



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 OCMW van
Tielt-Winge
Kruisstraat 2
3390 Tielt-Winge

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): 6

Uw kenmerk:

Ons kenmerk: Tielt-Winge/W65M-W65B-RMID-RMIB-UJV-KNI/ PD

Betreft: Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum op 18, 22, 23, 24 en 25 februari 2021.

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 | 2017-2019 | 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 | 2020 | Bijlage 3: Controle van de sociale dossiers, Wet van 26/05/2002 |
| 4 | Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: boekhoudkundige controle | 2016-2018 | Bijlage 4: Controle van de toelagen, Wet van 26/05/2002 |
| 5 | Stookoliefonds (verwarmingstoelage) | Geen controle uitgevoerd | Bijlage 5: Controle van het Stookoliefonds |
| 6 | Controle van het Uniek Jaarverslag | 2019 | Bijlage 6: Controle van het Uniek Jaarverslag |
| 7 | De behandeling van de knipperlichten | 2017-2018 | 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 21/01/2021.

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

Bij de controle van een steekproef van dossiers voor de in punt 2 hierboven genoemde materies, waarvan de details zijn te vinden in de roosters met de titel "Controletabel per begunstigde" in de bijlage, is vastgesteld dat de voorschriften en/of procedures en/of het onderzoek van de subsidievoorwaarden en/of goede praktijken niet altijd correct zijn toegepast.

De opmerkingen en aanbevelingen hieronder zijn dan ook een herinnering aan de juiste toepassing die daarin moet worden geïmplementeerd.

Wet van 02/04/1965, controle medische kosten

Opmerkingen die al tijdens de vorige inspectie zijn gemaakt:

Tijdens de vorige controle werden er opmerkingen gemaakt over het ondertekenen en dateren van de sociale verslagen, de vermelding van huisbezoeken en de inhoud van de kennisgeving van de beslissingen.

Dossiers

Tijdens deze controle werd een goede opvolging van de dossiers vastgesteld. Er is duidelijk een positieve evolutie zichtbaar. De sociale verslagen zijn over het algemeen uitgebreider, bevatten rubrieken, huisbezoeken worden vermeld en ze worden ondertekend door de maatschappelijk werker.

Het OCMW dient echter de nodige aandacht te besteden aan cliënten met een **arbeidskaart** en de **tewerkstellings situatie**. Indien er een arbeidsvergunning werd afgeleverd voor een begunstigde dient de tewerkstellings situatie opgevolgd te worden. Dit dient zijn weerslag te vinden in de sociale verslaggeving en periodieke opzoeken via de KSZ. In het geval van tewerkstelling dienen de nodige stappen gezet te worden om betrokkene te doen aansluiten bij een ziekenfonds, ook voor personen verblijvend in het LOI. Indien betrokkene op basis hiervan aangesloten wordt bij de **mutualiteit**, dient dit zijn weerslag te vinden in de sociale verslaggeving.

De **kennisgeving** naar betrokkene toe was niet steeds correct. Een alomvattende formulering van een kennisgeving zou kunnen zijn:

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

Facturen

De controle van de facturen lieten wel wat onnauwkeurigheden zien in de administratieve opvolging. Bedragen werden op verkeerde maanden ingediend, of verspreid over diverse maanden maar niet volgens datum van verstrekking. Meerdere bedragen waren niet samenstelbaar tijdens de inspectie. Daarnaast werden ook telfouten vastgesteld.

Bepaalde kosten werden onder de verkeerde categorie ingediend, zoals bijvoorbeeld labokosten onder farmaceutische kosten of medicijnen als medische kost.

Voor enkele kosten werd er geen officieel getuigschrift voorgelegd. Daarnaast werden ook twee niet vergoedbare producten teruggevraagd. Dit heeft een terugvordering van de kosten tot gevolg.

De inspectie vraagt hier de nodige aandacht voor het correct indienen van de kosten.

Er werden kosten ingediend voor personen die aangesloten zijn bij het ziekenfonds en die ten laste zijn van het ziekenfonds. Vanaf het moment dat de begunstigde wordt aangesloten bij het ziekenfonds moeten de kosten eerst daar voorgelegd worden vooraleer het eventuele remgeld in te dienen bij de POD MI. Indien het gaat om een aansluiting met terugwerkende kracht bij een ziekenfonds moeten de nodige regularisaties van de formulieren D worden uitgevoerd. Dit laatste is niet het geval voor kosten ingediend via Mediprima.

Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle

Ook tijdens deze controle waren de dossiers miniem. Er werden geen verschillen in de uitgaven vastgesteld en er waren geen terugvorderingen.

Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers

Opmerkingen die al tijdens de vorige inspectie zijn gemaakt:

De vorige controle liet een goede opvolging en begeleiding zien. Toch waren er nog enkele verbeterpunten en dit op vlak van sociaal onderzoek, het ontbreken van bewijsstukken, de motivering in de kennisgeving van beslissingen, het nemen van ongeldige beslissingen tot uitstel en de procedure betreffende het verhaal op de onderhoudsplichtige.

Deze controle liet opnieuw een zeer goede opvolging en begeleiding van de cliënten zien. De sociale verslagen zijn duidelijk en uitgebreid. De dossier bevatten de nodige bewijsstukken en de correcte procedures worden toegepast. Het OCMW heeft werk gemaakt van de opmerkingen uit de vorige controle.

Er zijn nog twee verbeterpunten waarop het OCMW haar werking kan verbeteren :

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

De engagementen in het **GPMI** zijn niet steeds uitgewerkt en concreet. De GPMI's bevatten engagementen en doelstellingen die eerder breed en algemeen zijn, en niet worden uitgewerkt op maat van de cliënt. De evaluaties laten echter wel een zeer goede opvolging en begeleiding zien, waarbij samen met de cliënt de nodige stappen besproken worden.

Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle

Opmerkingen die al tijdens de vorige inspectie zijn gemaakt:

Uit het vorige rapport bleek dat het OCMW geenszins van slechte wil is, maar dat de opvolging van de ontvangsten voor verbetering vatbaar is.

Ook tijdens deze controle werd hetzelfde vastgesteld. De ontvangsten werden niet steeds op de correcte manier doorgegeven aan de POD MI.

Het wordt geadviseerd om **de doorgave van ontvangsten naar de POD toe te verbeteren**: als de aangemaakte vorderingen leefloon met betrekking tot wat de begunstigen moeten terugbetalen aan het OCMW leiden tot effectieve terugbetalingen aan het OCMW door betrokkenen, dan moeten deze bedragen verplicht doorgegeven worden aan de POD MI via het daartoe bestemde formulier D.

Bedragen die via subrogatie ontvangen worden en ontvangsten van personen die in één keer een som terugbetalen aan het OCMW dienen zo snel mogelijk via het terugvorderingsformulier (formulier D voor RMI en formulier F voor wet 65) overgemaakt te worden aan de POD MI.

Voor bedragen die geïnd worden op basis van een afbetaalplan dient het OCMW minstens één keer per boekjaar de geïnde bedragen via het terugvorderingsformulier over te maken aan de POD MI.

Compensaties moeten zo veel mogelijk vermeden worden. Bvb.: 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).

Uniek Jaarverslag

Opmerkingen die al tijdens de vorige inspectie zijn gemaakt:

Tijdens de vorige controle werd er gewezen op de bewijslas van betaling/deelname aan een activiteit, de naleving van procedures en de correcte manier van aangifte.

Algemeen

Dankzij de correcte aangifte in het Uniek Jaarverslag is er geen terugvordering van de personeelskosten.

Voor collectieve activiteiten moet er een **deelnemerslijst** bijgehouden worden. Bovendien dient er eventueel een verdeelsleutel toegepast te worden, indien niet alle deelnemers tot de doelgroep behoren.

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

Subsidie Participatie en Sociale Activering (PSA)

Het was positief vast te stellen dat het OCMW een ruim cliënteel tracht te bereiken en dit met uiteenlopende activiteiten. Er werden echter tevens enkele (administratieve) problemen vastgesteld bij de controle van dit Fonds, vooral te maken met bewijskracht. Het wordt aanbevolen de onderstaande opmerkingen op te volgen.

Betaling en bewijs deelname aan activiteit: als het OCMW rechtstreeks betaalt aan de organiserende instantie, dan is een factuur van deze instantie noodzakelijk. Afwezigheid van een factuur is in dit geval reden tot terugvordering. Als het OCMW rechtstreeks aan de cliënt betaalt, dan dient deze het bewijs te leveren dat hij/zij de activiteit verrichtte door of zelf een betaalbewijs aan het OCMW te overhandigen en/of een bewijs van de instantie dat betrokkene de activiteit verrichtte (bv. bewijs betalen lidgeld jeugdbeweging ; bewijs inschrijving sportclub). Een folder met de prijzen of een vraag tot overschrijving van een bedrag zijn géén geldige bewijzen indien het OCMW de cliënt betaalt in plaats van de organiserende instantie.

Voor elke uitgave in het kader van het fonds PSA is een **beslissing** nodig van het BCSD. Dit ofwel in de vorm van een intern reglement, ofwel in de vorm van individuele beslissingen per dossier.

Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE)

Er werd vastgesteld dat het OCMW een correcte toelage ontving en de dossiers op een verzorgde manier beheert.

Er werd een nauwe opvolging vastgesteld van de dossiers met een schuldproblematiek.

Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke Integratie (GPMI)

Er werd vastgesteld dat het OCMW een correcte toelage ontving.

De behandeling van de knipperlichten

Er was slechts één openstaand knipperlicht. Dit toon de goede werking van het OCMW aan.

Wanneer het OCMW een aanvraag RMI krijgt, dienen de KSZ stromen gecontroleerd te worden en dient dit zijn weerslag te vinden in de sociale verslaggeving. Het OCMW dient de te ondernomen stappen in het kader van de toekenningsvoorwaarden van het RMI op te nemen in het toekenningsverslag, zonder deze informatie is er in principe geen recht op RMI. Wanneer bij een opening van een dossier een lopend arbeidscontract te zien is in de KSZ stromen, dient het OCMW hiervoor de nodige stappen te ondernemen. Dit knipperlicht liet in dit dossier een gebrekkig sociaal onderzoek zien.

5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

5.1 Evolutie ten opzichte van eerdere controles

Er is op alle vlakken een duidelijke positieve evolutie zichtbaar.

Vooraf op vlak van de aangifte van de facturen onder het luikje medische kosten is nog de nodige aandacht voor verbetering vereist.

5.2 Debriefing

De resultaten van de controles werden overlopen in aanwezigheid van de algemeen directeur, de boekhouder, de directeur burgerzaken en welzijn en de maatschappelijk werkers. Dit verliep in een constructieve sfeer waarbij het OCMW zich kon vinden in de gemaakte opmerkingen.

Het OCMW stuurde nog bewijsstukken na voor de controle van het fonds **Participatie en Sociale Activering (PSA)** op 15/03/2021.

6. CONCLUSIES

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 |
|--|-------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------|
| Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle | 2016-2018 | Zie bijlage 4 | 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 | Jaren | €558,92 | Door onze diensten | Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten |
| Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle | Jaren 2016-2018 | €3.561,78 | Door onze diensten | Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten |
| Uniek Jaarverslag PSA | Jaar 2019 | €116,26 | Door onze diensten | Via een vordering tot terugbetaling die u zal ontvangen |

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,

Michèle BROUET

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 01/01/2017 TOT 31/12/2019

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,

De controle van de dossiers van de medische kosten heeft betrekking op dossiers die betrekking hebben op uitgaven die via D-formulieren zijn ingediend en/of op uitgaven die zijn betaald nadat de rechten in MEDIPRIMA zijn geopend.

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

1.1. Controle van de individuele dossiers met kosten geopend via MEDIPRIMA

De controle werd uitgevoerd op alle individuele dossiers.

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

- Controle van de verzekeraarheid via verblijfskaarten (TR25) en/of tewerkstelling (KSZ)
- Opstellen van duidelijke en concrete sociale verslagen
- De beslissing / kennisgeving van de beslissing

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

Voor de dossiers gecontroleerd via MEDIPRIMA, stelt de inspecteur vast dat de gecontroleerde elementen op een correcte manier werden toegepast.

2. ADMINISTRATIEVE CONTROLE

De controle had betrekking op de volgende elementen:

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

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

- administratieve juistheid van de aangiftes;
- terbeschikkingstelling van de geëiste facturen;
- 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

3.1. 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).

3.2. 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 | € 9699,85 | € 3677,06 | 2,64 | JA | € 104,31 | € 275,38 |
| FARI | € 2499,89 | € 1072,73 | 2,33 | JA | € 121,69 | € 283,54 |
| AMBI | € 0,00 | € 0,00 | 0,00 | NVT | € 0,00 | € 0,00 |
| HOP1 | € 0,00 | € 0,00 | 0,00 | NVT | € 0,00 | € 0,00 |
| TOTAAL | | | | | | € 558,92 |

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 € 558,92.

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 van de stratificatie-formulieren | Terugvordering stratificatie-formulieren |
|---------------|---|--|
| MED2 | € 0,00 | € 0,00 |
| FAR2 | € 0,00 | € 0,00 |
| AM2 | € 0,00 | € 0,00 |
| HO2 | € 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

Voor de medische kosten (wet van 02/04/1965) heeft uw OCMW voor 558,92 (steekproef) te veel aan toelagen ontvangen voor de gecontroleerde periode.

Voor sommige individuele dossiers werd immers niet voldaan aan de voorwaarden voor de toekenning van de subsidie.

Deze zijn gedetailleerd in de controleroosters IA / IAbis / IB en waren het onderwerp van opmerkingen en aanbevelingen.

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 01/01/2016 TOT 31/12/2018

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 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 2020

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;
- 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 deze procedure werd toegepast voor de gecontroleerde dossiers.

2. CONTROLE VAN INDIVIDUELE DOSSIERS OP BASIS VAN EEN STEEKPROEF

10 individuele dossiers werden gecontroleerd.

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

3. CONCLUSIE

Uw centrum heeft de procedure met betrekking tot het recht op maatschappelijke integratie nageleefd en heeft de wetgeving voor de gecontroleerde sociale dossiers op een correcte manier toegepast.

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

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

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

1 ANALYSE VAN DE REKENINGEN

1.1 Cijfers volgens de POD MI

| 2016 | Uitgaven | Ontvangsten |
|---|-----------------|--------------------|
| Leefloon (50%) | | |
| Leefloon (55%) | € 94.609,01 | |
| Soc.integratieproject student(60%) | | |
| Soc.integratieproject student(65%) | € 5.532,65 | |
| Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%) | € 31.436,71 | |
| Toekenning leefloon ex-dakloze(100%) | | |
| Installatiepremie RMI (100%) | € 3.469,59 | |
| Project individuele integratie (70%): | | |
| Toelage onderhoudsgeld (100%) | | |
| Regularisaties m.b.t. jaren voorafgaand aan controleperiode | € 2.381,88 | |
| 2017 | | |
| Leefloon (50%) | | |
| Leefloon (55%) | € 141.108,34 | € 2.651,66 |
| Soc.integratieproject student(60%) | | |
| Soc.integratieproject student(65%) | -€ 1.303,08 | |
| Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%) | € 76.963,33 | |
| Toekenning leefloon ex-dakloze(100%) | | |
| Installatiepremie RMI (100%) | € 1.156,53 | |
| Toelage onderhoudsgeld (100%) | | |
| Project individuele integratie (70%): | | |
| Regularisaties m.b.t. jaren voorafgaand aan controleperiode | | |
| 2018 | | |
| Leefloon (50%) | | |
| Leefloon (55%) | € 175.051,03 | € 1.785,40 |
| Soc.integratieproject student(60%) | | |
| Soc.integratieproject student(65%) | | |
| Project individuele integratie (70%): | | |
| Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%) | € 80.532,82 | |
| Toekenning leefloon ex-dakloze(100%) | € 4.814,47 | |

| | | |
|---|---------------------|-------------------|
| Installatiepremie RMI (100%) | € 7.206,17 | |
| Toelage onderhoudsgeld (100%) | € 562,50 | |
| Regularisaties m.b.t. jaren voorafgaand aan controleperiode | | |
| Regularisaties 2019 m.b.t. controleperiode | € 10.854,04 | |
| Regularisaties 2020 m.b.t. controleperiode | | |
| Ontvangsten die hadden moeten doorgegeven worden | | |
| TOTAAL | € 634.375,99 | € 4.437,06 |

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

$$634.375,99 - 4.437,06 = 629.938,93 \text{ €}$$

1.2 Cijfers volgens de rekeningen van het OCMW

| 2016 | Uitgaven | Ontvangsten |
|---|-----------------|--------------------|
| Leefloon (50% - 65%) | € 149.775,75 | € 2.706,41 |
| Soc. integratieproject student(60%-75%) | | |
| Persoon niet ingeschr. RR(100%) | | |
| Toekenning leefloon ex-dakloze(100%) | | |
| Toelage onderhoudsgeld (100%) | | |
| Installatiepremie RMI (100%) | | |
| Project individuele integratie (70%): | | |
| Foutieve boeking | | |
| 2017 | | |
| Leefloon (50% - 65%) | € 238.219,34 | € 15.051,29 |
| Soc. integratieproject student(60%-75%) | | |
| Persoon niet ingeschr. RR(100%) | | |
| Toekenning leefloon ex-dakloze(100%) | | |
| Toelage onderhoudsgeld (100%) | | |
| Installatiepremie RMI (100%) | | |
| Project individuele integratie (70%): | | |
| Foutieve boeking | | |
| 2018 | | |
| Leefloon (50% - 65%) | € 277.662,17 | € 5.618,81 |
| Soc. integratieproject student(60%-75%) | | |
| Persoon niet ingeschr. RR(100%) | | |
| Toekenning leefloon ex-dakloze(100%) | | |
| Toelage onderhoudsgeld (100%) | | |
| Installatiepremie RMI (100%) | | |
| Project individuele integratie (70%): | | |
| Foutieve boeking | | |

TOTAAL

€ 665.657,26 € 23.376,51

Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW voor de gecontroleerde periode:
665.657,26 – 23.376,51 = 642.280,75 €

1.2 Vergelijking van de totalen

| | Cijfers POD MI (in EUR) | Cijfers OCMW (in EUR) | Vershil (in EUR) | Vershil in % |
|------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|---------------------|-----------------|
| Uitgaven periode 2016-2018 | 634.375,99 | 665.657,26 | -31.281,27 | -4,93% |
| Terugvorderingen periode 2016-2018 | 4.437,06 | 23.376,51 | -18.939,45 | -426,85% |
| Netto-uitgaven periode 2016-2018 | 629.938,93 € | 642.280,75 € | -12.341,82 | -1,96% |

2. AFPUNTEN VAN DE DOSSIERS

Alle dossiers werden geanalyseerd.

2.1 Analyse van de uitgaven

De controle van uw boekhoudkundige stukken bracht geen verschillen met de subsidiëring door de Staat aan het licht.

De controle van uw stukken bracht het volgende aan het licht:

- een te veel ontvangen toelage
- een eventueel te weinig ontvangen toelage.

U vindt een gedetailleerde beschrijving van de te veel ontvangen toelagen in controletabel 4 A.

De eventueel te weinig ontvangen toelagen vindt u in controletabel 4B.

2.2 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 / eventueel te weinig ontvangen toelage per begunstigde in controletabel 4C.

Een te veel ontvangen toelage van 2.775,32 € zal bijgevolg door onze diensten worden teruggevorderd op een volgende subsidie die u zal worden toegekend.

Samen met uw diensten werd vastgesteld dat alle terugvorderingen die in de rekening worden voorgesteld wel degelijk betrekking hebben op terugvorderingen uit begunstigden die verschuldigd zijn aan de POD MI.

3. CONCLUSIE

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

Uw OCMW heeft voor een bedrag van **786,46** euro te veel aan toelagen ontvangen (zie punt 2 hierboven).

Uit uw terugvorderingen kan worden afgeleid dat uw OCMW voor een bedrag van **2.775,32 euro** te veel aan toelagen ontving. (zie punt 2.2 hierboven).

Er zal in totaal € 3.561,78 teruggevorderd worden door mijn diensten op één van de volgende maandstaten.

Uw OCMW heeft daarnaast ook **mogelijk** te weinig toelagen ontvangen. (zie punt 2.1. hierboven)

De desbetreffende subsidies zouden u nog kunnen worden terugbetaald, op voorwaarde dat de termijn van 45 dagen werd nageleefd en dat u zelf uw regularisaties aan onze diensten bezorgt (Art 21§6 van de Wet van 26/05/2002). Deze wijzigingen moeten binnen 3 maanden na ontvangst van dit verslag worden aangebracht. Als er geen oordeel wordt geveld, is het voor uw diensten niet meer mogelijk om subsidieaanvragen (formulier B) in te dienen voor de betreffende jaren.

Om te weten of er nog een eventueel recht geldt voor de inning van dit bedrag en hoe u dit recht kunt laten gelden, kunt u contact opnemen met onze Frontoffice vraag@mi-is.be of tel. 02/508.85.85) om zo een lijst te krijgen van de formulieren die geweigerd werden (en uitleg over de foutieve codes). Deze documenten zullen u per mail bezorgd worden.

De eventueel te weinig ontvangen toelage kan te wijten zijn aan:

- *Het OCMW heeft bepaalde toelagen niet aangevraagd*
- *Het OCMW heeft voor bepaalde dossiers de verkeerde categorie leefloon aangevraagd*
- *Het OCMW heeft niet of niet correct gereageerd op foutcodes*
- *Bepaalde bedragen kunnen foutief geboekt zijn (bijvoorbeeld een dossiers equivalent leefloon staat geboekt op het leefloonartikel of bijvoorbeeld een art.60 staat geboekt op het artikel leefloon)*
- *Bepaalde bedragen kunnen in een andere periode geboekt zijn in het OCMW en/of bepaalde bedragen kunnen in een andere periode verwerkt zijn bij de POD MI*
- *Vorderingen die doorgegeven werden zonder dat het bedrag reeds effectief ontvangen werd*
- *Knipperlichtendossiers die opgelost werden door formulieren B aan te passen of formulieren D door te sturen, zonder dat er terugbetalingen door begunstigde/instellingen ontvangen werden door het OCMW*

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

BIJLAGE 6

CONTROLE VAN DE SUBSIDIES TOEGEKEND VIA HET UNIEK VERSLAG – JAAR 2019

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:

- Subsidie Participatie en Sociale Activering (PSA)
- Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE)
- Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke Integratie (GPMI)

1. kruising van de personeelskosten

Voorafgaand aan de inspectie werd een kruising van de NISS uitgevoerd die werden aangegeven in de personeelskosten met betrekking tot de wet van 26/05/2002, de subsidie voor de sociale participatie en activering, het sociaal fonds voor gas en elektriciteit en de GPMI-subsidie.

Vanuit deze kruising kan worden geleid dat er geen dubbele financiering is in de verschillende subsidie kanalen hierboven vernoemd.

Dit toont de kwalitatieve werk geleverd door uw OCMW om de personeelskosten in te dienen in het Uniek jaarverslag.

2. Overzicht van de gevraagde en verstrekte middelen

| | Gevraagde personeelskosten | Gevraagde andere middelen | Totaal gevraagde toelage | Maximum toelage | Effectief toegekende toelage |
|-------------|-----------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|------------------------|-------------------------------------|
| PSA | 0,00 € | 4.939,31 € | 4.939,31 € | 4.702,00 € | 4.702,00 € |
| SFGE | 26.533,99 € | 2.626,83 € | 29.160,82 € | 27.555,19 € | 27.555,19 € |
| GPMI | 20.842,82 € | 0,00 € | 20.842,82 € | 16.028,24 € | 16.028,24 € |

3. Controle van de betaalde personeelskosten

| | Gevraagde personeelskosten | Effectief betaalde personeelskosten | Personeelskosten aanvaard na inspectie | Toelagen geweigerd na inspectie |
|-------------|-----------------------------------|--|---|--|
| PSA | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| SFGE | 26.533,99 € | 25.738,39 € | 25.738,39 € | 0,00 € |
| GPMI | 20.842,82 € | 16.028,24 € | 16.028,24 € | 0,00 € |

De gevraagde personeelskosten werden correct verantwoord.

4. Boekhoudkundige verantwoording van de andere betoelaagde middelen

| | Gevraagd bedrag voor tussenkomsten | Effectief betoelaagd bedrag | Netto uitgaven in boekhouding OCMW | Vershil boekhouding en aangifte in Uniek Verslag | Toelagen geweigerd na inspectie |
|-------------|---|------------------------------------|---|---|--|
| PSA | 4.939,31 € | 4.702,00 € | 4.939,31 € | 0,00 € | 0,00 € |
| SFGE | 2.626,83 € | 1.816,80 € | 2.626,83 € | 0,00 € | 0,00 € |
| GPMI | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |

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

5. Controle van de individuele steunen en collectieve modules

| | Effectief betoelaagde tussenkomsten | Bedrag van de gecontroleerde steekproef | Aantal gecontroleerde dossiers | Toelagen geweigerd na inspectie |
|-------------|--|--|---------------------------------------|--|
| PSA | 4.702,00 € | 3.347,24 € | 15 | 116,26 € |
| SFGE | 1.816,80 € | 2.626,64 € | 10 | 0,00 € |
| GPMI | 0,00 € | 0,00 € | 0 | 0,00 € |

De gevraagde middelen PSA werden niet allemaal voldoende verantwoord met een terugvordering op de verstrekte toelagen als gevolg.

6. Conclusie

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

| | Personeelskosten | Boekhouding | Individuele steunen | Totaal |
|-------------|-------------------------|--------------------|----------------------------|-----------------|
| PSA | 0,00 € | 0,00 € | 116,26 € | 116,26 € |
| SFGE | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| GPMI | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |

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 2017 - 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

Het enige nog openstaande knipperlicht verstuurd in de periode 2017-2018 werd gecontroleerd.

Volgende elementen werden nagekeken voor de gecontroleerde knipperlichten met

- *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 feedbackcode niet correct was.

- De feedbackcodes verkeerd werden geïnterpreteerd of toegepast door uw medewerkers.
- Er weinig of geen opvolging is van de KSZ-stromen door uw medewerkers.

Voor het gecontroleerde dossier werd 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.