



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 Zedelgem
Pater Amaat Vynckelein 1
8210 Zedelgem

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): Aantal 5

Uw kenmerk:

Ons kenmerk: OCMW/W65M-W65B-RMID-RMIB-KNI/2019

Betreft: Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum op 6, 7 en 8 augustus 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	2014-2016	Bijlage 1: Controle van de medische bewijsstukken, Wet van 02/04/1965
2	Wet van 02/04/1965: boekhoudkundige controle	2015-2016	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	2014-2016	Bijlage 4: Controle van de toelagen, Wet van 26/05/2002
5	Stookoliefonds (verwarmingstoelage)	Geen controle uitgevoerd	
6	Controle van het Uniek Jaarverslag	Geen controle uitgevoerd	
7	De behandeling van de knipperlichten	2015-2017	Bijlage 8: Controle van de knipperlichten, OB van 14/03/2014

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

3. VOORBEREIDING EN VERLOOP VAN DE INSPECTIE

De informatie over de nodige voorbereidingen van de inspecties werd via mail aan uw OCMW gestuurd op 11 juni 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 tabel(len) geven een overzicht van de belangrijkste vaststellingen en de aanbevelingen per gecontroleerde materie. Deze hebben betrekking op het naleven van de regelgeving en/of de procedures en of goede praktijken. De gedetailleerde informatie per dossier vindt u in de controleroosters onderaan dit verslag.

Wet van 02/04/1965, controle medische kosten

Administratieve aangifte van de facturen: over het algemeen werd een correcte toepassing van de wetgeving vastgesteld.

Voor wat betreft de terugbetaling van magistrale bereidingen moet er worden op toegezien dat de vermelding "magistrale bereiding" als dusdanig op de factuur vermeld staat.

Er is terugbetaling voorzien voor kinesitherapie vanaf het moment dat er een voorschrift van de behandelend arts kan worden voorgelegd met vermelding van het aantal

voorgeschreven beurten.

Sociale dossiers: er werd een correcte toepassing van de wetgeving vastgesteld. Alle gecontroleerde dossiers bevatten zeer uitgebreide en allesomvattende sociale verslagen.

Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle

Na controle is vastgesteld dat één ontvangst niet werd doorgegeven. Twee dossiers werden eventueel te weinig betoelaagd.

Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers

Na controle is vastgesteld dat het OCMW over het algemeen de wetgeving op een correcte manier toepast. Tevens moet worden gemeld dat voor een aantal opmerkingen gemaakt bij huidige controle door het OCMW inmiddels een gewijzigde werkwijze is doorgevoerd.

Aandachtspunten zijn:

- Evaluaties: niet in alle dossiers zijn regelmatige evaluaties terug te vinden. Wel kon via de contactfiche regelmatig contact met de begunstigden worden vastgesteld. Naar de toekomst toe wordt aangeraden een standaardsjabloon te voorzien voor opmaak van de evaluaties. In dit verband wordt ook verwezen naar punt 1.1.1.4 van de omzendbrief van 12/10/2016 waarbij onder punt 9 wordt vermeld:
Een regelmatige evaluatie van de uitvoering van het contract wordt voorzien en dit ten minste drie maal per jaar, met de betrokkene, de maatschappelijk werker die met het dossier is belast en, in voorkomend geval, met de tussenkomende derde(n) en dit minstens twee maal tijdens een persoonlijk treffen. Bovendien maakt het OCMW ten minste eens per jaar een globale evaluatie van de resultaten van het GPMI.
- GPMI-contract: de doelstellingen opgenomen in de contracten zijn eerder algemeen en teveel gefocust op tewerkstelling niettegenstaande in een aantal dossiers na lezing van de sociale verslagen duidelijk was vast te stellen dat de begunstigde prioritair op andere levensdomeinen begeleiding kon gebruiken vooraleer hij/zij kan worden ingezet op de arbeidsmarkt. Op basis van de bevindingen na opmaak van de sociale balans zullen de individuele doelstellingen worden bepaald en opgenomen in het GPMI-contract met hieraan gekoppeld de zowel door de begunstigde als door het OCMW te ondernemen stappen om de doelstellingen te behalen. Voor elke doelstelling opgenomen in het GPMI-contract moet een beoordeling worden terug gevonden in de evaluaties.
- Inhoud sociale verslagen: in een aantal sociale verslagen was tegenstrijdige informatie terug te vinden en/of vermelden de verslagen handgeschreven notities. Het is belangrijk dat de sociale verslagen inhoudelijk in overeenstemming zijn met de realiteit, tevens moeten de verslagen alle nodige en nuttige informatie bevatten vooraleer ze aan de Raad worden voorgelegd voor beslissing.
- Stopzettingsbeslissing leefloon voor studenten: het leefloon voor de studenten wordt automatisch stopgezet miv 1 juli en dit dmv een gezamenlijke beslissing voor alle studenten die het leefloon genieten echter zonder voorafgaand sociaal onderzoek noch met voorlegging van een sociaal verslag. Het OCMW geeft ook het volgende mee: Op basis van de plannen in de zomervakantie (vakantiejob, herexamen, herinschrijving, wijziging studies,..) kan hiervan afgeweken worden of kan er een nieuwe aanvraag ingediend worden.
Deze praktijk die systematisch voor alle studenten wordt toegepast kan niet aanvaard worden en gaat in tegen de regelgeving. Wij rekenen erop dat u deze werkwijze onmiddellijk stopzet. Tevens moeten alle officiële documenten waarin

de stopzettingsclausule is opgenomen worden aangepast.

De jongere moet zijn werkbereidheid aantonen tijdens de periodes die verenigbaar zijn met zijn studies, tenzij dit niet mogelijk is wegens gezondheids- of billijkheidsredenen. Deze bepaling is opgenomen in het GPMI van de student.

Deze voorwaarde moet individueel en dus geval per geval nagegaan worden.

Het OCMW kan/mag geen leefloon toekennen dat voorafgaand beperkt wordt in tijd.

Indien na onderzoek blijkt dat de betrokkene geen vakantiejob zocht of onvoldoende inspanningen deed om een vakantiejob te vinden en dus de bepalingen van het GPMI niet naleefde moet het OCMW een beslissing tot schorsing nemen zoals het artikel 30 paragraaf 2 van de wet voorziet.

- Verhoogde toelage dakloze: in één van de gecontroleerde dossiers werd een verhoogde toelage dakloze gevraagd. Er kon echter niet duidelijk worden aangetoond dat betrokkene de hoedanigheid van dakloze verliest door een woning te betrekken als hoofdverblijfplaats. De woning waar de begunstigde is ingetrokken betreft eerder een bouwterrein en voldoet niet aan de vereisten op het vlak van veiligheid, gezondheid en woningkwaliteit.

Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle

De vergelijking van de cijfers voor wat betreft de uitgaven geeft een miniem verschil in het nadeel van het OCMW van 0,09%. Er werd geen verder onderzoek uitgevoerd.

Het resultaat van de vergelijking van de ontvangsten daarentegen geeft een aanzienlijk verschil in het nadeel van de POD MI als resultaat.

Alle ontvangsten werden afgepunt. Hierbij is vastgesteld dat alle ontvangsten over het algemeen correct worden doorgegeven.

Het verschil is te wijten aan de datum in voege die door het OCMW niet correct wordt ingevuld op de formulieren.

De datum in voege van het formulier D is de datum van de maand en het jaar waarin de ontvangst geboekt wordt in de boekhouding van het OCMW, het moment dus dat het geld effectief ontvangen wordt door het OCMW. De referteperiode is de periode waarop de ontvangst betrekking heeft.

Voorbeeld: op 22/01/2018 ontvangt het OCMW € 1.000 voor een uitgekeerd leefloon van maart en april 2014. Het OCMW moet dan een formulier D opmaken met als datum invoege 1/01/2018 en referteperiode 1/3/2014-30/04/2014.

De behandeling van de knipperlichten

Na controle kon worden vastgesteld dat er zeker opvolging wordt voorzien voor zowel de maandelijks als de halfjaarlijkse lijsten van de knipperlichten hetgeen resulteert in een miniem aantal openstaande knipperlichten op ogenblik van controle voor de periode 2015-2017.

De feedbackcodes daarentegen worden niet steeds correct ingevuld en/of geïnterpreteerd.

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

5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

Evolutie ten opzichte van eerdere controles

Medische kosten - Leefloon dossiers: het resultaat is gelijkaardig aan dat van een vorige controle. Voor wat betreft de controle van de dossiers in beide wetgevingen is vastgesteld dat rekening werd gehouden met de opmerkingen en aanbevelingen gemaakt bij vorige controles hetgeen resulteert in duidelijke en allesomvattende sociale verslagen.

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

Knipperlichten: deze materie werd voorheen nog niet gecontroleerd.

Debriefing

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

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	2015-2016	Zie bijlage 2	Uit te voeren door uw diensten
Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers	2018	Zie bijlage 3	Uit te voeren door uw diensten

Te veel ontvangen toelagen

Controle	Periode	Terugvordering	Terugvorderings-procedure	Terugvorderings-periode
<i>Wet van 02/04/1965, controle van de medische kosten</i>	<i>2014-2016</i>	<i>€ 48,30</i>	<i>Door onze diensten</i>	<i>Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten</i>
<i>Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle</i>	<i>2015-2016</i>	<i>€ 127,07</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>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>2014-2016</i>	<i>€ 93,02</i>	<i>Door onze diensten</i>	<i>Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten</i>

Terugvorderingen voor een bedrag lager dan € 25 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 2014-2016

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,

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

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

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

U vindt een gedetailleerde beschrijving per dossier in de controletabel IA.

Controle van de dossiers met kosten via MEDIPRIMA

De controle werd uitgevoerd op een steekproef van 8 individuele dossiers.

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

U vindt een gedetailleerde beschrijving per dossier in de controletabel IA.

2. ADMINISTRATIEVE CONTROLE

De controle had betrekking op de volgende elementen:

- Administratieve juistheid van de aangiftes;
- Terbeschikkingstelling van de nodige facturen;
- Terbeschikkingstelling van de betalingsbewijzen;
- Naleving van de terugbetalingsregels van de ziekteverzekering en van de wet van 2 april 1965.

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

U vindt een gedetailleerde beschrijving van de vastgestelde fouten in de controletabel IB.

3. FINANCIËLE CONTROLE

Extrapolatie van de financiële resultaten

Dankzij het goede werk van uw centrum werd er voor deze controle geen extrapolatie van de financiële resultaten uitgevoerd.

Detail van het totaalbedrag van de terugvordering van de medische kosten

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

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

Kostentype	Subsidie totaal niet stratificatieformulieren	Totaal steekproef	Terugvordering
MEDI	12.600,31	1629,42	10,00
FARI	4.375,32	35,72	10,49
AMBI	1.310,96	1310,96	14,02
HOSPI	492,59	492,59	13,79
TOTAAL			48,30

Legende:

Med = medische kosten buiten zorginstelling.

Far = farmaceutische kosten buiten zorginstelling.

Amb = ambulante zorgen verstrekt in een zorginstelling.

Hosp = ziekenhuiskosten verstrekt in een zorginstelling

Het totaalbedrag van de terugvordering van de medische kosten na extrapolatie op basis van de steekproef bedraagt € 48,30.

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

Tabel van de terugvordering voor de medische kosten van de stratificatie

Kostentype	Totaal categorie	Terugvordering stratificatie- formulieren
MED2	1.466,14	
FAR2	0,00	
AMB2	0,00	
HOSP2	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 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 2 april 1965 en van het M.B. van 30 januari 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 2 april 1965) terecht werden toegekend aan uw centrum voor de gecontroleerde periode.

Voor de medische kosten (wet van 2 april 1965) heeft uw OCMW voor 48,30 (steekproef) te veel aan toelagen ontvangen voor de gecontroleerde periode.

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

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

BIJLAGE 2
CONTROLE VAN DE SUBSIDIES TOEGEKEND IN HET KADER VAN DE WET VAN 2 APRIL
1965 – PERIODE 2015-2016

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

I. 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 eventueel te weinig toelagen werden ontvangen.

U vindt hiervan een gedetailleerde beschrijving in controletabel 2B.

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.

2. CONCLUSIES

Voor de gecontroleerde periode heeft uw OCMW een te veel aan toelagen ontvangen van: 127,07 € (zie de controletabel 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 2016 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 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:
 - evaluaties
 - GPMI-contract
 - Verhoogde toelage dakloze
 - Inhoud sociale verslagen
 - Algemene topzettingsbeslissing studenten

2. CONTROLE VAN INDIVIDUELE DOSSIERS OP BASIS VAN EEN STEEKPROEF

10 individuele dossiers werden gecontroleerd.

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

3. CONCLUSIE

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

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

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

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>Terugvorderingen</u>	<u>Uitgaven</u>		
	<u>RMI</u>	<u>RMI</u>		
2014		139.038,93	850 Leefloon (50 %) :	
		124.271,04	855 Leefloon (55 %) :	
		10.302,26	105 Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%):	
		34.433,76	106 Toekenning bestaansminimum dakloze(100%):	
		2.179,64	109 Verhoogd bestaansminimum (100%) :	
		438,79	129 Toelage onderhoudsgeld (100%) :	
		39.185,96	960 Project individuele studenten (50%+10%):	
		22.116,80	965 Project individuele studenten (55%+10%):	
		-305,84	101 Leefloon (50% - 65%):	*
		-2.158,99	106 Toekenning bestaansminimum dakloze(100%):	*
		-1.089,82	109 Verhoogd bestaansminimum (100%) :	*
		-183,34	129 Toelage onderhoudsgeld (100%) :	
		-72,10	960 Project individuele studenten (50%+10%):	
2015	59.000,15	-5.526,55	850 Leefloon (50 %) :	
	12.428,69	235.430,65	855 Leefloon (55 %) :	
		2.639,70	105 Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%):	
		32.250,90	106 Toekenning bestaansminimum dakloze(100%):	
		1.089,82	109 Verhoogd bestaansminimum (100%) :	
		47,58	960 Project individuele studenten (50%+10%):	
		40.091,63	965 Project individuele studenten (55%+10%):	
	-48.366,72		101 Leefloon (50% - 65%):	**
		-47,58	117 Soc.integratieproject student(60%-75%):	**

2016		901,72	850 Leefloon (50 %) :	
		260.293,41	855 Leefloon (55 %) :	
		14.964,27	105 Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%):	
		8.255,78	106 Toekenning bestaansminimum dakloze(100%):	
		1.133,85	109 Verhoogd bestaansminimum (100%) :	
		39.897,18	965 Project individuele studenten (55%+10%):	
	-10.793,42	8.469,19	855 Leefloon (55 %) :	***
		890,64	105 Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%):	***
		-1.111,62	106 Toekenning bestaansminimum dakloze(100%):	***
		-851,26	855 Leefloon (55 %) :	****
Totaal:	12.268,70	1.006.976,40		

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

$$1.006.976,40 - 12.268,70 = 994.707,70 \text{ €}$$

I.2 Cijfers volgens de rekeningen van het OCMW

	<u>Terugvorderingen</u>	<u>Uitgaven</u>	
	<u>RMI</u>	<u>RMI</u>	
2014	2.448,28	372.006,04	101 Leefloon (50% - 65%):
	23.702,81		104 Project individuele integratie (70%):
		5.449,10	109 Verhoogd bestaansminimum (100%) :
		-5.470,01	inst premie betaald via organieke wetgeving
2015	2.874,27	310.336,62	101 Leefloon (50% - 65%):
	12.500,01		104 Project individuele integratie (70%):
		4.381,08	109 Verhoogd bestaansminimum (100%) :
		-4.359,28	inst premie betaald via organieke wetgeving
2016	1.601,53	325.567,13	101 Leefloon (50% - 65%):
	16.828,55		104 Project individuele integratie (70%):
Totaal:	59.955,45	1.007.910,68	

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

$$1.007.910,68 - 59.955,45 = 947.955,23 \text{ €}$$

1.3 Vergelijking van de totalen

PERIODE 2014-2016	Cijfers POD MI (in EUR)	Cijfers OCMW (in EUR)	Verschil (in EUR)	Verschil in %
Uitgaven periode	1.006.976,40	1.007.910,68	-934,28	0,09%
Terugvorderingen periode	12.268,70	59.955,45	47.686,75	388,69%
Netto-uitgaven periode	994.707,70	947.955,23	46.752,47	4,70%

Het aanzienlijk verschil dat werd vastgesteld na vergelijking van de cijfers voor wat betreft de ontvangsten is te wijten aan het feit dat het OCMW de datum invoege niet correct invult op de formulieren. Voor meer info hieromtrent wordt verwezen naar punt 4 'vaststellingen en aanbevelingen' hoger in dit rapport.

2. AFPUNTEN VAN DE DOSSIERS

2.1 Analyse van de uitgaven

Gezien het minieme verschil na vergelijking van de cijfers werd geen verder onderzoek uitgevoerd.

2.2 Analyse van de terugvorderingen

Alle dossiers werden geanalyseerd.

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 93,02 € zal bijgevolg door onze diensten worden teruggevorderd op een volgende subsidie die u zal worden toegekend.

3. CONCLUSIE

Voor de gecontroleerde periode 2014-2016, werd volgend resultaat vastgesteld:

Uit uw terugvorderingen kan worden afgeleid dat uw OCMW voor een bedrag van € 93,02 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 2016 af. Het verkrijgen van toelagen is, behoudens veroordelingen bij vonnis, niet meer mogelijk.

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 die 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 niet steeds correct waren. Dit kan erop wijzen dat:

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