



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  
LANGEMARK-POELKAPELLE  
Kasteelstraat 1  
8920 Langemark-Poelkapelle

---

**Onderwerp:** Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

**Dienst:** Inspectiedienst POD MI

**Datum:**

**Uw brief van:**

**Bijlage(n):** 6

**Uw kenmerk:**

**Ons kenmerk:** Langemark-Poelkapelle/W65M-W65B-RMID-RMIB-UJV-KNI/2020

---

**Betreft:** Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter van het Vast Bureau van het OCMW,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum op 3 augustus 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 inspecteur via [mi.inspect\\_office@mi-is.be](mailto:mi.inspect_office@mi-is.be).

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



## I. INLEIDING

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

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

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

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

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

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

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

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

## **2. INSPECTIES**

	<b>Omschrijving</b>	<b>Jaar</b>	<b>Bijlage</b>
<b>1</b>	Wet van 02/04/1965: controle van de medische kosten	2016-2018	Bijlage 1: Controle van de medische bewijsstukken, Wet van 02/04/1965
<b>2</b>	Wet van 02/04/1965: boekhoudkundige controle	2017-2018	Bijlage 2: Controle toelagen, Wet van 02/04/1965
<b>3</b>	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
<b>4</b>	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: boekhoudkundige controle	2016-2018	Bijlage 4: Controle van de toelagen, Wet van 26/05/2002
<b>5</b>	Stookoliefonds (verwarmingstoelage)	Geen controle uitgevoerd	
<b>6</b>	Controle van het Uniek Jaarverslag	2018	Bijlage 6: Controle van het Uniek Jaarverslag
<b>7</b>	De behandeling van de knipperlichten	2017-2018	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 inspecteur heeft de bewijsstukken ontvangen die per mail aan uw OCMW gevraagd werden om de controle op een correcte manier te kunnen voorbereiden. Deze stukken waren van een goede kwaliteit zodat de controle vlot verliep.

De inspecteur heeft de controles in goede werkomstandigheden kunnen uitvoeren. Tevens wenst de inspecteur de aangename medewerking van uw personeelsleden te benadrukken. Zij beantwoordden alle gestelde vragen en hebben indien nodig bijkomende informatie verschaft.

#### **4. VASTSTELLINGEN EN AANBEVELINGEN**

De onderstaande 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**

Controle dossiers : alle dossiers voor de gecontroleerde jaren werden gecontroleerd. Er kan gesteld worden dat het OCMW vrij correct werkt : er werden sociale verslagen opgemaakt, toekenningsbeslissingen en stopzettingsbeslissingen in alle dossiers aanwezig behalve één, behoefte werd onderzocht, HZIV (verzekering) en DVZ (borg) werden gecontacteerd waar nodig. Toch enkele opmerkingen :

Beslissing en kennisgeving: moet alle namen van de gezinsleden bevatten (ipv ten laste name voor het gezin XXX).

Beslissingen en kennisgeving:

In de beslissing moet de vermelding opgenomen worden dat er een medische kaart werd afgeleverd ( tussenkost in de hospitalisatiekosten en ambulante zorgen in een verplegingsinstelling).

Een voorbeeld van 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 (*schrappen wat niet past*)). Het OCMW levert tevens een medische kaart af voor de kosten in een verplegingsinstelling (zoals een ziekenhuis). Bij iedere wijziging in uw situatie en ten laatste binnen een jaar kan deze beslissing herzien worden.”

Controle facturen Novaprima : er dient een bedrag van 51,65€ ingehouden te worden na controle van de facturen en dit wegens : ontbreken factuur met nomenclatuurnr, niet vergoedbare medicijnen.

Controle kosten via Mediprima : bij één dossier werd vastgesteld dat de remgelden van ambulante kosten onterecht via Mediprima werden aangevraagd terwijl betrokkene inkomsten had (financiële steun). Er dient een bedrag van 9,72€ ingehouden te worden.

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

Voor de gecontroleerde jaren werden geen verschillen vastgesteld.

##### **Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers**

Over het algemeen kan gesteld worden dat het OCMW correct werkt. De bewijsstukken waren aanwezig, KSZ stromen werden geraadpleegd, GPMI en sociale balans, voldoende evaluaties aanwezig, termijnen GPMI toelage correct behalve bij één dossier. De weigeringen werden gemotiveerd.

Bij één dossier werd vastgesteld dat de verhoogde toelage GPMI 10% één maand te vroeg werd aangevraagd (zie rechtzetting in bijlage). De verhoogde toelage wordt toegekend vanaf de 1<sup>ste</sup> dag van de maand waarin het GPMI contract is ondertekend.

Huisbezoeken : worden niet opgenomen in het sociaal verslag maar wel in Sierra programma. Het is aan te bevelen een rubriek 'huisbezoek' op te nemen in het sociaal verslag. Raadplegingen KSZ werden teruggevonden in de dossiers.

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

Bij vergelijking van de boekhoudkundige cijfers van het OCMW en de betoelaging door de POD werd een verschil vastgesteld van 9.083,11€ zijnde 2,10% in het nadeel van het OCMW. Alle dossiers werden afgepunt. Hierbij werd vastgesteld dat enkele dossiers eventueel te weinig werden betoelaagd (zie detail in bijlage). Alle effectieve terugvorderingen werden afgepunt waarbij werd vastgesteld dat deze alle werden aangegeven en verwerkt bij de POD via formulier D of C. Bij enkele dossiers werd vastgesteld dat een formulier C werd verstuurd nr de POD MI terwijl de vordering nog niet werd geïnd.

### **HERZIENING VAN BESLISSINGEN EN TOELAGEN VIA EEN FORMULIER C**

Wanneer een OCMW zijn beslissing tot herziening van een dossier met terugwerkende kracht aan de POD Maatschappelijke Integratie meedeelt, wordt automatisch overgegaan tot een terugvordering van de toelagen die betrekking hebben op de herziene periode, zelfs al heeft het OCMW het teveel betaalde leefloon niet zelf kunnen terugvorderen. Aangezien het OCMW enkel de effectief gerealiseerde ontvangsten dient over te maken aan de POD werd er een aanpassing aan de formulieren C (formulieren intrekking recht) aangebracht. (zie omzendbrief 25/03/2008).

Een voorbeeld:

- OCMW herziet een beslissing retroactief en zet stop op 01/02/2008;
  - OCMW kan echter voor de periode 01/02/2008 tot 01/04/2008 niets meer terugvorderen bij de gerechtigde;
  - Het OCMW vermeldt in dit geval 01/04/2008 als datum invoegetreiding stopzetting en 01/02/2008 als datum werkelijke stopzetting.
  - Het door de POD betaalde bedrag voor de periode van februari t.e.m. maart wordt niet gerecupereerd door de Staat.
- Het spreekt voor zich dat eventuele latere recuperaties door het OCMW wel moeten worden terugbetaald aan de POD MI.*

Het is steeds aan te bevelen om de maandstaten van de POD op regelmatige basis te vergelijken met de aangevraagde toelagen.

### **Uniek Jaarverslag**

De materies die aan bod komen zijn:

Algemeen : toepassing Sociale Maribel subsidie : de sociale maribel subsidie werd onnodig ingebracht in het Energiefonds. Zie schema met wijze berekening loonkost in bijlage. Er werd vastgesteld dat er geen overlapping is van ingediende personeelskosten.

De materies die aan bod komen zijn:

Fonds Participatie en Sociale Activering (PSA) en Kinderarmoede: alle bewijsstukken werden geleverd (facturen, betalingsbewijzen, beslissingen, sociale verslagen). Opmerking : weinig creativiteit in de besteding van de subsidie, de toegekende subsidie wordt enkel gebruikt om internetfacturen te betalen (forfaitair bedrag van 100€ per cliënt).

Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE) :

Controle personeelskosten : de ingediende personeelskosten waren voldoende om de toegekende subsidies te dekken (zie opmerking sociale maribel).

Controle dossiers : geen opmerkingen alle bewijsstukken werden geleverd (facturen, betalingsbewijzen, beslissingen, sociale verslagen).

Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke Integratie (GPMI):

Controle personeelskosten : de ingediende personeelskosten waren voldoende om de toegekende subsidies te dekken. Het betreft hier een maatschappelijk werker.

Controle dossiers : geen opmerkingen, alle bewijsstukken werden geleverd (factuur, betalingsbewijs).

**De behandeling van de knipperlichten**

Alle nog openstaande knipperlichten werden gecontroleerd. Het betreft hier voornamelijk terugvorderingen (code 2). De beslissingen en vorderingen werden voorgelegd tijdens de controle.

**5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN**

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

Wet 02/04/1965 Medische Kosten	<u>Vorige controle uitgevoerd in het jaar 2017</u> : De steunaanvragen waren aanwezig, de verzekeraar werd onderzocht, de sociale verslagen waren aanwezig en duidelijk waaruit de behoefte kon worden afgeleid. Huisbezoeken werden voor deze periode niet teruggevonden in de dossiers/ sociale verslagen.
Boekhoudkundige controle Wet 02/04/1965	<u>Vorige controle uitgevoerd in het jaar 2018</u> : Bij één dossier werd in het jaar 2015 eventueel te weinig toelage ontvangen. De andere jaren werden correct betaald. Alle terugvorderingen werden aangegeven en verwerkt bij de POD MI.
RMI dossiers	<u>Vorige controle uitgevoerd in het jaar 2016</u> : Bij sommige dossiers van de steekproef werd geen spoor gevonden van een huisbezoek en/of van raadpleging van de Kruispuntbank Sociale Zekerheid. Aan de hand van het sociaal verslag kon niet worden vastgesteld dat er een huisbezoek werd uitgevoerd.
Boekhoudkundige controle RMI	<u>Vorige controle uitgevoerd in het jaar 2017</u> : Alle uitgaven en effectieve ontvangsten werden afgepunt. Hierbij werden volgende vaststellingen gedaan : uitgaven 2013,2014,2015 geen verschillen,

	de meeste terugvorderingen werden aangegeven en verwerkt bij de POD MI, enkele werden niet aangegeven/verwerkt. In totaal werd een bedrag van 499,45€ te veel betaald.
Uniek Jaarverslag Fonds voor Participatie en Sociale Activering	Vorige controle uitgevoerd in het jaar 2016 : De toegekende subsidie werd besteed overeenkomstig de wetgeving ter zake. Alle bewijsstukken waren aanwezig in de gecontroleerde dossiers.
Uniek Jaarverslag Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit	Vorige controle uitgevoerd in het jaar 2017 : Controle personeelskosten : er werd een bedrag van 828,04 teruggevorderd. Controle dossiers Art 6 : alle dossiers werden aanvaard na controle.
Knipperlichten	Vorige controle in het jaar 2018 : Voor één dossier konden er tijdens de controle geen loonfiches voorgelegd worden. De toelage voor de maanden juni,juli,augustus 2015 werd ingehouden.

### **Debriefing**

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

### **Algemene opmerking naar aanleiding bijkomende subsidie COVID 19**

Met het oog op de controle van de toegekende budgetten mbt COVID-19 wordt aangeraden een afzonderlijk artikelnummer te creëren in de boekhouding waarop alle uitgaven en ontvangsten worden geboekt.

## **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**

<b>Controle</b>	<b>Gecontroleerde Periode</b>	<b>Eventueel te weinig ontvangen</b>	<b>Terugvorderings-Procedure</b>
Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle	2016-2018	Zie bijlage 2	Uit te voeren door uw diensten

## **Te veel ontvangen toelagen**

<b>Controle</b>	<b>Periode</b>	<b>Terug Vordering €</b>	<b>Terugvorderings- procedure</b>	<b>Terugvorderings- periode</b>
Wet van 02/04/1965, controle van de medische kosten	Jaren 2016- 2018	61,37€	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](mailto:mi.inspect_office@mi-is.be)  
Als er geen antwoord volgt binnen de opgelegde termijn wordt dit beschouwd als een aanvaarding van de resultaten van de inspectie.

Met vriendelijke groeten,

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

Rudi CRIJNS



**BIJLAGE I**  
**CONTROLE VAN DE MEDISCHE HULP IN HET KADER VAN DE WET VAN 2 APRIL 1965 EN**  
**VAN HET MB VAN 30 JANUARI 1995: PERIODE 2016-2018**

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

**1. CONTROLE VAN DE INDIVIDUELE DOSSIERS**

De controle van de dossiers heeft betrekking op volgende elementen:

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

**Controle van de dossiers met kosten via het formulier D**

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

**Controle van de dossiers met kosten via MEDIPRIMA**

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

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

De beslissing / kennisgeving van de beslissing

Aanvraag remgelden bij ambulante kosten terwijl betrokkene inkomsten heeft.

U vindt een gedetailleerde beschrijving per dossier in de controletabel IA.

De inspectie vordert 9,72€ 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 aangiften
- Terbeschikkingstelling van de nodige facturen
- Terbeschikkingstelling van de betalingsbewijzen
- Naleving van de terugbetalingsregels van de ziekteverzekering en van de wet van 02/04/1965.

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

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

### **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:

Soort kost	Controletotaal steekproef (in €)	Totaalsubsidie formulieren buiten stratificatie(in €)	Extrapolatie-factor (enkel invullen als extrapolatie bij dat soort kost)	Terugvordering voor extrapolatie (in €)
med1	2543,56	2.543,56	nvt	51,65
far1	1127,90	1.127,90	nvt	0,00
			Totaal:	<b>51,65</b>

#### 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 51,65€

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

## Tabel van de terugvordering voor de medische kosten van de stratificatie

Soort kost	Totaalsubsidie stratificatieformulieren (in €)	Terugvordering op de stratificatieformulieren (in €)
Med2	0,00	0,00
Far2	1.814,14	0,00
	<b>Totaal :</b>	<b>0,00</b>

Het totaalbedrag van de terugvordering van de medische kosten die betrekking hebben op de stratificatie bedraagt 0€.

U vindt een gedetailleerde beschrijving van deze controle in controletabel IB.

### **4. ALGEMENE INFORMATIE**

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

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

### **5. CONCLUSIES**

Voor de medische kosten (wet van 02/04/1965) heeft uw OCMW voor 9,72€ (dossiers Mediprima)+ 51,65€ (steekproef) = **61,37€ 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 2017-2018**

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**

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

**Analyse van de ontvangsten**

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

**CONCLUSIES**

Dankzij de uitstekende opvolging van dossiers door uw diensten, werden er geen verschillen vastgesteld tussen de cijfers in de boekhouding van uw OCMW en de toelagen die toegekend werden door de POD MI. Naar aanleiding van de controle zullen de gecontroleerde jaren definitief in onze informatica toepassing afgesloten worden. Het verkrijgen van toelagen voor deze periode is, behoudens veroordelingen bij vonnis, niet meer mogelijk.

**BIJLAGE 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 inspecteur stelt vast dat deze procedure werd toegepast voor de gecontroleerde dossiers.

### **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 2016-2018**

Bij de boekhoudkundige controle wordt een vergelijking gemaakt van de cijfers van het OCMW en de toelagen van de POD MI, betreffende de uitgaven en terugvorderingen omtrent het leefloon betaald door het OCMW.

**1 ANALYSE VAN DE REKENINGEN**

**1.1 Cijfers volgens de POD MI**

	<b>Ontvangsten</b>		<b>Uitgaven</b>	
	-		-	
			87,2	2016/2015
			2190,54	2018/2015
<b>2016</b>				
-				
-				
	2.376,37		77.597,05	LL 55%
			14.483,65	pers nt ingeschr rr
			708,63	dakloze
			1.156,53	verhoogd bm
			27.247,82	student 55%
<b>2017</b>				
-				
-	186,5		22.707,55	pers nt ingeschr rr
-			8.817,36	dakloze
-	149,2		1.190,27	verhoogd bm
-	3481,38		94.942,37	LL 55%
<b>2018</b>				
-	210,99		32628,37	pers nt ingeschr rr
-	261,25		13137,65	dakloze
-			4954,73	verhoogd bm
-	8383,54		136591,27	LL 55%
	1342,78		9.047,25	2019/2018
			1.428,32	2019/2017
-				
	Totaal:	16392,01	448.916,56	<b>432.524,55</b>

Totaal van de netto-uitgaven die door de POD gesubsidieerd worden voor de gecontroleerde periode: 448.916,56 – 16.392,01 = 432.524,55€

### **1.2 Cijfers volgens de rekeningen van het OCMW**

	<b><u>Ontvangsten</u></b>		<b><u>Uitgaven</u></b>	
<b><u>2016</u></b>				
	€ 3.068,30		123.646,96	Leefloon
<b><u>2017</u></b>				
	€ 5.062,34		€ 129.601,66	Leefloon
<b><u>2018</u></b>				
	9.515,68		€ 206.005,36	Leefloon
Totaal :	17.646,32		459.253,98	<b>441.607,66</b>

Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW voor de gecontroleerde periode: 459.253,98 – 17.646,32 = 441.607,66€.

### **1.2 Vergelijking van de totalen**

<b><u>Samenvatting 2016-2018</u></b>		ontvangsten
POD MI	432.524,55	16392,01
O.C.M.W.	441.607,66	17.646,32
verschil	<b>-9.083,11</b>	<b>-1.254,31</b>
in %	<b>-2,10</b>	<b>-7,65</b>
in toelage aan 55%	<b>-4995,71</b>	

het verschil groter is dan 1% in het nadeel van het OCMW: hieronder de resultaten van het onderzoek naar de oorzaak ervan opnemen.

## **2. AFPUNTEN VAN DE DOSSIERS**

Alle dossiers werden geanalyseerd.

### **2.1 Analyse van de uitgaven**

De controle van uw stukken bracht het volgende aan het licht:

- een eventueel te weinig ontvangen toelage.

U vindt een gedetailleerde beschrijving van de te veel ontvangen toelagen in controletabel 4 A.

De eventueel te weinig ontvangen toelagen vindt u in controletabel 4B.

## **2.2 Analyse van de terugvorderingen**

Alle effectieve terugvorderingen werden afgepunt – er werd vastgesteld dat deze alle (indien nodig) werden aangegeven en verwerkt bij de POD MI.

## **3. CONCLUSIE**

Voor de gecontroleerde periode 2016-2018, werd volgend resultaat vastgesteld:

Uw OCMW heeft eventueel te weinig toelagen ontvangen.

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

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

Voor de dossiers vermeld in controletabel 4B kan het OCMW via het overmaken van correctieformulieren deze dossiers onder boven vermelde voorwaarden nog corrigeren. Hiervoor dienen deze formulieren voor het einde van de derde maand na ontvangst van dit schrijven overgemaakt te worden



**BIJLAGE 6**  
**CONTROLE VAN DE SUBSIDIES TOEGEKEND VIA HET UNIEK VERSLAG – JAAR 2018**

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

De materies die aan bod komen zijn:

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

**I. BOEKHOUDKUNDIGE CONTROLE**

<b>2</b>	<b>Bedrag van de subsidie voor individuele tussenkomsten</b>	<b>Netto uitgaven Boekhouding OCMW (Uitg. - Ontv.)</b>	<b>Netto uitgaven (uitg-ontv.) die het OCMW aangaf in het Uniek Verslag</b>	<b>Geweigerde toelagen obv controle boekhouding</b>
<b>PSA</b>	€ 5.811,00	€ 5.811,00	€ 5.811,00	€ 0,00
<b>SFGE</b>	€ 1.318,53	€ 1.318,53	€ 1.318,53	€ 0,00
<b>GPMI</b>	€ 7.075,00	€ 13.744,53	€ 7.075,00	€ 0,00

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

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

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

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

<b>4</b>	<b>Aangifte Uniek Verslag</b>	<b>Aantal gecontroleerde dossiers</b>	<b>Gecontroleerd bedrag</b>	<b>Geweigerde toelagen</b>
<b>PSA - Sociale participatie</b>	€ 2.128,55	10	€ 1.000,00	€ 0,00
<b>PSA - Collectieve modules</b>	€ 0,00	5	€ 0,00	€ 0,00
<b>PSA - Kinderarmoede</b>	€ 3.682,45	5	€ 289,11	€ 0,00
<b>SFGE - Onbetaalde rekeningen</b>	€ 1.318,53	4	€ 1.318,53	€ 0,00
<b>SFGE - Preventieve maatregelen</b>	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 0,00
<b>GPMI - Tussenkomsten aan cliënten</b>	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 0,00
<b>GPMI - Tussenkomsten aan derden</b>	€ 7.075,00	1	€ 7.301,93	€ 0,00
<b>GPMI - Andere uitgaven</b>	€ 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.



## **BIJLAGE 7**

### **CONTROLE KNIPPERLICHTEN - PERIODE 2017-2018**

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 2017-2018 werden gecontroleerd.

Volgende elementen werden nagekeken voor de gecontroleerde knipperlichten met

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

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

### **CONCLUSIE**

Uit de controle blijkt dat er voor sommige knipperlichten nog geen code werd toegekend door uw OCMW. Dit kan erop wijzen dat:

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