



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 Sint-Genesius-Rode
Dorpstraat 74
1640 Sint-Genesius-Rode

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): 6

Uw kenmerk:

Ons kenmerk: SGR/W65M-RMID-RMIB-STOF-UV-KNI/2019

Betreft: Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum op 17 en 30 augustus en 12 september 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	2015-2017	Bijlage 1: Controle van de medische bewijsstukken, Wet van 02/04/1965
2	Wet van 02/04/1965: boekhoudkundige controle	Geen controle uitgevoerd	Bijlage 2: Controle toelagen, Wet van 02/04/1965
3	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: controle van de sociale dossiers	2018	Bijlage 3: Controle van de sociale dossiers, Wet van 26/05/2002
4	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: boekhoudkundige controle	2015-2017	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 7: Controle van de knipperlichten, OB van 14/03/2014

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

3. VOORBEREIDING EN VERLOOP VAN DE INSPECTIE

De informatie over de nodige voorbereidingen van de inspecties werd via mail aan uw OCMW gestuurd op 15/07/2019.

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 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
<i>Inhoudelijke controle dossiers</i>
<i>Tijdens de controle werd vastgesteld dat de dossiers uit de steekproef goed worden opgevolgd, het sociaal onderzoek goed wordt uitgevoerd en de beslissingen op een correcte manier gebeuren. Er</i>

werden geen structurele tekortkomingen vastgesteld en slechts in één gecontroleerd dossier werd een aandachtspunt vastgesteld.

Administratieve controle facturen

Het merendeel van de gecontroleerde facturen werd correct verwerkt door het OCMW, er kon geen structureel probleem vastgesteld worden. De terugbetalingsregels werden in de meeste gevallen gerespecteerd, slechts één factuur ontbrak en de aangifte bij de POD MI gebeurde op de juiste manier.

Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers

Er werden tijdens de controle een aantal verbeterpunten vastgesteld op verschillende vlakken. De verschillende opmerkingen worden per thema gebundeld, de inspectie verwacht dat de nodige stappen worden ondernomen om de wijzigingen door te voeren.

Sociaal onderzoek/verslag

In een aantal gecontroleerde dossiers kwam bespreking van de wettelijke toekenningsvoorwaarde werkbereidheid onvoldoende naar voor in de sociale verslagen.

De wettelijke toekenningsvoorwaarden moeten onderzocht worden tijdens het sociaal onderzoek en de resultaten ervan moeten terug te vinden zijn in het sociaal verslag. Zo moet de werkbereidheid ook aan bod komen in het sociaal verslag. Ook in het geval een aanvrager wordt vrijgesteld van de werkbereidheidsvoorwaarde moet dit omschreven en beargumenteert worden in het sociaal verslag.

Beslissing

In de betekening van de beslissing aan de aanvrager is de beslissing van de toekenning van het RMI onder de vorm van een leefloon beperkt in de tijd.

Het recht op maatschappelijke integratie kan niet beperkt worden in de tijd. Zolang de betrokkene voldoet aan de toekenningsvoorwaarden is er recht op maatschappelijke integratie onder de vorm van een leefloon. Het dossier moet minimum jaarlijks en bij wijzigingen in de situatie van de gerechtigde herzien worden, maar deze herziening staat los van de looptijd van het recht op het moment van toekenning. Er kan dus een RMI toegekend worden vanaf een bepaalde datum, maar een einddatum kan niet vermeld worden in de betekening aan de aanvrager.

In het geval van een aanvullend leefloon wordt de berekening reeds weergegeven in de betekening aan de gerechtigde, maar er wordt enkel een jaarinkomen vermeld en in de berekening opgenomen. Het weergeven van de berekening van het aanvullend leefloon in de betekening aan de gerechtigde heeft tot doel dat de gerechtigde zelf kan nagaan in welke mate het toegekend bedrag correct is. Het is dus belangrijk dat de gerechtigde duidelijk kan zien welk inkomen werd verrekend en hoe. Enkel de vermelding van het in aanmerking genomen jaarinkomen zonder bijkomende uitleg (welk inkomen, afgeleid van welk maandbedrag) is onvoldoende om de juistheid van de berekening te kunnen toetsen.

Bij de gecontroleerde beslissingen tot weigering van een recht op maatschappelijke integratie kon vastgesteld worden dat de motivering van de beslissing tot weigering niet volledig strookt met de regelgeving.

Indien het OCMW aan aanvraag tot recht op maatschappelijke integratie weigert, moet deze weigering gemotiveerd worden in de betekening van de beslissing aan de aanvrager. Een aanvraag tot recht op maatschappelijke integratie kan enkel geweigerd worden indien de betrokkene niet voldoet aan de wettelijke toekenningsvoorwaarden of indien het onmogelijk is om vast te stellen of de betrokkene al dan niet voldoet aan de wettelijke toekenningsvoorwaarden (bijvoorbeeld: geen medewerking aan het sociaal onderzoek). Indien er geweigerd wordt omwille van andere redenen kan dit als een onterechte weigering aanzien worden.

Berekening van het leefloon en toe te kennen categorie

Het OCMW kent niet de juiste categorie toe en houdt onterecht rekening met inkomsten van personen waarmee hij samenwoonde voor de opname, voor een gerechtigde die in een instelling verblijft.

Er kunnen geen inkomsten van samenwonende personen verrekend worden bij het leefloon dat een persoon die voor langere periode in een psychiatrische instelling of andere instelling verblijft, ontvangt.

Uit het sociaal onderzoek moet ook blijken op welke categorie de gerechtigde recht heeft. Er moet daarbij rekening gehouden worden met de werkelijke verblijfplaats van de gerechtigde. Indien men een categorie samenwonende toekent moet uit het sociaal onderzoek duidelijk blijken dat de gerechtigde een gemeenschappelijk huishouden heeft met de personen met wie hij samenwoont en daar ook een financieel of economisch voordeel uit haalt. Indien deze voorwaarden niet voldaan zijn, heeft de gerechtigde recht op een categorie alleenstaande.

Voor personen die in een instelling verblijven is er niet specifiek een categorie voorzien. In vele gevallen wordt evenwel categorie 2 toegekend omdat de betrokkene niet kan beschouwd worden als een samenwonende persoon wegens het feit dat hij geen gemeenschappelijk huishouden voert met de medebewoners (tijdelijk, niet vrijwillig karakter van de opname).

GPMI

Het OCMW werkt goed op het vlak van het GPMI, de regelgeving wordt correct toegepast. De sociale balans is grondig en er is een duidelijk verband tussen de sociale balans en de te ondernemen stappen vermeld in het GPMI. Voor een aantal dossier ontbraken er een aantal formele evaluaties, maar uit de overige stukken in de betreffende dossiers bleek dat de betrokkene op regelmatige basis werden gezien en opgevolgd.

In het kader van de Bijzondere Toelage 10% verlenging willen we graag meegeven dat de er een duidelijke motivatie moet aanwezig zijn waarom er een verlenging van de bijzondere toelage wordt aangevraagd.

Tijdens de controle was het duidelijk dat de opvolging in een aantal dossiers niet optimaal verlopen is (geen huisbezoek wegens tijdsgebrek, jaarlijkse herziening uit het oog verloren, beslissing tot stopzetting vergeten bij verhuis, evaluaties GPMI), dit werd besproken en uitgeklaard tijdens het overleg op de laatste inspectie dag. Intussen is het team terug voltallig en verloopt de opvolging terug vlotter.

Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle

Tijdens de controle van de RMI boekhouding werd een verschil van groter dan één percent vastgesteld in het nadeel van de POD MI, wat het afpunten van de terugvorderingen tot gevolg had. De geïnde terugvorderingen moeten door het OCMW aan de POD MI doorgegeven worden via het daartoe voorziene D-formulier. De inspectie adviseert om terugvorderingen die in één keer worden geïnd periodiek door te geven (bijvoorbeeld per kwartaal) om eventuele knipperlichten te vermijden. Voor de terugvorderingen die geïnd worden via een afbetaalplan adviseert de inspectie om jaarlijks de geïnde gelden door te geven aan de POD MI.

Stookoliefonds (verwarmingstoelage)

Er werden een aantal tekortkomingen vastgesteld in de opvolging van de dossiers en de aanwezigheid van de nodige bewijsstukken. Voor drie van de gecontroleerde dossiers ontbrak de factuur, in een aantal dossiers ontbrak ook een bewijs van gezinssamenstelling uit de KSZ en in twee gecontroleerde dossiers werden de termijnen betreffende de beslissing niet gerespecteerd.

Uniek Jaarverslag

Algemeen

De aangifte van het Uniek Jaarverslag vertoonde in 2017 een aantal tekortkomingen:

- De in aanmerking te nemen lonen ingediend onder de personeelskost waren niet correct, het OCMW gaf het inkomen door zonder de patronale bijdrage mee te rekenen.
- Een deel van de ingediende tussenkomsten betreffende het GPMI correspondeerde niet met de richtlijnen. Het OCMW was zich hier reeds van bewust en corrigeerde zichzelf vanaf 2018.

Fonds Participatie en Sociale Activering (P&SA)

Het OCMW werkt correct voor wat betreft het Fonds P&SA, de terugvordering heeft betrekking op een ontbrekende factuur.

Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE)

Het OCMW investeert vooral in preventie, maar gebruikt de toelage op een correcte manier.

Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke Integratie (GPMI)

Niet alle ingediende activiteiten zijn conform de regelgeving, er zal slechts een gedeeltelijke terugvordering plaatsvinden aangezien het OCMW zelf tot inzicht was gekomen dat de aangifte niet correct was en er te weinig toelage werd gevraagd voor het personeelslid dat werd ingediend onder het luik GPMI (zie algemene opmerking).

De behandeling van de knipperlichten

Uit de controle blijkt een goede opvolging van de knipperlichten.

De inspectie stelde echter vast dat een aantal knipperlichten werden veroorzaakt door een verkeerde berekening van het aanvullend leefloon op tewerkstelling: het OCMW verrekende het inkomen op de verkeerde maand waardoor knipperlichten werden gegenereerd.

Inkomsten dienen steeds verrekend te worden op het leefloon van de maand waarop ze betrekking hebben.

5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

Evolutie ten opzichte van eerdere controles

Het OCMW heeft de richtlijnen en aanbevelingen uit voorgaande controles opgevolgd en in de mate van het mogelijke geïmplementeerd. Een aantal zaken betreffende het GPMI werden door personeelwissels pas begin 2019 aangepast en zijn nog niet zichtbaar in de gecontroleerde periode, maar werden wel opgemerkt tijdens de inspectie.

Debriefing

De debriefing vond plaats op de laatste dag van de controle in aanwezigheid van het hoofd van de sociale dienst, de financieel beheerder en de boekhoudster. Bovenstaande opmerkingen en resultaten werden besproken. De ontbrekende stukken en informatie werd bezorgd via e-mail, de laatste stukken werden door de inspectie ontvangen op 4 oktober 2019.

Algemene opmerkingen van het OCMW

Geen opmerkingen

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
<i>Wet van 02/04/1965, controle van de medische kosten</i>	<i>2015-2017</i>	<i>€ 465,39</i>	<i>Door onze diensten</i>	<i>Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten</i>
<i>Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers</i>	<i>Jaar 2018</i>	<i>Cf. bijlage nr. 3</i>	<i>Door onze diensten</i>	<i>Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten</i>
<i>Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle</i>	<i>2015-2017</i>	<i>€ 1846,85</i>	<i>Door onze diensten</i>	<i>Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten</i>
<i>Stookoliefonds (verwarmingstoelage)</i>	<i>Jaar 2017</i>	<i>€ 259,28</i>	<i>Door onze diensten</i>	<i>Op de volgende subsidie die u wordt toegekend</i>
<i>Uniek Jaarverslag SCP en KA</i>	<i>Jaar 2017</i>	<i>€ 271,00</i>	<i>Door onze diensten</i>	<i>Via een vordering tot terugbetaling die u zal ontvangen</i>

<i>Uniek Jaarverslag SFG</i>		<i>€ 0,00</i>		<i>Op de volgende subsidie die u wordt toegekend</i>
<i>Uniek Jaarverslag GPMI</i>		<i>€ 204,54</i>		<i>Op de volgende subsidie die u wordt toegekend</i>
<i>De behandeling van de knipperlichten</i>	<i>2015-2017</i>	<i>Cf. bijlage nr. 7</i>	<i>Door onze diensten</i>	<i>Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten</i>

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 2015-2017

De controle werd uitgevoerd op twee niveaus:

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

I. 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

In de steekproef zat slechts één dossier met kosten ingediend via het formulier D.

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

Controle van de dossiers met kosten via MEDIPRIMA

De controle werd uitgevoerd op een steekproef van 7 individuele dossiers.

De inspecteur stelt vast dat de gecontroleerde elementen 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 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:

- 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

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 (in EUR)	Totaal steekproef (in EUR)	Extrapolatie-factor	Extrapolatie-voorwaarden vervuld ?	Terugvordering voor extrapolatie (in EUR)	Terugvordering na extrapolatie (in EUR)
MEDI	7.985,54	1405,59	5,68	NEEN	73,30	73,30
FARI	579,00	579,00	1,00	NEEN	11,29	11,29
AMBI	0,00	0,00	NVT	NVT	0,00	0,00
HOP1	0,00	0,00	NVT	NVT	0,00	0,00
TOTAAL terug te vorderen (in EUR)						84,59

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 € 84,59.

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 (in EUR)	Totaal van de stratificatie-formulieren (in EUR)	Terugvordering stratificatie-formulieren (in EUR)
MED2	9.260,22	1.274,68	374,26
FAR2	4.758,78	4.179,78	6,54
AM2	0,00	0,00	0,00
HO2	0,00	0,00	0,00
TOTAAL terug te vorderen (in EUR)			380,80

Het totaalbedrag van de terugvordering van de medische kosten die betrekking hebben op de stratificatie bedraagt € 380,80.

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 € 0,00 (dossiers Mediprima) + € 84,59 (steekproef) + € 380,8 (stratificatie) = € 465,39 te veel aan toelagen ontvangen voor de gecontroleerde periode.

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

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

BIJLAGE 3
CONTROLE VAN DE DOSSIERS MET RECHT OP MAATSCHAPPELIJKE INTEGRATIE (WET VAN 02/04/2002), OVEREENKOMSTIG ART 57 VAN HET KB VAN 11/07/2002 – JAAR 2018

De controle had betrekking op de volgende elementen:

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

I. 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:

- de beslissingen
- de kennisgevingen
- sociaal onderzoek

2. CONTROLE VAN INDIVIDUELE DOSSIERS OP BASIS VAN EEN STEEKPROEF

Tien individuele dossiers werden gecontroleerd.

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

3. CONCLUSIE

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

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

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

BIJLAGE 4
CONTROLE VAN DE SUBSIDIES MET BETREKKING TOT HET RECHT OP
MAATSCHAPPELIJKE INTEGRATIE PERIODE 2015-2017

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.

I ANALYSE VAN DE REKENINGEN

I.1 Cijfers volgens de POD MI

	<u>Uitgaven RMI</u> <u>(in EUR)</u>	<u>Terugvorderingen</u> <u>RMI (in EUR)</u>
Rechtzettingen in 2015 m.b.t. 2014	3558,23	-12539,92
Rechtzettingen in 2015 m.b.t. 2013	0,00	-3184,06
Rechtzettingen in 2015 m.b.t. 2012	0,00	-4025,88
Rechtzettingen in 2016 m.b.t. 2014	2056,58	0,00
Rechtzettingen in 2016 m.b.t. 2013	0,00	-2325,15
Rechtzettingen in 2016 m.b.t. 2011	770,16	0,00
Rechtzettingen in 2016 m.b.t. 2010	0,00	-1750,78
Rechtzettingen in 2017 m.b.t. 2014	0,00	-4167,08
2015		
art. 105: niet ingeschreven in RR (100%)	127238,23	817,36
art. 106: bestaansmin. dakloze (100%)	5753,06	0,00
art. 109: verhoogd bestaansmin. (100%)	2201,44	0,00
art. 850: LL (50%)	-1006,78	12517,23
art. 855: LL (55%)	360794,61	11344,84
art. 965: soc. int. Project student (65%)	42708,76	0,00
2016		
art. 104: GPMI (70%)	0,00	72,90
art. 105: niet ingeschreven in RR (100%)	121619,65	0,00
art. 106: bestaansmin. dakloze (100%)	9542,41	0,00
art. 109: verhoogd bestaansmin. (100%)	2245,47	0,00
art. 850: LL (50%)	-770,16	8221,56
art. 855: LL (55%)	297899,52	37316,67
art. 965: soc. int. Project student (65%)	60687,08	100,58
2017		
art. 105: niet ingeschreven in RR (100%)	166459,43	8336,03
art. 106: bestaansmin. dakloze (100%)	2602,20	0,00

art. 109: verhoogd bestaansmin. (100%)	0,00	0,00
art. 850: LL (50%)	0,00	6583,08
art. 855: LL (55%)	323489,70	15635,08
art. 965: soc. int. Project student (65%)	397,55	42,77
Rechtzettingen in 2018 m.b.t. 2017		
	2719,91	8565,87
Totaal	1530967,05	81561,10

Totaal van de netto-uitgaven die door de POD gesubsidieerd worden voor de gecontroleerde periode: 1530967,05 – 81561,10 = € 1449405,95

I,2 Cijfers volgens de rekeningen van het OCMW

2015		
art. 850/855: leefloon (50%-55%)	362821,48	37212,38
art. 105: niet ingeschreven in RR (100%)	119234,67	0,00
art. 106: bestaansmin. dakloze (100%)	10112,34	0,00
art. 109: verhoogd bestaansmin. (100%)	629,00	0,00
art. 960/965: soc. int. project student (60-65%)	47748,69	0,00
2016		
art. 850/855: leefloon (50%-55%)	312516,37	31320,78
art. 105: niet ingeschreven in RR (100%)	124294,21	0,00
art. 106: bestaansmin. dakloze (100%)	17413,12	0,00
art. 109: verhoogd bestaansmin. (100%)	2245,47	0,00
art. 960/965: soc. int. project student (60-65%)	43789,80	0,00
2017		
art. 850/855: leefloon (50%-55%)	280960,24	31314,35
art. 105: niet ingeschreven in RR (100%)	178447,02	0,00
art. 106: bestaansmin. dakloze (100%)	2602,20	0,00
art. 109: verhoogd bestaansmin. (100%)	0,00	0,00
art. 960/965: soc. int. project student (60-65%)	21898,51	0,00
Totaal	1524713,12	99847,51

Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW voor de gecontroleerde periode: 1524713,12 – 99847,51 = € 1424865,61

1.2 Vergelijking van de totalen

	Cijfers POD MI (in EUR)	Cijfers OCMW (in EUR)	Vershil (in EUR)	Vershil in %
Uitgaven periode 2015-2017	1530967,05	1524713,12	6253,93	0,41%
Terugvorderingen periode 2015-2017	81561,10	99847,51	18286,41	22,42%
Netto-uitgaven periode 2015-2017	1449405,95	1424865,61	24540,34	1,69%

Het verschil in de netto-uitgaven is groter dan 1%, er moet dus afgepunt worden.

Het verschil in de uitgaven is kleiner dan 1%, deze zullen dus niet afgepunt worden, een verschil kleiner dan 1% wordt door de inspectie van de POD MI als niet-significant beschouwd.

Het verschil in de terugvorderingen bedraagt echter meer dan 10%, de afwijking is te groot, de terugvorderingen zullen afgepunt worden.

2. AFPUNTEN VAN DE DOSSIERS

Alle dossiers werden geanalyseerd.

2.1 Analyse van de terugvorderingen

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

U vindt een gedetailleerde beschrijving van de te veel ontvangen toelage per begunstigde in controletabel 4C. Een te veel ontvangen toelage van € 1846,848 zal bijgevolg door onze diensten worden teruggevorderd op een volgende subsidie die u zal worden toegekend.

Het vastgestelde verschil op basis van het is aanzienlijk lager dan het verschil uit de cijfervergelijking. Een verklaring hiervoor is dat een aantal terugvorderingen werden doorgegeven aan de POD MI op de uitgavenzijde van de POD MI via regularisatie van het B-formulier. Ook werden een groot deel terugvorderingen doorgegeven via het D-formulier op een verkeerde periode. Ze werden doorgegeven op het jaar waar ze betrekking op hadden in plaats van op het jaar waarin de vordering werd geïnd zoals bedoeld is. Een andere bijkomende verklaring is de praktijk waarbij de terugvordering pas doorgegeven wordt wanneer deze volledig geïnd is.

3. CONCLUSIE

Voor de gecontroleerde periode 2015-2017, werd volgend resultaat vastgesteld.

Er zal geen rekening worden gehouden met het verschil in de uitgaven (kleiner dan 1%), 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.

Uit de controle van uw terugvorderingen kan worden afgeleid dat uw OCMW voor een bedrag van € 1846,85 te veel aan toelagen ontving. In controletabel 4C verder in dit rapport vindt u een gedetailleerde beschrijving.

Dit bedrag zal door mijn diensten teruggevorderd worden.

De POD MI sluit de gecontroleerde jaren tot en met 2017 af. Het verkrijgen van toelagen is, behoudens veroordelingen bij vonnis, niet meer mogelijk.

BIJLAGE 5
CONTROLE VAN HET STOOKOLIEFONDS VOOR HET JAAR 2017

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
€ 2923,62	€ 3116,68	€ 193,06

Er werd een te veel ontvangen subsidie van € 193,06 vastgesteld. Dit verschil wordt niet teruggevorderd aangezien dit mogelijk veroorzaakt wordt door de overgang van de boekjaren.

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 23 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:

- Beslissing van de Raad voor Maatschappelijk Welzijn binnen de 30 dagen die volgen op de aanvraag + kennisgeving aan de betrokkene binnen de 8 dagen;

Er werd vastgesteld dat de facturen of leveringsbonnen niet aanwezig waren in 3 van de 10 gecontroleerde dossiers.

Het bewijs van gezinssamenstelling uit de KSZ ontbrak in een aantal gecontroleerde dossiers.

CONCLUSIES

Voor het gecontroleerde jaar werd een te veel ontvangen toelage van € 259,28 vastgesteld. Dit bedrag zal door onze administratie teruggevorderd worden op de volgende subsidie die u zal worden toegekend.

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	Netto uitgaven OCMW * (Uitg. - Ontv.)	Netto uitgaven (uitg-ontv.) die het OCMW aangaf in het Uniek Verslag *	Subsidies aanvaard na inspectie
PSA	€ 14734,66	€ 7053,00	€ 7053,00
SFGE	€ 4948,46	€ 4933,61	€ 4933,61
GPMI	€ 14406,65	€ 14406,65	€ 12543,74

*exclusief personeelskost

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

2. CONTROLE VAN DE PERSONEELSKOSTEN

2017	Gevraagde personeelskosten (UJV)	Personeelskosten goedgekeurd na inspectie	Geweigerde personeelskosten
PSA	€ 2351,00	€ 4325,90	€ 0,00
SFGE	€ 24535,46	€ 31748,04	€ 0,00
GPMI	€ 16775,22	€ 21798,72	€ 0,00

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

Het OCMW diende de personeelskosten in zonder de patronale bijdrage in aanmerking te nemen.

3. Controle op de tussenkomsten aan cliënten

2017	Aangifte Uniek Verslag	Aantal gecontroleerde dossiers	Toelagen goedgekeurd na inspectie	Geweigerde toelagen
PSA - Sociale participatie	€ 4702,00	10	€ 4431,00	€ 271,00
PSA - Collectieve modules	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 0,00
PSA - Kinderarmoede	€ 2351,00	1	€ 2351,00	€ 0,00
SFGE - Onbetaalde rekeningen	€ 706,93	2	€ 706,93	€ 0,00
SFGE - Preventieve maatregelen	€ 4226,68	2	€ 4226,68	€ 0,00
GPMI - Tussenkomsten aan begunstigden	€ 13747,95	3	€ 13542,41	€ 205,54
GPMI - Tussenkomsten aan derden	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 0,00
GPMI - Andere uitgaven	€ 658,70	4	€ 0,00	€ 0,00

U vindt het detail en de uitleg betreffende de ingehouden dossiers 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	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Personeelskosten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Tussenkomsten	€ 271,00	€ 0,00	€ 205,54
TOTAAL	€ 271,00	€ 0,00	€ 205,54

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 Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke Integratie (GPMI) wordt door onze diensten teruggevorderd via een volgende maandstaat RMI.

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 7 van dit verslag.

CONCLUSIE

Uit de controle blijkt dat de door het OCMW toegekende feedbackcodes grotendeels correct waren. Dit getuigt van een goede opvolging van de knipperlichten die via de E-box naar uw centrum worden verstuurd.

Voor verschillende dossiers werden in controletabel 7 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 7 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.