



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 Maldegem  
Lazarusbron 1  
9990 Maldegem

---

**Onderwerp:** Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

**Dienst:** Inspectiedienst POD MI

**Datum:**

**Uw brief van:**

**Bijlage(n):** 5

**Uw kenmerk:**

**Ons kenmerk:** MALDEGEM/W65M-RMID-RMIB-UJV-KNI/2020

---

**Betreft:** Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum op 10, 11, 12, 13, 17, 18 en 20 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>
1	Wet van 02/04/1965: controle van de medische kosten	2016-2017	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	2019	Bijlage 3: Controle van de sociale dossiers, Wet van 26/05/2002
4	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: boekhoudkundige controle	2016-2018	Bijlage 4: Controle van de toelagen, Wet van 26/05/2002
5	Stookoliefonds (verwarmingstoelage)	Geen controle uitgevoerd	Bijlage 5: Controle van het Stookoliefonds
6	Controle van het Uniek Jaarverslag	2018	Bijlage 6: Controle van het Uniek Jaarverslag
7	De behandeling van de knipperlichten	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 informatie over de nodige voorbereidingen van de inspecties werd via mail aan uw OCMW gestuurd op 02/04/2020 .

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 goede 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.

## 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**

Er werd een **goede administratieve en sociale opvolging vastgesteld** betreffende de gecontroleerde dossiers. Het nodige wordt gedaan om op een zo correct mogelijke manier te werken. Er zijn op een aantal punten echter nog verbetermogelijkheden:

- Indien er een arbeidsvergunning werd afgeleverd voor een begunstigde dient de tewerkstellingssituatie opgevolgd te worden. Dit dient zijn weerslag te vinden in de sociale verslaggeving. In het geval van tewerkstelling dienen de nodige stappen gezet te worden

om betrokkene te doen aansluiten bij een ziekenfonds, ook voor personen verblijvend in het LOI.

- De kennisgeving van de beslissingen betreffende het ten laste nemen van medische kosten of het afleveren van een medische kaart in het kader van Mediprima moet steeds een geldigheidstermijn hebben.

Een alomvattende formulering van een kennisgeving zou kunnen zijn:

“Vanaf dd/mm/yy neemt het OCMW de medische en farmaceutische kosten ten laste volgens de regels van de ziekteverzekering (inclusief/exclusief remgeld). Het OCMW levert tevens een medische kaart af voor de kosten in een verplegingsinstelling (zoals een ziekenhuis). Ten laatste binnen drie maanden/binnen een jaar wordt deze beslissing herzien.”

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

Uit de dossiers blijkt een goede opvolging. De sociale verslagen zijn uitgebreid en concreet. De nodige bewijsstukken zijn aanwezig en de resultaten van de huisbezoeken zijn meestal terug te vinden in de sociale verslagen.

Betreffende de volgende/onderstaande punten is er marge voor verbetering.

#### Kennisgevingen

- Op de kennisgevingen moeten de toegekende categorie, het bedrag van de toegekende categorie evenals de berekeningswijze wanneer de bestaansmiddelen in aanmerking genomen worden, vermeld staan. De aanvrager moet ze kunnen begrijpen en de juistheid ervan kunnen controleren.

Wanneer de beslissing betrekking heeft op een geldsom, moet het toegekende bedrag worden vermeld, alsook de wijze van berekening (artikel 21 § 2 van de wet van 26/05/2002) Een vermelding van de manier waarop het maandelijks bedrag zal verrekend worden is onvoldoende. De betrokkene moet dus steeds een correct overzicht krijgen van de berekening van het bedrag van het aanvullend LL.

#### GPMI

- In geval van GPMI student dient u het punt ‘hoelang geldt dit contract?’ van het GPMI aan te passen gezien uw OCMW ook bevoegd blijft bij verhuis van de betrokkene, zolang deze student is.

In het GPMI staat volgende zin: **“Als u verhuist naar een andere gemeente/stad, is het huidige OCMW niet langer bevoegd en eindigt het contract van rechtswege.”**

Zolang de begunstigde het statuut van student heeft, blijft het OCMW waar de begunstigde gedomicilieerd staat bij aanvang van het RMI bevoegd. Deze alinea dient in het GPMI aangepast te worden.

- Er werd vastgesteld dat de sociale balans ontbreekt in de dossiers. Een zelfredzaamheidsmatrix waar met een X aangeduid wordt of betrokkene al dan niet zelfredzaam is, is niet hetzelfde als het opstellen van een sociale balans. De Omzendbrief van 12/10/2016 betreffende het GPMI vermeldt: “Het 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. Middels het GPMI kan de betrokkene actief begeleid worden naar zelfstandigheid, zelfredzaamheid en maatschappelijke integratie en *indien mogelijk* ook in de richting van een inschakeling in het arbeidsproces.

Op basis van de sociale balans (hierbij aandacht hebbend voor verschillende levensdomeinen, niet enkel tewerkstelling) kan een GPMI opgemaakt worden met voldoende persoonlijke toetsen zodat er werk op maat kan afgeleverd worden. Dit uit zich in concrete engagementen binnen het GPMI van zowel de begunstigde als het OCMW. De prioriteiten vastgelegd in het GPMI vormen de basis voor de evaluaties. Indien nodig moet het GPMI aangepast worden, eerder dan mogelijk te snel sancties toe te passen. Deze aanpassing van het GPMI kan als bijlage bij het GPMI gevoegd worden. De aanwezigheid van de sociale balans is een belangrijk element betreffende het behouden van de 10% extra toelage voor een GPMI-dossier.”

Bij de opmaak van sociale balans en GPMI moet er ook steeds aandacht zijn voor de wensen van de begunstigde. Welke beschouwt betrokkene als zijn sterke punten en op welke domeinen wil hij graag zelf vooruitgang zien?

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

Er werd een **goede opvolging vastgesteld betreffende de uitgavenkant** van het leefloon. Dit betekent dat wat het OCMW uitgeeft aan leefloon bijna ook integraal terugkomt aan subsidies (aan hun respectievelijke percentages). Betreffende de **ontvangsten** is de **opvolging wel nog steeds voor verbetering vatbaar**.

Het wordt geadviseerd om de **transparantie in de doorgave van ontvangsten naar de POD toe te verhogen**: als de aangemaakte vorderingen leefloon met betrekking tot wat de begunstigten moeten terugbetalen aan het OCMW leiden tot effectieve terugbetalingen aan het OCMW door betrokkene/instellingen (werkloosheidskas, uitkeringen mindervaliden, ...) dan moeten deze bedragen verplicht doorgegeven worden aan de POD als deze bedragen betoelaagd werden. Het wordt aangeraden afbetalingen door begunstigde in het kader van een afbetalingsplan één of twee keer per jaar over te maken. Voor ontvangsten van werkloosheidskassen, uitkeringen gehandicapten, ziekenfondsen, ... wordt aanbevolen zo snel mogelijk na ontvangst deze bedragen over te maken om “knipperlichten” te vermijden in het kader van de strijd tegen de sociale fraude.

Compensaties moeten zo veel mogelijk vermeden worden. Voorbeeld: er wordt 700 € leefloon toegekend voor mei en in juli blijkt dat betrokkene maar recht had op € 500. Er wordt een vordering van € 200 opgemaakt en betrokkene betaalt dit in november effectief terug. De betaling van € 700 werd al als betaling aangegeven en moet niet omgezet worden naar € 500. Er komt daarentegen naast de betaling van € 700 een recuperatie van € 200 (formulier D). De maand terugvordering op het formulier D is de maand waarin het bedrag ontvangen werd.

Het OCMW boekt regelmatig terugvorderingen als negatieve ASOC in plaats van een VSOC (VB Bauwens Werner). Een deel van de terugvordering is correct geboekt, een deel werd als negatieve uitgave geboekt in 2018.

In 2016 werden heel wat terugvorderingen geboekt op het verkeerde jaar, vooral terugvorderingen die dateren van voor 2015 (vermoedelijk omwille van omschakeling mob naar bbc).

## **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) wat betreft de aangiften in het Uniek Jaarverslag.

**Opmerkingen betreffende het Fonds Participatie en Sociale Activering (PSA):**

De doelgroep zoals omschreven in het reglement is niet helemaal conform de wetgeving die zegt dat de doelgroep moet bestaan uit OCMW-cliënteel of er dient een individuele steunaanvraag en beslissing te zijn, indien een begunstigde voordien nog niet tot het OCMW-cliënteel behoorde. Van de doelgroep worden sinds 2011 personen in LOI uitgesloten. Dit had een terugvordering tot gevolg. Personen die illegaal verblijven mogen tevens geen deel uitmaken van het doelpubliek. Vanzelfsprekend mag het OCMW steeds autonoom beslissen aan wie iets wordt toegekend, maar dan kan dit niet betoelaagd worden via dit Fonds.

**Opmerkingen betreffende het Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE):**

Er wordt aangeraden om een specifiek artikel te voorzien voor alle uitgaven en ontvangsten met betrekking tot het sociaal fonds voor gas en elektriciteit. De inspecteur doet een steekproef van de dossiers/facturen op basis van de aan hem voorgelegde artikels uit het grootboek. Indien het geen specifiek artikel betreft loopt het OCMW de kans dat er dossiers worden opgenomen in de steekproef die niet voldoen aan de gestelde voorwaarden en dus zullen teruggevorderd worden.

## **De behandeling van de knipperlichten**

Na controle is vastgesteld dat een goede opvolging is voorzien voor zowel de maandelijkse als de halfjaarlijkse lijsten van de knipperlichten.

Voor wat betreft de terugvorderingen is een duidelijke procedure zichtbaar die ook correct door de diensten wordt toegepast en opgevolgd.

In één dossier werd beslist om niet terug te vorderen bij de cliënt, waardoor de inspectie het leefloon van die maand zal inhouden. Als het OCMW beslist om niet terug te vorderen bij de cliënt dient bij dit knipperlicht een code 3 gebruikt te worden.

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

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

In het merendeel van de gecontroleerde materies is er een positieve evolutie vast te stellen. Vooral bij de RMI dossiers en de medische kosten stelt de inspectie een zeer goede opvolging vast. Er is wel verbetering mogelijk in de transparantie van de ontvangsten voor de RMI boekhouding.

### ***Debriefing***

De resultaten van de controles werden overlopen in aanwezigheid van de hoofdmaatschappelijk werker en een administratieve medewerker. Dit verliep in een constructieve sfeer waarbij het OCMW zich kon vinden in de gemaakte opmerkingen. Er was ook ruimte voor het stellen van vragen.

## 6. CONCLUSIE

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

### **Te weinig ontvangen toelagen**

De inspecteur stelde geen tekorten vast tijdens de controle.

### **Te veel ontvangen toelagen**

<b>Controle</b>	<b>Periode</b>	<b>Terugvordering</b>	<b>Terugvorderingsprocedure</b>	<b>Terugvorderingsperiode</b>
Wet van 02/04/1965, controle van de medische kosten	Jaren 2016-2017	€80,96	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
De behandeling van de knipperlichten	Jaren 2018	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 2016-2017**

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 16 individuele dossiers.

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

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 gecontroleerde elementen op een correcte manier werden toegepast.

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	Totaal steekproef	Extrapolatiefactor	Extrapolatievoorwaarden vervuld ?	Terugvordering voor extrapolatie	Terugvordering na extrapolatie
MEDI	48408.59	4876.72	9.93	nee	0	0
FARI	10148.07	1056.65	9.60	nee	80,96	80,96
AMBI	134.30	134.30	/	/	0	0
HOP1	46.88	46.88	/	/	0	0
<b>TOTAAL</b>						<b>€80,96</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 op basis van de steekproef bedraagt €

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	Terugvordering stratificatieformulieren
MED2	7432.81	0
FAR2	1459.72	0
AM2	0	0
HO2	0	0
		€0

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 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 0 (dossiers Mediprima) + 80,96 (steekproef) + 0 (stratificatie) = €80,96 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 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.

**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>2016</b>			
art. 105: niet ingeschreven in RR (100%)	€	113.036,20	€	-
art. 106: bestaansmin. dakloze (100%)	€	14.413,22	€	-
art. 109: verhoogd bestaansmin. (100%)	€	10.273,59	€	-
art. 855: LL (55%)	€	277.918,60	€	502,60
art. 965: soc. int. Project student (65%)	€	12.086,58	€	-
art 129 toelage onderhoudsgeld	€	745,00	€	-
	<b>2017</b>			
art. 104: GPMI (70%)	€	-	€	18,65
art. 105: niet ingeschreven in RR (100%)	€	129.150,80	€	174,71
art. 106: bestaansmin. dakloze (100%)	€	19.829,24	€	-
art. 109: verhoogd bestaansmin. (100%)	€	14.095,18	€	-
art. 850: LL (50%)				
art. 855: LL (55%)	€	344.761,80	€	5.486,50
art. 965: soc. int. Project student (65%)	€	-	€	481,85
art 129 Toelage onderhoudsgeld	€	150,00	€	-
	<b>2018</b>			
art. 105: niet ingeschreven in RR (100%)	€	191.660,00	€	338,01
art. 106: bestaansmin. dakloze (100%)	€	11.409,77	€	21,70
art. 109: verhoogd bestaansmin. (100%)	€	23.337,88	€	-
art. 850: LL (50%)	€	-	€	1.416,13
art. 855: LL (55%)	€	387.692,40	€	39.424,20
art. 965: soc. int. Project student (65%)	€	-	€	15,00
art 129 toelage onderhoudsgeld	€	350,00	€	-
<b>Totaal</b>	<b>€</b>	<b>1.550.910,26</b>	<b>€</b>	<b>47.879,35</b>

Totaal van de netto-uitgaven die door de POD gesubsidieerd worden voor de gecontroleerde periode: €1.550.910,26 - €47.879,3 = €1503030,91

### **1,2 Cijfers volgens de rekeningen van het OCMW**

	<b>2016</b>	
	€	€
art. 850/855: leefloon (50%-55%)	429.345,51	6.900,17
art. 104: GPMI (70%)		
art. 105: niet ingeschreven in RR (100%)		
art. 106: bestaansmin. dakloze (100%)		
art. 109: verhoogd bestaansmin. (100%)		
art. 960/965: soc. int. project student (60-65%)		
	<b>2017</b>	
	€	€
art. 850/855: leefloon (50%-55%)	528.136,00	7.526,73
art. 104: GPMI (70%)		
art. 105: niet ingeschreven in RR (100%)		
art. 106: bestaansmin. dakloze (100%)		
art. 109: verhoogd bestaansmin. (100%)		
art. 960/965: soc. int. project student (60-65%)		
	<b>2018</b>	
	€	€
art. 850/855: leefloon (50%-55%)	621.863,17	40.151,49
art. 104: GPMI (70%)		
art. 105: niet ingeschreven in RR (100%)		
art. 106: bestaansmin. dakloze (100%)		
art. 109: verhoogd bestaansmin. (100%)		
art. 960/965: soc. int. project student (60-65%)		
<b>Totaal</b>	<b>1579344,68</b>	<b>54578,39</b>

Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW voor de gecontroleerde periode:  
1579344.68 – 54578.39 = 1524766.29€.

## **1.2 Vergelijking van de totalen**

Het verschil in de uitgaven is groter dan 1% in het nadeel van de POD MI EN/OF verschil in de terugvorderingen is groter dan 10% in het nadeel van de POD MI

Periode 2016-2018	Cijfers POD MI (in EUR)	Cijfers OCMW (in EUR)	Vershil (in EUR)	Vershil in %
Uitgaven	1.550.910,26	1579344,68	-28434.42	-1.83%
Terugvorderingen	47.879,35	54578,39	6699.04	13.99%
Netto-uitgaven	1503030,91	1524766,29	-21735.29	-1.45%

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

Alle dossiers aan de inkomstzijde werden geanalyseerd.

De uitgaven werden niet afgepunt, Uit de cijfers blijkt dat er in de boekhouding van het OCMW meer uitgaven werden geboekt in vergelijking met de doorgegeven uitgaven waarop de toelage berekend werd. De vastgestelde verschillen zijn procentueel gezien beperkt.

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

De controle van uw boekhoudkundige stukken is gebleken dat er geen te veel aan toelagen werd ontvangen. Er werd te weinig aan toelagen ontvangen.

Wanneer het OCMW na verdere analyse vastgesteld heeft dat de verschillen verklaard worden door een aantal dossiers die te weinig betaald werden, kan onder bepaalde voorwaarden de betoelaging voor deze dossiers aangevraagd worden. (zie conclusie).

### **2.2 Analyse van de terugvorderingen**

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

U vindt een gedetailleerde beschrijving van de te veel / eventueel te weinig ontvangen toelage per begunstigde in controletabel 4C.

## **3. CONCLUSIE**

Uw OCMW heeft 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 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.

De POD MI sluit de gecontroleerde jaren tot en met 2018 af. Het verkrijgen van toelagen is, behoudens veroordelingen bij vonnis, niet meer mogelijk.

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>2018</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>	€ 11465.00	€ 13581.97	€ 12727,55	€ 11465.00
<b>SFGE</b>	€ 5274.14	€ 11207,62	€ 10989,7	€ 5271,14

*\* Alle bedragen exclusief de personeelskosten*

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

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

<b>2018</b>	<b>Gevraagde personeelskosten</b>	<b>Personeelskosten goedgekeurd na inspectie</b>	<b>Geweigerde personeelskosten</b>
<b>PSA</b>	€ 0,00	€ 7332,25	€ 0,00
<b>SFGE</b>	€ 170293.80	€ 230392,24	€ 0,00
<b>GPMI</b>	€ 52422.63	€ 56441,04	€ 0,00

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



### 3. Controle op de tussenkomsten aan cliënten

<b>2018</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>	€ 6830,75	10	€ 0,00	€ 0,00
<b>PSA - Collectieve modules</b>	€ 1019,36	2	€ 1019,36	€ 0,00
<b>PSA – Kinderarmoede</b>	€ 4877,44	3	€ 0,00	€ 240
<b>SFGE - Onbetaalde rekeningen</b>	€ 5174,17	4	€ 0,00	€ 0,00
<b>SFGE - Preventieve maatregelen</b>	€ 320,68	5	€ 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 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 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 8 van dit verslag.

### **CONCLUSIE**

Uit de controle blijkt dat de door het OCMW toegekende feedbackcodes niet steeds correct waren 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 2018 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.