



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 Tienen
Kabbeekvest 110 bus 1
3300 Tienen

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): 5

Uw kenmerk:

Ons kenmerk: Tienen/W65M-W65B-RMIB-UV-KNI/2019

Betreft: Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum op 8, 9, 12, 13, 14 en 21 augustus; 20 en 24 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	2015-2016	Bijlage 1: Controle van de medische bewijsstukken, Wet van 02/04/1965
2	Wet van 02/04/1965: boekhoudkundige controle	2014-2017	Bijlage 2: Controle toelagen, Wet van 02/04/1965
3	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: controle van de sociale dossiers	Geen controle uitgevoerd	Bijlage 3: Controle van de sociale dossiers, Wet van 26/05/2002
4	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: boekhoudkundige controle	2016-2017	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	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 10/05/2019.

Bij aanvang van de inspecties ontbraken de volgende gevraagde stukken: voorbereiding voor de controle van het Uniek Jaarverslag. Er werd in augustus afgesproken om de geplande data te verplaatsen naar september. De voorbereiding die in september werd voorgelegd was van uitstekende kwaliteit.

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
<u>Controle dossiers</u>

Sociaal onderzoek en sociaal verslag

In een aantal dossiers werd in het algemeen een gebrekkige opvolging vastgesteld waarbij er geen duidelijkheid was omtrent het inkomen, sociale situatie en levensomstandigheden (de ingediende kosten werden voor deze dossiers teruggevorderd).

In een aantal gevallen waren de sociale verslagen onvolledig: er werd bijvoorbeeld geen melding gemaakt van de uitgevoerde huisbezoeken, enkel het verloop van de asielpprocedure wordt besproken zonder melding te maken van behoeftigheid, er wordt geen jaarlijkse herziening uitgevoerd...

Het sociaal verslag is het document waarin de essentiële gegevens worden vermeld die tijdens het sociaal onderzoek zijn verzameld. Het verslag kan de vorm van een papieren of een elektronisch verslag aannemen. Het verslag wordt steeds afgesloten met een concreet voorstel van beslissing geformuleerd ten aanzien van de Raad of het comité dat hiertoe de bevoegdheid heeft.

In navolging van de omzendbrief van 14 maart 2014 betreffende de minimumvoorwaarden voor het sociaal onderzoek in het kader van de wet van 26 mei 2002 betreffende het recht op maatschappelijke integratie en in het kader van de maatschappelijke dienstverlening door de OCMW's die overeenkomstig de bepalingen van de wet van 2 april 1965 door de Staat terugbetaald wordt, dienen volgende elementen aanwezig te zijn in het sociaal verslag voor de tussenkomst in de medische kosten:

1/ Identificatiegegevens van de aanvrager (naam en voornaam, rijksregisternummer, nationaliteit, burgerlijke staat, gezinssamenstelling en werkelijke verblijfplaats)

2/ Verblijfsgegevens van de aanvrager (nationaliteit en verblijfsstatuut)

3/ Huisbezoek

4/ Overzicht van de bestaansmiddelen van de aanvrager en van eventuele onderhoudsplichtigen van de aanvrager (alle middelen waarover de aanvrager werkelijk beschikt, ongeacht de aard of oorsprong ervan) en een beknopte beschrijving van de leefomstandigheden

5/ Residuaire karakter van de hulpverlening.

6/ Verblijfsrecht

7/ Informatie betreffende verzekeraar (bijvoorbeeld de aanwezigheid van arbeidskaart)

Een dossier waarvoor een tussenkomst in de medische kosten wordt toegekend moet minimum één keer per jaar herzien worden in geval van legaal verblijf, voor begunstigden die illegaal op het grondgebied verblijven dient het dossier driemaandelijks herzien te worden.

Verzekeraar

Uit de controle is gebleken dat het OCMW in een aantal dossiers de aansluitbaarheid onvoldoende onderzoekt en mogelijk een verkeerde opvatting heeft over de regels van aansluitbaarheid bij een mutualiteit. Er wordt immers standaard in het sociaal verslag van de LOI-bewoners betreffende de tussenkomst in medische kosten vermeld dat personen die in het LOI verblijven niet aansluitbaar zijn. Ook wanneer een begunstigde retroactief wordt aangesloten bij een mutualiteit onderneemt het OCMW niet de juiste stappen om de reeds ingediende kosten te regulariseren.

Een persoon kan aangesloten worden op basis van verblijfsrecht of op basis van een tewerkstelling, het al dan niet in een LOI verblijven heeft geen invloed op de mogelijkheid tot aansluiten bij een mutualiteit.

Bij een nieuw dossier dient het OCMW standaard na te kijken of er de periode voorafgaand aan de eerste aanvraag geen tewerkstelling is geweest waardoor betrokkene kan aangesloten worden bij het ziekenfonds. Dit geldt ook voor personen die verblijven in

het LOI. Via de Kruispuntbank kan de tewerkstellingssituatie opgevraagd worden. Dit is zeker nodig vanaf het moment dat de begunstigde over een arbeidskaart beschikt (te vinden onder code 198 van Transactie 25).

Aangezien maatschappelijke dienstverlening een residuair recht is en het ook een wettelijke verplichting van OCMW's om personen die voldoen aan de voorwaarden om aangesloten te worden bij een mutualiteit (artikel 60§5 van de organieke wet van 08/07/1976 betreffende de OCMW) zullen de ingediende kosten voor personen die aansluitbaar of aangesloten zijn bij een mutualiteit teruggevorderd worden door de Inspectie.

In geval van *retroactieve aansluiting* moeten er volgende stappen ondernemen:

Het OCMW moet via de formulieren eventueel ingediende kosten aan de POD MI terugbetalen door regularisatie van het D-formulier of het opsturen van een formulier F.

Voor Mediprima geldt er een andere regeling: iemand blijft in Mediprima tot op het moment dat hij is verzekerd. Van zodra de persoon is aangesloten bij een mutualiteit, dient de beslissing in de gegevensbank Mediprima stopgezet te worden. Wanneer een persoon retroactief werd aangesloten moet het OCMW niets ondernemen om eventuele kosten terug te vorderen die reeds door de Staat werden ten laste genomen voor de betreffende periode. Het OCMW moet wel de beslissing in Mediprima aanpassen van zodra men op de hoogte wordt gebracht van de aansluiting.

Controle facturen

De terugbetalingsregels van de ziekteverzekering en van de wet van 02/04/1965 werden niet gevolgd bij de aangiftes van de medische en farmaceutische kosten. Voor een aantal ingediende facturen werd een terugbetaling gevraagd voor: prestaties waarvoor geen terugbetaling werd voorzien door het RIZIV, ereloonsupplementen

Alle informatie rond het al dan niet terugbetalen van prestaties van artsen vindt u terug in het informatiedocument medische kosten en de tarieven van terugbetaling vindt u terug op de RIZIV website.

Er werd vastgesteld dat bij de niet-hospitalatiekosten het remgeld wordt teruggevraagd van de POD MI, terwijl de aanvrager of diens partner een inkomen hebben van minstens het equivalent leefloon.

Vanaf 9/01/2006 wordt het remgeld van een persoon die minstens het equivalent leefloon als inkomen heeft niet meer ten laste genomen door de POD (artikel 11 §1 wet 02/04/1965). Via de nodige opzoekingen op www.riziv.be in het databestand van de nomenclatuur van de geneeskundige verstrekkingen kan het remgeld teruggevonden worden. Er moet ook rekening gehouden worden met de inkomsten van de partner.

Als de zorgverstrekker de kosten van verschillende maanden bundelt dient het OCMW deze kosten van verschillende maanden in op het DI formulier van één maand.

De medische kosten moeten op het DI formulier van de maand ingediend worden waarop ze betrekking hebben. Indien de kosten van verschillende maanden gebundeld zijn in één factuur, moet het OCMW deze opsplitsen.

Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle

Er werden tijdens de controle verschillen vastgesteld op het niveau van de uitgaven in het nadeel van het OCMW en op het niveau van de terugvorderingen in het nadeel van de POD MI.

Voor wat betreft het *verschil in de uitgaven* in het nadeel van het OCMW wil de inspectie een kleine nuance toevoegen. Mogelijk werden er op de rekening van het equivalent leefloon bij het OCMW ook andere uitgaven geboekt dan uitgaven gerelateerd aan het equivalent leefloon. Hierdoor lijkt het alsof er mogelijk te weinig toelage is ontvangen maar dit is dus niet noodzakelijk in elk dossier dat opgelijst is in de tabel mogelijk te weinig ontvangen toelagen.

Het verschil in de vergelijking van de geïnde terugvorderingen dat werd vastgesteld in het nadeel van de POD MI wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door een fout in het doorgeven van de formulieren F. In een aantal dossiers zijn er verschillende F-formulieren met eenzelfde datum invoegetrede. Dit heeft tot gevolg dat de formulieren elkaar overschrijven en enkel het laatst aanvaarde formulier in rekening wordt gebracht.

De controle van de terugvorderingen was vrij complex aangezien het F-formulier ook niet altijd correct werd ingevuld: ontvangsten werden op een verkeerd boekjaar doorgegeven en in een aantal gevallen werd een geïnde terugvordering pas doorgegeven als de vordering volledig was geïnd.

De inspectie van de POD MI adviseert om in geval van een afbetaalplan minimum op jaarbasis te bekijken hoeveel er voor een bepaald dossier werd geïnd en dit bedrag jaarlijks door te geven.

Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle

Uit de controle blijkt een verschil in netto-uitgaven van iets meer dan 1% in het nadeel van het OCMW.

Dit resultaat zou een eventueel tekort in ontvangen toelage kunnen betekenen, maar kan evenwel ook veroorzaakt zijn door het verkeerd doorgeven van geïnde terugvorderingen. Het OCMW had in het verleden de gewoonte om terugvorderingen door te geven door middel van regularisatie van de uitgaven via het B-formulier of retroactief intrekken van de toelagen via het C-formulier in plaats van via het daartoe bestemde D-formulier. In een aantal gevallen werden zelfs de geboekte rechten in plaats van de effectief geïnde terugvorderingen doorgegeven.

Deze laatste praktijk heeft een belangrijke invloed op de netto-uitgaven aangezien we in onze cijfervergelijking gebruik maken van de effectief geïnde terugvorderingen: de netto-uitgaven van de POD MI worden verminderd met de geboekte rechten; de netto-uitgaven van het OCMW blijven door deze praktijk ongewijzigd aangezien we de geboekte rechten niet mee opnemen in de cijfervergelijking.

Dit is dan ook de meest waarschijnlijke verklaring voor het miniem verschil in netto-uitgaven in het nadeel van het OCMW.

Om dergelijk vertekend beeld te vermijden en de transparantie te verhogen vragen wij u om enkel de effectief geïnde terugvorderingen door te geven aan de POD MI via het daartoe bestemde D-formulier.

Uniek Jaarverslag

Er werd tijdens de controle opgemerkt dat er een aantal problemen geweest zijn bij het invullen van het Uniek Jaarverslag voor het onderdeel participatie en sociale activering.

Zo is er bijvoorbeeld een tussenkost in de aankoop winterkledij ingediend via het Fonds, aangezien de aankoop van kledij tot de kerntaken van het OCMW (menswaardig bestaan garanderen) behoort kunnen deze ingediende kosten niet aanvaard worden.

Ook onder de rubriek collectieve modules werden verschillende activiteiten ingediend die weliswaar een collectief karakter hebben maar waarbij het trajectmatig gedeelte ontbreekt,

wat een essentiële voorwaarde is om te kunnen benoemd als collectieve module (bijvoorbeeld kerstfeest en zomerspaaractie gas).

Het OCMW heeft echter meer dan 20000 euro te veel ingediend in het Uniek Jaarverslag. We zullen de terug te vorderen bedragen allereerst verrekenen op het totaal ingediende bedrag. Het resultaat van deze vergelijking (= totaal van de activiteiten die wel in aanmerking komen om ingediend te worden in het Uniek Jaarverslag) dat dan wordt bekomen zal verrekend worden op het bedrag van de toelage waarop het Centrum effectief recht had.

Voor wat betreft de andere gecontroleerde onderdelen waren er geen opmerkingen. De stukken waren perfect voorbereid en alle toelagen werden correct besteedt.

De behandeling van de knipperlichten

De opvolging van de knipperlichten uit de gecontroleerde periode was vrijwel onbestaand. Intussen heeft het OCMW naar aanleiding van de controle in 2018 naar een methode gezocht om de opvolging te verbeteren. Deze gebeurt echter nog steeds niet op een gestructureerde manier, de inspectie van de POD MI raadt aan om naar de toekomst toe een snellere opvolging van de dossiers met een knipperlicht te voorzien via het systeem van de elektronische knipperlichten om de werklast op de lange termijn te verminderen.

Een groot deel van de knipperlichten hadden betrekking op fouten in de B-formulieren en hadden zonder tussenkomst van het BCSD opgelost kunnen worden: het sociaal onderzoek en de beslissing van het OCMW was correct maar de vertaling ervan naar het formulier dat verzonden wordt naar de POD MI was fout (bv partner die niet meer inwoont bij RMI-gerechtigde en deze werd niet verwijderd uit het B-formulier).

Een andere vaststelling heeft betrekking op het administratieve gedeelte: in een aantal dossiers waarbij er leefloon werd toegekend in afwachting van andere rechten werden de subrogaties te laat of niet verzonden naar de betreffende uitbetalingsinstellingen. Hierdoor werden de verleende voorschotten door de uitbetalingsinstelling vereffend aan de leefloongerechtigde in plaats van aan het OCMW, wat ervoor zorgt dat deze niet altijd geïnd worden.

Dit brengt ons bij de laatste opmerking betreffende de knipperlichten. In de gevallen waarbij het OCMW beslist om niet te gaan terugvorderen bij de leefloongerechtigde omwille van een administratieve fout van het OCMW, moet het OCMW de verschuldigde toelage alsnog aan de POD MI terugbezorgen.

5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

Evolutie ten opzichte van eerdere controles

Globaal genomen stelt de inspectie een positieve evolutie vast op het vlak van alle gecontroleerde materies. De inspectie is er zich ook bewust van dat niet alle onderdelen tegelijkertijd kunnen aangepakt worden. We willen het OCMW en zijn medewerkers zeker aansporen om op de ingeslagen weg verder te gaan en bovenstaande opmerkingen mee te nemen in verdere verbeteringen van de werking.

Debriefing

De debriefing vond plaats op de laatste dag van de controle in aanwezigheid van de administratief medewerkers, de boekhoudster van het OCMW, de directeur van de sociale dienst en medewerkers van de sociale dienst.

Bovenstaande opmerkingen werden besproken en de ontbrekende info werd ook bezorgd op de laatste dag van de controle.

Tijdens de debriefing werden ook nogmaals de rol van het BCSD en de sociale dienst besproken. De Inspectie van de POD MI wil benadrukken dat het de rol is van de maatschappelijk werker om het sociaal onderzoek autonoom te voeren en op basis van het onderzoek een voorstel te formuleren. De rol van het Bijzonder Comité Sociale Dienst bestaat er in om een beslissing te nemen op basis van het sociaal onderzoek van de maatschappelijk werker en het geformuleerde voorstel: het BCSD kan het voorstel volgen of niet. Indien het voorstel niet gevolgd wordt, is het aan het BCSD om een motivering te formuleren die de beslissing ondersteunt.

6. CONCLUSIE

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

Te weinig ontvangen toelagen

Controle	Gecontroleerde Periode	Eventueel te weinig ontvangen	Terugvorderings-Procedure
Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle	2014-2017	Zie bijlage 2	Uit te voeren door uw diensten
Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle	2016-2017	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	2015-2016	€ 26391,60	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle	2014-2017	€ 34356,01	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
Uniek Jaarverslag SCP en KA	Jaar 2017	€ 11787,95	Door onze diensten	Via een vordering tot terugbetaling die u zal ontvangen
Uniek Jaarverslag SFGE		€ 0,00		Op de volgende subsidie die u wordt toegekend
Uniek Jaarverslag GPMI		€ 435,40		Op de volgende subsidie die u wordt toegekend
De behandeling van de knipperlichten	2015-2016	Cf. bijlage nr. 7	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten

Terugvorderingen voor een bedrag lager dan 25 Euro worden vrijgesteld van terugvordering.

Mag ik u verzoeken om uw akkoord binnen een termijn van 15 dagen volgend op de ontvangst van dit verslag te verzenden naar mi.inspect_office@mi-is.be

Als er geen antwoord volgt binnen de opgelegde termijn wordt dit beschouwd als een aanvaarding van de resultaten van de inspectie.

Met vriendelijke groeten,

Voor de Voorzitter van de POD Maatschappelijke Integratie:
Het diensthoofd van de inspectiedienst,

Rudi CRIJNS

BIJLAGE I
CONTROLE VAN DE MEDISCHE HULP IN HET KADER VAN DE WET VAN 2 APRIL 1965 EN
VAN HET MB VAN 30 JANUARI 1995: PERIODE 2015-2016

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 verzekeraarbaarheid via verblijfskaarten (TR25), tewerkstelling (KSZ) of verzekering in land van oorsprong (HZIV)
- De sociale verslagen
- De beslissingen/kennisgeving van de beslissingen

De controle werd uitgevoerd op een steekproef van 16 individuele dossiers waarvoor er kosten werden ingediend via Mediprima. Van deze 16 dossiers zijn er ook 8 dossiers waarvoor er kosten werden ingediend via het formulier D.

Controle van de dossiers met kosten via het formulier D

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

- Controle van de verzekeraarbaarheid via verblijfskaarten (TR25), tewerkstelling (KSZ) of verzekering in land van oorsprong (HZIV)
- Opstellen van duidelijke en concrete sociale verslagen

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

Controle van de dossiers met kosten via MEDIPRIMA

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

- Controle van de verzekeraarbaarheid via verblijfskaarten (TR25), tewerkstelling (KSZ) of verzekering in land van oorsprong (HZIV)
- Opstellen van duidelijke en concrete sociale verslagen

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

De inspectie vordert € 10268,51 terug, en dit wegens de volgende vaststellingen.

- Betrokkene is aansluitbaar bij ziekenfonds wegens verblijfskaart en/of tewerkstelling (aandeel ziekenfonds ziekenhuiskosten wordt teruggevorderd)
- Onbewezen behoefte/gebrek aan sociaal onderzoek

2. ADMINISTRATIEVE CONTROLE

De controle had betrekking op de volgende elementen:

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

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

- 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

Extrapolatie van de financiële resultaten

Voor deze controle werd een extrapolatie van de financiële resultaten uitgevoerd. De extrapolatieregels vindt u terug in de controlehandleiding op onze website. Hieronder vindt u de belangrijkste elementen van deze regels:

- De medische kosten worden onderverdeeld in vier categorieën; voor elke categorie kan er een extrapolatie worden uitgevoerd
- Zodra er binnen één kostencategorie een derde fouten wordt vastgesteld in de steekproef met kleine facturen (formulieren buiten stratificatie), zal er een extrapolatie worden uitgevoerd voor deze categorie.
- Indien er minder dan een derde fouten wordt vastgesteld, zal er slechts een extrapolatie worden uitgevoerd indien er aan drie opeenvolgende voorwaarden voldaan is, namelijk: minimum aantal fouten in vergelijking met het aantal gecontroleerde formulieren + minimum terugvorderingsbedrag + minimum terugvorderingspercentage.

Extrapolatieformule:

[Globaal bedrag gesubsidieerd door de POD voor een bepaald soort kosten – globaal bedrag van de zogenoemde “stratificatiefacturen” voor dezelfde kosten] / het globaal bedrag van de facturen die op een willekeurige manier gecontroleerd werden voor dit soort kosten = de extrapolatiefactor (max = 10).

Detail van het totaalbedrag van de terugvordering van de medische kosten

Alle formulieren worden gecontroleerd vanaf een bepaald bedrag per soort kosten (het betreft hier de zogenaamde “stratificatieformulieren”). Onder dit bedrag wordt een steekproef van formulieren vastgelegd en gecontroleerd (het betreft hier de zogenaamde “niet-stratificatieformulieren”).

Tabel van de terugvordering voor de medische kosten op basis van de steekproef:

Kostentype	Subsidie totaal niet stratificatie-formulieren (in EUR)	Totaal steekproef (in EUR)	Extrapolatie-factor	Extrapolatie-voorwaarden vervuld?	Terugvordering voor extrapolatie (in EUR)	Terugvordering na extrapolatie (in EUR)
MEDI	42.003,75	4661,84	9,01	JA	669,79	6034,81
FARI	15.295,06	2104,91	7,27	JA	240,24	1746,54
AMBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
HOP1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAAL terug te vorderen (in EUR)						7781,35

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 € 7781,35.

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 (in EUR)	Terugvordering stratificatie-formulieren (in EUR)
MED2	18.003,95	6854,31
FAR2	18.314,29	1487,43
AM2	0,00	0,00
HO2	0,00	0,00
Terug te vorderen (in EUR)		8341,74

Het totaalbedrag van de terugvordering van de medische kosten die betrekking hebben op de stratificatie bedraagt € 8341,74.

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

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.

Voor de medische kosten (wet van 02/04/1965) heeft uw OCMW voor 10268,51 (dossiers Mediprima)+ 7781,35 (steekproef) + 8341,74 (stratificatie) = € 26391,60 te veel aan toelagen ontvangen voor de gecontroleerde periode.

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

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

BIJLAGE 2
CONTROLE VAN DE SUBSIDIES TOEGEKEND IN HET KADER VAN DE WET VAN 02 APRIL
1965 – PERIODE 2014-2017

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

Uit de controle die uitgevoerd werd op basis van uw boekhoudkundige stukken blijkt dat er:

- te veel toelagen werden ontvangen
- eventueel te weinig toelagen werden ontvangen

U vindt hiervan een gedetailleerde beschrijving in controletabel 2 A/B

Analyse van de ontvangsten

Uit de controle die uitgevoerd werd op basis van uw boekhoudkundige stukken blijkt dat er te veel toelagen werden ontvangen.

U vindt hiervan een gedetailleerde beschrijving in controletabel 2C.

CONCLUSIES

Voor de gecontroleerde periode heeft uw OCMW een te veel aan toelagen ontvangen van: € 4006,79 (uitgaven) + € 30349,22 (terugvorderingen) = € 29388,80 (zie de controletabellen 2A en 2C).

De subsidies die overeen stemmen met de eventueel te weinig ontvangen toelagen (zie controletabel 2B), zouden u nog kunnen worden terugbetaald, op voorwaarde dat de termijnen voor de verzending van de A- en B-formulieren (45 dagen) en van de D-formulieren (12 maanden) aanvankelijk werden nageleefd (hoofdstuk 2, artikel 9 en artikel 12 van de wet van 2 april 1965). Tevens dienen alle wettelijke voorwaarden vervuld te zijn die de terugbetaling van deze steun mogelijk maken (art. 5 en 11§2 van de wet van 2 april 1965).

Om na te gaan of u nog recht heeft op de inning van de eventueel te weinig ontvangen toelagen, kunt u contact opnemen met onze Frontoffice (vraag@mi-is.be of tel 02/508.85.85) om een lijst te bekomen van de geweigerde formulieren en de uitleg over de foutieve codes. Deze lijst zal via e-mail verstuurd worden. Ook kan onze Frontoffice u uitleggen welke procedures best gevolgd 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.

Voor de dossiers vermeld in controletabel 2B kan het OCMW nog correcties overmaken (formulieren D) tot het einde van de derde maand na ontvangst van dit schrijven.

BIJLAGE 4
CONTROLE VAN DE SUBSIDIES MET BETREKKING TOT HET RECHT OP
MAATSCHAPPELIJKE INTEGRATIE PERIODE 2016-2017

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.

1 ANALYSE VAN DE REKENINGEN

1.1 Cijfers volgens de POD MI

	<u>Uitgaven RMI</u> (in EUR)	<u>Terugvorderingen</u> RMI (in EUR)
Rechtzettingen in 2016 m.b.t. 2015	-50997,52	-17621,99
Rechtzettingen in 2016 m.b.t. 2014	-37600,54	-6538,92
Rechtzettingen in 2016 m.b.t. 2013	-16361,46	-3700,59
Rechtzettingen in 2016 m.b.t. 2012	-6777,66	0,00
Rechtzettingen in 2016 m.b.t. 2011	-3063,87	0,00
2016		
art. 105: niet ingeschreven in RR (100%)	732887,77	4952,30
art. 106: bestaansmin. dakloze (100%)	54008,91	0,00
art. 109: verhoogd bestaansmin. (100%)	19324,82	0,00
art. 129: toelage onderhoudsgeld (100%)	1375,05	0,00
art. 850: LL (50%)	-2989,88	12851,84
art. 855: LL (55%)	1247726,18	61899,71
art. 965: soc. int. Project student (65%)	110228,38	0,00
2017		
art. 105: niet ingeschreven in RR (100%)	992022,33	11282,47
art. 106: bestaansmin. dakloze (100%)	35313,60	0,00
art. 109: verhoogd bestaansmin. (100%)	19764,11	0,00
art. 129: toelage onderhoudsgeld (100%)	1543,38	0,00
art. 850: LL (50%)	0,00	4568,07
art. 855: LL (55%)	1486774,14	97308,26
art. 965: soc. int. Project student (65%)	-20291,29	
Rechtzettingen in 2018 m.b.t. 2017	16324,36	15636,72
Rechtzettingen in 2018 m.b.t. 2016	6677,90	563,58
Rechtzettingen in 2019 m.b.t. 2016	501,16	0,00
Rechtzettingen in 2019 m.b.t. 2017	-2732,08	0,00

Totaal	4583657,79	181201,45
---------------	-------------------	------------------

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

4.583.657,79 – 181.201,45 = € 4.402.456,34

1.2 Cijfers volgens de rekeningen van het OCMW

	<u>Uitgaven RMI</u> (in EUR)	<u>Terugvorderingen</u> RMI (in EUR)
2016		
art. 850/855: leefloon (50%-55%)	1118585,64	77328,80
art. 105: niet ingeschreven in RR (100%)	750090,40	27032,61
art. 106: bestaansmin. dakloze (100%)	96749,38	5307,36
art. 109: verhoogd bestaansmin. (100%)	20614,77	0,00
art. 129: toelage onderhoudsgeld (100%)	1375,05	0,00
art. 960/965: soc. int. project student (60-65%)	125938,59	194,82
2017		
art. 850/855: leefloon (50%-55%)	1266029,78	79205,51
art. 105: niet ingeschreven in RR (100%)	1123581,31	8918,14
art. 106: bestaansmin. dakloze (100%)	62366,91	0,00
art. 109: verhoogd bestaansmin. (100%)	20977,50	0,00
art. 129: toelage onderhoudsgeld (100%)	1543,38	0,00
art. 960/965: soc. int. project student (60-65%)	58175,74	0,00
Totaal	4646028,45	197987,24

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

4.646.028,45 – 197.987,24 = € 4.448.041,21

1.2 Vergelijking van de totalen

<i>Periode 2016-2017</i>	
<i>Totaal van de netto-uitgaven van de POD MI (in EUR)</i>	<i>4.402.456,34</i>
<i>Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW (in EUR)</i>	<i>4.448.041,21</i>
<i>Verschil (in EUR)</i>	<i>-45584,87</i>
<i>Foutenmarge = (verschil/netto-uitgaven POD MI) x 100 (in %)</i>	<i>-1,04%</i>
<i>Eventueel te weinig ontvangen toelagen aan 55% (in EUR)</i>	<i>25.071,68</i>

	Cijfers POD MI (in EUR)	Cijfers OCMW (in EUR)	Vershil (in EUR)	Vershil in %
Uitgaven periode 2016-2017	4583657,79	4646028,45	-62370,66	-1,36%
Terugvorderingen periode 2016-2017	181201,45	197987,24	16785,79	9,26%

Indien het verschil kleiner is dan 1% voor de te veel ontvangen toelagen zal er geen rekening mee worden gehouden. Dit wordt namelijk beschouwd als het bewijs van een goede administratieve opvolging van uw subsidies. De Inspectie wil u dan ook aanmoedigen om op deze weg verder te gaan.

Het verschil in de netto-uitgaven is groter dan 1% in het nadeel van het OCMW. Tijdens de inspectie werd een verklaring gezocht voor dit verschil. Enerzijds zijn er mogelijk een aantal dossiers waarvoor er te weinig toelagen werden ontvangen, anderzijds vindt het verschil ook zijn oorsprong in de manier van doorgeven van de geïnde terugvorderingen. Een gedeelte van de terugvorderingen werd door het OCMW niet op de correcte manier doorgegeven waardoor het cijfer van de POD MI verkeerd werd gecorrigeerd en er een kleine vertekening van de uitgaven optreedt waardoor het lijkt alsof er te weinig toelage werd ontvangen. Het OCMW gebruikt namelijk het B-formulier (herzien) of C-formulier (retroactief intrekken) in een aantal gevallen om de geïnde terugvorderingen door te geven. Dit heeft tot gevolg dat het OCMW de uitgaven van de POD MI wijzigt in plaats van de terugvorderingen en er dus een kleine vertekening optreedt.

2. CONCLUSIE

Voor de gecontroleerde periode 2016-2017, werd volgend resultaat vastgesteld:

Uw OCMW heeft mogelijk te weinig toelagen ontvangen.

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)

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.

Voor de dossiers vermeld in controletabel 4B kan het OCMW via het overmaken van correctieformulieren deze dossiers onder boven vermelde voorwaarden nog corrigeren. Hiervoor dienen deze formulieren voor het einde van de derde maand na ontvangst van dit schrijven overgemaakt te 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 6

CONTROLE VAN DE SUBSIDIES TOEGEKEND VIA HET UNIEK VERSLAG – JAAR 2017

Deze controle gaat na of de aangifte van het Uniek Jaarverslag correct verliep, en dit zowel voor de financiële als inhoudelijke aspecten.

De materies die aan bod komen zijn:

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

I. BOEKHOUDKUNDIGE CONTROLE

2017	Bedrag van de verkregen subsidie *	Netto uitgaven OCMW * (Uitg. - Ontv.)	Netto uitgaven (uitg-ontv.) die het OCMW aangaf in het Uniek Verslag *	Subsidies geweigerd na inspectie
PSA	€ 33037,00	€ 57183,33	€ 53153,77	€ 0,00
SFGE	€ 24792,79	€ 47560,90	€ 34537,37	€ 0,00
GPMI	€ 2194,32	€ 2194,32	€ 2194,32	€ 0,00

** Alle bedragen exclusief de personeelskosten*

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

2. CONTROLE VAN DE PERSONEELSKOSTEN

2017	Personeelskosten ingediend in Uniek Verslag	Personeelskosten goedgekeurd na inspectie	Geweigerde personeelskosten
PSA	€ 4559,15	€ 2275,39	€ 2283,76
SFGE	€ 147212,46	€ 207459,96	€ 0,00
GPMI	€ 75390,80	€ 74955,40	€ 435,40

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

3. Controle op de tussenkomsten aan cliënten

2017	Aangifte Uniek Verslag	Aantal gecontroleerde dossiers	Geweigerde toelagen
PSA - Sociale participatie	€ 14810,48	10	€ 161,00
PSA - Collectieve modules	€ 13598,46	6 (alles)	€ 9659,96
PSA - Kinderarmoede	€ 24744,83	5	€ 19800,00
SFGE - Onbetaalde rekeningen	€ 34537,37	10	€ 0,00
SFGE - Preventieve maatregelen	€ 0,00	0	€ 0,00
GPMI - Tussenkomsten aan begunstigden	€ 1542,82	8	€ 0,00
GPMI - Tussenkomsten aan derden	€ 651,50	5	€ 0,00
GPMI - Andere uitgaven	€ 0,00	0	€ 0,00

U vindt het detail van deze controle in controletabel 6B.

Opmerking betreffende het luik Participatie en Sociale Activering: Door omstandigheden werd het Uniek Verslag niet op een correct manier ingevuld. Het OCMW heeft veel meer ingediend in het Uniek Verslag dan de toelage waar ze recht op hadden. Er werden ook voor een groot deel activiteiten en kosten ingediend die niet in aanmerking komen (winterkledij onder kinderarmoede). Ook de collectieve activiteiten onder collectieve modules die foutief werden ingediend, in principe horen deze onder manifestaties ingediend te worden maar omwille van de verdeling en de vastgelegde plafonds was er hier geen ruimte meer.

De Inspectie heeft begrip voor de situatie. Om te berekenen of er al dan niet een inhouding moet plaatsvinden worden alle onterechte activiteiten afgetrokken van het totaal ingediende bedrag. Dit saldo zal vergeleken worden met het bedrag van de effectieve toelage. Indien het saldo lager is dan de toelage, zal het verschil ingehouden worden door de inspectie en verrekend worden via het rapport.

Berekening:

Totaal ingediend in Uniek Verslag voor P&SA	53153,77
Inhouding personeelskost P&SA	2283,76
Inhouding P&SA manifestaties	161
Inhouding P&SA collectieve activiteiten	9659,96
Inhouding P&SA kinderarmoede	19800
Saldo van goedgekeurde activiteiten dat in aanmerking kan genomen worden	21249,05
Subsidie waar OCMW recht op heeft	33037
Terug te vorderen bedrag in EUR voor P&SA (= Subsidie verminderd met saldo van goedgekeurde activiteiten)	11787,95

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	Zie bovenstaande	€ 0,00	€ 435,40
Tussenkosten	tabel	€ 0,00	€ 0,00
TOTAAL	€ 11787,95	€ 0,00	€ 435,40

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 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 2017 werden gecontroleerde.

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 niet altijd correct waren en dat er voor meerdere knipperlichten nog geen code werd toegekend door uw OCMW. Dit werd veroorzaakt door:

- De feedbackcodes verkeerd werden geïnterpreteerd of toegepast door uw medewerkers.
- De formulieren voor het aanvragen van subsidies foutief worden ingevuld door uw medewerkers.
- Er weinig of geen opvolging is van de KSZ-stromen door uw medewerkers.
- Er weinig of geen opvolging is van de knipperlichten die maandelijks naar uw Centrum worden verzonden.
- Er geen opvolging is van de halfjaarlijkse feedbacklijsten die naar uw Centrum worden verstuurd.

Voor verschillende dossiers werden in controletabel 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 D1 (wet 02/04/1965) of formulieren B (wet 26/05/2002) voor de gecontroleerde periode 2017 in te dienen. De POD MI sluit de deze jaren immers af, waardoor het verkrijgen van toelagen enkel nog mogelijk is bij veroordelingen bij vonnis.