



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
Menen
Noorderlaan 1
8930 Menen

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): Aantal 5

Uw kenmerk:

Ons kenmerk: OCMW/W65M-RMIB-STOF-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 19, 21, 27 en 28 november en 10, 16 en 18 december 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.

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



I. INLEIDING

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

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

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

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

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

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

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

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

2. INSPECTIES

| | Omschrijving | Jaar | Bijlage |
|---|--|--------------------------|---|
| 1 | Wet van 02/04/1965: controle van de medische kosten | 2015 | 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 | Geen controle uitgevoerd | Bijlage 3: Controle van de sociale dossiers, Wet van 26/05/2002 |
| 4 | Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: boekhoudkundige controle | 2015-2016 | Bijlage 4: Controle van de toelagen, Wet van 26/05/2002 |
| 5 | Stookoliefonds (verwarmingstoelage) | 2017 | 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 9 oktober 2019.

Bij aanvang van de inspecties ontbraken de volgende gevraagde stukken; de personeelskosten ingediend in het uniek jaarverslag ontbraken de patronale bijdragen en de informatie mbt de tussenkomst van de Sociale Maribel.

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.

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 is geen uniforme dossieropbouw bij de sociale dossiers: sociale verslagen zijn door elkaar geklasseerd of niet steeds aanwezig, tevens vaak niet getekend door de dossierbeheerder. Bewijsstukken, kennisgevingsbrieven, sociale verslagen, ... zitten door elkaar in een dossier of ontbreken. De sociale verslagen zijn te summier en zeggen weinig over de sociale leefsituatie van betrokkene. Een situatieschets met vermelding van de inkomsten, verblijfsadres, familiale situatie, verzekeraar, legaal statuut, historiek asielpprocedure, verblijfsdocumenten, resultaat afgelegde huisbezoek(en), omschrijving sociale situatie

(woonomstandigheden, levenswijze, activiteiten (volgen lessen, opleiding, solliciteren, ziekte, ...) en dergelijke is aan te bevelen zodat een duidelijk beeld van de begunstigde naar voor komt. Informatie mbt eventuele tewerkstelling of een mogelijke aansluiting bij de mutualiteit wordt hier nergens in vermeld. 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.

Het is bovendien aan te raden minstens 1 maal per jaar een huisbezoek uit te voeren en de resultaten hiervan op te nemen in het sociaal verslag.

Tevens ontbreken in alle dossiers door de begunstigde ondertekende schriftelijke aanvragen tot steun. Een aanvraag van het ziekenhuis is onvoldoende.

De beslissingen omvatten vaak alleen een toekenning van de medische kaart voor ambulante en hospitalisatiekosten. Er wordt niet gesproken over medische en farmaceutische kosten. Zeer vaak is er niet jaarlijks een sociaal onderzoek en een beslissing aanwezig.

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.”

De inspectie houdt zich het recht voor tot terugvordering van de subsidie over te gaan vanaf 01/01/2020 voor dossiers waarvan de sociale verslagen als te minimalistisch worden beoordeeld of het ondertekende aanvraagdocument ontbreekt.

De borgstelling moet onderzocht worden voor *visumplichtige personen die geen asielzoeker zijn en die nog geen twee jaar in België verblijven* (niet voor andere personen). 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. Deze opmerking zal tot terugvorderingen leiden indien bij een toekomstige controle blijkt dat deze onderzoekdaad in een dossier niet gebeurde of niet aanwezig was in het dossier.

Facturen:

Het attest dringende medische hulp ontbreekt regelmatig voor medische kosten en voor alle farmaceutische kosten. Met het oog op inspectie moet er voor een persoon met statuut C (illegaal) en D (clandestien) een attest dringende medische hulp of een kopie ervan bij elke kostenstaat (dus bij de kosten van elke maand) gevoegd worden. Kosten waarvoor het attest ontbreekt of pas opgemaakt werden nadat de controle doorging worden teruggevorderd (zie hiervoor de Omzendbrief betreffende het attest dringende medische hulp van 01/03/2005).

Er werd niet altijd voldoende rekening gehouden met de niet-vergoedbare medicatie.

Er konden in een aantal gevallen geen (detail)facturen voorgelegd worden. In andere gevallen werd een factuur dubbel uitbetaald. Dit wijst mogelijk op een klasseringsprobleem van de facturen.

In een dossier kon begunstigde aangesloten worden op basis van tewerkstelling en worden enkel de remgelden vergoed door de POD MI.

Er wordt aanbevolen het informatiedocument medische bewijsstukken terug grondig door te nemen.

Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle

Doordat het verschil van de ontvangen toelagen en de uitgaven van het OCMW 0,34 % bedraagt, zal hier 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.

Stookoliefonds (verwarmingstoelage)

Er werden een aantal tekortkomingen vastgesteld in de opvolging van de dossiers en de aanwezigheid van de nodige bewijsstukken. Voor twee van de gecontroleerde dossiers werden de termijnen betreffende de betaling niet gerespecteerd. Indien de aanvrager samenwoont met meerderjarige huisgenoten dient voor al deze het bewijsstuk van de categorie in het dossier te zitten.

Uniek Jaarverslag

Algemeen

Uw centrum hield onvoldoende rekening met de personeelstoelagen die het ontving via de Sociale Maribel. Hierdoor ontstond er een dubbele betoelaging met het Energiefonds, dewelke zal worden teruggevorderd door onze diensten. (Art.4, Wet van 04/09/2002)

Fonds Participatie en Sociale Activering (PSA)

Het is positief om vast te stellen dat de tussenkomst van het fonds niet stopt wanneer de toelage van de POD bereikt is. Er is een tussenkomst van maximum € 150 per cliënt. De modules werden gerespecteerd. De collectieve modules focussen zich voornamelijk op personen in een tewerkstelling artikel 60 en allochtone vrouwen die moeilijk te bereiken zijn. Door het organiseren van vrouwenactiviteiten werden cultuurverschillen besproken en drempels verlaagd. Er dient nog op te merken dat indien het OCMW met collectieve activiteiten een gemengd publiek bereikt er rekening houden dient te worden met een verdeelsleutel.

In een dossier ontbrak de factuur volledig en zal overgegaan worden tot een terugvordering. In de gevallen dat het OCMW aan de betrokkene betaalt, dient deze laatste het bewijs te leveren dat hij/zij de activiteit verrichtte door zelf een betaalbewijs of een bewijs van deelname aan het OCMW te overhandigen. In enkele dossiers bleek dit bewijs niet voorhanden. De betrokken dossiers worden eenmalig aanvaard. Bij een volgende controle zal specifiek toegezien worden op het voorhanden zijn van een dergelijk bewijs, en zal desnoods tot terugvordering worden overgegaan.

De tussenkomst van het kinderarmoedefonds is bedoeld voor de minderjarige kinderen van de gebruikers van het OCMW en zodoende is de leeftijdscategorie beperkt tot achttien jaar.

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. De minimale opladingen aardgas horen bij de aangifte van het uniek jaarverslag niet thuis onder de module preventieve modules.

Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke Integratie (GPMI)

De toelage werd volledig verantwoord adhv personeelskosten. De ingebrachte personeelskosten zijn voldoende om de toegekende subsidie te dekken, het gaat hier om maatschappelijk werkers van de sociale dienst. Er is geen overlapping met andere fondsen.

De behandeling van de knipperlichten

Er stonden nog 60 knipperlichten open, waarvan de meeste knipperlichten verwerkt zijn met een code 99. Voor een klein deel knipperlichten werden geen feedbackcodes toegekend. Een deel knipperlichten (periode 2015-2017) had zichzelf reeds geregulariseerd door het doorgeven van de ontvangst in 2019.

Tot september 2018 was de gangbare praktijk in het OCMW om de dagen tewerkstelling geen leefloon toe te kennen, ipv een correcte berekening te maken over de periode van de tewerkstelling, rekening houdend met de spi-vrijstelling. Dit zorgt voor heel wat knipperlichten.

Voor een kleine minderheid van de knipperlichten werden geen beslissingen of bewijsstukken voorgelegd. Voor deze knipperlichten werden rechtzettingen gedaan en dit is terug te vinden op de maandstaat november en december 2019.

5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

Evolutie ten opzichte van eerdere controles

Inzake de meeste materies is een gunstige evolutie vast te stellen en wordt er rekening gehouden met de aanbevelingen verkregen tijdens voorgaande inspecties. Echter wat de medische kosten betreft blijven de dossiers ondermaats. Het belang van de aanwezigheid van het sociaal onderzoek en beslissing werd meermaals herhaald, onder andere in de inspectierapporten met referentie: Menen WM-RMIB-SFGE 2016 en Menen W65M-RMIB-SF 2015.

Debriefing

De debriefing vond plaats op 16 december 2019 in de aanwezigheid van de betrokken personeelsleden. Dit verliep in goede sfeer waarbij er ruimte was voor vraag en antwoord. De gemaakte vaststellingen tijdens de inspectie werden toegelicht.

Er werd tijdens de inspectie reeds de mogelijkheid gegeven om stukken na te bezorgen, voornamelijk voor de medische kosten. Echter werd er na herhaaldelijke vraag slechts minimale bijkomende informatie of stukken mbt de facturen en de dossiers van de Wet van 02 april 1965 ontvangen.

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

| Controle | Periode | Terugvordering | Terugvorderingsprocedure | Terugvorderingsperiode |
|---|-----------------|-----------------------|---------------------------------|---|
| Wet van 02/04/1965, controle van de medische kosten | Jaren 2015 | € 26 107,70 | Door onze diensten | Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten |
| Uniek Jaarverslag SCP en KA | Jaar 2017 | € 359 | Door onze diensten | Via een vordering tot terugbetaling die u zal ontvangen |
| Uniek Jaarverslag SFGE | | € 2 271,12 | | Op de volgende subsidie die u wordt toegekend |
| 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

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 MEDIPRIMA

De controle werd uitgevoerd op een steekproef van 22 individuele dossiers.

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

- Bestaan van een steunaanvraag voor de gecontroleerde dossiers (indien nodig geacht)
- 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.

De inspectie vordert € 16 160,33 terug, en dit wegens de volgende vaststellingen.

- Betrokkene is aansluitbaar bij ziekenfonds wegens verblijfskaart en/of tewerkstelling (aandeel ziekenfonds ziekenhuiskosten wordt teruggevorderd)
- Onbewezen behoeftigheid/gebrekking sociaal onderzoek
- Ontbreken van beslissingen

2. ADMINISTRATIEVE CONTROLE

De controle had betrekking op de volgende elementen:

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

De inspecteur stelt vast dat de 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:

[Gloobaal 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 stratificatieformulieren | Totaal steekproef | Extrapolatiefactor | Extrapolatievoorwaarden vervuld ? | Terugvordering voor extrapolatie | Terugvordering na extrapolatie |
|------------|---|-------------------|--------------------|-----------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| MEDI | 25.855,70 | 4904,52 | 5,27 | JA | € 911,87 | € 4805,55 |
| FARI | 8.598,21 | 2365,61 | 3,63 | JA | € 266,71 | € 968,16 |

| | | | | | | |
|---------------|--------|--------|-----------|------|----------|------------------|
| AMBI | 0,00 | | * * * * * | NEEN | € 0,00 | € 0,00 |
| HOPI | 522,08 | 522,08 | 1,00 | NEEN | € 522,08 | € 522,08 |
| TOTAAL | | | | | | € 6295,79 |

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 € 6 295.79.

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 | 47.199,00 | 21.343,30 | 3650,58 |
| FAR2 | 11.098,92 | 2.500,71 | € 0,00 |
| AM2 | 0,00 | 0,00 | € 0,00 |
| HO2 | 522,08 | 0,00 | € 0,00 |
| TOTAAL | | | € 3 650.58 |

Het totaalbedrag van de terugvordering van de medische kosten die betrekking hebben op de stratificatie bedraagt € 3 7650.58.

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

4. ALGEMENE INFORMATIE

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

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

5. CONCLUSIES

Voor de medische kosten (wet van 02/04/1965) heeft uw OCMW voor € 16 160,33 (dossiers Mediprima)+ € 6 295,79. (steekproef) + € 3 650,58 (stratificatie) = € 26 106,70 te veel aan toelagen ontvangen voor de gecontroleerde periode.

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

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

BIJLAGE 4
CONTROLE VAN DE SUBSIDIES MET BETREKKING TOT HET RECHT OP
MAATSCHAPPELIJKE INTEGRATIE PERIODE 2015-2016

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 Cijfers volgens de POD MI

| POD MI | | |
|--|-----------------|--------------------|
| 2015 | Uitgaven | Ontvangsten |
| Leefloon (50% - 65%) | € 1.042.353,29 | € 50.463,53 |
| Soc.integratieproject student(60%-75%) | € 35.269,76 | € 0,00 |
| Project individuele integratie (70%) | € 7.490,19 | € 365,23 |
| Persoon nt. ingeschr. Rijksreg (100%) | € 422.839,28 | € 654,23 |
| Toekenning LL ex-dakloze (100%) | € 34.089,62 | € 287,31 |
| Verhoogd bestaansminimum / IP (100%) | € 36.058,73 | € 1.276,22 |
| Toelage onderhoudsgeld (100%) | € 366,68 | € 0,00 |
| | | |
| 2016 | Uitgaven | Ontvangsten |
| Leefloon (50% - 65%) | € 982.796,01 | € 61.245,67 |
| Soc.integratieproject student(60%-75%) | € 47.727,01 | € 0,00 |
| Project individuele integratie (70%) | € 13.781,60 | € 0,00 |
| Persoon nt. ingeschr. Rijksreg (100%) | € 724.950,57 | € 1.417,69 |
| Toekenning LL ex-dakloze (100%) | € 51.561,04 | € 0,00 |
| Verhoogd bestaansminimum / IP (100%) | € 48.145,59 | € 0,00 |
| Toelage onderhoudsgeld (100%) | € 825,03 | € 0,00 |

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

3 448 254,40 – 1 15 709,88 = 3 332 544,52 €

1,2 Cijfers volgens de rekeningen van het OCMW

| OCMW | | |
|--|-----------------|--------------------|
| 2015 | Uitgaven | Ontvangsten |
| Leefloon (50% - 65%) | € 1.115.908,71 | € 70.246,93 |
| Soc.integratieproject student(60%-75%) | € 0,00 | € 255,66 |
| Project individuele integratie (70%) | € 0,00 | € 2.670,19 |

| | | |
|--|-----------------|--------------------|
| Persoon nt. ingeschr. Rijksreg (100%) | € 408.042,96 | € 0,00 |
| Toekenning LL ex-dakloze (100%) | € 36.985,31 | € 1.975,60 |
| Verhoogd bestaansminimum / IP (100%) | € 33.287,55 | € 0,00 |
| Toelage onderhoudsgeld (100%) | € 1.185,47 | € 0,00 |
| 2016 | Uitgaven | Ontvangsten |
| Leefloon (50% - 65%) | € 1.119.903,81 | € 53.112,69 |
| Soc.integratieproject student(60%-75%) | € 0,00 | € 0,00 |
| Project individuele integratie (70%) | € 0,00 | € 0,00 |
| Persoon nt. ingeschr. Rijksreg (100%) | € 674.958,79 | € 6.853,71 |
| Toekenning LL ex-dakloze (100%) | € 44.130,18 | € 6.071,80 |
| Verhoogd bestaansminimum / IP (100%) | € 49.902,67 | € 645,56 |
| Toelage onderhoudsgeld (100%) | € 1.466,56 | € 0,00 |

Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW voor de gecontroleerde periode:
 3 485 772,01 – 141 832,14 = 3 343 939,87 €.

1.2 Vergelijking van de totalen

| Periode 2015 - 2016 | |
|--|----------------|
| Totaal van de netto-uitgaven van de POD MI: | € 3.332.544,52 |
| Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW: | € 3.343.939,87 |
| Verschil: | € 11.395,35 |
| Foutenmarge = (verschil/netto-uitgaven POD MI) x 100 | -0,34% |
| Eventueel te weinig gevraagde toelagen aan 55% | € 6.267,44 |

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.

3. CONCLUSIE

Voor de gecontroleerde periode 2015-2016, 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 2016 af. Het verkrijgen van toelagen is, behoudens veroordelingen bij vonnis, niet meer mogelijk.

BIJLAGE 5
CONTROLE VAN HET STOOKOLIEFONDS VOOR HET JAAR 2016

De controle werd uitgevoerd op 2 niveaus:

- Een boekhoudkundige controle waarbij de cijfergegevens in de boekhouding van het OCMW vergeleken werden met de subsidies toegekend door het Sociaal Stookoliefonds;
- De controle van de toepassing van de wetgeving ter zake en van bewijsstukken op een steekproef van dossiers.

BOEKHOUDKUNDIGE CONTROLE

| Uitgaven OCMW | Uitgaven POD MI | Vershil |
|----------------------|------------------------|----------------|
| 13976.25 | 12938.66 | € 1037.59 |

Er werd een eventueel subsidietekort vastgesteld.

CONTROLE OP DE TOEPASSING VAN DE WETGEVING EN DE BEWIJSSTUKKEN

Dit is de procedure die gevolgd dient te worden voor de aanvraag van verwarmingstoelages:

- Inschrijving van de aanvragen in een register;
- Indieningstermijn van de aanvraag binnen de 60 dagen van de levering;
- Maatschappelijk werker voert een maatschappelijk onderzoek uit met betrekking tot de situatie van de aanvrager op het ogenblik dat de aanvraag wordt ingediend et gaat na of er aan de toekenningsvoorwaarden voldaan is;
- Beslissing van de Raad voor Maatschappelijk Welzijn binnen de 30 dagen die volgen op de aanvraag + kennisgeving aan de betrokkene binnen de 8 dagen;
- Betaling binnen de 15 dagen.

Bovendien dient het dossier ook de volgende bewijsstukken te bevatten:

- factuur of leveringsbon;
- statuut van de aanvrager;
- zijn bestaansmiddelen;
- identiteitsgegevens van de aanvrager (via een kopie van de identiteitskaart);
- gezinssamenstelling.

Uw centrum heeft 81 aanvragen verwerkt tijdens deze verwarmingsperiode. Een steekproef van 10 van deze dossiers heeft het voorwerp uitgemaakt van een controle.

U vindt een gedetailleerde beschrijving van deze controle per begunstigde in controletabel 5.

De volgende punten werden niet nageleefd door uw OCMW:

- Betaling binnen de 15 dagen.

Er werd vastgesteld dat de bewijsstukken aanwezig waren in de meeste gecontroleerde dossiers. In twee dossiers ontbraken echter de bewijsstukken van het statuut van de inwonende huisgenoten.

CONCLUSIES

Aangezien de rekeningen van de gecontroleerde periode definitief zijn afgesloten, zal de eventueel niet-ontvangen subsidie die vermeld wordt onder punt I “boekhoudkundige controle” voor het gecontroleerde jaar niet meer kunnen worden aangevraagd bij onze diensten.

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

| 2017 | Bedrag van de verkregen subsidie * | Netto uitgaven OCMW * (Uitg. - Ontv.) | Netto uitgaven (uitg-ontv.) die het OCMW aangaf in het Uniek Verslag * | Subsidies aanvaard na inspectie |
|-------------|---|--|---|--|
| PSA | € 32 126,00 | € 36 413,68 | € 42 402,62 | € 32 126,00 |
| SFGE | € 21 411,96 | € 39 158,95 | € 53 135,20 | € 21 411,96 |
| GPMI | € 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

| 2017 | Gevraagde personeelskosten | Personeelskosten goedgekeurd na inspectie | Geweigerde personeelskosten |
|-------------|-----------------------------------|--|------------------------------------|
| PSA | € 6268,91 | € 6268,91 | € 0,00 |
| SFGE | € 147212,76 | € 144.941,64 | € 2271,12 |
| GPMI | € 106686,26 | € 106686,26 | € 0,00 |

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

3. Controle op de tussenkomsten aan cliënten

| 2017 | Aangifte Uniek Verslag | Aantal gecontroleerde dossiers | Toelagen goedgekeurd na inspectie | Geweigerde toelagen |
|--|------------------------------|--------------------------------------|---|------------------------|
| PSA - Sociale participatie | € 22369,84 | 10 | € 15704 | € 359 |
| PSA - Collectieve modules | € 1762,59 | 9 | € 1762,59 | € 0,00 |
| PSA - Kinderarmoede | € 10394,98 | 5 | € 10394,98 | € 0,00 |
| SFGE - Onbetaalde rekeningen | € 53135,20 | 10 | € 21411,96 | € 0,00 |
| SFGE - Preventieve maatregelen | € 0,00 | 0 | € 0,00 | € 0,00 |
| GPMI - Tussenkomsten aan begunstigden | € 0,00 | 0 | € 0,00 | € 0,00 |
| GPMI - Tussenkomsten aan derden | € 0,00 | 0 | € 0,00 | € 0,00 |
| GPMI - Andere uitgaven | € 0,00 | 0 | € 0,00 | € 0,00 |

U vindt het detail van deze controle in controletabel 6B

4. CONCLUSIES

Hieronder vindt u een overzicht van de subsidies die worden teruggevorderd na deze controle:

| | PSA | SFGE | GPMI |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| Boekhouding | € 0 | € 0 | € 0 |
| Personeelskosten | € 0 | € 2271,12 | € 0 |
| Tussenkomsten | € 359 | € 0 | € 0 |
| TOTAAL | € 359 | € 2271,12 | € |

Voor de terugvordering in het kader van het Fonds Participatie en Sociale Activering (PSA) ontvangt u binnenkort een vordering tot terugbetaling van onze dienst "Budget".

Het bedrag van de terugvordering in het kader van het Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE) wordt door onze diensten ingehouden op een volgende subsidie die u zal worden toegekend.

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 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.