



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 Oostende
Edith Cavellstraat 15
8400 Oostende

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): Aantal 5

Uw kenmerk:

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

Betreft: Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum op 4, 5, 11, 12, 18, 19, 20, 24, 25, 27 juni en 3 juli 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	2016	Bijlage 1: Controle van de medische bewijsstukken, Wet van 02/04/1965
2	Wet van 02/04/1965: boekhoudkundige controle	Geen controle uitgevoerd	
3	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: controle van de sociale dossiers	2018	Bijlage 3: Controle van de sociale dossiers, Wet van 26/05/2002
4	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: boekhoudkundige controle	2016	Bijlage 4: Controle van de toelagen, Wet van 26/05/2002
5	Stookoliefonds (verwarmingstoelage)	Geen controle uitgevoerd	
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 8 april 2019 .

Bij aanvang van de inspecties waren alle gevraagde stukken beschikbaar behalve voor wat betreft het cultuurfonds. Naar de toekomst toe wordt nogmaals gevraagd de nodige aandacht te besteden aan de voorbereiding zodat op de 1^{ste} inspectiedag alle stukken zoals gevraagd in de afspraakmail aanwezig zijn.

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
Na controle werd zowel voor wat betreft de dossiers als voor de administratieve opvolging van de facturen een zo goed als foutloze werkwijze vastgesteld.
Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers
Na controle werd over het algemeen een correcte toepassing van de wetgeving vastgesteld.

Aandachtspunten

- GPMI student:
 - De inhoud van het GPMI betreffende de bevoegdheid is niet correct. 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.
 - Vaak ligt de focus enkel op de studies niettegenstaande uit de sociale verslagen en/of evaluaties blijkt dat de begunstigde ook op andere levensdomeinen begeleiding kan gebruiken.
- Algemeen GPMI:
 - In een aantal GPMI contracten werden geen engagementen opgenomen aan zijde van het GPMI. Dergelijke contracten zijn niet geldig. In de contracten moeten steeds duidelijke doelstellingen worden opgenomen alsook de te ondernemen stappen zowel aan zijde van het OCMW als aan zijde van de begunstigde teneinde de doelstellingen te behalen.
 - Niettegenstaande voor alle dossiers een sociale balans werd opgemaakt zijn de doelstellingen die worden opgenomen in het GPMI niet steeds in overeenstemming met de bevindingen na opmaak van de sociale balans. Op basis van de bevindingen na opmaak van de sociale balans zullen de individuele doelstellingen worden bepaald en opgenomen in het GPMI-contract met hieraan gekoppeld de zowel door de begunstigde als door het OCMW te ondernemen stappen om de doelstellingen te behalen. Voor elke doelstelling opgenomen in het GPMI-contract moet een beoordeling worden terug gevonden in de evaluaties.
- Respecteren van termijnen: in een aantal dossiers werd de termijn voor het nemen van de beslissing niet gerespecteerd. Het OCMW is verplicht om een beslissing te nemen binnen de 30 dagen na ontvangst van de aanvraag.
- Standaardclausules: in de sociale verslagen is een standaardclausule voorzien die meldt dat een GPMI-contract zal worden opgemaakt binnen de wettelijke termijn. Er wordt aangeraden deze standaardzin te verwijderen indien na sociaal onderzoek wordt beslist om geen GPMI op de maken wegens niet wettelijk verplicht hetzij een duidelijke motivatie te voorzien om niet tot opmaak van een GPMI over te gaan.
- Datum ontvangstbewijs: door het OCMW wordt aan de begunstigde bij een eerste aanmelding een ondertekend document meegegeven 'aanvraag voor advies en info leefloon'. Als de begunstigde op een later tijdstip terug komt wordt een nieuw aanvraagdocument ondertekend op datum van 2^{de} aanmelding. Niettegenstaande voor de toekenning correct wordt gehandeld en de eerste aanmeldingsdatum wordt gebruikt als datum voor toekenning is in diverse dossiers vastgesteld dat termijnen niet worden gerespecteerd. Er wordt aangeraden de interne werking hieromtrent bij te sturen zodat het sociaal onderzoek binnen de wettelijke termijn kan worden afgehandeld en bijgevolg ook de beslissing binnen termijn kan worden genomen.

Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle

Na vergelijking van de cijfers werd voor wat betreft de uitgaven een gering verschil in het nadeel van het OCMW tbv 0,31% vastgesteld. Er werd geen verder onderzoek uitgevoerd. Aangezien een aanzienlijk verschil in het nadeel van de POD MI werd vastgesteld aan de

ontvangstenzijde werd onderzoek uitgevoerd. Alle ontvangsten werden afgepunt. Hierbij is vastgesteld dat met uitzondering van één bedrag alle ontvangsten correct werden doorgegeven weliswaar nog steeds met terugwerkende kracht. Tevens is vastgesteld dat een aantal bedragen reeds in het verleden in zijn geheel werden doorgegeven niettegenstaande het OCMW de bedragen nog niet ontvangen had. Tot slot was één bedrag opgenomen in de lijst die geen betrekking had op het leefloon.

Er wordt nogmaals met aandrang gevraagd om de transparantie in de doorgave van ontvangsten naar de POD MI 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 MI 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: op 22/01/2017 ontvangt het OCMW € 1.000 voor een uitgekeerd leefloon van maart en april 2014. Het OCMW moet dan een formulier D opmaken met als datum in voege 1/01/2017 en referteperiode 1/3/2014-30/04/2014.

Tevens is het aan te bevelen dat er bij de omschrijving van de ontvangsten duidelijk genoteerd wordt op welke periode de ontvangst betrekking heeft (bv leefloon november 2016).

Uniek Jaarverslag

De materies die aan bod komen zijn:

Algemeen

- Personeelskosten: ten gevolge van een gebrek aan interne communicatie werd het uniek jaarverslag op een foutieve manier ingevuld in die zin dat niet steeds rekening werd gehouden met de subsidies in het kader van de sociale maribel. Na controle echter is vastgesteld dat het bedrag dat het OCMW in rekening brengt bij de berekening van de sociale maribel hoger ligt dan de berekening van de inspectie zodat niet tot terugvordering moet worden overgegaan.

Naar de toekomst toe wordt aangeraden het uniek jaarverslag met grote nauwkeurigheid in te vullen teneinde dubbele betoelaging te vermijden.

Gezien reeds in het verleden een gelijkaardige opmerking werd gemaakt nav de controle personeelskosten mbt preventieve acties van het energiefonds zal bij een volgende inspectie zonder meer tot terugvordering worden overgegaan indien een foutieve ingave van de personeelskosten in het uniek jaarverslag wordt vastgesteld.

Fonds Participatie en Sociale Activering (PSA)

Na controle is vastgesteld dat het OCMW de werkwijze op een aantal vlakken heeft bijgestuurd en verbeterd.

De opvolging echter naar aanleiding van de ondertekende samenwerkingsovereenkomsten alsook het voorleggen van de bewijsstukken blijft voor problemen zorgen.

Het OCMW voorziet niet voor alle samenwerkingsovereenkomsten de nodige interne controle en opvolging van de bepalingen opgenomen in de overeenkomsten zodat nog

steeds tot terugvordering moet worden overgegaan. Tevens is vastgesteld dat op datum van inspectie een aantal bewijsstukken ontbreken zodat door het OCMW contact moest worden opgenomen met de verenigingen teneinde de bewijsstukken te bekomen.

Bij een volgende controle moeten alle bewijsstukken nodig voor controle op de 1^{ste} inspectiedag kunnen worden voorgelegd zoniet zal tot terugvordering worden overgegaan.

Hieronder worden nogmaals de aandachtspunten herhaald:

Samenwerking met organisaties: Het daadwerkelijk aanspreken van de doelgroep en hen laten deelnemen aan de activiteiten kan worden uitbesteed. Het OCMW kan daartoe samenwerkingsverbanden afsluiten met organisaties die beter beslagen zijn met materies als cultuur, sport, vrijetijdsbesteding en de nieuwe informatie- en communicatietechnologie. Het gaat hier niet om culturele subsidies die het OCMW aan een andere organisatie kan geven. Indien er een overeenkomst wordt afgesloten, is dit in het kader van 'onderaanneming' en dient er vanwege de organisatie een tegenprestatie te worden geleverd.

Het uitbetalen van een forfaitair bedrag aan een vzw of andere organisatie zonder controle op het al dan niet correct uitvoeren van de overeenkomst wordt niet toegestaan.

Wanneer het OCMW deze taken uitbesteedt, zal de uitvoerende organisatie verantwoording aan het OCMW moeten afleggen.

Bewijsstukken: voor elk ingediend bedrag moet steeds een factuur EN betaalbewijs worden voorgelegd. Voor wat betreft de samenwerkingsovereenkomst moet steeds een door beide partijen ondertekend exemplaar kunnen worden voorgelegd die jaarlijkse opnieuw wordt bekrachtigd ook indien inhoudelijk geen wijzigingen werden opgenomen.

Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE)

Over het algemeen werd een correcte toepassing van de wetgeving vastgesteld. In een aantal dossiers echter was het moeilijk na te gaan zo de begunstigde al dan niet tot de doelgroep behoort. Een mondelinge toelichting alsook voorlegging van sociale verslagen waren nodig om de dossiers toch te kunnen aanvaarden. Indien bij een volgende controle geen duidelijke sociale verslagen + bewijsstukken kunnen worden voorgelegd zal tot terugvordering van de ingediende bedragen worden overgegaan.

Hieronder nogmaals de voorwaarden betreffende de regeling van de onbetaalde facturen (art.6).

Er zijn twee voorwaarden die vervuld moeten worden om toelagen voor een dossier in het kader van dit fonds te verkrijgen. De begunstigde moet enerzijds zich in een toestand van schuldenlast bevinden. Anderzijds is het zo dat om recht te kunnen hebben de begunstigde de gas- en elektriciteitsrekeningen niet meer of moeilijk kan betalen. De praktijk waarbij aan iedere begunstigde een extra gegeven wordt in de vorm van een forfaitaire energietoelage op laste van het gas- en elektriciteitsfonds wordt niet aanvaard. Er moet tenminste een link zijn dat deze toelage gebruikt wordt om een gas- en/of elektriciteitsrekening te betalen. Deze rekening moet dan in het dossier teruggevonden worden.

Tevens dient het OCMW te bewijzen dat rekeningen ten laste werden genomen. Dit hoeft niet een afrekeningsfactuur zijn die betrokkene niet kan betalen. Het kan ook een gewone maandelijkse rekening zijn die betrokkene niet meer kan betalen. Een kopie van

deze factuur moet in het dossier terug te vinden zijn.

In de meerderheid van de gevallen stelt er zich geen probleem om aan beide voorwaarden te voldoen. Gas- en elektriciteitsrekeningen maken immers meestal deel uit van het algemene betalingsprobleem. Voor de gevallen waarbij er bijvoorbeeld een voorschotfactuur is die nog niet vervallen is, maar waarbij gezien zijn situatie van schuldoverlast vaststaat dat de hulpvrager deze niet meer kan betalen, kan een tussenkomst via het fonds worden aanvaard. Zo wordt het opladen van een budgetmeter ook aanvaard binnen dit fonds. Situaties waarbij er huurachterstallen zijn en waarbij een kostenforfait voor gas en elektriciteit vervat zit in de huurprijs, worden ook aanvaard. Al deze gevallen vergen een concrete beoordeling, maar in ieder geval dient er sprake te blijven van betalingsproblemen met gas- en elektriciteitsrekeningen, zo niet wordt de tweede wettelijke voorwaarde de facto geschrapt. Die zijn immers de link met het gas- en elektriciteitsfonds en deze dient uiteraard behouden te blijven. Wij vestigen er tevens de aandacht op dat in geval dat de verleende steun terugvorderbaar gesteld werd, eventuele ontvangsten op deze terugvorderbare steun dienen aangegeven te worden in de aangifte. De kosten die ingebracht worden in het fonds dienen ten laste te zijn van het OCMW. Wanneer deze kosten met middelen van de begunstigde betaald worden, kunnen deze niet ingebracht worden in het fonds.

Het bijkomend betalen van rekeningen die ervoor zorgen dat de persoon menswaardig kan leven wordt aanvaard (huur, energierekeningen, doktersrekeningen, ...) als het dossier voldoet aan de twee gestelde voorwaarden.

Onder het luik preventieve acties werden enkel personeelskosten ingediend ikv het energieloket. Een beslissing hieromtrent kon niet worden voorgelegd. Voor alle kosten ingediend onder de preventieve acties moet net zoals voor de aanzuivering van de achterstallige facturen een beslissing worden voorgelegd bij controle.

De loonkost van het diensthoofd kan niet worden ingebracht onder het luik preventieve acties.

Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke Integratie (GPMI)

Na controle is vastgesteld dat met het toegekend budget geen nieuw personeel werd aangeworven. Wel werd ter verantwoording van het budget de loonkost van een aantal personeelsleden ingediend telkens voor 80% per persoon. De inspectie wenst te benadrukken dat bij de ingave in het uniek jaarverslag men het werkelijke tewerkstellingsregime alsook de werkelijke tijd (bij benadering) toegewezen aan het project dient in te vullen.

De behandeling van de knipperlichten

Niettegenstaande een goede opvolging wordt voorzien van de maandelijkse en halfjaarlijkse lijsten van de knipperlichten hetgeen resulteert in een beperkt aantal openstaande knipperlichten op datum van inspectie is na controle vastgesteld dat de feedbackcodes niet steeds correct worden ingevuld en/of verkeerd worden geïnterpreteerd.

Tevens is vastgesteld dat voor de knipperlichten waar destijds een code I werd gegeven de bedragen meestal niet werden doorgegeven hetzij geen terugvorderingsbeslissing werd genomen.

Het is aangewezen de omzendbrief betreffende de kruising van de gegevensstromen van de KSZ met de aanvragen tot betoelaging nogmaals grondig door te nemen.

5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

Evolutie ten opzichte van eerdere controles

Medische kosten: er is rekening gehouden met de opmerkingen gemaakt bij voorgaande controles. In de gecontroleerde dossiers waren dan ook meestal uitgebreide sociale verslagen terug te vinden inhoudende alle wettelijke elementen teneinde na te gaan zo correct werd toegekend.

Leefloon dossiers: het is duidelijk dat het OCMW aan de slag gaat met de opmerkingen en aanbevelingen die werden gegeven nav vorige controles. Sommige punten blijven voor verbetering vatbaar.

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

Cultuur: de werkwijze is deels bijgestuurd en verbeterd voor wat betreft het voorleggen van de deelnemerslijsten alsook op vlak van bepalen van de doelgroep, er is echter ruimte voor verbetering op vlak van het voorleggen van de nodige bewijsstukken alsook voor het opvolgen van de dossiers nav de ondertekende samenwerkingsovereenkomsten.

Energie: er is rekening gehouden met de opmerkingen gemaakt bij een vorige controle in die zin dat na controle van de dossiers in de steekproef is vastgesteld dat voornamelijk wordt tussengekomen in de aanzuivering van al dan niet achterstallige energiefacturen. Het voorleggen van duidelijk sociale verslagen waaruit kan worden afgeleid dat betrokkene tot de doelgroep behoort blijft een aandachtspunt.

Knipperlichten: deze materie werd voorheen nog niet gecontroleerd.

GPMI: de controle van het GPMI ikv het uniek jaarverslag 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.

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	Terug	Terugvorderings-	Terugvorderings-
----------	---------	-------	------------------	------------------

		vordering	procedure	periode
Wet van 02/04/1965, controle van de medische kosten	Jaren	€ 7,07	Door onze diensten	Geen terugvordering
Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle	2016	€ 64,00	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
Uniek Jaarverslag SCP en KA	Jaar 2017	€ 3648,35	Door onze diensten	Via een vordering tot terugbetaling die u zal ontvangen
De behandeling van de knipperlichten	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 2016

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 25 individuele dossiers.

De inspecteur stelt vast dat de gecontroleerde elementen over het algemeen 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 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 gecontroleerde elementen over het algemeen 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 stratificatie-formulieren	Totaal steekproef	Terugvordering
MEDI	€ 28.041,01	€ 4943,72	€ 7,07
FARI	€ 16.791,94	€ 3445,23	€ 0,00
AMBI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
HOPI	€ 3.481,13	€ 3481,13	€ 0,00
TOTAAL			€ 7,07

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 € 7,07.

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	€ 18.840,31	€ 0,00	€ 0,00
FAR2	€ 3.279,20	€ 0,00	€ 0,00
AM2	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
HO2	€ 63.403,55	€ 0,00	€ 0,00
TOTAAL			€ 0,00

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

U vindt een gedetailleerde beschrijving van deze controle in controletabel 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

Er werd vastgesteld dat de subsidies in het kader van de medische kosten (wet van 02/04/1965) terecht werden toegekend aan uw centrum voor de gecontroleerde periode.

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

BIJLAGE 3

CONTROLE VAN DE DOSSIERS MET RECHT OP MAATSCHAPPELIJKE INTEGRATIE (WET VAN 02/04/2002), OVEREENKOMSTIG ART 57 VAN HET KB VAN 11/07/2002 – JAAR 2018

De controle had betrekking op de volgende elementen:

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

1. ALGEMENE ANALYSE VAN DE PROCEDURE

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

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

De inspecteur stelt vast:

- dat de procedure op een verkeerde manier werd toegepast met betrekking tot de volgende elementen:
 - GPMI-student + algemeen GPMI;
 - Respecteren van termijn voor het nemen van een beslissing;
 - Standaardzinnen op officiële documenten
 - Datum ontvangstbewijs

2. CONTROLE VAN INDIVIDUELE DOSSIERS OP BASIS VAN EEN STEEKPROEF

20 individuele dossiers werden gecontroleerd.

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

3. CONCLUSIE

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

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

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

	<u>Terugvorderingen</u>	<u>Uitgaven</u>		
	<u>RMI</u>	<u>RMI</u>		
2016	1.680,03	-8.613,11	850 Leefloon (50 %) :	
	200,00	3.796.057,89	855 Leefloon (55 %) :	
	6.273,54		104 Project individuele integratie (70%):	
		3.371.315,51	105 Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%):	
		204.340,29	106 Toekenning bestaansminimum dakloze(100%):	
		269.190,43	109 Verhoogd bestaansminimum (100%) :	
	100,00	4.182,39	129 Toelage onderhoudsgeld (100%) :	
		2.173,23	130 Project individuele integratie (75%):	
			960 Project individuele studenten (50%+10%):	
		557.380,64	965 Project individuele studenten (55%+10%):	
	-8.138,57	41.502,87	101 Leefloon (50% - 65%):	*
		-40.262,74	105 Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%):	*
		-6.231,54	106 Toekenning bestaansminimum dakloze(100%):	*
		-7.781,34	109 Verhoogd bestaansminimum (100%) :	*
		-402,94	129 Toelage onderhoudsgeld (100%) :	*
		-25.376,17	965 Project individuele studenten (55%+10%):	*
	-1.593,63	-4.783,63	855 Leefloon (55 %) :	**
		1.230,06	105 Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%):	**
		1.034,43	106 Toekenning bestaansminimum dakloze(100%):	**
		5.662,35	965 Project individuele studenten (55%+10%):	**
		-50.426,12	855 Leefloon (55 %) :	***
		52.824,63	105 Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%):	***
		23.947,00	106 Toekenning bestaansminimum dakloze(100%):	***

		10.756,79	109 Verhoogd bestaansminimum (100%) :	***
		67,08	129 Toelage onderhoudsgeld (100%) :	***
Totaal:	-1.478,63	8.197.788,00		

* rechtzettingen in 2016 voor vorige jaren

**rechtzettingen in 2017 voor 2016

*** rechtzettingen in 2018 voor 2016

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

8.197.788,00 – (-1.478,63) = 8.199.266,63 C €

1.2 Cijfers volgens de rekeningen van het OCMW

	<u>Terugvorderingen</u>	<u>Uitgaven</u>	
	<u>RMI</u>	<u>RMI</u>	
2016	10.334,86	3.395.844,14	101 Leefloon (50% - 65%):
	185.038,69		101 Leefloon (50% - 65%) + GPMI
		2.762.818,12	105 Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%):
		398.884,46	105 Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%) + GPMI
		592.456,65	106 Toekenning bestaansminimum dakloze(100%):
		22.803,30	106 Toekenning bestaansminimum dakloze(100%) + GPMI
		278.706,79	109 Verhoogd bestaansminimum (100%) :
		768.153,18	117 Soc.integratieproject student(60%-75%):
		3.717,55	129 Toelage onderhoudsgeld (100%) :
Totaal:	195.373,55	8.223.384,19	

Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW voor de gecontroleerde periode:

8.223.384,19 - 195.373,55B = 8.028.010,64 €.

1.3 Vergelijking van de totalen

Periode 2016	
Totaal van de netto-uitgaven van de POD MI (in EUR)	8.199.266,63 €
Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW (in EUR)	8.028.010,64 €
Verschil (in EUR)	171.255,99 €

Foutenmarge = (verschil/netto-uitgaven POD MI) x 100 (in %)	2,09%
Eventueel te veel ontvangen toelagen aan 65% (in EUR)	111.316,39 €

2. AFPUNTEN VAN DE DOSSIERS

2.1 Analyse van de uitgaven

De vergelijking van de cijfers voor wat betreft de uitgaven geeft een verschil van 0,31% in het nadeel van het OCMW. Er werd geen verder onderzoek uitgevoerd.

2.2 Analyse van de terugvorderingen

De vergelijking van de cijfers voor wat betreft de ontvangsten geeft een aanzienlijk verschil in het nadeel van de POD.

Alle ontvangsten van het OCMW werd afgepunt. Hierbij is vastgesteld dat de meeste bedragen via compensatie werden overgemaakt. Een overzicht van de niet doorgegeven ontvangsten werd overgemaakt aan het OCMW voor nazicht. Met uitzondering van één ontvangst werd voor alle bedragen een verklaring en/of bewijsstuk voorgelegd. Eén bedrag wordt teruggevorderd.

U vindt een overzicht in controletabel 4C.

3. CONCLUSIE

Voor de gecontroleerde periode 2016 werd volgend resultaat vastgesteld:

Na onderzoek van de lijsten overgemaakt voor inspectie blijkt een correcte opvolging van de toelagen.

De Inspectie wil u dan ook aanmoedigen om op deze weg verder te gaan.

De POD MI sluit de gecontroleerde jaren tot en met 2015 af. Het verkrijgen van toelagen is, behoudens veroordelingen bij vonnis, niet meer mogelijk.

BIJLAGE 6

CONTROLE VAN DE SUBSIDIES TOEGEKEND VIA HET UNIEK JAARVERSLAG – 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	€ 249619,00	€ 266025,16	€ 266025,16	€ 249619,00
SFGE	€ 99621,94	€ 122769,52	€ 136776,17	€ 99621,94
GPMI	€ 729958,82	€ 0,00	€ 788479,78	€ 729958,82

* Alle bedragen exclusief de personeelskosten

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

Voor wat betreft de personeelskosten ingediend in het uniek jaarverslag inzake GPMI werd een steekproef van 12 loonfiches gecontroleerd. De ingediende bedragen stemmen overeen met de uitgerekende bedragen na controle.

2. CONTROLE VAN DE PERSONEELSKOSTEN

2017	Gevraagde personeelskosten	Geweigerde personeelskosten
PSA	€ 124185,23	€ 0,00
SFGE	€ 566774,04 + 98814,42 preventieve acties	€ 0,00
GPMI	€ 788479,78	€ 0,00

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

Voor wat betreft art. 6 werden onder het luik preventieve acties in het uniek jaarverslag enkel personeelskosten ingediend voor een bedrag van 98814,42 €. Na controle van de

loonfiches werd een bedrag van 85347,76 € aanvaard. Er zal echter niet tot terugvordering worden overgegaan gezien het totaalbedrag dat door het OCMW werd bewezen inzake aanzuivering achterstallige facturen (37.990,42) + preventieve acties (85347,76) is samen 123338,18 het bedrag van de toegekende subsidie (99621,94) ruimschoots overschrijdt.

Bij een volgende controle echter zal tot terugvordering worden overgegaan indien de personeelskosten niet op een correct manier in het uniek jaarverslag worden ingegeven, ook indien het bedrag dat door het OCMW wordt bewezen hoger ligt dan de toegekende subsidie.

3. Controle op de tussenkomsten aan cliënten

2017	Aangifte Uniek Verslag	Aantal gecontroleerde dossiers	Geweigerde toelagen
PSA - Sociale participatie	€ 54810,40	10	€ 3648,35
PSA - Collectieve modules	€ 0,00	0	€ 0,00
PSA - Kinderarmoede	€ 72845,54	3	€ 0,00
SFGE - Onbetaalde rekeningen	€ 37961,75	10	€ 0,00
SFGE - Preventieve maatregelen	€ 98814,42	1	€ 0,00
GPMI - Tussenkomsten aan begunstigen	€ 0,00	0	€ 0,00
GPMI - Tussenkomsten aan derden	€ 0,00	0	€ 0,00
GPMI - Andere uitgaven	€ 0,00	0	€ 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			
Personeelskosten			
Tussenkomsten	€ 3648,35		
TOTAAL	€ 3648,35		

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".

BIJLAGE 7

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 een aantal knipperlichten nog geen code werd toegekend door uw OCMW. Dit kan erop wijzen dat:

- De feedbackcodes verkeerd werden geïnterpreteerd of toegepast door uw medewerkers.
- De formulieren voor het aanvragen van subsidies foutief worden ingevuld door uw medewerkers.
- Er weinig of geen opvolging is van de KSZ-stromen door uw medewerkers.

Voor verschillende dossiers werden in controletabel 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 2015-2017 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.

