



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 Landen
Stationsstraat 29A/1
3400 Landen

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): 6

Uw kenmerk:

Ons kenmerk: Landen/W65M-W65B-RMID-RMIB-UJV-KNI/2020

Betreft: Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum op 20/08/2020, 21/08/2020, 24/08/2020 en 25/08/2020.

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.

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	2014-2016	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	2019	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	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 10/06/2020 .

Bij aanvang van de inspecties waren alle gevraagde stukken beschikbaar. Voor de volgende controle van de RMI dossiers dienen wel de volledige sociale dossiers klaar te liggen.

De 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 van de dossiers vastgesteld.

De inspectie wenst te benadrukken dat de sociale verslagen van goede kwaliteit zijn. Deze zijn uitgebreid en bevatten de nodige informatie. Er is enkel niet in alle 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.

Voor alle dossiers waarvoor het OCMW medische kosten ten laste neemt (ook via Mediprima) dient er een (kennisgeving van de) beslissing aanwezig te zien in het dossier. Dit is ook het geval voor LOI-dossiers. De beslissingen moeten een duurtijd hebben en kunnen niet voor onbepaalde duur getroffen worden.

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.”

Het OCMW dient een aparte beslissing te nemen voor de stopzetting van de ten laste name van de medische kosten. Dit is niet gelijk aan het stopzetten van de materiële steun wanneer LOI-bewoners het LOI verlaten. Wanneer het OCMW een stopzettingsbeslissing neemt dient het ook de medische kaart tijdig stop te zetten. In één dossier was dit niet geval, dit heeft een terugvordering tot gevolg.

Facturen

Er werd tijdens de controle vastgesteld dat de opvolging van de facturen correct gebeurt tot en met 2015. Vanaf 2016 bevat deze beduidend meer fouten. Deze hadden onder andere betrekking op:

- Er konden in een aantal gevallen geen (detail)facturen voorgelegd worden. Dit wijst mogelijk op een klasseringsprobleem van de facturen.
- Magistrale bereidingen worden terugbetaald. De vermelding “magistrale bereiding” moet als dusdanig wel op de factuur vermeld staan, dit was nu niet steeds het geval.

Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle

Er werd tijdens de controle een goede opvolging vastgesteld. Voor sommige dossiers werd er echter minder betaald door de POD MI. Het is aan te bevelen om telkens de eerstvolgende maandstaat (Ebox) te controleren om na te gaan of de doorgegeven uitgaven (gevraagde toelage) door het OCMW ook correct verwerkt werden bij de POD MI. Indien dit niet het geval zou zijn, dient het OCMW dit recht te zetten op de eerstvolgende maandstaat.

Er was één effectieve ontvangst die slechts gedeeltelijk werd doorgegeven aan de POD MI. Het is verplicht gerealiseerde ontvangsten van betaalde dossiers via formulier F over te maken aan de POD MI.

Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers

Er werd tijdens de controle een goede opvolging van de dossiers vastgesteld. De sociale verslagen zijn zeer uitgebreid en bevatten alle relevante informatie. Dit toont aan dat het OCMW de cliënten nauwkeurig opvolgt. Toch zijn er nog enkele verbeterpunten:

Aan de hand van het sociaal verslag kan niet steeds worden vastgesteld dat er een **huisbezoek** werd uitgevoerd door de maatschappelijk werker. 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.

Een regelmatige **raadpleging van de gegevensstromen** moet de maatschappelijk werker die een sociaal onderzoek verricht, in staat stellen over de authentieke gegevens te beschikken, ze te vergelijken met de gegevens die hij direct van de hulpaanvrager ontvangt of met zijn eigen vaststellingen op het terrein, onder meer tijdens huisbezoeken. Het wordt aanbevolen in het sociaal verslag een rubriek KSZ-stromen in te voegen. Bij een eerste aanvraag kan bijvoorbeeld een print gemaakt worden van de geconsulteerde stromen. Bij een latere herziening kan er dan in de rubriek vermeld worden wat het resultaat van de nieuwe consultatie was, in plaats van terug een print te maken van de geconsulteerde stromen. Indien er belangrijke nieuwe informatie uit de KSZ-stromen echter komt, wordt het vanzelfsprekend aangeraden hiervan wel een print te maken/elektronisch op te slaan.

Het OCMW neemt de **sociale balans** op in de sociale verslaggeving. Op deze manier is de eigen inbreng van de cliënt niet zichtbaar. Daarnaast kan niet elk sociaal verslag dienen als een sociale balans. De sociale balans moet opgemaakt worden voor de opmaak van het GPMI. De inspectrice maakte enkele voorbeelden van een goede sociale balans over.

Er zijn meerdere aandachtspunten wat het **GPMI** betreft:

- Een GPMI moet wederzijdse engagementen bevatten. Bij de opmaak van het GPMI moet gewaakt worden over een evenredige verhouding tussen hetgeen van de betrokkene verwacht wordt en de door het OCMW toegekende hulp.
- Daarnaast is het belangrijk om de engagementen in het GPMI zo concreet mogelijk in te vullen en dit zowel voor de engagementen van de cliënt als de begeleiding door het OCMW.
- Het uitbetalen van het leefloon is geen engagement van het OCMW maar een wettelijke verplichting indien betrokkene aan de toekenningsvoorwaarden voldoet.
- Er moeten 3 evaluaties per jaar plaatsvinden, waarvan 2 geformaliseerd (ondertekend door cliënt en op datum). De aanwezigheid van deze formele evaluaties is een belangrijke factor voor het behouden van de verhoogde toelage 10%.
- Een GPMI kan toegekend worden voor de duur van het recht op RMI of de periode van het traject. Zo wordt vermeden dat het OCMW niet tijdig een nieuw GPMI opmaakt.
- Een GPMI-student kan toegekend worden voor de periode van de studies. Zo wordt vermeden dat het OCMW niet tijdig een nieuw GPMI opmaakt.
- Het GPMI voor studenten bevat een foutieve bevoegdheidsclausule. Het OCMW blijft bevoegd wanneer een student verhuist naar een andere gemeente.

Het OCMW vroeg de **verhoogde toelage ex-dakloze** onterecht aan. Deze toelage kan aangevraagd worden wanneer de persoon zijn hoedanigheid van dakloze verliest door een woning te betrekken die als hoofdverblijfplaats dient. Het wordt aanbevolen de Algemene Omzendbrief van 27/03/2018 betreffende het RMI wat betreft dit punt te herbekijken.

Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle

Er werd een goede opvolging vastgesteld betreffende de uitgavenkant van het leefloon. Dit betekent dat wat het OCMW uitkeert aan leefloon bijna ook integraal terugkomt aan

subsidies (aan hun respectievelijke percentages). Betreffende de **ontvangsten** werd iets meer ontvangen door het OCMW dan werd doorgegeven aan de POD MI. Dit is vooral te wijten aan de vorderingen aangemaakt voor 2017, die niet steeds correct werden doorgegeven. Sinds 2017 worden de ontvangsten op de correcte wijze overgemaakt.

Uniek Jaarverslag

De materies die gecontroleerde 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:

De aangifte van de **personeelskosten** in het Uniek Jaarverslag gebeurde niet helemaal correct. Voor één van de betoelaagde personeelsleden is er schijnbaar meer dan 100% van de loonkost betoelaagd, wat niet toegelaten is. U dient de totale loonkost per personeelslid in te geven, met een detailtoewijzing aan de fondsen en algemene personeelstoelagen via de percentages.

- Bv. Een personeelslid met een loonkost van 50.000 € / jaar werkt 20% van de tijd voor dossiers m.b.t. het SFGE, 10% van de tijd aan de collectieve modules van het PSA, 20% van de tijd aan de GPMI-werking en tenslotte 50% van de tijd aan de dossiers met RMI. Hiernaast werd er voor dit personeelslid ook een toelage Sociale Maribel toegekend ten bedrage van 10.000€ voor het controlejaar. Er kan nooit meer dan 100% worden betoelaagd: Gezien de toelage Sociale Maribel al 20% van de loonkost dekt kan er dus maximum 80% over de andere toelagen worden verdeeld.
- In functie van de reële werktijd kan de verdeling voor de aangifte in het UJV dan als volgt gebeuren: 20% in SFGE, 10% in PSA-collectieve modules, 20% in GPMI en de overige 30% in de algemene personeelskosten voor het RMI.

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.

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.

Opmerkingen betreffende het Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke Integratie (GPMI)

Ook hier werd vastgesteld dat het OCMW een correcte toelage ontving en de dossiers op een verzorgde manier beheert.

De behandeling van de knipperlichten

Er is een goede opvolging van de knipperlichten die het OCMW ontvangt. Er waren nog vier openstaande knipperlichten. Deze hadden de motivatiecode 2. Bij drie knipperlichten blijft code 2 behouden.

Wanneer het OCMW naar aanleiding van een knipperlicht beslist om terug te vorderen bij de cliënt, dient deze terugvordering nauwkeurig opgevolgd te worden. De ondernomen stappen tot inning van de gelden dient voor de inspectie zichtbaar te zijn.

5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

Evolutie ten opzichte van eerdere controles

Er is een positieve evolutie zichtbaar ten opzichte van vorige controles.

Debriefing

De resultaten van de controles werden overlopen in aanwezigheid van het diensthoofd van de sociale dienst en een administratief medewerkster. Dit verliep in een constructieve sfeer waarbij het OCMW zich kon vinden in de gemaakte opmerkingen.

6. CONCLUSIE

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

Eventueel te weinig ontvangen toelagen

Controle	Gecontroleerde Periode	Eventueel te weinig ontvangen	Terugvorderings-Procedure
Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle	2015-2017	Zie bijlage 2	Uit te voeren door uw diensten

Te veel ontvangen toelagen

Controle	Periode	Terugvordering	Terugvorderings-procedure	Terugvorderings-periode
Wet van 02/04/1965, controle van de medische kosten	Jaren 2014-2016	€ 9.966,95	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle	Jaren 2015-2017	€1.066,7	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers	Jaar 2019	Cf. bijlage nr. 3	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten

Mag ik u verzoeken om uw akkoord binnen een termijn van 15 dagen volgend op de ontvangst van dit verslag te verzenden naar mi.inspect_office@mi-is.be

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

Met vriendelijke groeten,

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

Rudi CRIJNS

BIJLAGE I
CONTROLE VAN DE MEDISCHE HULP IN HET KADER VAN DE WET VAN 2 APRIL 1965 EN
VAN HET MB VAN 30 JANUARI 1995: PERIODE 2014-2016

De controle werd uitgevoerd op twee niveaus:

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

1. CONTROLE VAN DE INDIVIDUELE DOSSIERS

De controle van de dossiers heeft betrekking op volgende elementen:

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

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 volgende elementen niet op een correcte manier werden toegepast:

- Bestaan van een steunaanvraag voor de gecontroleerde dossiers (indien nodig geacht)
- De beslissing / kennisgeving van de beslissing

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

De inspectie vordert €7661,07 terug, en dit wegens de volgende vaststellingen.

- Betrokkene is aangesloten bij het ziekenfonds maar de medische kaart werd niet stopgezet.

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;

- terbeschikkingstelling van de geëiste facturen;
- en 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

Extrapolatie van de financiële resultaten

Voor deze controle werd een extrapolatie van de financiële resultaten uitgevoerd. De extrapolatieregels vindt u terug in de controlehandleiding op onze website. Hieronder vindt u de belangrijkste elementen van deze regels:

- De medische kosten worden onderverdeeld in vier categorieën; voor elke categorie kan er een extrapolatie worden uitgevoerd
- Zodra er binnen één kostencategorie een derde fouten wordt vastgesteld in de steekproef met kleine facturen (formulieren buiten stratificatie), zal er een extrapolatie worden uitgevoerd voor deze categorie.
- Indien er minder dan een derde fouten wordt vastgesteld, zal er slechts een extrapolatie worden uitgevoerd indien er aan drie opeenvolgende voorwaarden voldaan is, namelijk: minimum aantal fouten in vergelijking met het aantal gecontroleerde formulieren + minimum terugvorderingsbedrag + minimum terugvorderingspercentage.

Extrapolatieformule:

[Globaal bedrag gesubsidieerd door de POD voor een bepaald soort kosten – globaal bedrag van de zogenaamde “stratificatiefacturen” voor dezelfde kosten] / het globaal bedrag van de facturen die op een willekeurige manier gecontroleerd werden voor dit soort kosten = de extrapolatiefactor (max = 10).

Detail van het totaalbedrag van de terugvordering van de medische kosten

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

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

Kostentype	Subsidie totaal niet stratificatie-formulieren	Totaal steekproef	Extrapolatie-factor	Extrapolatie-voorwaarden vervuld ?	Terugvordering voor extrapolatie	Terugvordering na extrapolatie
MEDI	11.880,30	1329,02	8,94	JA	249,85	2.233,66
FARI	6.208,10	838,02	7,41	NEE	7,59	7,59
AMBI	NVT	NVT	NVT	NVT	NVT	NVT
HOPI	53,52	53,52	1,00	NEE	0,00	0,00
TOTAAL						€2.241,25

Legende:

Med = medische kosten buiten zorginstelling.

Far = farmaceutische kosten buiten zorginstelling.

Amb = ambulante zorgen verstrekt in een zorginstelling.

Hop = ziekenhuiskosten verstrekt in een zorginstelling

Het totaalbedrag van de terugvordering van de medische kosten na extrapolatie op basis van de steekproef bedraagt € 2.241,25.

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 categorie	Totaal van de stratificatie-formulieren	Terugvordering stratificatie-formulieren
MED2	NVT	NVT	NVT
FAR2	1.464,65	1.464,65	64,63
AM2	NVT	NVT	NVT
HO2	NVT	NVT	NVT
TOTAAL			€64,63

Het totaalbedrag van de terugvordering van de medische kosten die betrekking hebben op de stratificatie bedraagt €64,63

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 7.661,07 (dossiers Mediprima)+ 2.241,25 (steekproef) + 64,63 (stratificatie) = 9.966,95 te veel aan toelagen ontvangen voor de gecontroleerde periode.

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

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

BIJLAGE 2
CONTROLE VAN DE SUBSIDIES TOEGEKEND IN HET KADER VAN DE WET VAN 02 APRIL
1965 – PERIODE 2015-2017

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

DE FINANCIËLE RESULTATEN VAN DE CONTROLE

Analyse van de uitgaven

Uit de controle die uitgevoerd werd op basis van uw boekhoudkundige stukken blijkt:

- Dat er eventueel te weinig toelagen werden ontvangen.

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

Analyse van de ontvangsten

Uit de controle die uitgevoerd werd op basis van uw boekhoudkundige stukken blijkt dat er te veel toelagen werden ontvangen voor € 1066,7.

U vindt hiervan een gedetailleerde beschrijving in controletabel 2C.

CONCLUSIES

Dankzij de goede opvolging van dossiers door uw diensten, werden er slechts weinig verschillen vastgesteld tussen de cijfers in de boekhouding van uw OCMW en de toelagen die toegekend werden door de POD MI..

Voor de gecontroleerde periode heeft uw OCMW een te veel aan toelagen ontvangen van: € 1066,7 € (zie de controletabellen 2A en 2C).

De subsidies die overeen stemmen met de eventueel te weinig ontvangen toelagen (zie controletabel 2B), zouden u nog kunnen worden terugbetaald, op voorwaarde dat de termijnen voor de verzending van de A- en B-formulieren (45 dagen) en van de D-formulieren (12 maanden) aanvankelijk werden nageleefd (hoofdstuk 2, artikel 9 en artikel 12 van de wet van 2 april 1965). Tevens dienen alle wettelijke voorwaarden vervuld te zijn die de terugbetaling van deze steun mogelijk maken (art. 5 en 11§2 van de wet van 2 april 1965).

Om na te gaan of u nog recht heeft op de inning van de eventueel te weinig ontvangen toelagen, kunt u contact opnemen met onze Frontoffice (vraag@mi-is.be of tel 02/508.85.85) om een lijst te bekomen van de geweigerde formulieren en de uitleg over de foutieve codes. Deze lijst zal via e-mail verstuurd worden. Ook kan onze Frontoffice u uitleggen welke procedures best gevolgd worden.

De POD MI sluit hierna de gecontroleerde jaren tot en met 2017 af. Het verkrijgen van toelagen is, behoudens veroordelingen bij vonnis, niet meer mogelijk. Voor de dossiers vermeld in controletabel 2B kan het OCMW nog correcties overmaken (formulieren D) tot het einde van de derde maand na ontvangst van dit schrijven.

BIJLAGE 3
CONTROLE VAN DE DOSSIERS MET RECHT OP MAATSCHAPPELIJKE INTEGRATIE
(WET VAN 02/04/2002), OVEREENKOMSTIG ART 57 VAN HET KB VAN 11/07/2002 –
JAAR 2019

De controle had betrekking op de volgende elementen:

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

1. ALGEMENE ANALYSE VAN DE PROCEDURE

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

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

De inspectrice stelt vast:

- en dat de procedure niet toegepast werd met betrekking tot de volgende elementen:
 - inschrijving van de aanvragen in een register;
 - afleveren van een ontvangstbewijs;
 - aanwezigheid van bewijsstukken.

2. CONTROLE VAN INDIVIDUELE DOSSIERS OP BASIS VAN EEN STEEKPROEF

10 individuele dossiers werden gecontroleerd.

U vindt een gedetailleerde beschrijving van deze controle per begunstigde in controletabel 3.

3. CONCLUSIE

In bepaalde dossiers die vermeld worden in controletabel 3 heeft uw centrum de procedure met betrekking tot de het recht op maatschappelijke integratie niet nageleefd en/of de wetgeving niet op een correcte manier nageleefd; de aanbevelingen ter zake werden geformuleerd in deel I van dit verslag.

De dossiers waarvoor verbeteringen zullen worden uitgevoerd door onze diensten zijn weergegeven in Controletabel 3.

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

2015	Uitgaven	Ontvangsten
Leefloon (50%)		€ 1.243,29
Leefloon (55%)	€ 486.346,81	€ 29.975,70
Soc.integratieproject student(60%)		
Soc.integratieproject student(65%)	-€ 942,60	
Project individuele integratie (70%):		
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 160.202,84	€ 2.686,46
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 15.026,11	
Installatiepremie RMI (100%)	€ 8.220,05	
Toelage onderhoudsgeld (100%)		
Regularisaties mbt jaren voorafgaand aan controleperiode	-€ 10.221,66	-€ 874,14
2016		
Leefloon (50%)		
Leefloon (55%)	€ 386.727,23	€ 435,32
Soc.integratieproject student(60%)		
Soc.integratieproject student(65%)	€ 6.034,32	
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 121.706,77	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 17.771,60	
Installatiepremie RMI (100%)	€ 5.714,18	
Project individuele integratie (70%):		
Toelage onderhoudsgeld (100%)		
Regularisaties mbt jaren voorafgaand aan controleperiode		-€ 335,32
2017		
Leefloon (50%)	€ 1.885,24	
Leefloon (55%)	€ 319.841,56	€ 17.310,62
Soc.integratieproject student(60%)	€ 5.721,52	
Soc.integratieproject student(65%)	€ 11.917,86	
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 96.126,75	€ 2.501,13
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 70,31	
Installatiepremie RMI (100%)	€ 2.179,64	
Toelage onderhoudsgeld (100%)		
Project individuele integratie (70%):		
Regularisaties mbt jaren voorafgaand aan controleperiode		
Regularisaties 2018 mbt controleperiode	€ 7.991,59	€ 25.897,27
Regularisaties 2019 mbt controleperiode		
Ontvangsten die hadden moeten doorgegeven worden		
Rechtzetting Kalemba Miguel Socegado Petrof		-€ 867,40
TOTAAL	€ 1.642.320,12	€ 77.972,93

Totaal van de netto-uitgaven die door de POD gesubsidieerd worden voor de gecontroleerde periode:

$$1.642.320,12 - 77.972,93 = € 1.564.347,19$$

1,2 Cijfers volgens de rekeningen van het OCMW

2015	Uitgaven	Ontvangsten
Leefloon (50% - 65%)	€ 431.311,88	€ 18.878,02
Soc.integratieproject student(60%-75%)		
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)		
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)		
Toelage onderhoudsgeld (100%)		
Installatiepremie RMI (100%)		
Project individuele integratie (70%):		
Foutieve boeking		
2016		
Leefloon (50% - 65%)	€ 557.259,76	€ 34.463,88
Soc.integratieproject student(60%-75%)		
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)		
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)		
Toelage onderhoudsgeld (100%)		
Installatiepremie RMI (100%)		
Project individuele integratie (70%):		
Foutieve boeking		
2017		
Leefloon (50% - 65%)	€ 656.222,23	€ 27.180,14
Soc.integratieproject student(60%-75%)		
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)		
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)		
Toelage onderhoudsgeld (100%)		
Installatiepremie RMI (100%)		
Project individuele integratie (70%):		
Foutieve boeking		
Ontvangsten betreffende vorderingen van voor 2014		
TOTAAL	€ 1.644.793,87	€ 80.522,04

Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW voor de gecontroleerde periode:
 1.644.793,87 – 80.522,04 = € 1.564.271,83

1.2 Vergelijking van de totalen

Periode 2015-2017	
Totaal van de netto-uitgaven van de POD MI (in EUR)	1.564.347,19
Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW (in EUR)	1.564.271,83
Vershil (in EUR)	75,36
Foutenmarge = (verschil/netto-uitgaven POD MI) x 100 (in %)	0,00

2. CONCLUSIE

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 2017 af. Het verkrijgen van toelagen is, behoudens veroordelingen bij vonnis, niet meer mogelijk.

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

Boekhoudkundige verantwoording van de andere betoelaagde middelen					
	Gevraagd bedrag voor tussenkomsten	Effectief betoelaagd bedrag	Netto uitgaven in boekhouding OCMW	Vershil boekhouding en aangifte in Uniek Verslag	Toelagen geweigerd na inspectie
PSA	9.961,89 €	9.937,00 €	10.288,10 €	326,21 €	0,00 €
SFGE	7.276,42 €	5.894,63 €	8.158,70 €	882,28 €	0,00 €
GPMI	8.333,22 €	8.333,22 €	8.333,22 €	0,00 €	0,00 €

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

2. CONTROLE VAN DE PERSONEELSKOSTEN

Controle van de betoelaagde personeelskosten				
	Gevraagde personeelskosten	Effectief betoelaagde personeelskosten	Toelagen aanvaard na inspectie	Toelagen geweigerd na inspectie
PSA	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
SFGE	46.511,58 €	46.511,58 €	61.394,23 €	0,00 €
GPMI	21.632,82 €	19.916,71 €	27.275,37 €	0,00 €

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

3. Controle op de tussenkomsten aan cliënten

Controle van de individuele steunen en collectieve modules				
	Effectief betoelaagde tussenkomsten	Bedrag van de gecontroleerde steekproef	Aantal gecontroleerde dossiers	Toelagen geweigerd na inspectie
PSA	9.937,00 €	3.476,97 €	15	0,00 €
SFGE	5.894,63 €	3.050,80 €	15	0,00 €
GPMI	8.333,22 €	8.333,22 €	11	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:

	PSA	SFGE	GPMI
Boekhouding	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Personeelskosten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Tussenkomsten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTAAL	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

BIJLAGE 7

CONTROLE KNIPPERLICHTEN - PERIODE 2017

Deze controle werd uitgevoerd op twee niveaus:

- De knipperlichten waarmee het OCMW zich akkoord verklaard heeft (feedbackcode 1, 2, 3 en 4 toegekend) en terecht werden verstuurd door de POD MI.
- De knipperlichten waarmee het OCMW zich niet akkoord verklaard heeft (feedbackcodes 110 tot 190 toegekend) en die onterecht werden verstuurd door de POD MI.

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

ANALYSE VAN DE FEEDBACKCODES VAN DE KNIPPERLICHTEN

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

Volgende elementen werden nagekeken voor de gecontroleerde knipperlichten met

- *Feedbackcode 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.

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.