



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  
Lochristi  
Bosdreef 5a  
Lochristi 9080

---

**Onderwerp:** Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

**Dienst:** Inspectiedienst POD MI

**Datum:**

**Uw brief van:**

**Bijlage(n):** Aantal 5

**Uw kenmerk:**

**Ons kenmerk:** OCMW/W65M-RMID-RMIB-UJV-KNI/2019

---

**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 2, 3, 4 en 9 september 2019.

Het OCMW reageerde met aanvullende opmerkingen op het inspectieverslag op 12/11/2019. Deze opmerkingen werden opgenomen in deze aangepaste versie van het inspectieverslag. Dit rapport vervangt dan ook het verslag dat u op 17/10/2019 werd verzonden.

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>
1	Wet van 02/04/1965: controle van de medische kosten	2015-2017	Bijlage 1: Controle van de medische bewijsstukken, Wet van 02/04/1965
2	Wet van 02/04/1965: boekhoudkundige controle	Geen controle uitgevoerd	Bijlage 2: Controle toelagen, Wet van 02/04/1965
3	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: controle van de sociale dossiers	2018	Bijlage 3: Controle van de sociale dossiers, Wet van 26/05/2002
4	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: boekhoudkundige controle	2014-2016	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	2017	Bijlage 6: Controle van het Uniek Jaarverslag
7	De behandeling van de knipperlichten	2015-2017	Bijlage 8: Controle van de knipperlichten, OB van 14/03/2014

U vindt een gedetailleerde beschrijving van de uitgevoerde controles in de bijlagen van dit verslag

## 3. VOORBEREIDING EN VERLOOP VAN DE INSPECTIE

De informatie over de nodige voorbereidingen van de inspecties werd via mail aan uw OCMW gestuurd op 28 juni 2019. Bij aanvang van de controle lagen enkel de details van de grootboekartikels betreffende leefloon en de ontvangsten van leefloon klaar. De proef- en saldibalansen werden pas na herhaaldelijke vraag bezorgd. Gelieve het voorbereidingsdocument dat reeds twee maanden voor aanvang van de inspectie werd verstuurd beter op te volgen

## 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:

Beslissing vermeld geen duurtijd van de ten laste name medische kosten, alsook geen toekenning van de medische kaart ihkv MediPrima. Volgende zin kan gebruikt worden om de volledigheid te dekken: "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."

Er kan geen leefloon worden toegekend in de toekomst: op het moment dat betrokkene een aanvraag doet moeten de toekenningsvoorwaarden onderzocht worden. Er kan geen principiële toekenning in de toekomst gebeuren.

#### Facturen:

Terugbetalingsregels ziekteverzekering en wet 02/04/1965: het OCMW vraagt regelmatig zaken terug die vermeld worden op de facturen. Het betreft onder meer verstrekkingen die niet gedekt worden door een vergoedbaar RIZIV-nomenclatuurnummer en niet vergoedbare medicijnen. Er wordt aanbevolen het informatiedocument medische bewijsstukken terug grondig door te nemen (zie hiervoor ook bijlage 1, punt 4).

Letten dat facturen op de correcte maandstaat worden ingediend: dit voornl om dubbele indiening te vermijden. Als de kosten niet op het formulier DI van de maand waarin de zorgen verstrekt zijn worden ingediend, dan kan dit aanleiding geven tot:

- het dubbel aanrekenen van kosten;
- het niet terugvinden van de facturen;
- het buiten de wettelijke termijn van een jaar (+ einde kwartaal) indienen van de kosten.

*Het OCMW heeft de remgelden van de hospitalisaties en ambulante verstrekkingen ingediend bij de POD MI via het DI-formulier.*

De facturen met remgelden betreffende hospitalisaties en ambulante verstrekkingen die via Mediprima werden ingediend kunnen enkel bij de POD MI teruggevorderd worden via het formulier D2. Het OCMW dient dus nog steeds een B2-formulier in te dienen om de remgelden te kunnen recupereren via het D2-formulier.

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

Uit de controle van de dossiers en de nabesprekingen kunnen we besluiten dat uw team zich intensief en constructief inzet om zowel het sociale als het administratieve luik mbt de dossiers RMI correct uit te voeren.

#### Beslissing

*Op het niveau van de beslissing zijn er een aantal punten die niet conform de regelgeving worden toegepast:*

*Er worden andere voorwaarden dan de wettelijke voorwaarden toegevoegd aan de toekenning van het RMI, bijvoorbeeld het openen van budgetbeheer of het naleven van de doelstellingen opgenomen in het GPMI contract.*

De toekenning van het recht op maatschappelijke integratie kan niet verbonden worden aan voorwaarden buiten de wetgeving. Het stelselmatig opnemen in de beslissing dat de toekenning RMI ovv LL gekoppeld is aan het bijvoorbeeld volgens van Nederlandse les, budgetbeheer, opvolgen van het GPMI contract, enz. is strijdig met de wetgeving.

De OCMW's moet de toekenningsvoorwaarden minstens een maal per jaar controleren, maar een beslissing kan ook vlugger herzien worden indien er zich een wijziging voordoet die een invloed heeft op de toekenningsbeslissing (het OCMW dient hiervoor regelmatig de KSZ stromen te raadplegen of kan het gebruik maken van de mutaties). Wanneer er geen wijzigingen zijn binnen het jaar, moet er ook geen nieuwe beslissing opgemaakt worden. In dit opzicht levert het structureel nemen van herzieningsbeslissingen om de drie maanden in alle dossiers een hoge werkdruk voor de medewerkers.

Ook het ontvangstbewijs dient enkel opgemaakt te worden bij een nieuwe aanvraag (en dus niet bij een herziening of verlenging van het leefloon).

*Rekeninguittreksels worden systematisch opgevraagd bij elke herziening (3 of 6 maandelijks) voor de laatste 6 maanden*

De inspectie heeft kunnen vaststellen dat uw centrum van de aanvrager eist om al zijn rekeninguittreksels te tonen, om zo zijn potentieel recht te onderzoeken.

Hoewel het vanzelfsprekend is dat het onderzoek van de bestaansmiddelen van de begunstigde deel uitmaakt van het sociaal onderzoek en dat de kopieën van uittreksels waarop de eventuele maandelijkse bestaansmiddelen verschijnen, kunnen geëist worden, kunnen deze bewijzen ook op andere manieren verkregen worden, via de loonfiches, het overzicht van de vakbond, de uitbetalingskassen en via de KSZ-stromen.

Bovendien vormt de eis om systematisch de volledige rekeninguittreksels van de laatste 6 maanden voor te leggen een onaanvaardbare inbreuk in het privéleven van de gebruiker; een begunstigde van het recht op maatschappelijke integratie is wettelijk niet verplicht om zijn maandelijkse uitgaven voor te leggen aan en te rechtvaardigen voor het OCMW.

Bij de volgende inspecties zal de inspectrice er in het bijzonder op letten dat dit soort aanvraag niet meer wordt geformuleerd.

*Tijdens de controle van de dossiers werden volgende punten ter verbetering vastgesteld op het niveau van het GPMI:*

- *De sociale balans ontbreekt in alle dossiers*

De Omzendbrief van 12 oktober 2016 naar aanleiding van de Wet van 21 juli 2016 (geïntegreerd in de Algemene Omzendbrief RMI) vermeldt: “[h]et is belangrijk dat er in de periode voorafgaand aan het afsluiten van een GPMI de nodige tijd wordt geïnvesteerd in het opbouwen van een vertrouwensrelatie, zodat het GPMI zo nauw mogelijk aansluit bij de verwachtingen, de vaardigheden, de bekwaamheden en de behoeften van de gerechtigde.” Dit laatste moet tot uiting komen in de sociale balans, die het GPMI dus voorafgaat. Op basis van de sociale balans (hierbij aandacht hebbend voor verschillende levensdomeinen) zal de maatschappelijk assistent een duidelijke diagnose kunnen stellen van de sociale toestand van de gerechtigde en relevante actievoorstellen kunnen opstellen in het kader van een GPMI. De sociale balans zorgt er zodoende voor dat het daaruit voortvloeiende GPMI voldoende persoonlijke toetsen heeft en dat werk op maat kan afgeleverd worden. Op die manier staat de sociale balans garant voor de kwaliteit van de afgesloten GPMI's.

Positief is wel vast te stellen dat het OCMW reeds een sociale balans heeft uitgewerkt waarbij de relevantie levensdomeinen en de mogelijkheden en moeilijkheden hierbij worden overlopen. Er wordt dus verwacht dat bij een volgende controle de sociale balans in alle dossiers met een GPMI aanwezig is.

*Het OCMW vraagt de bijzondere GPMI-toelage soms te vroeg of onterecht aan.*

De bijzondere (verhoogde) toelage is pas verschuldigd vanaf de eerste dag van de maand waarin een GPMI werd ondertekend door alle partijen. In een dossier werd de toelage reeds daarvoor aangevraagd, hetgeen de terugvordering ervan voor de niet-verschuldigde periode tot gevolg heeft. Het OCMW was hier reeds van op de hoogte en had in de meerderheid van de dossiers reeds zelf de nodige aanpassingen gedaan.

*In geval van een toekenning categorie gezinslast en de aanwezigheid van een partner moet er ook voor de partner van de RMI-gerechtigde een sociale balans en GPMI opgemaakt worden.*

Voor een aantal lopende dossiers waarvoor de bijzondere toelage begeleiding GPMI werd gevraagd zal het OCMW een sociale balans en een aangepast GPMI opmaken, en deze doorsturen naar de inspecteur teneinde de bijzondere toelagen te kunnen behouden.

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

Na een vergelijking van de netto-uitgaven van het OCMW met de betoelaging van de POD werd er een verschil vastgesteld van 1,98 % in het nadeel van de POD. Hierdoor werd er overgegaan tot het afpunten van alle uitgaven alsook de ontvangsten:

- In een aantal dossiers werd een te veel ontvangen toelage vastgesteld.
- In verscheidene dossiers is er een te weinig ontvangen toelage. De nodige rechtzettingen kunnen nog door uw diensten gebeuren, binnen de 3 maanden na verzending van dit rapport.
- De ontvangsten werden reeds gecorrigeerd naar de POD dmv correcties op de B-formulieren. Het is transparanter om ontvangsten door te geven via een formulier D (RMI) of een formulier F (W65).

*Het OCMW boekt het leefloon toegekend als voorschot op een andere uitkering op de verkeerde manier.*

Indien het OCMW een leefloon toekent als voorschot op een andere uitkering dient dit in eerste instantie geboekt te worden als leefloon want op het moment van toekenning is er wel degelijk recht op maatschappelijke integratie en wordt dit toegekend op basis van een beslissing van het BCSD in afwachting van antwoord van de betreffende uitbetalingsinstelling. Indien men dit op een aparte rekening wil boeken, kan men hiervoor een subrekening aanmaken 'leefloon als voorschot op een andere uitkering' van de 648 rekening betreffende het leefloon. **Op die manier moeten er geen omboekingen gebeuren voor de periode waarin er voorschotten werden verleend in geval er toch geen recht blijkt te zijn op een andere uitkering.**

Het verschil in de netto-uitgaven van de POD en het OCMW is voornamelijk te wijten aan één dossier waar er gedurende een jaar en een half een dubbele toelage ontvangen werd in de vorm van RMI en Artikel60.

Een jaarlijkse interne controle van de OCMW uitgaven en ontvangsten in vergelijking met de aangevraagde staatstoelagen zou wenselijk zijn opdat grote verschillen reeds kunnen opgespoord worden en rechtgezet worden.

### **Uniek Jaarverslag**

De materies die gecontroleerd werden betreffen het Fonds Participatie en Sociale Activering (PSA), Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE) en het Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke Integratie (GPMI) (dit laatste enkel wat betreft de aangiftes in het Uniek Jaarverslag).

#### **Fonds Participatie en Sociale Activering (PSA)**

De activiteit 'Feestelijk koken' ingediend onder de rubriek collectieve modules voldoet niet aan de richtlijnen, de ingediende activiteit is een collectieve activiteit maar voldoet niet aan de omschrijving van collectieve module. Een collectieve module impliceert een trajectmatige

aanpak, dit is een activiteit die onderdeel is van een traject van een begunstigde en een collectieve activiteit is een éénmalige activiteit los van het traject van de begunstigde.

#### 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.

Uw centrum heeft geen kosten aangevraagd in het kader van preventieve acties. Goede voorbeelden van deze acties zijn: Opleidingen energiebeheer voor begunstigten, kosten voor de isolatie van woningen, energiescans, de installatie van budgetmeters, enzovoort. Voor meer informatie over mogelijke preventieve maatregelen in het kader van het Gas- en Energiefonds verwijzen we u naar de omzendbrief van 13/04/2010.

#### Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke Integratie (GPMI)

De ingebrachte personeelskosten zijn voldoende om de toegekende subsidie te dekken.

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

*De knipperlichten worden op een correcte manier opgevolgd, in het merendeel van de dossiers waren de feedbackcodes correct en werden de juiste stappen ondernomen door het OCMW om de informatie uit het knipperlicht te verwerken.*

Er waren voor de controleperiode slechts drie openstaande knipperlichten.

## **5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN**

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

Het is positief om vast te stellen dat er inzake de meeste controles een positieve evolutie is waar te nemen. De boekhoudkundige controle verliep net zoals bij vorige controles zeer moeizaam door het ontbreken van proef- en saldibalansen, het ontbreken van grootboekartikels, het verkeerd omboeken van leefloon als voorschot. Nochtans was tijdens vorige controles deze opmerking reeds gemaakt en werd er verzekerd (oa in het inspectierapport uit 2015 met referentie Lochristi RMID-RMIB-SFGE) dat de proef- en saldi balansen samen met de noodzakelijke informatie bij toekomstige controles klaar zou liggen.

### ***Debriefing***

Na de controles werd er de nodige tijd voorzien om samen met het diensthoofd en twee maatschappelijk werkers de gevoerde controles te bespreken. Er werd stilgestaan bij het indienen van de personeelskosten in het uniek jaarverslag en er werd dieper ingegaan op de GPMI wetgeving. Er was tijd en ruimte om vragen te stellen en te beantwoorden.

De inspectie wenst uw medewerkers van de sociale dienst dan ook te bedanken voor hun inzet en voor de positieve samenwerking.

Dit is een herwerkte versie van het rapport na het verzenden van het inspectierapport op 17 oktober 2019. De inspectiedienst mocht op 31 oktober 2019 de vraag van OCMW Lochristi ontvangen om de termijn tot feedback een week te verlengen. Uiteindelijk ontving de inspectiedienst op 12 november 2019 schrijven van het OCMW met hun opmerkingen. Dit is buiten de wettelijke termijn van 15 dagen na verzenden van het rapport en de verlenging van

een week, toch zal dit **uitzonderlijk** aanvaard worden. Gelieve hier naar de toekomst toe aandachtiger voor te zijn.

De opmerkingen die de inspectiedienst mocht ontvangen van OCMW Lochristi hebben allen betrekking op de boekhoudkundige controle van het Recht op Maatschappelijke Integratie. Het grootste gedeelte van de verschillen in bedragen is echter te wijten gebrekkige informatie die de inspecteur mocht ontvangen tijdens de controle. De inspecteur maakte op 4 september de controletabellen van de boekhoudkundige controle over aan de adjunct financieel directeur ter inzage. Het valt dan ook ten zeerste te betreuren dat hier slechts weinig opmerkingen op kwamen. **De inspectiedienst wenst te benadrukken dat er een betere samenwerking wordt verwacht van de financiële dienst bij volgende controles.**



## 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>
Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle	2014-2016	Zie bijlage 4	Uit te voeren door uw diensten

### **Te veel ontvangen toelagen**

<b>Controle</b>	<b>Periode</b>	<b>Terugvordering</b>	<b>Terugvorderings-procedure</b>	<b>Terugvorderings-periode</b>
Wet van 02/04/1965, controle van de medische kosten	Jaren 2015-2017	€ 935.40	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle	Jaren 2014-2016	€ 8 466,81	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
De behandeling van de knipperlichten	Jaren 2015-2017	Cf. bijlage nr. 8	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 2015-2017**

De controle werd uitgevoerd op twee niveaus:

- Een controle op de naleving van de wetgeving ter zake via een steekproef van de individuele dossiers (via Mediprima 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 inspecteur stelt vast dat de volgende elementen niet op een correcte manier werden toegepast:

- 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.

**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:

- 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 zogenoemde “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	€ 7 618,06	€ 788,79	9,66	NEEN	€ 49,06	€ 49,06
FARI	€ 1 093,50	€ 336,79	3,25	JA	€ 105,18	€ 341,84
AMBI	€ 5,90	€ 5,90	1,00	NEEN	€ 0,00	€ 0,00
HOP1	€ 0,00	€ 0,00	0,00	/	€ 0,00	€ 0,00
					TOTAAL	€ 390,90

#### 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 € 390,90

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	€ 8 164,06	€ 546,00	€ 544.50
FAR2	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
AM2	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
HO2	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTAAL			€ 544.50

Het totaalbedrag van de terugvordering van de medische kosten die betrekking hebben op de stratificatie bedraagt € 544.50

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

#### **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 390.90 (steekproef) + 544.50 (stratificatie) = 935.40 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 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 2018**

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 de procedure op een verkeerde manier werd toegepast met betrekking tot de volgende elementen:
  - extra toekenningsvoorwaarden aan het RMI
  - de termijn voor het verzenden van de kennisgevingen;
  - structureel opvragen rekeninguitreksels
  - GPMI-procedure

### **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 inspecteur heeft nog bijkomende informatie nodig voor de dossiers vermeld in Controletabel 3. Deze informatie dient binnen de maand na verzending van het rapport aan de inspecteur te worden gemaïld.

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 2014-2016**

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 Vergelijking van de totalen**

<b>Periode 2014-2016</b>	<b>POD MI</b>	<b>OCMW</b>	<b>Verschil in €</b>	<b>Verschil in %</b>
Uitgaven	€ 731 281,52	€ 718 756,93	€ 12 524,59	1,71%
Ontvangsten	€ 1 634,72	€ 3 557,42	-€ 1 922,70	-117,62%
Saldo	€ 729 646,80	€ 715 199,51	€ 14 447,29	1,98%

**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 te veel ontvangen toelage
- 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**

De controle van uw stukken bracht een te veel ontvangen toelage aan het licht.

**3. CONCLUSIE**

Voor de gecontroleerde periode 14-16, werd volgend resultaat vastgesteld:

Uw OCMW heeft voor een bedrag van 8 466,81 Euro te veel aan toelagen ontvangen  
Op basis van de dossiers waarvan de lijst u in controletabel 4A vindt, werd er afgeleid dat uw OCMW voor een bedrag van € 8 466,81 te veel aan toelagen heeft ontvangen.  
Deze te veel ontvangen toelagen zullen door onze diensten teruggevorderd worden.

De POD MI sluit de gecontroleerde jaren tot en met 2016 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 2017**

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

De materies die aan bod komen zijn:

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

#### **I. BOEKHOUDKUNDIGE CONTROLE**

<b>2017</b>	<b>Bedrag van de verkregen subsidie *</b>	<b>Netto uitgaven OCMW * (Uitg. - Ontv.)</b>	<b>Netto uitgaven (uitg-ontv.) die het OCMW aangaf in het Uniek Verslag *</b>	<b>Subsidies aanvaard na inspectie</b>
<b>PSA</b>	€ 7191.00	€ 1747.75 (KA) + 3541.25 (algemeen) + 1797.75 (collect)	€ 1797.75 (KA) + 3541.25 (algemeen) + 1797.75 (collect)	€ 7191,00
<b>SFGE</b>	€ 4395.09	10939.83 €	€ 10939.83	€ 4395.09
<b>GPMI</b>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

\* Alle bedragen exclusief de personeelskosten

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

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

<b>2017</b>	<b>Gevraagde personeelskosten</b>	<b>Personeelskosten goedgekeurd na inspectie</b>	<b>Geweigerde personeelskosten</b>
<b>PSA</b>	€ 353	€ 353	€ 0,00
<b>SFGE</b>	€ 49070.92	€ 49070.92	€ 0,00
<b>GPMI</b>	€ 17138.20	€ 17138.20	€ 0,00

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

### 3. Controle op de tussenkomsten aan cliënten

<b>2017</b>	<b>Aangifte Uniek Verslag</b>	<b>Aantal gecontroleerde dossiers</b>	<b>Toelagen goedgekeurd na inspectie</b>	<b>Geweigerde toelagen</b>
<b>PSA - Sociale participatie</b>	€ 3541.25	10	€ 3541.25	€ 0,00
<b>PSA - Collectieve modules</b>	€ 0,00	2	€ 0,00	€ 0,00
<b>PSA - Kinderarmoede</b>	€ 1797.75	5	€ 1797.75	€ 0,00
<b>SFGE - Onbetaalde rekeningen</b>	€ 10 939.83	10	€ 10 939.83	€ 0,00
<b>SFGE - Preventieve maatregelen</b>	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 0,00
<b>GPMI - Tussenkomsten aan begunstigden</b>	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 0,00
<b>GPMI - Tussenkomsten aan derden</b>	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 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 8**

### **CONTROLE KNIPPERLICHTEN - PERIODE 2015 - 2017**

Deze controle werd uitgevoerd op twee niveaus:

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

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

### **ANALYSE VAN DE FEEDBACKCODES VAN DE KNIPPERLICHTEN**

Alle nog openstaande knipperlichten verstuurd in de periode 2015-2017 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 8 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.
- 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.

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

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 8 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 2017 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.