



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  
Leuven  
Andreas Vesaliusstraat 47  
3000 Leuven

---

**Onderwerp:** Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

**Dienst:** Inspectiedienst POD MI

**Datum:**

**Uw brief van:**

**Bijlage(n):** 4

**Uw kenmerk:**

**Ons kenmerk:** Leuven/W65M-W65B-RMIB-KNI/2019

---

**Betreft:** Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum op 10, 13, 23, 27 en 28 mei 2019; 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](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>).



## INSPECTIES

	<b>Omschrijving</b>	<b>Jaar</b>	<b>Bijlage</b>
<b>1</b>	Wet van 02/04/1965: controle van de medische kosten	2015	Bijlage 1: Controle van de medische bewijsstukken, Wet van 02/04/1965
<b>2</b>	Wet van 02/04/1965: boekhoudkundige controle	2016-2017	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	Geen controle uitgevoerd	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	2016-2017	Bijlage 4: Controle van de toelagen, Wet van 26/05/2002
<b>5</b>	Stookoliefonds (verwarmingstoelage)	Geen controle uitgevoerd	Bijlage 5: Controle van het Stookoliefonds
<b>6</b>	Controle van het Uniek Jaarverslag	Geen controle uitgevoerd	Bijlage 6: Controle van het Uniek Jaarverslag
<b>7</b>	De behandeling van de knipperlichten	2016-2017	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

## **2. VOORBEREIDING EN VERLOOP VAN DE INSPECTIE**

De informatie over de nodige voorbereidingen van de inspecties werd via mail aan uw OCMW gestuurd op 14/03/2019.

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

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

## **3. VASTSTELLINGEN EN AANBEVELINGEN**

De onderstaande tabel geeft 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**

#### Inhoudelijke controle dossiers

*Het merendeel van de gecontroleerde dossiers waren in orde: de sociale verslagen waren goed, de beslissingen conform de regelgeving en de nodige bewijsstukken waren aanwezig.*

*Toch werden ook in een aantal dossiers verschillende werkpunten vastgesteld met betrekking tot het sociaal onderzoek:*

- *Sociaal onderzoek/verslag onvolledig*

In een aantal dossiers ontbrak de reden van verblijf, waren de sociale verslagen niet up-to-date, ontbrak de datum van aankomst in België en de details tussen de datum van aankomst en aanvraag.

- *Uitputten van rechten: HZIV (buitenlandse verzekering) en DVZ (borgstelling) werden niet geraadpleegd in de dossiers waar nodig.*

Het bestaan van een ziekteverzekering in het thuisland moet worden onderzocht als de volgende personen minder dan één jaar (aantoonbaar) in België verblijven: EU-burgers, personen uit de deelstaten van de voormalige Joegoslavische Republiek en personen uit Turkije, Tunesië of Algerije. Hiervoor dient men contact op te nemen met het HZIV, die het verbindingsorgaan in het betreffende land zal contacteren (OB van 25/03/2010). Het HZIV maakt voor deze aanvragen gebruik van een standaardformulier. Dit kan u terugvinden via de volgende link (<http://www.caami-hziv.fgov.be/downloads/documenten/assurabilite-N.pdf>) of in het informatiedocument medische bewijsstukken.

De borgstelling moet onderzocht worden voor visumplichtige personen die geen asielzoeker zijn en die nog geen twee jaar in België verblijven, in een aantal gecontroleerde dossiers werd dit niet gedaan. Dit dient te gebeuren door contact te nemen met de Dienst Vreemdelingenzaken per mail. Het volstaat bovendien niet om enkel voort te gaan op de verklaring van betrokkene dat deze al langer dan 2 jaar in België verblijft. Een bewijsstuk dat aangeeft dat betrokkene al langer dan 2 jaar ononderbroken in België of een voldoende gedetailleerde beschrijving betreffende de periode dat betrokkene beweert hier reeds te verblijven zijn noodzakelijk om af te zien van de vereiste de garantstelling te onderzoeken.

De details rond de procedure vindt U uitgebreid terug in het informatiedocument medische kosten.

*In de beslissing betreffende de toekenning van een tussenkomst in medische kosten en Mediprima ontbrak een geldigheidsperiode.*

Het OCMW vermeld enkel een datum vanaf wanneer men de medische kosten ten laste neemt. Het is aan te raden om de precieze periode waarop de beslissing betrekking heeft te vermelden in de betekening aan de cliënt. Voor personen die legaal op het grondgebied verblijven kan er een tussenkomst voor maximaal één jaar toegekend worden. Voor personen die illegaal op het grondgebied verblijven adviseren we om een tussenkomst voor maximaal drie maanden toe te kennen.

*In twee dossiers kon er voor periode van de kosten geen sociaal verslag voorgelegd worden die de beslissing van tussenkomst in de medische kosten en Mediprima voorafging.*

Elke beslissing moet voorafgegaan worden door een sociaal onderzoek en het daarbij horend sociaal verslag, dat is een wettelijke verplichting en voorwaarde om een legitieme beslissing te hebben. Het ontbreken van een sociaal verslag impliceert indirect het ontbreken van een sociaal onderzoek en zorgt ervoor dat de beslissing nietig is. De ingediende kosten in deze dossiers zullen teruggevorderd worden naar aanleiding van deze controle.

#### Controle facturen

*Er werden geen structurele fouten vastgesteld tijdens de controle. Globaal genomen worden kan gezegd worden dat de aangifte naar de POD MI op een correcte manier gebeurd, de*

terugbetalingsregels grotendeels gevolgd worden en dat alle facturen en betaalbewijzen aanwezig waren.

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

Het OCMW volgt de toelagen op een correcte manier op voor zowel de uitgaven als de geïnde terugvorderingen. Er werden zo goed als geen verschillen vastgesteld.

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

Globaal genomen wordt er een goed opvolging van de subsidiestromen vastgesteld, het verschil in de netto-uitgaven van de POD MI en het OCMW bedraagt minder dan 1%, wat op een goede opvolging wijst.

Ondanks dit goede resultaat willen we toch uw aandacht vragen voor de administratieve verwerking van de geïnde terugvorderingen. Een deel van de geïnde terugvorderingen werd doorgegeven aan de POD MI via een correctie op de uitgavenzijde (via regularisatie formulier B of retroactieve intrekking via formulier C) in plaats van via het daartoe bestemde D-formulier.

#### **De behandeling van de knipperlichten**

In het kader van de behandeling van de knipperlichten werden er een aantal werkpunten vastgesteld. We verwachten dat het OCMW deze aandachtspunten in acht neemt en de nodige veranderingen doorvoert.

Het lijkt alsof er in een aantal dossiers geen raadpleging van de stromen in de KSZ is gebeurd op het moment van aanvraag en toekenning, ook al is dit een wettelijke verplichting sinds het KB van 14 maart 2014 betreffende het sociaal onderzoek.

De maatschappelijk werker voert het sociaal onderzoek naar aanleiding van een aanvraag, het raadplegen van de stromen in de KSZ is daar een onderdeel van en dient dus uitgevoerd te worden door de maatschappelijk werker en niet door de administratie. De administratie kan ondersteuning bieden maar de uiteindelijke eindverantwoordelijkheid ligt dan ook bij de maatschappelijk werker en niet bij de administratie.

Er werd ook vastgesteld dat een aantal knipperlichten niet werden behandeld.

De knipperlichten kunnen gezien worden als nieuwe informatie betreffende eventuele inkomsten van een leefloongerechtigde. Nieuwe informatie betreffende eventuele andere inkomsten dient steeds onderzocht te worden in het kader van het RMI en een indien nodig moet het dossier herzien worden en de nodige aanpassingen doorgevoerd worden.

Het OCMW vermeld geen berekening in de betekening aan de cliënt in geval van terugvordering van het RMI naar aanleiding van de knipperlichten. Er wordt een periode vermeld en een bedrag, maar niet hoe dit bedrag tot stand gekomen is. Het ontbrak ook aan bewijsstukken die een mogelijk inkomen staven.

Naar analogie met de toekenningsbeslissing is het belangrijk dat de RMI-gerechtigde op een eenvoudige en duidelijke manier zelf kan nagaan hoe het teruggevorderd bedrag tot stand gekomen is en samengesteld is. Daarom vragen we om naar de toekomst toe de berekeningswijze en welk inkomen er in aanmerking wordt genomen op te nemen in de kennisgeving van de terugvorderingsbeslissing.

De bewijsstukken betreffende de verrekenende inkomsten waren niet aanwezig tijdens de controle. De inspectie verwacht dat alle stukken die tot de beslissing geleid hebben aanwezig zijn op het moment van de controle.

*In een aantal gecontroleerde dossiers werd opgemerkt dat het OCMW een dossier pas herziet als het moment van de periodieke herziening aanbreekt in plaats van op het moment dat er nieuwe informatie wordt aangereikt die eveneens invloed heeft op het RMI.*

Het is de bedoeling dat wanneer er informatie wordt aangereikt, op gelijk welke manier (knipperlichten, KSZ, door de cliënt zelf,...), het OCMW deze zo snel mogelijk onderzoekt om na te gaan of er nog recht is op maatschappelijke integratie en een beslissing hieromtrent neemt. Het is niet de bedoeling dat het OCMW naar aanleiding van nieuwe informatie de uitbetaling van het leefloon in wacht zet tot op het moment van periodieke herziening, in een aantal gevallen soms maanden later.

Het is niet de bevoegdheid van de maatschappelijk werker om een beslissing te nemen betreffende de uitbetaling van het leefloon, het niet uitbetalen van een leefloon kan enkel naar aanleiding van een beslissing van het BCSD.

#### **4. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN**

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

De inspectie merkt op dat er inspanningen gedaan worden om de opmerkingen uit het verleden te aanvaarden en de nodige wijzigingen door te voeren.

##### ***Debriefing***

De debriefing vond plaats op 27/06/2019, de resultaten en bovenstaande opmerkingen werden besproken met de directeur van de sociale dienst. De stukken die tijdens de controle ontbraken werden ook op 27/06/2019 aan de inspectie bezorgd.

## 5. CONCLUSIE

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

### Te weinig ontvangen toelagen

Controle	Gecontroleerde Periode	Eventueel te weinig ontvangen	Terugvorderings-Procedure
Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle	2016-2017	Zie bijlage 2	POD MI - Zie onderstaande rooster 'te veel ontvangen toelage'

### Te veel ontvangen toelagen

Controle	Periode	Terugvordering	Terugvorderings-procedure	Terugvorderings-periode
Wet van 02/04/1965, controle van de medische kosten	<b>2015</b>	€ 6248,94	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle	<b>2016-2017</b>	€ - 445,62	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
De behandeling van de knipperlichten	<b>2016-2017</b>	Cf. bijlage nr. 7	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten

Terugvorderingen voor een bedrag lager dan 25 Euro 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](mailto:mi.inspect.office@mi-is.be)

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

Met vriendelijke groeten,

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

Rudi CRIJNS





## **BIJLAGE I**

### **CONTROLE VAN DE MEDISCHE HULP IN HET KADER VAN DE WET VAN 2 APRIL 1965 EN VAN HET MB VAN 30 JANUARI 1995: PERIODE 2015**

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 controle werd uitgevoerd op een steekproef van 24 individuele dossiers: waarvan er voor 16 kosten werden ingediend via het formulier D (van deze 16 dossiers zijn er ook 11 dossiers met kosten in mediprima). Er zijn slechts 5 dossiers uit de steekproef die enkel kosten hebben via het formulier D.

De inspecteur stelt vast dat de volgende elementen in een aantal gecontroleerde dossiers niet op een correcte manier werden toegepast. In ongeveer de helft van de gecontroleerde dossiers waren er geen opmerkingen.

- Controle van de borgsteller (indien nodig geacht)
- Controle van de verzekeraarheid via verblijfskaarten (TR25), tewerkstelling (KSZ) of verzekering in land van oorsprong (HZIV)
- Opstellen van duidelijke en concrete sociale verslagen
- De beslissing / kennisgeving van de beslissing

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

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

De controle werd uitgevoerd op een steekproef van 24 individuele dossiers, waarvan er 18 dossiers kosten hebben via Mediprima (zoals hierboven vermeld zijn er 11 dossiers met beide kosten). Er zijn slechts 7 dossiers in de steekproef met enkel kosten via Mediprima.

De vaststellingen liggen in dezelfde lijn van de vaststellingen in de vorige paragraaf aangezien een groot aantal dossiers overlappen.

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

- Controle van de borgsteller (indien nodig geacht)

- Opstellen van duidelijke en concrete sociale verslagen
- De beslissing / kennisgeving van de beslissing

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

De inspectie vordert € 5336,09 terug, en dit wegens de volgende vaststellingen.

- Onbewezen behoefte/gebrekkig sociaal onderzoek

## **2. ADMINISTRATIEVE CONTROLE**

De controle had betrekking op de volgende elementen:

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

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

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

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

## **3. FINANCIËLE CONTROLE**

### **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 stratificatieformulieren (in EUR)	Totaal steekproef (in EUR)	Extrapolatiefactor	Extrapolatievoorwaarden vervuld ?	Terugvordering voor extrapolatie (in EUR)	Terugvordering na extrapolatie (in EUR)
MEDI	15.106,77	3344,07	4,52	NEEN	610,59	610,59
FARI	11.481,47	3247,47	3,54	NEEN	165,64	165,64
AMBI	900,30	900,30	1,00	NEEN	62,44	62,44
HOP1	226,49	226,49	1,00	NEEN	74,18	74,18
<b>TOTAAL terug te vorderen (in EUR)</b>						<b>912,18</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 € 912,18.

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 (in EUR)	Totaal van de stratificatie-formulieren (in EUR)	Terugvordering stratificatie-formulieren (in EUR)
MED2	15.901,85	795,08	0,00
FAR2	12.038,48	557,01	0,00
AM2	900,30	0,00	0,00
HO2	226,49	0,00	0,00
TOTAAL terug te vorderen (in EUR)			0,00

Het totaalbedrag van de terugvordering van de medische kosten die betrekking hebben op de stratificatie bedraagt € 0,00.

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 5336,09 (dossiers Mediprima)+ 912,18 (steekproef) + 0,00 (stratificatie) = 6248,94 euro te veel aan toelagen ontvangen voor de gecontroleerde periode.

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

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

## **BIJLAGE 2**

### **CONTROLE VAN DE SUBSIDIES TOEGEKEND IN HET KADER VAN DE WET VAN 02 APRIL 1965 – PERIODE 2016-2017**

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

#### **DE FINANCIËLE RESULTATEN VAN DE CONTROLE**

##### *Analyse van de uitgaven*

Er werd een steekproef opgesteld conform de richtlijnen in de inspectiehandleiding met volgende parameters:

AANTAL DOSSIERS 2016	427
AANTAL DOSSIERS STEEKPROEF	50
TOTAAL TOELAGE 2016	2210067,020
TOTAAL TOELAGE STEEKPROEF	303916,01
EXTRAPOLATIEFACTOR	7,271966423

AANTAL DOSSIERS 2017	204
AANTAL DOSSIERS STEEKPROEF	50
TOTAAL TOELAGE 2017	1039725,27
TOTAAL TOELAGE STEEKPROEF	274175,93
EXTRAPOLATIEFACTOR	3,792182888

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

- te veel toelagen werden ontvangen
- 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.

U vindt hiervan een gedetailleerde beschrijving in controletabel 2C.

Tijdens de controle werd opgemerkt dat er vanaf 2017 heel wat geïnde terugvordering niet correct werden doorgegeven (soms te veel, soms te weinig). Het OCMW is sinds 2017 naar een geautomatiseerde methode overgeschakeld die het doorgeven van de geïnde terugvorderingen beheert. Het OCMW liet de Inspectie weten na contact met de software leverancier dat er een fout in het systeem aanwezig was waardoor niet de correcte bedragen werden doorgegeven aan de POD MI. Het probleem zou intussen opgelost zijn.

## **CONCLUSIES**

Voor de gecontroleerde periode heeft uw OCMW enerzijds geïnde terugvorderingen te veel doorgegeven en anderzijds in een aantal dossiers te weinig doorgegeven. Beiden worden verrekend en uiteindelijk heeft het OCMW te veel toelage teruggegeven aan de POD MI.

Dit saldo zal verrekend worden via het inspectierapport, het OCMW heeft voor een bedrag van 445,62 euro te veel doorgegeven aan de POD MI. Dit verschil in het voordeel van het OCMW zal verrekend worden via het rapport.

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

**BIJLAGE 4**  
**CONTROLE VAN DE SUBSIDIES MET BETREKKING TOT HET RECHT OP MAATSCHAPPELIJKE**  
**INTEGRATIE PERIODE 2016-2017**

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

**1 ANALYSE VAN DE REKENINGEN**

**1.1 Cijfers volgens de POD MI**

	<b><u>Uitgaven RMI</u></b> <b><u>(in EUR)</u></b>	<b><u>Terugvorderingen</u></b> <b><u>RMI (in EUR)</u></b>
<b>2016</b>		
Rechtzettingen in 2016 m.b.t. 2012	-3260,71	0,00
Rechtzettingen in 2016 m.b.t. 2013	-8045,43	0,00
Rechtzettingen in 2016 m.b.t. 2014	-571,09	-44860,76
Rechtzettingen in 2016 m.b.t. 2015	-106064,17	-17916,57
art. 102: bestaansminimum (60%)	0,00	81581,95
art. 104: GPMI (70%)	0,00	3289,30
art. 105: niet ingeschreven in RR (100%)	4948724,24	39425,13
art. 106: bestaansmin. dakloze (100%)	11476,71	212,10
art. 109: verhoogd bestaansmin. (100%)	502765,75	0,00
art. 129: toelage onderhoudsgeld (100%)	183,34	0,00
art. 130: project indiv integratie (75%)	57368,68	0,00
art. 860: LL (60%)	-2034,69	25528,00
art. 865: LL (65%)	4723810,14	173335,38
art. 970: soc. int. Project student (70%)	0,00	1475,82
art. 975: soc. int. Project student (75%)	358879,75	10538,15
Rechtzettingen in 2017 m.b.t. 2016	169351,76	31403,01
Rechtzettingen in 2018 m.b.t. 2016	-5415,48	0,00
Totaal betrekking 2016	10647168,80	304011,51
<b>2017</b>		
Rechtzettingen in 2017 m.b.t. 2016	-169351,76	-31403,01
Rechtzettingen in 2017 m.b.t. 2015	439,90	0,00
Rechtzettingen in 2017 m.b.t. 2014	-835,53	-23007,49
art. 104: GPMI (70%)	0,00	32521,86
art. 105: niet ingeschreven in RR (100%)	10973030,64	53706,99
art. 106: bestaansmin. dakloze (100%)	16172,71	2554,96



art. 109: verhoogd bestaansmin. (100%)	544802,06	0,00
art. 129: toelage onderhoudsgeld (100%)	1575,03	0,00
art. 130: project indiv integratie (75%)	-6134,34	0,00
art. 860: leefloon (60%)	0,00	24320,76
art. 865: leefloon (65%)	5891408,69	181930,84
art. 870: leefloon (70%)	0,00	10,00
art. 970: soc. int. Project student (70%)	0,00	1416,84
art. 975: soc. int. Project student (75%)	-10027,14	11062,17
Rechtzettingen in 2018 m.b.t. 2017	198253,09	27634,31
Totaal betrekking 2017	17439333,35	280748,23
<b>Totaal periode 2016-2017</b>	<b>28086502,15</b>	<b>584759,74</b>

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

$$28086502,15 - 584759,74 = \text{€ } 28086502,15$$

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

	<b><u>Uitgaven RMI (in EUR)</u></b>	<b><u>Terugvorderingen RMI (in EUR)</u></b>
<b>2016</b>		
648011: leefloon (50% tot 65%)	4905890,39	345811,08
648020: Niet in BR (100%)	4751273,71	0,00
648021: Dakloze (100%)	15667,42	0,00
648022: Installatiepremie RMI (100%)	499677,24	0,00
648023: Onderhoudsgeld (100%)	591,68	0,00
648040: Individuele integratie (70%)	67152,18	0,00
648041: soc. int. Project student (75%)	446536,38	0,00
Totaal 2016	10686789,00	345811,08
<b>2017</b>		
648011: leefloon (50% tot 65%)	5416364,29	334574,26
648020: Niet in BR (100%)	10971026,35	0,00
648021: Dakloze (100%)	13199,87	0,00
648022: Installatiepremie RMI (100%)	543780,49	0,00
648023: Onderhoudsgeld (100%)	1270,19	0,00
648040: Individuele integratie (70%)	1332,08	0,00
648041: soc. int. Project student (75%)	512143,46	0,00
Totaal 2017	17459116,73	334574,26
<b>Totaal periode 2016-2017</b>	<b>28145905,73</b>	<b>680385,34</b>

Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW voor de gecontroleerde periode:  
 28145905,73 – 680385,34 = € 27465520,39

## 1.2 Vergelijking van de totalen

<i>Periode 2016-2017</i>	
<i>Totaal van de netto-uitgaven van de POD MI (in EUR)</i>	<i>28086502,15</i>
<i>Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW (in EUR)</i>	<i>27465520,39</i>
<i>Verschil (in EUR)</i>	<i>36222,02</i>
<i>Foutenmarge = (verschil/netto-uitgaven POD MI) x 100 (in %)</i>	<i>0,13%</i>
<i>Eventueel te veel ontvangen toelagen aan 55% (in EUR)</i>	<i>19922,11</i>

Indien het verschil kleiner is dan 1% voor de te veel ontvangen toelagen zal er geen rekening mee worden gehouden. Dit wordt 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.

Als we de resultaten in detail bekijken:

Verschil in de uitgaven periode 2016-2017	
Uitgaven POD MI	28086502,15
Uitgaven OCMW	28145905,73
Verschil in EUR	-59403,58
Verschil in %	-0,21%
Verschil in de terugvorderingen periode 2016-2017	
Terugvorderingen POD MI	584759,74
Terugvorderingen OCMW	680385,34
Verschil in EUR	95625,60
Verschil in %	16%

Er werden een aantal terugvorderingen gecontroleerd en daaruit blijkt dat een deel van de terugvorderingen op een verkeerde manier aan de POD MI werd doorgegeven, namelijk via de regularisatie van het B-formulier of een retroactief C-formulier in plaats van via het D-formulier. Deze praktijk verklaart enerzijds het negatief saldo van de uitgaven (terugvorderingen die als negatieve uitgave worden doorgegeven verminderen de uitgaven van de POD MI zonder dat de uitgaven van het OCMW verminderen) en anderzijds de te weinig doorgegeven terugvorderingen (voor een aantal terugvorderingen is er geen D-formulier ingediend).

## 2. CONCLUSIE

Voor de gecontroleerde periode 2016-2017, werd volgend resultaat vastgesteld:

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 7**

### **CONTROLE KNIPPERLICHTEN - PERIODE 2016-2017**

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**

Een steekproef van 52 van de openstaande knipperlichten van de in totaal 95 nog openstaande knipperlichten verstuurd in 2016 EN een steekproef van 93 van de openstaande knipperlichten van de in totaal 160 nog openstaande knipperlichten verstuurd in 2017 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 de door het OCMW toegekende feedbackcodes niet steeds correct waren en/of dat er voor meerdere 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.

Voor verschillende dossiers werden in controletabel 7 richtlijnen/aanbevelingen geformuleerd. Hiermee dient er rekening gehouden te worden bij de behandeling van de knipperlichten die in de toekomst worden verzonden.

Voor bepaalde dossiers wordt het foutief formulier dat aanleiding gaf tot een knipperlicht geheel of gedeeltelijk door onze diensten geannuleerd. De toelage voor het formulier met knipperlicht wordt dus ingehouden. Indien er in deze dossiers nog recht is op subsidies dienen de formulieren conform de richtlijnen in controletabel 7 opnieuw ingediend te worden om de resterende toelage te ontvangen.

Deze rechtzettingen dienen te gebeuren binnen de 3 maand na ontvangst van het rapport. Daarna is het niet meer mogelijk om nog formulieren DI (wet 02/04/1965) of formulieren B (wet 26/05/2002) voor de gecontroleerde periode in te dienen. De POD MI sluit de deze jaren immers af, waardoor het verkrijgen van toelagen enkel nog mogelijk is bij veroordelingen bij vonnis.