de correcte acties ondernomen.

Wel werden bij deze controle enkele tekortkomingen vastgesteld, die evenwel niet specifiek aan de knipperlichten gelieerd zijn:

- bij de doorgave van ontvangsten werd een foutieve datum in voege (nl. de periode waarop de vordering betrekking had) ingevuld op het terugvorderingsformulier (zie de aanbevelingen hieromtrent bij de boekhoudkundige controle van het RMI);
- in één dossier werden de bestaansmiddelen uit onroerende goederen op een verkeerde manier in aanmerking genomen, door bij de berekening van de vrijstelling geen rekening te houden met het feit dat betrokkene eigenaar in onverdeeldheid was. *Voor dit dossier vraagt de Inspectie het OCMW een rechtzetting naar de POD MI door te voeren binnen de maand na verzending van dit rapport;*
- in de beslissing tot terugvordering van onterecht uitbetaald leefloon (in geval van herziening met terugwerkende kracht) ontbreken de in artikel 25 § 2 RMI-Wet opgelijste vermeldingen.

5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

Evolutie ten opzichte van eerdere controles

Globaal genomen liggen de resultaten van de huidige inspectie in de lijn van eerdere controles. Substantiële vooruitgang werd geboekt op het vlak van de boekhoudkundige opvolging van zowel het RMI als de wet van 2 april 1965.

Debriefing

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

6. CONCLUSIE

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

Te weinig ontvangen toelagen

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	2015-2017	€ 233,84	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle	2015-2017	€ 188,68	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle	Jaren 2015-2017	€ 213,03	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
De behandeling van de knipperlichten	2015-2017	Cf. bijlage nr. 8	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten

Terugvorderingen voor een bedrag lager dan € 25 worden vrijgesteld van terugvordering.

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

Met vriendelijke groeten,

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

Rudi CRIJNS

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

De controle werd uitgevoerd op twee niveaus:

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

I. CONTROLE VAN DE INDIVIDUELE DOSSIERS (KOSTEN VIA MEDIPRIMA)

De controle van de dossiers heeft betrekking op volgende elementen:

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

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

De inspecteur stelde vast dat de gecontroleerde elementen in de meeste gevallen op een correcte manier werden toegepast. In één – niet tot de steekproef behorend – dossier vordert de Inspectie het remgeld voor de ambulante ziekenhuiskosten ten belope van € 1 terug, en dit gelet op het feit dat betrokkene ten tijde van de kosten gerechtigd was op equivalent leefloon.

2. ADMINISTRATIEVE CONTROLE

De controle had betrekking op de volgende elementen:

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

De inspecteur stelde vast dat de gecontroleerde elementen meestal op een correcte manier werden toegepast. Niettemin werden enkele tekortkomingen vastgesteld op het vlak van de terugbetalingsregels van de ziekteverzekering en van de wet van 2 april 1965.

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

3. FINANCIËLE CONTROLE

Extrapolatie van de financiële resultaten

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

Detail van het totaalbedrag van de terugvordering van de medische kosten

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

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

Kostentype	Subsidie totaal niet stratificatie-formulieren	Totaal steekproef	Extrapolatie-factor	Extrapolatie-voorwaarden vervuld ?	Terugvordering
MEDI	€ 6 987,30	€ 1212,28	5,76	NEE	€ 150,48
FARI	€ 1359,08	€ 412,05	3,30	NEE	€ 82,36
TOTAAL: € 232,84					

Legende:

Med = medische kosten buiten zorginstelling.

Far = farmaceutische kosten buiten zorginstelling.

Het totaalbedrag van de terugvordering van de medische kosten op basis van de steekproef bedraagt € 232,84. U vindt een gedetailleerde beschrijving van deze controle in controletabel IB.

Tabel van de terugvordering voor de medische kosten van de stratificatie

Er is geen terugvordering voor de medische kosten van de stratificatie.

4. ALGEMENE INFORMATIE

Op onze website www.mi-is.be kunt u gedetailleerde uitleg terugvinden over de medische kosten die teruggevorderd kunnen worden bij de Federale Staat. Deze uitleg staat vermeld in het document genaamd “Medische bewijsstukken in het kader van de wet van 2 april 1965 en van het M.B. van 30 januari 1995”.

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

5. CONCLUSIES

Voor de medische kosten (wet van 2 april 1965) heeft uw OCMW voor € 1,00 (dossiers Mediprima)+ € 232,84 (steekproef) = € 233,84 te veel aan toelagen ontvangen voor de gecontroleerde periode. Het te veel uitgekeerde bedrag zal geregulariseerd worden op één van uw volgende maandelijkse kostenstaten.

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

BIJLAGE 2
CONTROLE VAN DE SUBSIDIES TOEGEKEND IN HET KADER VAN DE WET VAN 2 APRIL
1965 – PERIODE 2015-2017

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

I. DE FINANCIËLE RESULTATEN VAN DE CONTROLE

Analyse van de uitgaven

Bij de boekhoudkundige controle werden geen verschillen met de betoelaging door de Staat vastgesteld.

Analyse van de ontvangsten

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

U vindt hiervan een gedetailleerde beschrijving in controletabel 2C.

2. CONCLUSIES

Voor de gecontroleerde periode heeft uw OCMW een te veel aan toelagen ontvangen van € 188,68 (zie de controletabel 2C).

Naar aanleiding van de controle zullen de gecontroleerde jaren definitief in onze informaticatoepassing afgesloten worden. Het verkrijgen van toelagen voor deze periode is dan, 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.

I ANALYSE VAN DE REKENINGEN

I.1 Cijfers volgens de POD MI

2015	Uitgaven	Ontvangsten
Leefloon (50%)		€ 7 583,33
Leefloon (55%)	€ 228 340,92	€ 19 130,89
Soc.integratieproject student(60%)		€ 357,68
Soc.integratieproject student(65%)	€ 88 673,62	€ 1 515,85
Project individuele integratie (70%):		
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 38 428,77	€ 365,03
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 19 151,87	€ 3 910,65
Installatiepremie RMI (100%)	€ 2 201,44	
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 600,00	
Regularisaties mbt jaren voorafgaand aan controleperiode	-€ 6 688,92	-€ 18 546,85
<i>Ontvangsten 2015 doorgegeven met form. D met datum in voege voor controleperiode</i>		€ 14 458,76
2016		
Leefloon (50%)	€ 67,02	
Leefloon (55%)	€ 275 107,74	€ 23 818,89
Soc.integratieproject student(60%)		
Soc.integratieproject student(65%)	€ 90 045,04	€ 1 983,73
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 51 941,81	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 40 007,47	€ 42,51
Installatiepremie RMI (100%)	€ 9 077,71	
Project individuele integratie (70%):		
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 600,00	
Regularisaties mbt jaren voorafgaand aan controleperiode	-€ 2 120,84	-€ 26,02
2017		
Leefloon (50%)		
Leefloon (55%)	€ 408 956,99	€ 22 641,22
Soc.integratieproject student(60%)		
Soc.integratieproject student(65%)	€ 1 338,92	€ 334,73
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 88 501,82	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 9 549,10	
Installatiepremie RMI (100%)	€ 3 526,45	
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 1 100,01	
Project individuele integratie (70%):		
Regularisaties mbt jaren voorafgaand aan controleperiode		
Regularisaties 2018 mbt controleperiode	€ 40 892,24	€ 4 297,56
Regularisaties 2019 mbt controleperiode	€ 614,33	€ 805,08
Ontvangsten die hadden moeten doorgegeven worden		
TOTAAL	€ 1 389 913,51	€ 82 673,04

Totaal van de netto-uitgaven die door de POD MI gesubsidieerd worden voor de gecontroleerde periode: € 1 389 913,51 – € 82 673,04 = € 1 307 240,47.

I.2 Cijfers volgens de rekeningen van het OCMW

2015	Uitgaven	Ontvangsten
Leefloon (50% - 65%)	€ 210 833,61	€ 28 230,23
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 89 607,75	
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 73 806,37	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)		
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 600,00	
Installatiepremie RMI (100%)		
Project individuele integratie (70%):		
Foutieve boeking		
2016		
Leefloon (50% - 65%)	€ 269 778,53	€ 25 585,56
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 108 411,45	
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 88 882,84	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)		
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 600,00	
Installatiepremie RMI (100%)		
Project individuele integratie (70%):		
Foutieve boeking		
2017		
Leefloon (50% - 65%)	€ 257 671,56	€ 24 862,44
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 132 746,26	
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 147 212,78	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)		
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 1 100,01	
Installatiepremie RMI (100%)		
Project individuele integratie (70%):		
Foutieve boeking		
TOTAAL	€ 1 381 251,16	€ 78 678,23

Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW voor de gecontroleerde periode:
 € 1 381 251,16 - € 78 678,23 = € 1 302 572,93.

I.3 Vergelijking van de totalen

netto uitgaven POD	€ 1 307 240,47
netto uitgaven OCMW	€ 1 302 572,93
verschil netto uitgaven	€ 4 667,54
verschil netto uitgaven in %	€ 0,36
verschil uitgaven	€ 8 662,35
verschil ontvangsten	€ 3 994,81
% verschil uitgaven	0,62%
% verschil ontvangsten	4,8321%

De cijfervergelijking leert dat het verschil in de uitgaven 0,62% bedraagt in het nadeel van de POD MI. Conform de richtlijnen van de POD MI wordt met zulke verschillen geen rekening gehouden. Uitgavenverschillen beneden de 1% worden 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.

Op het vlak van de ontvangsten liet de cijfervergelijking initieel een verschil van 15,34% in het nadeel van de POD MI zien. Dit verschil overschrijdt de grens (10%) waarboven tot afpunting wordt overgegaan. Bij de analyse van de ontvangsten werd echter vastgesteld dat het OCMW bepaalde in 2015 gerealiseerde ontvangsten in dat jaar had doorgegeven met terugvorderingsformulieren waaraan verkeerdelijk een datum in voege anterior aan de controleperiode was toebedeeld. Vermits de inspecteur deze ontvangsten aan de zijde van de POD MI initieel had verwijderd, in de veronderstelling dat het ging om ontvangsten gerealiseerd voor de controleperiode, werd de cijfervergelijking hierdoor scheefgetrokken. Door de in de controleperiode gerealiseerde en doorgegeven ontvangsten met een datum in voege voor de controleperiode opnieuw bij de cijfers van het OCMW op te tellen (zie correctie gemarkeerd in geel), bekam de inspecteur het boven vermelde resultaat, nl. een verschil in de ontvangsten van nagenoeg 5% in het nadeel van het OCMW.

2. AFPUNTEN VAN DE DOSSIERS

2.1 Analyse van de uitgaven

De uitgaven werden niet afgepunt.

2.2 Analyse van de terugvorderingen

De controle van uw stukken bracht een te veel ontvangen toelage aan het licht. U vindt een gedetailleerde beschrijving van de te veel ontvangen toelage per begunstigde in controletabel 4C.

Een te veel ontvangen toelage van € 213,04 zal bijgevolg door onze diensten worden teruggevorderd op een volgende subsidie die u zal worden toegekend.

3. CONCLUSIE

Voor de gecontroleerde periode 2015-2017, werd volgend resultaat vastgesteld:

- op het vlak van de uitgaven werd slechts een miniem verschil vastgesteld in het nadeel van de POD MI, hetgeen getuigt van een goede administratieve opvolging van uw subsidies. Er wordt geen rekening gehouden met dit verschil.
- uit uw terugvorderingen kan worden afgeleid dat uw OCMW voor een bedrag van € 213,03 veel aan toelagen ontving. In controletabel 4C verder in dit rapport vindt u een gedetailleerde beschrijving. Dit bedrag zal door mijn diensten teruggevorderd 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.

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
€ 210	€ 210	€ 0

Er werd geen enkel verschil vastgesteld.

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 welgeteld één aanvraag verwerkt tijdens deze verwarmingsperiode. Dit dossier heeft het voorwerp uitgemaakt van een controle. Daarbij werd vastgesteld dat alle punten nageleefd werden door uw OCMW. U vindt hiervan een gedetailleerde beschrijving in controletabel 5.

CONCLUSIES

Voor het gecontroleerde jaar werd vastgesteld dat de subsidies in het kader van de verwarmingstoelage wel degelijk 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)

De aangifte van het GPMI voor het jaar 2017 werd reeds in 2018 gecontroleerd.

I. BOEKHOUDKUNDIGE CONTROLE

2017	Bedrag van de verkregen subsidie *	Netto-uitgaven OCMW * (uitg.-ontv.)	Netto-uitgaven (uitg.-ontv.) die het OCMW aangaf in het Uniek Verslag *	Subsidies aanvaard na inspectie
PSA	€ 7230,00	€ 6581,33	€ 6077,89	€ 6077,89
SFGE	€ 6423,59	€ 9851,67	€ 1900,00	€ 1900,00

* Alle bedragen exclusief de personeelskosten

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

Slechts een fractie van het op het artikel energietoelagen (6482150) geboekte steunen werd aangegeven op het SFGE; het gaat daarbij om de tussenkomsten die volgens het OCMW aan de met het Fonds verbonden voorwaarden voldoen. Hiervan werd een extra-comptabel overzicht voorgelegd.

2. CONTROLE VAN DE PERSONEELSKOSTEN

2017	Gevraagde personeelskosten	Personeelskosten goedgekeurd na inspectie	Geweigerde personeelskosten
PSA	€ 503,44	€ 7675,6	€ 0,00
SFGE	€ 24535,46	€ 25347,23	€ 0,00

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

3. CONTROLE OP DE TUSSENKOMSTEN AAN CLIËNTEN

2017	Aangifte Uniek Verslag	Aantal gecontroleerde dossiers	Toelagen goedgekeurd na inspectie	Geweigerde toelagen
PSA - Sociale participatie	€ 2822,18	10	€ 2822,18	€ 0,00
PSA - Collectieve modules	€ 1432,01	1	€ 1432,01	€ 0,00
PSA - Kinderarmoede	€ 1823,70	5	€ 1823,70	€ 0,00
SFGE - Onbetaalde rekeningen	€ 0,00	9	€ 0,00	€ 0,00
SFGE - Preventieve maatregelen	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 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. Dit niettegenstaande vraagt de Inspectie het OCMW voor toekomstige aangiftes rekening te houden met de in deel I opgenomen aanbevelingen.

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

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

ANALYSE VAN DE FEEDBACKCODES VAN DE KNIPPERLICHTEN

Alle nog openstaande knipperlichten verstuurd in de periode 2015 tot 2017 werden gecontroleerd.

Volgende elementen worden standaard nagekeken voor de gecontroleerde knipperlichten met

- *Feedbackcode 1 'de formulieren zullen binnen de 30 dagen bezorgd worden'*: er wordt nagegaan of deze knipperlichten intussen al dan niet werden opgelost en zo niet, wordt de reden van niet verwerking nagegaan.
- *Feedbackcode 2 'terugvordering ingeleid, bij ontvangst zullen de nodige formulieren bezorgd worden'*: er wordt nagegaan of er wel degelijk een terugvordering werd beslist en geboekt door het OCMW.
- *Feedbackcode 3 'beslissing genomen tot gedeeltelijke of niet recuperatie'*: de reden van niet of gedeeltelijke recuperatie wordt nagegaan.
- *Feedbackcode 4 'terugvordering ingediend voor de verkeerde periode'*: er wordt nagegaan hoe de terugvordering werd doorgegeven en wat er fout gelopen is.
- *Voor de knipperlichten met feedbackcode 110 tot 190 wordt aan de hand van bewijsstukken nagegaan of de doorgegeven feedbackcodes correct waren.*

De resultaten per gecontroleerd knipperlicht vindt u in controletabel 7 van dit verslag.

CONCLUSIE

Uit de controle blijkt dat de door het OCMW toegekende feedbackcodes niet steeds correct waren. Dit wijst erop dat de feedbackcodes in het verleden niet altijd correct werden geïnterpreteerd of toegepast door uw medewerkers.

Van de dossiers met knipperlichten waren er drie terecht en twee onterecht. Voor de eerste categorie ging het om knipperlichten waaraan code 2 werd (of moest worden) toebedeeld; het OCMW heeft in deze gevallen correct gehandeld, door een terugvorderingsbeslissing te nemen en een vordering te boeken. Wel is de doorgave van de geïnde ontvangsten aan de POD MI voor verbetering vatbaar (cf. de resultaten van de boekhoudkundige controles).

In één dossier, waarin het OCMW de bestaansmiddelen uit onroerende goederen op een verkeerde manier in aanmerking nam, vraagt de inspectie om een gewijzigd B-formulier over te maken aan de POD MI binnen de maand na de verzending van dit rapport.

Er werden enkele richtlijnen/aanbevelingen geformuleerd in deel I van dit rapport. Hiermee dient er rekening gehouden te worden bij de behandeling van de knipperlichten die in de toekomst worden verzonden.

