



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 Moorslede
Marktstraat 18A
8890 Moorslede

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): Aantal 7

Uw kenmerk:

Ons kenmerk: OCMW/W65M-W65B-RMID-RMIB-STOF-UJV-KNI/2020

Betreft: Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum op 29 en 30 juni en 2, 3 en 7 juli 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.

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	2016-2018	Bijlage 1: Controle van de medische bewijsstukken, Wet van 02/04/1965
2	Wet van 02/04/1965: boekhoudkundige controle	2016-2018	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)	2018	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	2015-2018	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 09/01/2020.

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 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 tabel(len) 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

Sociale dossiers: na controle is vastgesteld dat de wettelijke bepalingen over het algemeen correct worden toegepast. De sociale verslagen zijn duidelijk en bevatten over het algemeen alle elementen teneinde te kunnen nagaan of er al dan geen recht is. Het is belangrijk dat onderstaande aspecten voldoende aan bod komen in het sociaal dossier en in de sociale verslagen:

- Beslissing tot toekenning van een medische kaart

Elke medische kost of kost in het kader van Mediprima moet juridisch gedekt zijn door een beslissing (inclusief deze van LOI-dossiers). Elke beslissing moet

voorafgegaan worden door een sociaal verslag, eindigend met een voorstel van de maatschappelijk werker. Voor een niet-illegaal verblijvend persoon moet er minstens jaarlijks een beslissing genomen worden tot ten laste name van de medische kosten / het afleveren van een medische kaart Mediprima. Bij niet wettig verblijvende personen moet er minstens driemaandelijks een beslissing zijn, conform de richtlijnen afkomstig uit de handleiding Mediprima. Bij onveranderde omstandigheden en dus gelijk gebleven behoefte mogen de dossiers in dit laatste geval in lijstvorm voorgebracht worden aan de Raad/Bijzonder Comité van de Sociale Dienst ter goedkeuring van de verlenging van de steunverlening. Een beslissing moet steeds een geldigheidstermijn hebben, of een datum vermelden tegen wanneer de beslissing uiterlijk herzien wordt.

De schriftelijke mededeling (kennisgeving) van de beslissing dient op zo'n manier geformuleerd te zijn dat deze door de aanvrager kan worden begrepen en dat deze laatste de juistheid ervan kan nagaan. In dat opzicht is een kopie van de notulen niet aangewezen.

Een voorbeeld van een alomvattende formulering van een kennisgeving zou kunnen zijn:

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

Andere medische kosten die het OCMW op eigen budget wil betalen kunnen in voorkomend geval ook vermeld worden in deze kennisgeving.

- de vermelding van eventuele inkomsten alsook de periode van tewerkstelling
- de vermelding van aansluitdatum bij de mutualiteit.

Administratieve aangifte van de facturen:

Na controle is vastgesteld dat de wetgeving niet steeds op een correcte manier wordt toegepast.

Onderstaande punten zijn voor verbetering vatbaar:

- tussenkost in facturen voor logopedie

Om van een logopedische behandeling te kunnen genieten moet er aanvraag gedaan worden bij de adviserend geneesheer van het ziekenfonds. De adviserend geneesheer geeft dan al dan niet zijn goedkeuring. De aanvraag bestaat uit vier elementen:

- voorschrift van een specialist in otorinolaringologie, psychiatrie, neurologie, neuropsychiatrie, neurochirurgie, kindergeneeskunde of inwendige geneeskunde
- verslag met aard, oorzaak en omvang van het letsel;
- logopedisch bilan;
- therapeutisch plan.

Als de persoon niet is aangesloten bij het ziekenfonds, is er geen adviserend geneesheer die zijn goedkeuring kan geven. Bijgevolg moeten de vier elementen van de aanvraag bijgehouden worden door het OCMW en moeten deze bij controle op

vraag van de inspecteur voorgelegd kunnen worden. De inspecteur zal dan nagaan of de vier elementen aanwezig zijn én zal tevens nagaan welke stoornis in het verslag en het logopedisch bilan vermeld worden. Er wordt namelijk streng afgelijnd aan welke rechthebbende de logopedische behandeling kan vergoed worden.

Voor een aantal logopedische behandelingen is een tussenkomst voorzien een aantal worden niet te laste genomen. Detail van de verschillende aandoeningen vindt u terug in het informatiedocument.

- Attest dringende medische hulp

Voor een aantal facturen kon geen attest dringende medische hulp worden voorgelegd. Het betreffen voornamelijk facturen van een vader die illegaal verbleef terwijl de meerderjarige kinderen nav asielpcedure wel verblijfsvergunningen hadden. De correcte toepassing van de wet was onduidelijk gezien er voor een aantal facturen, meestal doktersconsultaties, geen attesten konden worden voorgelegd, terwijl er bijvoorbeeld voor aankoop van een bril er dan wel ééntje werd voorgelegd, doch niet geldig gezien ingevuld door de optiker. Na controle werd een overzicht van de vaststellingen overgemaakt aan het OCMW teneinde hen toe te laten nog info en/of bewijsstukken te bezorgen. Voor wat betreft de ontbrekende attesten dringende medische hulp werden aanvullend attesten bezorgd. Deze bewijsstukken worden echter niet meer aanvaard gezien ze na controle zijn opgemaakt, bovendien werden alle attesten geantidateerd.

Hieronder de vigerende wetgeving mbt de aanwezigheid van attesten dringende medische hulp:

I) Attest dringende medische hulp in het kader van facturen die het OCMW betaalt en subsidiëring voor vraagt door middel van formulieren D

Dit attest moet vanaf 1 maart 2005 bewaard worden door het OCMW met het oog op inspectie.¹

“Vanaf 1 maart 2005 moeten de attesten “dringende medische hulp” niet meer worden opgestuurd naar de POD MI.. Deze attesten dienen op het OCMW te worden bewaard, bij de overige medisch/farmaceutische verantwoordingsstukken of facturen, zodat bij inspecties alles samen kan gecontroleerd worden. Bij afwezigheid van een attest zal de reeds uitbetaalde Staatstoelage worden gerecupereerd.”

Het attest moet aan een factuur gekoppeld kunnen worden. Aan een attest met een langere duurtijd kunnen meerdere facturen gekoppeld worden, als deze facturen passen binnen hetzelfde medische feit. Wanneer dit attest wordt opgemaakt is van secundair belang. Als er op het moment van de controle ter plaatse geen attest kan voorgelegd worden, worden de kosten teruggevorderd door de inspectie. Als het OCMW binnen de 30 dagen volgend op de controle echter nog een attest (of duplicaat) kan voorleggen dat kan gekoppeld worden aan de factuur, dan wordt dit attest aanvaard, tenzij dit attest opgemaakt werd na de inspectiedatum bij het OCMW of tenzij dit attest geen opmaakdatum omvat.

Het attest dringende medische hulp wordt opgemaakt door een erkende arts (geen kinesist, logopedist, vroedvrouw of apotheker bijvoorbeeld) voor één behandeling of een reeks behandelingen die zeer duidelijk voortvloeien uit eenzelfde feit. Dit feit moet wel zeer duidelijk blijken uit het sociaal dossier. Zolang aan deze voorwaarden zijn voldaan kan één attest dringende medische hulp de prestaties dekken van verschillende zorgverstrekkers, bijvoorbeeld huisarts en specialist, gynaecoloog en oncoloog, huisarts en kinesist, ziekenhuis en revalidatiecentrum, ... Het is vanzelfsprekend (en het veiligst) ook toegelaten om per medische verstrekking een attest dringende medische hulp te hebben.

Een attest dringende medische hulp kan onmogelijk een duurtijd hebben van langer dan één jaar, daar een beslissing een maximum duurtijd heeft van één jaar.

Voor apothekerskosten is er een attest dringende medische hulp nodig van de voorschrijvende arts. Dit attest kan dan dienen voor de consultatie en voor de apothekerskosten.

Voor ambulancekosten van een persoon die onwettig in het land verblijft en waarvoor het OCMW een factuur ontvangt moet er vanaf 1/01/2015 een attest dringende medische hulp zijn.

Met het oog op inspectie moet er voor een persoon zonder wettig verblijf een attest dringende medische hulp of een kopie ervan bij elke kostenstaat (dus bij de kosten van elke maand) gevoegd worden. **Dit geldt ook voor personen zonder wettig verblijf die nog in het LOI gedoogd worden.**

Voorbeeld: er zijn drie facturen medische kosten voor de maand april. Er moet één attest dringende medische hulp bij deze facturen gevoegd worden als al deze facturen voortvloeien uit eenzelfde feit. Gaat het om afzonderlijke behandelingen (dus andere oorzaken) dan is er per factuur een attest nodig.

2) Attest dringende medische hulp in het kader van Mediprima

Vanaf uiterlijk datum verzorging 1/06/2014 worden de attesten dringende medische hulp betreffende ziekenhuiskosten voor niet-verzekerbare personen bijgehouden door het ziekenhuis. De ziekenhuizen ontvingen hieromtrent een omzendbrief op 23/03/2015. Het attest dringende medische hulp heeft het OCMW dan enkel nog nodig voor de medische en farmaceutische kosten (formulier DI – kosten van buiten de verplegingsinstelling) van onwettig in het land verblijvende personen.

Het OCMW heeft géén attest dringende medische hulp nodig voor kosten die aan de HZIV gefactureerd worden in het kader van Mediprima.

- Terugbetalingsregels ziekteverzekering en wet 02/04/1965
het OCMW vraagt regelmatig zaken terug die niet door de POD worden terugbetaald. Het betreft onder meer verstrekkingen die niet gedekt worden door een vergoedbaar RIZIV-nomenclatuurnummer, ereloonsupplementen, niet vergoedbare ziekenhuiskosten (diverse kosten, niet vergoedbare medicijnen, ...).
- Magistrale bereidingen

Deze bedragen worden door het OCMW niet aangegeven voor terugbetaling. Gelieve er nota van te nemen dat hiervoor wel tussenkomst is voorzien indien het onder de benaming 'magistrale bereiding' op de factuur staat vermeld.

Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle

Er werden geen verschillen vastgesteld tussen de toelagen van de POD en de uitgaven van het OCMW. De ontvangsten werden correct doorgegeven. Dit getuigt van een correcte opvolging van de toelagen.

Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers

Na controle is vastgesteld dat de wetgeving deels correct en deels niet correct wordt toegepast. De samenstelling van de dossiers gebeurt niet op een uniforme wijze door de verschillende maatschappelijk werkers.

Aandachtspunten zijn:

- Officiële documenten voorzien van handtekening: in een aantal dossiers is vastgesteld dat sociale verslagen niet waren ondertekend. Ieder officieel document moet steeds voorzien zijn van de handtekening van de persoon die het document heeft opgemaakt. Het OCMW kan vrij bepalen indien dit gebeurt bij wijze van digitale handtekening hetzij bij wijze van schriftelijke handtekening.
- Bijzondere toelage: er is recht op voorwaarde dat een geldig ondertekend contract kan worden voorgelegd alsook een sociale balans opgemaakt bij aanvang van het dossier. In een aantal dossiers is tot terugvordering van de bijzondere toelage overgegaan wegens het ontbreken van hetzij de sociale balans hetzij een geldig ondertekend GPMI-contract. Sinds 2020 wordt de sociale balans standaard opgemaakt.
- Onderhoudsplicht: het onderzoek naar de onderhoudsplicht dient ikv jaarlijkse herziening jaarlijks onderzocht te worden. Het resultaat moet in het sociaal dossier terug te vinden zijn.
- GPMI-student:
 - De contracten moeten gelden voor de duur van de studies. Indien het contract inhoudelijk niet meer overeenstemt met de realiteit dan moet dit worden gewijzigd hetzij bij wijze van ondertekening van een addendum aan het bestaand GPMI, hetzij bij wijze van ondertekening van een nieuw contract.
 - Bevoegdheidsclausule moet worden aangepast op sjabloon voor studenten. Ook indien de begunstigde verhuist blijft het OCMW bevoegd zolang hij/zij het statuut student heeft.
- Materiële vergissingen: op diverse officiële documenten werden materiële vergissingen vastgesteld zoals o.m. foutieve datum van opmaak document, foutieve geldigheidsduur van contracten enz. Het is belangrijk alle documenten voor ondertekening inhoudelijk te controleren zodat deze hun geldigheid niet verliezen.
- Voorstel opgenomen in het sociaal verslag voor de raad: de voorstellen vermeld op de sociale verslagen zijn niet steeds duidelijk. In het voorstel moet de berekening worden opgenomen van de toekenningen en/of de terugvordering. De berekening dient tevens te worden opgenomen in de beslissingen en de kennisgevingen.

Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle

Na vergelijking van de cijfers voor wat betreft de uitgaven werd een miniem verschil van 0,07% vastgesteld. Er werd geen verder onderzoek uitgevoerd.

Het verschil van de cijfers voor wat betreft de uitgaven geeft als resultaat een verschil in het nadeel van de POD. Gelet op de vaststellingen gedaan bij een vorige controle werden ook bij huidige controle alle ontvangsten afgepunt.

Hierbij is vastgesteld dat een aantal ontvangsten nog steeds bij wijze van compensatie worden doorgegeven.

Bovendien is nog steeds de referteperiode niet vermeld bij de bedragen zodat onmogelijk kan worden vastgesteld of de bedragen tijdens de betreffende periode werden betaald en bijgevolg al dan niet moeten worden teruggevorderd.

Het resultaat is positief, met uitzondering van één bedrag werden alle terugvorderingen correct doorgegeven.

Hieronder nogmaals beschrijving van de correcte werkwijze inzake doorgave aan de POD van de door het OCMW ontvangen bedragen:

Naar de toekomst toe 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 begunstigden 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 betaald 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).

Tevens is het aangewezen om bij de omschrijving van de ontvangsten duidelijk de periode waarop de bedragen betrekking hebben te noteren. (bvb leefloon maart 2018).

Stookoliefonds (verwarmingstoelage)

Na controle is een correcte toepassing van de wetgeving vastgesteld.

Uniek Jaarverslag

De materies die aan bod komen zijn:

Algemeen

De personeelskosten werden correct over de diverse materies ingediend. Er is geen dubbele betoelaging vastgesteld.

Fonds Participatie en Sociale Activering (PSA)

Er werd een correcte toepassing van de wetgeving vastgesteld.

De inspectie wenst te benadrukken dat er geen tussenkomst meer wordt voorzien voor eerste leeftijdsmelk vanaf 2020.

Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE)

Het OCMW werkt met een intern reglement voor wat betreft de toekenningen. Niettegenstaande het document nav de opmerkingen gemaakt bij een vorige controle werd aangepast is vastgesteld dat opnieuw een artikel wordt opgenomen dat niet voldoet aan de

voorwaarden teneinde recht te openen en meer bepaald artikel 4 die stipuleert: 'energietoelagen worden zonder aanvraag toegekend aan alle begunstigen die recht hebben op leefloon'. Niet alleen betreffen dit forfaitaire toekenningen, bovendien is het individueel recht niet onderzocht geweest. Gezien het bedrag echter dat het OCMW bewijst aan uitgaven veel hoger ligt dan het toegekende bedrag zal niet tot terugvordering worden overgegaan. Naar de toekomst toe echter moet de werkwijze worden bijgestuurd. Indien dit niet zichtbaar is bij een volgende controle zal hoe dan ook tot terugvordering worden overgegaan.

Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke Integratie (GPMI)

De toegekende subsidies werden correct gespenseerd.

De behandeling van de knipperlichten

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

Niettegenstaande in I dossier een correcte opvolging is vastgesteld nav de terugvorderingsprocedure moet toch tot terugvordering worden overgegaan gezien de subrogatie door het OCMW niet werd verstuurd niettegenstaande de wettelijke verplichting alsook de vermelding ervan in het sociaal verslag. Nadien is ook geen opvolging meer vastgesteld in het sociaal dossier.

5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

Evolutie ten opzichte van eerdere controles

Medische kosten: ondanks de opmerkingen gemaakt bij een vorige controle kon bij huidige controle geen verbeterde werkwijze worden vastgesteld. Nog steeds ontbreken attesten dringende medische hulp, worden bedragen ingediend waarvoor geen tussenkomst is voorzien door de POD, worden de magistrale bereidingen systematisch niet ingediend... Er wordt aangeraden het informatiedocument dringend nogmaals door te nemen en de werkwijze bij te sturen en te verbeteren teneinde terugvorderingen in de toekomst te vermijden.

Leefloon dossiers: er is rekening gehouden met de opmerkingen gemaakt bij een vorige controle. Zo wordt er onder meer meer aandacht besteed aan de opmaak van de evaluaties. Een aantal zaken echter zijn voor verbetering vatbaar zoals hierboven onder punt 4 vermeld.

W65-Boekhoudkundige controle leefloon dossiers-Stookolie: het resultaat is gelijkaardig aan dat van een vorige controle.

Fondsen Participatie en sociale activering, Energie en GPMI toelagen: het resultaat is gelijkaardig aan dat van een vorige controle.

Knipperlichten: deze materie werd voorheen nog niet gecontroleerd.

Debriefing

Na de controles werd tijd gemaakt om de vaststellingen en aanbevelingen van de verscheidene controles met aantal personeelsleden van het OCMW te bespreken. Tijdens deze debriefing konden de personeelsleden van het OCMW ook bijkomende vragen stellen aan de inspecteur.

Algemene opmerking

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

6. CONCLUSIE

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

Te weinig ontvangen toelagen

Controle	Gecontroleerde Periode	Eventueel te weinig ontvangen	Terugvorderings-Procedure
Wet van 02/04/1965, controle van de medische kosten	2016-2018	Zie bijlage 1	Uit te voeren door uw diensten
Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers	2019	Zie bijlage 3	Uit te voeren door uw diensten

Te veel ontvangen toelagen

Controle	Periode	Terugvordering	Terugvorderings-procedure	Terugvorderings-periode
Wet van 02/04/1965, controle van de medische kosten	2016-2018	€ 6.351,72	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers	2019	Cf. bijlage nr. 3	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle	2016-2018	€ 16,20	Wordt niet teruggevorderd (*)	/
De behandeling van de knipperlichten	2015-2018	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 2016-2018

De controle werd uitgevoerd op twee niveaus:

- Een controle op de naleving van de wetgeving ter zake via een steekproef van de individuele dossiers (via Mediprima aangevuld met de dossiers met medische kosten)
- Een administratieve en financiële controle op een steekproef van de facturen,

1. CONTROLE VAN DE INDIVIDUELE DOSSIERS

De controle van de dossiers heeft betrekking op volgende elementen:

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

Controle van de dossiers met kosten via het formulier D

De controle werd uitgevoerd op een steekproef van 2 individuele dossiers.

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

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

Controle van de dossiers met kosten via MEDIPRIMA

De controle werd uitgevoerd op alle individuele dossiers.

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

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 steeds op een correcte manier werden toegepast:

- administratieve juistheid van de aangiftes;
- terbeschikkingstelling van de geëiste facturen;
- terbeschikkingstelling van de betalingsbewijzen;
- 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	€ 10.499,02	€ 2346,67	4,47	ja	€ 480,24	€ 2146,67
FARI	€ 4.852,11	€ 1505,54	3,22	ja	€ 938,49	€ 3021,94
AMBI	€ 149,86	€ 149,86	1	nvt	€ 0,00	€ 149,86
TOTAAL						€ 5318,47

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 € 5318,47.

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 stratificatie-formulieren
MED2	€ 1.478,26	€ 1033,25
TOTAAL		€ 1033,25

Het totaalbedrag van de terugvordering van de medische kosten die betrekking hebben op de stratificatie bedraagt € 1033,25.

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

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 5318,47 (steekproef) + € 1033,25 (stratificatie) = 6.351,72 te veel aan toelagen ontvangen voor de gecontroleerde periode.

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

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

BIJLAGE 2
CONTROLE VAN DE SUBSIDIES TOEGEKEND IN HET KADER VAN DE WET VAN 02 APRIL
1965 – PERIODE 2016-2018

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

DE FINANCIËLE RESULTATEN VAN DE CONTROLE

Analyse van de uitgaven

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

Analyse van de ontvangsten

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

CONCLUSIES

Dankzij de uitstekende opvolging van dossiers door uw diensten, werden er geen verschillen vastgesteld tussen de cijfers in de boekhouding van uw OCMW en de toelagen die toegekend werden door de POD MI. Maar aanleiding van de controle zullen de gecontroleerde jaren (2016-2018) definitief in onze informatica toepassing afgesloten worden. Het verkrijgen van toelagen voor deze periode is, behoudens veroordelingen bij vonnis, niet meer mogelijk.

BIJLAGE 3
CONTROLE VAN DE DOSSIERS MET RECHT OP MAATSCHAPPELIJKE INTEGRATIE (WET VAN 02/04/2002), OVEREENKOMSTIG ART 57 VAN HET KB VAN 11/07/2002 – JAAR 2019

De controle had betrekking op de volgende elementen:

- de analyse van de procedure die toegepast dient te worden in het kader van de wet van 26/05/2002;
- en de controle op de toepassing van de wetgeving op basis van een selectie van individuele dossiers.

1. ALGEMENE ANALYSE VAN DE PROCEDURE

Dit is de procedure die toegepast dient te worden in het kader van de wet:

- Inschrijving van de aanvragen in een register;
- Afleveren van een ontvangstbewijs;
- Opstellen van een aanvraagformulier;
- Aanwezigheid van bewijsstukken;
- Sociaal onderzoek van een maatschappelijk werker om na te gaan wat de situatie van de aanvrager is op het ogenblik van de indiening van de aanvraag;
- Beslissing van de Raad voor Maatschappelijk Welzijn binnen de 30 dagen volgend op de aanvraag + kennisgeving aan de betrokkene binnen de 8 dagen.
- Opmaak GPMI binnen de 3 maand na de eerste toekenningsbeslissing

De inspecteur stelt vast:

- dat de procedure op een verkeerde manier werd toegepast met betrekking tot de volgende elementen:
 - Officiële documenten voorzien van handtekening
 - Bijzondere toelage
 - Onderhoudsplicht
 - GPMI-student
 - Materiële vergissingen
 - Voorstel opgenomen in het sociaal verslag voor de raad

2. CONTROLE VAN INDIVIDUELE DOSSIERS OP BASIS VAN EEN STEEKPROEF

10 individuele dossiers werden gecontroleerd.

U vindt een gedetailleerde beschrijving van deze controle per begunstigde in controletabel 3.

3. CONCLUSIE

In bepaalde dossiers die vermeld worden in controletabel 3 heeft uw centrum de procedure met betrekking tot de het recht op maatschappelijke integratie niet nageleefd en/of de wetgeving niet op een correcte manier nageleefd; de aanbevelingen ter zake werden geformuleerd in deel I van dit verslag.

De dossiers waarvoor verbeteringen zullen worden uitgevoerd door onze diensten zijn weergegeven in Controletabel 3.

BIJLAGE 4
CONTROLE VAN DE SUBSIDIES MET BETREKKING TOT HET RECHT OP
MAATSCHAPPELIJKE INTEGRATIE PERIODE 2016-2018

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

1 ANALYSE VAN DE REKENINGEN

Na onderzoek van de lijsten overgemaakt door het OCMW voor controle is vastgesteld dat de ontvangsten grotendeels via compensatie worden doorgegeven. De vergelijking van de cijfers wordt bijgevolg in huidig rapport niet opgenomen gezien dit een vertekend beeld geeft van de realiteit.

2. AFPUNTEN VAN DE DOSSIERS

2.1 Analyse van de uitgaven

Het verschil na vergelijking van de cijfers is miniem. Er werd geen verder onderzoek gedaan.

2.2 Analyse van de terugvorderingen

Alle dossiers werden geanalyseerd.

Het resultaat is positief. Met uitzondering van één dossier werden alle bedragen correct doorgegeven, de meest weliswaar nog steeds via compensatie.

3. CONCLUSIE

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

Een bedrag van 16,20 € aan terugvorderingen werd door het OCMW niet doorgegeven aan de POD.

Gelet op het minieme bedrag zal niet tot terugvordering worden overgegaan.

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

BIJLAGE 5
CONTROLE VAN HET STOOKOLIEFONDS VOOR HET JAAR 2018

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
€ 14.719,88	€ 16.255,26	€ 1.535,38

Het verschil in de cijfers heeft te maken met het feit dat het OCMW toekenningen met aanvraag in een bepaald jaar in dat zelfde jaar verwerkt ook al volgt de effectieve beslissing pas in een volgend boekjaar. Op die manier lopen de uitgaven het OCMW niet gelijk met de toekenningen van de POD.

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. Met betrekking tot de controle van de toepassing van de wetgeving ter zake, werd vastgesteld dat alle punten nageleefd werden door uw OCMW.

CONCLUSIES

Voor het gecontroleerde jaar werd vastgesteld dat de subsidies in het kader van de verwarmingstoelage wel degelijk verschuldigd waren aan uw centrum.

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

2018	Bedrag van de subsidie voor individuele tussenkomsten	Netto uitgaven Boekhouding OCMW (Uitg. - Ontv.)	Netto uitgaven (uitg-ontv.) die het OCMW aangaf in het Uniek Verslag	Geweigerde toelagen obv controle boekhouding
PSA	€ 6.465,18	€ 8.892,87	€ 9.256,27	€ 0,00
SFGE	€ 1.473,66	€ 12.622,81	€ 13.241,53	€ 0,00
GPMI	€ 3.239,46	€ 3.427,82	€ 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

2018	Gevraagde personeelskosten	Personeelskosten goedgekeurd na inspectie	Geweigerde personeelskosten
PSA	€ 90,85	€ 670,94	€ 0,00
SFGE	€ 50.086,41	€ 88.085,14	€ 0,00
GPMI	€ 7.376,62	€ 31.746,43	€ 0,00

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

3. Controle op de tussenkomsten aan cliënten

2018	Aangifte Uniek Verslag	Aantal gecontroleerde dossiers	Gecontroleerd bedrag	Geweigerde toelagen
PSA - Sociale participatie	€ 2.729,40	10	€ 1.799,99	€ 0,00
PSA - Collectieve modules	1.136,43	2	€ 1.136,43	€ 0,00
PSA - Kinderarmoede	€ 5.299,59	5	€ 2.728,94	€ 0,00
SFGE - Onbetaalde rekeningen	€ 12.932,17	10	€ 1.291,68	€ 0,00
SFGE - Preventieve maatregelen	€ 309,36	5	€ 309,36	€ 0,00
GPMI - Tussenkomsten aan cliënten	€ 121,00	4	€ 121,00	€ 0,00
GPMI - Tussenkomsten aan derden	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 0,00
GPMI - Andere uitgaven	€ 3.118,46	1	€ 3.118,46	€ 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 2015 - 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 2015-2018 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

Voor de periode 2015-2018 stonden slechts 2 knipperlichten open waarvan ééntje reeds geregulariseerd was op ogenblik van controle. Dit getuigt van een goede opvolging van de knipperlichten die via de E-box naar uw centrum worden verstuurd.

Voor één dossier worden de toelagen teruggevorderd, dit heeft echter niets te maken met de opvolging nav de knipperlichten doch een verkeerde toepassing van de wetgeving inzake subrogatie.

Voor één dossier wordt het foutief formulier dat aanleiding gaf tot een knipperlicht geheel of gedeeltelijk door onze diensten geannuleerd.