



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
Zwalm
Zuidlaan 36
9630 Zwalm

Onderwerp:

Dienst:

Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Datum:

Uw brief van:

Inspectiedienst POD MI

Bijlage(n):

Datumkeuze.

Uw kenmerk:

Ons kenmerk:

Klik hier en typ gegevens.

Klik hier en typ kenmerk.

Zwalm/W65M-W65B-RMID-RMIB--SCP-SFGE-KNI-GPMI/2019

Geachte
Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum op 17, 21, 23/1, 1 en 6/2/2018.

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.





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>).





INSPECTIES

	Omschrijving	Jaar	Bijlage
1	Wet van 02/04/1965: controle van de medische kosten	2014-2016	Bijlage 1: controle van de medische bewijsstukken
2	Wet van 02/04/1965: boekhoudkundige controle	2013-2016	Bijlage 2: controle toelagen, Wet 02/04/65
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 26/05/2012: boekhoudkundige controle	2013-2016	Bijlage 4: controle van de toelagen, Wet van 26/05/2002
5	Stookoliefonds (verwarmingstoelage)	Geen controle uitgevoerd	Bijlage 5: controle van het stookoliefonds
6	Fonds voor Participatie en Sociale Activering	2017	Bijlage 6: controle van de subsidies Fonds Participatie en Sociale Activering
7	Sociaal Gas- en Elektriciteitsfonds	2017	Bijlage 7: controle van de Energiefonds-subsidies, Wet 04/09/2002
8	De behandeling van de knipperlichten	2015-2017	Bijlage 8: Controle van de knipperlichten
9	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: controle van de GPMI toelagen	2017	Bijlage 9: controle van de specifieke toelagen GPMI

U vindt een gedetailleerde beschrijving van de uitgevoerde controles in de bijlagen van deze brief.

VOORBEREIDING EN VERLOOP VAN DE INSPECTIE

De inspecteur heeft de bewijsstukken ontvangen die per mail aan uw OCMW gevraagd werden om de controle op een correcte manier te kunnen voorbereiden. Deze stukken waren van een goede kwaliteit zodat de controle vlot verliep.

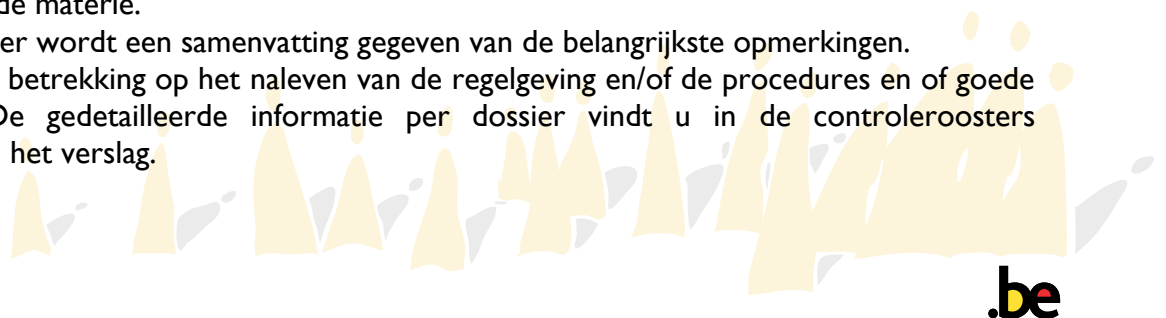
De inspecteur heeft de controles in uitstekende werkomstandigheden kunnen uitvoeren. Tevens wenst de inspecteur de goede medewerking van uw personeelsleden te benadrukken. Zij beantwoordden alle gestelde vragen en hebben indien nodig bijkomende informatie verschaft.

VASTSTELLINGEN EN AANBEVELINGEN

De onderstaande tabellen geven een overzicht van de vaststellingen en de aanbevelingen per gecontroleerde materie.

In deze rooster wordt een samenvatting gegeven van de belangrijkste opmerkingen.

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 bijgevoegd bij het verslag.





De hieronder geformuleerde opmerkingen en aanbevelingen dienen in acht genomen te worden.

Wet van 02/04/1965, controle medische kosten

Controle individuele dossiers:

Het is positief vast te stellen dat er voor alle dossiers sociale verslagen aanwezig zijn. Deze verslagen beperken zich vooral tot de gezinssamenstelling en de asielpcedure. Een beschrijving van de sociale leefsituatie van de betrokkene ontbreekt vaak, alsook de vermelding of betrokkene over een arbeidsvergunning en of tewerkstelling beschikt.

Aansluiting ziekenfonds op basis van tewerkstelling: in 1 dossier vonden we geen informatie in het verslag/dossier of er een onderzoek gebeurde naar de aansluiting bij het ziekenfonds (duidelijk in verslaggeving opnemen of bewijsstukken bijhouden) .

Zie ook omzendbrief inzake de minimale voorwaarden van het sociaal onderzoek (OB 14/3/2014)

De kennisgeving aan betrokkene kan duidelijker voor wat betreft de tussenkomst van een behandeling in een verplegingsinstelling (systeem Mediprima).

De beslissing inzake medische kosten (voor het aandeel dat terugbetaald wordt door de POD) kan als volgt geformuleerd worden: "Vanaf dd/mm/yy neemt het OCMW de medische en farmaceutische kosten ten laste volgens de regels van de ziekteverzekering (inclusief/exclusief remgeld- doorschrapen wat niet van toepassing is). Het OCMW levert tevens een medische kaart af voor de kosten in een verplegingsinstelling (zoals een ziekenhuis). Ten laatste binnen drie maanden (vr illegalen)/binnen een jaar wordt deze beslissing herzien."

Administratieve controle facturen:

De terugbetalingsregels inzake de ziekteverzekering worden correct toegepast.

Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle

De ontvangsten dienen minstens 1x per jaar doorgegeven te worden aan de POD. Het is hierbij belangrijk om ook de afbetalingen van vorderingen van voorgaande jaren op te volgen. Momenteel worden alle vorderingen samen geboekt op het artikel 4135000 Vorderingen uit recuperatie van specifieke kosten van de sociale dienst . Het valt aan te raden om tevens een uniek artikel van vorderingen equivalent leefloon te voorzien aangezien er momenteel enkel kon gefilterd worden op basis van de omschrijving, wat geen efficiënte methode is. (bv 4135001,..)

Ook de omschrijving kan nauwkeuriger voor ontvangsten: gelieve de periode te vermelden waarop de vordering betrekking heeft.

Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers

De gecontroleerde dossiers waren goed samengesteld, sociale verslagen zijn uitvoerig en duidelijk opgemaakt.

Voor de volgende zaken vragen we bijsturing van de huidige werkwijze:

I/Er kan geen beslissing van uitstel of verdaging genomen worden. De wet spreekt van een toekenning, herziening of weigering.



2/ afleveren van een ontvangstbewijs en doorsturen van de aanvraag naar het bevoegde ocmw: in 1 dossier werd vastgesteld dat betrokkene mondeling werd doorgestuurd naar een ander ocmw. De verplichte procedure –bepaald in art 18§4 van de wet- werd hierdoor niet toegepast door het OCMW.

3/ de regelgeving inzake het GPMI miv 1/11/2016 wordt niet correct toegepast

Verplichte opmaak GPMI

Indien de opmaak van het GPMI verplicht is, en het OCMW maakt geen GPMI op binnen de 3 maanden na de toekenningsbeslissing, moet men een hierover een gemotiveerde beslissing terugvinden.

Er is bijgevolg een dubbele motiveringsplicht: enerzijds mbt de werkbereidheid van betrokkene en anderzijds mbt de opmaak van het GPMI. De motivering met betrekking tot de reden waarom de betrokkene niet kan werken is verschillend van de motivering omtrent het al dan niet kunnen deelnemen aan het GPMI. In alle gevallen, zowel in het geval dat de persoon niet kan werken als in het geval waar hij of zij niet kan deelnemen aan een GPMI, zal het OCMW de toepassing van de uitzondering omwille van gezondheids- of billijkheidsredenen duidelijk moeten motiveren.

Sociale balans en GPMI op maat

Er werd vastgesteld dat bij de dossiers met GPMI er voorafgaand aan de opmaak van het GPMI geen sociale balans betreffende de noden van de aanvrager werd opgemaakt. De Omzendbrief van 12/10/2016 betreffende het GPMI vermeldt: “Het is belangrijk dat er in de periode voorafgaand aan het afsluiten van een GPMI de nodige tijd wordt geïnvesteerd in het opbouwen van een vertrouwensrelatie, zodat het GPMI zo nauw mogelijk aansluit bij de verwachtingen, de vaardigheden, de bekwaamheden en de behoeften van de gerechtigde.” Dit laatste moet tot uiting komen in de sociale balans, die het GPMI dus voorafgaat. Op basis van de sociale balans (hierbij aandacht hebbend voor verschillende levensdomeinen, niet enkel tewerkstelling) worden een aantal prioriteiten en doelstellingen opgemaakt samen met de cliënt en kan er vervolgens een GPMI opgemaakt worden met voldoende persoonlijke toetsen zodat er werk op maat kan afgeleverd worden.

Middels het GPMI kan de betrokkene actief begeleid worden naar zelfstandigheid en zelfredzaamheid. Het GPMI zal bij voorkeur betrekking hebben op de inschakeling in het beroepsleven, of indien een inschakeling in het beroepsleven niet mogelijk is, heeft het GPMI betrekking op de integratie in de maatschappij.

De sociale balans kan zowel de vorm van een apart document aannemen of kan als onderdeel van het sociaal verslag (het moet echter duidelijk zichtbaar zijn dat het hier om de sociale balans gaat).

De opmaak van een sociale balans is ook voor de GPMI mbt studies met voltijds leerplan een verplichting.

De engagementen van de betrokkene EN de engagementen van het OCMW dienen voldoende gedetailleerd omschreven te worden. Indien het OCMW als enige engagement het betalen van het leefloon aanhaalt is dit onvoldoende, dit is tevens geen engagement van het OCMW maar een wettelijke verplichting indien betrokkene aan alle voorwaarden van artikel 3 voldoet.

Voor 1 dossiers (lopend dossier) wordt gevraagd een sociale balans op te maken , met een aangepast GPMI; deze dienen aan de inspecteur bezorgd te worden binnen de 2 maand na verzending van dit rapport.

GPMI-evaluaties:

er moeten 3 evaluaties per jaar uitgevoerd worden, waarvan 2 met een persoonlijk treffen. Deze evaluaties moeten geformaliseerd worden, zodat zij duidelijk in het dossier worden



waargenomen. Wanneer bij een volgende controle vastgesteld wordt dat de evaluaties niet geformaliseerd zijn of dat er onvoldoende werden uitgevoerd, zal er een terugvordering van de bijzondere toelage gebeuren.

Beslissing bekrachtiging GPMI- aanvragen van de bijzondere toelage:

Voor wat betreft de terugbetalingsformulieren moet de datum worden ingevuld van de zitting waarin het OCMW zijn beslissing tot toekenning, herziening of verlenging van het recht op maatschappelijke integratie heeft genomen. Voor het GPMI betekent dit specifiek het volgende:

-Wanneer het GPMI ondertekend wordt in dezelfde maand als waarin er een beslissing tot toekenning van het leefloon werd genomen, dan dient deze datum (zijnde de datum van de zitting waarin het OCMW de beslissing tot toekenning van het leefloon heeft genomen) ingevuld te worden op de terugbetalingsformulieren en niet de datum waarop het GPMI werd ondertekend.

-Wanneer het GPMI niet wordt ondertekend in dezelfde maand als waarin er een beslissing tot toekenning van het leefloon werd genomen, dient de datum te worden ingevuld van de zitting waarop de Raad of het bevoegde orgaan het GPMI heeft onderschreven (dit wil niet zeggen dat de Raad het GPMI moet ondertekenen. Het betreft een eenvoudige vermelding op de zitting dat het GPMI werd getekend voor de betrokkene).

Voor meer informatie inzake het GPMI verwijs ik u naar de omzendbrief van 12/10/2016 waarin alle modaliteiten duidelijk beschreven zijn.

Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle

Gelieve in de boekhouding een uniek budgettair artikel te creëren voor de installatiepremies RMI alsook voor de installatiepremies organieke wet. Dit zorgt voor een grotere transparantie in de boekhouding (momenteel staan beide onder het artikel van het leefloon).

Alle vorderingen worden samen geboekt onder Vorderingen uit recuperatie van specifieke kosten van de sociale dienst (4135000). Bij de controle van de effectieve ontvangsten RMI kon geen specifieke code gevonden worden voor de ontvangsten van het leefloon, er diende gefilterd te worden op basis van de omschrijving.

Deze omschrijving was eerder beperkt, gelieve de periode waarop de vordering betrekking heeft toe te voegen.

Gelieve een verdere onderverdeling aan te brengen in het artikel 4135... , dit zal voor een grotere transparantie zorgen in uw ontvangsten.

Uit de analyse van de cijfers van het OCMW en POD MI is gebleken dat er een gering verschil is, een eventueel te weinig ontvangen toelage.

Dit is o.a. te verklaren door het feit dat uw OCMW bepaalde vorderingen reeds doorgeeft aan de POD via een intrekking met terugwerkende kracht met een C formulier (waardoor de toelagen onmiddellijk worden ingehouden) niettegenstaande in sommige gevallen de vordering nog niet geïnd werd bij de cliënt.

Het wordt geadviseerd om de transparantie in de doorgave van ontvangsten naar de POD MI toe te verhogen: als de aangemaakte vorderingen leefloon met betrekking tot wat de begunstigden moeten terugbetalen aan het OCMW leiden tot effectieve terugbetalingen aan het OCMW door betrokkenen, dan moeten deze bedragen verplicht doorgegeven worden aan de POD MI via een formulier van recuperatie. 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. Voor afbetalingen dient het OCMW minstens 1x per jaar de ontvangsten via het terugvorderingsformulier over te maken.

Het OCMW mag voor de doorgave nr de POD MI niet wachten tot het volledige bedrag geïnd werd.

Fonds voor Participatie en Sociale Activering

Het is positief vast te stellen dat de subsidie volledig besteed werd.

Alle dossiers waren volledig en voldoen aan de reglementering terzake.

We vragen wel uw aandacht voor het volgende punt:

De doelgroep moet bestaan uit OCMW-gebruikers of er dient een individuele steunaanvraag en beslissing te zijn, indien een begunstigde voordien nog niet tot het OCMW-cliënteel behoorde.

Voor 2 dossiers die niet gekend waren als OCMW-gebruiker, werd een sociaal onderzoek gedaan waarbij vooral gekeken werd naar de belastingsaangifte mbt inkomsten van 2 jaar geleden. (naar analogie verwarmingstoelage) Indien de toestand van de betrokkene tov 2 jaar geleden niet gewijzigd is, kunnen we dit begrijpen maar het lijkt ons aangewezen om een sociaal onderzoek te doen naar de sociale en financiële situatie op het ogenblik van de aanvraag.

Sociaal Fonds voor Gas- en Elektriciteit

De ingediende personeelskosten zijn voldoende om de toelage (artikel 4) te rechtvaardigen.

Bij het indienen van de personeelskosten moet rekening gehouden worden met eventuele dubbele subsidiëring (bv sociale maribel subsidies)

Voor eenzelfde bedrag kunnen er nooit twee subsidies worden toegekend.

Indien slechts een gedeelte wordt gedekt door een subsidie, dan kan eventueel het restbedrag nog ten laste door een andere subsidie worden genomen (als de andere voorwaarden zijn voldaan)

We merken tevens op dat voor 1 persoon niet de juiste tewerkstellingsgraad werd ingediend in het uniek rapport. Dit kan een verkeerd resultaat geven bij het indienen van de kosten, gelieve steeds de correcte tewerkstellingsgraad aan te geven.

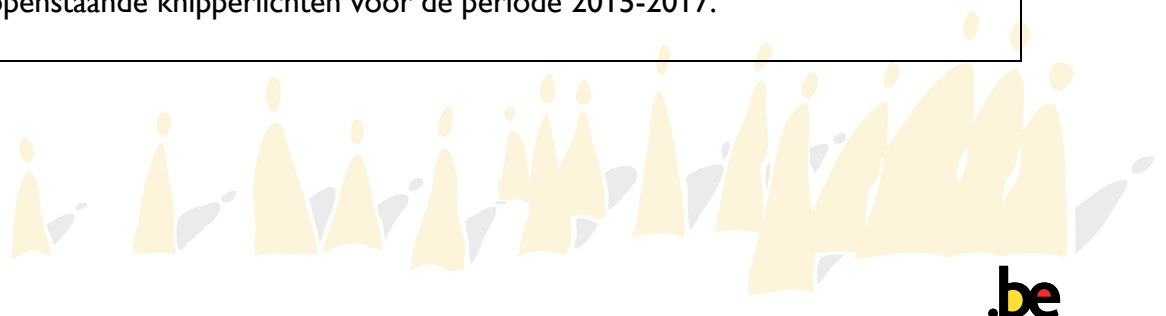
De dossiers waren correct samengesteld en voldeden aan de voorwaarden.

Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de GPMI toelagen

De ingediende personeelskosten zijn voldoende om de toelage te rechtvaardigen, de toelage moet steeds gebruikt worden voor kosten verbonden aan begeleiding en activering van rechthebbenden met een GPMI.

De behandeling van de knipperlichten

Er zijn geen openstaande knipperlichten voor de periode 2015-2017.





DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

Evolutie ten opzichte van eerdere controles

Voor de controle van de RMI-dossiers zijn er tav de vorige controle meerdere opmerkingen maar dit is vooral te wijten aan de nieuwe regelgeving inzake het GPMI. Het GPMI moet een werkinstrument zijn dat regelmatig opvolging en bijsturing vereist. Dit impliceert dus ook een grotere werklast voor de my werkers. Uw OCMW krijgt hiervoor extra betoelaging. Deze bijzondere betoelaging kan enkel en alleen gebruikt worden voor kosten ihkv begeleiding en activering van personen met een GPMI-contract.

Voor de overige controles werd een behoud van de goede werking van uw diensten vastgesteld.

Debriefing

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

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
Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle	2013-2016	Zie bijlage 4	

Te veel ontvangen toelagen

Controle	Periode	Terugvordering	Terugvorderings-procedure	Terugvorderings-periode
Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle	2013-2016	1 600,51 €	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers	Jaar 2018	Cf. bijlage nr. 3		
Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de GPMI toelagen	Jaar 2017	Cf. bijlage nr. 9		



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:

Rudi CRIJNS
Diensthoofd Inspectiedienst





BIJLAGE I

CONTROLE VAN DE MEDISCHE BEWIJSSTUKKEN IN HET KADER VAN DE WET VAN 2 APRIL 1965 EN VAN HET M.B. VAN 30 JANUARI 1995 VOOR DE PERIODE VAN 2014 T/M 2016

De controle werd uitgevoerd op twee niveaus:

- Een controle op de naleving van de wetgeving terzake via een steekproef van de individuele dossiers
- 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 verzekeraarbaarheid via verblijfskaarten (TR25), tewerkstelling (KSZ) of verzekering in land van oorsprong (HZIV)
- De sociale verslagen
- De beslissingen/kennisgeving van de beslissingen

Controle van :

- 3 individuele dossiers waarbij de kosten de kosten via een formulier D werden aangevraagd en
- 5 individuele dossiers waarbij de kosten via de toepassing MEDIPRIMA werden aangevraagd

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

- Controle van de verzekeraarbaarheid via tewerkstelling (KSZ)
- 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 gecontroleerde dossiers waren er geen terugvorderingen.

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 gecontroleerde elementen op een correcte manier werden toegepast.

U vindt een détail van de gecontroleerde facturen in de controletabel IB.

3. FINANCIËLE CONTROLE

3.1 Extrapolatie van de financiële resultaten

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

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:

Kosten-type	Totaal steekproef (in €)	Subsidie totaal niet stratificatie-formulieren	Extrapolatie -factor	Extrapolatie-voorwaarden vervuld ?	Terugvordering voor extrapolatie (in €)	Terugvordering na extrapolatie (in €)
medl	1166,88	3.534,11		Nvt	0	
farl	399,76	844,90		Nvt	0	
ambl	1029,45	1.029,45		Nvt	0	
hopl	/	/				
Totaal terugvordering (in EUR)						0

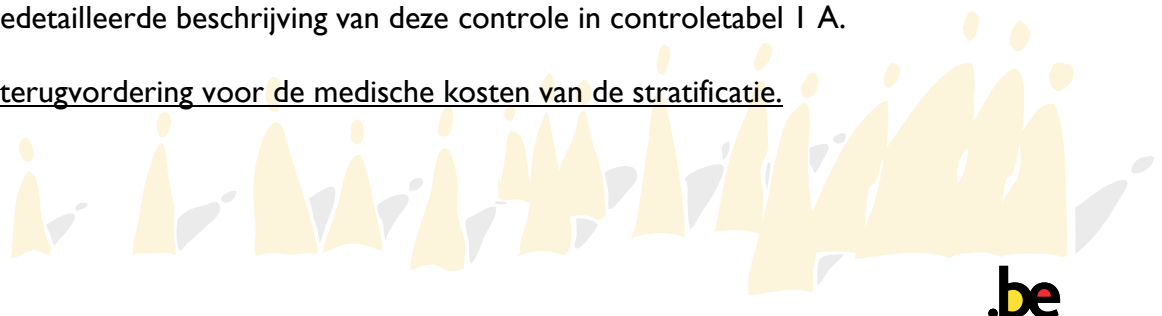
Legende:

- 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 0 € .

U vindt een gedetailleerde beschrijving van deze controle in controletabel I A.

Tabel van de terugvordering voor de medische kosten van de stratificatie.





Kostentype	Totaal categorie (in €)	Totaal van de terugvordering stratificatie-formulieren
Med2	/	
Far2	/	
Amb2	842,89	0 €
Hosp2	/	
		0 €

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

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

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 de controle zullen de gecontroleerde jaren in onze informatica toepassing definitief afgesloten worden.





BIJLAGE 2

CONTROLE VAN DE SUBSIDIES TOEGEKEND IN HET KADER VAN DE WET VAN 02 APRIL 1965 – PERIODE VAN 2013 T/M 2016

Deze controle maakt een boekhoudkundige vergelijking van de uitgaven en terugvorderingen van de maatschappelijke steun waarvoor de Staat subsidies verstrekt. De verschillen tussen de daadwerkelijke betalingen en de toegekende subsidies worden zo opgespoord.

I DE FINANCIËLE RESULTATEN VAN DE CONTROLE

I.1 Analyse van de uitgaven

Bij de boekhoudkundige controle werden geen verschillen met de betoelaging door de Staat vastgesteld.

I.2 Analyse van de ontvangsten

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

U vindt hiervan een gedetailleerde beschrijving in controletabel 2 C

2 CONCLUSIES

Voor de gecontroleerde periode heeft uw OCMW een te veel aan toelagen ontvangen van: 1600,51 € (zie de controletabel 2C).

Naar 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 BETREKKING TOT DE WET VAN 26/05/2002 INZAKE HET RECHT OP MAATSCHAPPELIJKE INTEGRATIE, OVEREENKOMSTIG ART 57 VAN HET KB VAN 11/07/2002 – JAAR 2016

De controle had betrekking op de volgende elementen:

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

I. ALGEMENE ANALYSE VAN DE PROCEDURE

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

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

De inspecteur stelt vast dat de procedure op een verkeerde manier werd toegepast met betrekking tot de volgende elementen:

- de beslissingen;
- afleveren ontvangstbewijs;
- doorsturen van de aanvraag naar het bevoegde ocmw
- GPMI en sociale balans

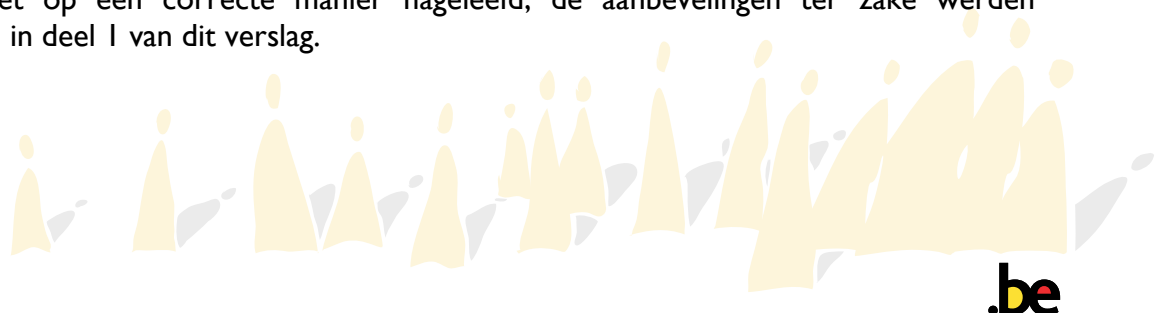
2. CONTROLE VAN INDIVIDUELE DOSSIERS OP BASIS VAN EEN STEEKPROEF

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

Voor de sociale balans krijgt uw OCMW 2 maand de tijd om de stukken aan de inspecteur te bezorgen.





BIJLAGE 4

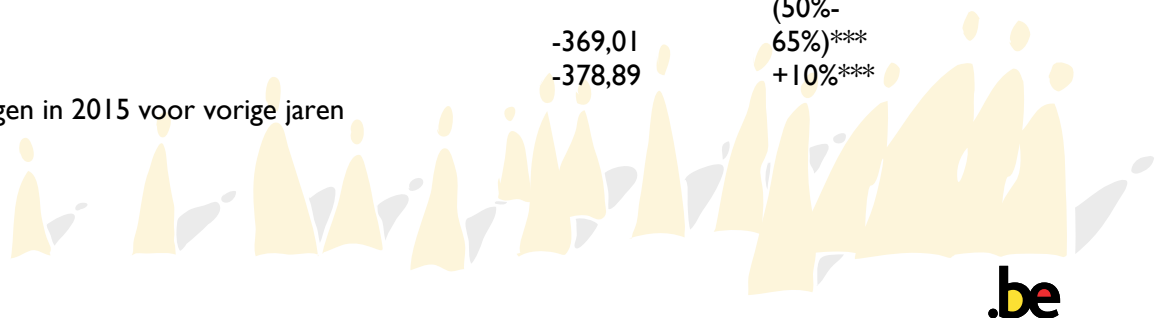
CONTROLE VAN DE SUBSIDIES DIE WORDEN TOEGEKEND IN HET KADER VAN DE WET VAN 26/05/2002 MET BETREKKING TOT HET RECHT OP MAATSCHAPPELIJKE INTEGRATIE PERIODE 2013 – 2016

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

I ANALYSE VAN DE REKENINGEN

I.1 Cijfers volgens de POD MI

	<u>Terugvorderingen</u>		<u>Uitgaven</u>	
	<u>BM / RMI</u>		<u>BM / RMI</u>	
2013	357,64	(50%-65%) heeft betr op 2012	29.640,61	(50%-65%)
	-288,06		19.785,68	(60%-75%)
			1.602,69	100%
				50% *
* rechtzettingen in 2013 voor vorige jaren				
2014		(50%-65%)	21.924,99	(50%-65%)
			14.104,33	55%
			73,22	70%
			1.230,44	100%
			1.283,40	100%
			17.396,62	+10%
		(50%-65%)	-423,17	50% **
			-408,50	+10%**
**rechtzettingen in 2014 voor vorige jaren (vóór 2013)				
2015	1.440,64	(50%-65%)	369,01	(50%-65%)
	113,05	55%	42.994,35	55%
			10.882,28	(60%-75%)
			8.539,28	100%
				100%
			-369,01	(50%-65%)***
			-378,89	+10%***
***rechtzettingen in 2015 voor vorige jaren				
2016				





		34.552,67	55%
		9.596,15	(60%-75%)
		6.136,51	100%
		1.119,22	100%
		1.156,53	100%
1.780,35			55%
	***** ontv van 2016 op 2018 (D B en VdW p)		(50%- 65%)*****
1.227,88		-1.567,10	
	ontv 2015 en 2016	447,69	100%*****
37,08			
385,15	(ontv v2015)	1.156,53	100%*****
30,48	deel ontv 2016 aang op 2017		

***rechtzettingen in 2016 voor vorige jaren (voor 2013)

****rechtzettingen in 2017-2018 voor 2013-2016

Totaal: 5.084,21 220.845,53

Totaal van de netto-uitgaven die door de POD gesubsidieerd worden voor de gecontroleerde periode:
220.845,53 – 5.084,21 = 215.761,32 €

1.2 Cijfers volgens de rekeningen van het OCMW

	<u>Terugvorderingen</u> <u>BM / RMI</u>		<u>Uitgaven</u> <u>BM / RMI</u>	
2013	955,44	(50%- 65%)	31.329,06 18.667,00 1.602,69	(50%- 65%) 100%
2014	3.791,41	(50%- 65%)	56.802,14	(50%- 65%)
			-469,45	uitb in 2014 vr 2012 (godfroid mbt 2012 ladik
2015	535,28	(50%- 65%)	-364,65 61.350,85	(50%- 65%)



2016	3.075,82	(50%- 65%)	55.544,77	(50%- 65%)
------	----------	---------------	-----------	---------------

Totaal:	8.357,95		224.462,41	
---------	----------	--	------------	--

Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW voor de gecontroleerde periode:
224.462,41 - 8.357,95 = 216.104,46 €.

1.2 Vergelijking van de totalen

Periode 2013-2016	
Totaal van de netto-uitgaven van de POD MI (in EUR)	215.761,32 €
Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW (in EUR)	216.104,46 €
Verschil (in EUR)	-343,14 €
Eventueel te weinig ontvangen toelagen aan 50% (in EUR)	-171,57 €

Uit voorzorg werden alle ontvangsten afgepunt, hierbij werd vastgesteld dat bepaalde ontvangsten niet werden doorgegeven via een formulier D op het ogenblik van de ontvangst maar dat deze reeds werden doorgegeven naar de POD via een herziening op het formulier B of via een intrekking met terugwerkende kracht formulier C.

Op deze manier geeft uw OCMW bepaalde vorderingen reeds door die nog niet of niet geheel geïnd zijn door het OCMW. En zitten er verschillen over de jaren heen.

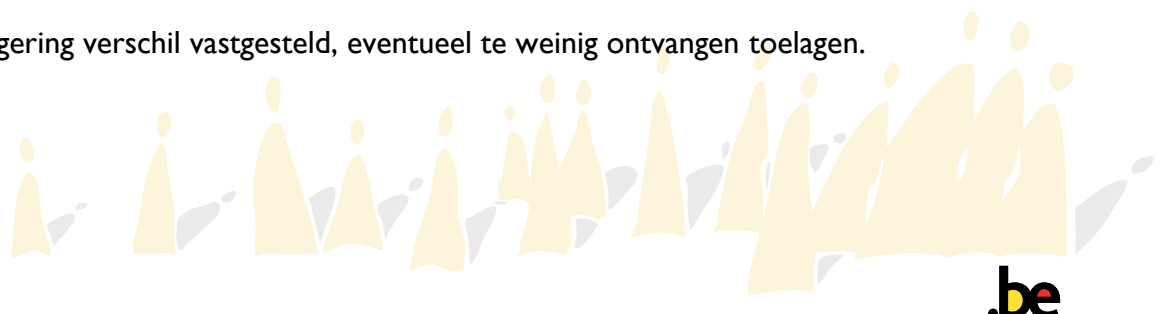
Bv vordering gemaakt in 2013 en geïnd in 2014 die betrekking heeft op te veel ontvangen leefloon voor 12/2012 werd reeds door uw OCMW doorgegeven via een formulier C intrekking miv 1/12/2012. De toelage voor december 2012 wordt dan onmiddellijk ingehouden, terwijl de effectieve ontvangst pas in 2014 is gebeurd.

Dit is een mogelijke verklaring voor het bekomen resultaat.

3. CONCLUSIE

Voor de gecontroleerde periode 2013-2016, werd volgend resultaat vastgesteld:

Er werd een gering verschil vastgesteld, eventueel te weinig ontvangen toelagen.





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 per dossier aan onze diensten bezorgt (Art 21§6 van de Wet van 26/05/2002).

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 6

CONTROLE OP HET GEBRUIK VAN DE SUBSIDIES TOEGEKEND VOOR DE BEVORDERING VAN PARTICIPATIE EN SOCIALE ACTIVERING VAN DE GEBRUIKERS VAN DE DIENSTVERLENING VAN DE OPENBARE CENTRA VOOR MAATSCHAPPELIJK, EN OP DE SPECIFIEKE MAATREGEL VOOR KINDERARMOEDE – JAAR 2016

De inspectie wordt uitgevoerd op drie niveaus:

Algemene analyse van het gebruik van het fonds;

Boekhoudkundige controle waarbij de cijfergegevens in OCMW-boekhouding vergeleken worden met de subsidies toegekend door de POD MI

De controle van alle dossiers of van een steekproef op de bewijsstukken voor alle soorten activiteiten.

I. ALGEMENE ANALYSE VAN DE AANWENDING VAN HET FONDS

Subsidie bij Koninklijk Besluit aan het OCMW toegekend: totaal 2172 €. Het bedrag werd volledig besteed.

Het OCMW is niet verplicht zich aan de % per beleidsprioriteit te houden.

er werden verdeelcriteria vastgelegd voor het fonds en voor de tegemoetkomingsplafonds en deze criteria werden goedgekeurd door de Raad voor Maatschappelijk Welzijn;

ook de doelgroep werd bepaald en goedgekeurd via de raad; uw OCMW gebruikt het Fonds om tegemoet te komen in heel gevarieerde activiteiten;

de beslissingen van individuele steun worden telkens voorgelegd aan de Raad voor Maatschappelijk Welzijn;

2. BOEKHOUDKUNDIGE CONTROLE

Boekhoudkundige tabel op basis van de rekeningen van het OCMW

JAAAR	EFFECTIEVE UITGAVEN OCMW	EFFECTIEVE TERUGVORDERINGEN OCMW	INGEDIENDE UITGAVEN UNIEK VERSLAG	BEDRAG VAN DE SUBSIDIE VERMELD IN UNIEK VERSLAG	SUBSIDIES AANVAARD NA INSPECTIE BOEKHOUDING
2016	2.336,54 €	20	2172	€ 2.172,00	2.172 €

Er zal geen terugvordering plaatsvinden op basis van de boekhoudkundige controle.

3. CONTROLE VAN DE BEWIJSSTUKKEN

Controle van de activiteiten van de algemene maatregelen
6 facturen werden gecontroleerd (op basis van bewijsstukken).



U vindt een gedetailleerde beschrijving van deze controle per begunstigde in controletabel 6A.

Controle van de activiteiten van de specifieke kinderarmoedemaatregel

9 facturen werden gecontroleerd (op basis van bewijsstukken).

U vindt een gedetailleerde beschrijving van deze controle per begunstigde in controletabel 6B.

4. CONCLUSIES

Dankzij de controle kon er worden vastgesteld dat de kosten die door het OCMW voor het gecontroleerde jaar werden ingediend effectief in aanmerking kwamen. De toegekende subsidie werd besteed overeenkomstig de wetgeving ter zake.





BIJLAGE 7

CONTROLE VAN DE TOELAGES TOEGEKEND IN HET KADER VAN DE WET VAN 4 SEPTEMBER 2002 BETREFFENDE HET SOCIALE FONDS GAS- EN ELEKTRICITEIT – JAAR 2017

De controle wordt uitgevoerd op drie niveaus:

Controle van de personeelskosten

Boekhoudkundige controle inzake betaling van facturen of preventieve maatregelen; hierbij wordt de boekhouding van het OCMW vergeleken met de subsidies die toegekend werden door de POD MI

Controle op de toepassing van de wetgeving ter zake en van bewijsstukken op een steekproef van dossiers.

I. CONTROLE VAN DE PERSONEELSKOSTEN ART.4

Voor het gecontroleerde jaar had uw OCMW recht op een subsidie van 24535,46 € om de personeelskosten te dekken. Die subsidie moet het mogelijk maken om het loon van 0,5 voltijds equivalenten (VTE) te dekken.

Bij de aangifte in het uniek verslag werd(en) 0,58 VTE ingevoerd.

Personeelskostentabel

In controletabel 7A vindt u een gedetailleerde beschrijving van deze controle per personeelslid toegewezen aan dit fonds.

Financieel resultaat van de personeelskosten

Ontvangen subsidies voor de personeelskosten: 24535,46 €

Personeelskosten goedgekeurd na de controle: 31729,30 €

Terug te vorderen verschil: 0 €

2. CONTROLE VAN DE TEGEMOETKOMING VOOR DE BETALING VAN ONBETAALDE FACTUREN EN VAN DE MAATREGELEN IN HET KADER VAN EEN PREVENTIEF ENERGIEBELEID

Voor het gecontroleerde jaar had uw OCMW recht op een subsidie van 788,86 € om de aanzuiveringen van de onbetaalde facturen (of facturen met betalingsmoeilijkheden) en de preventieve energieacties te dekken.

Vergelijking van de boekhoudkundige gegevens vermeld in de OCMW-rekeningen met de gegevens van het uniek verslag dat overgemaakt werd aan de POD MI.

	Verklaring Uniek verslag (in €)	OCMW-rekeningen (in €)
Uitgaven	788,86	788,86
Terugvorderingen	0	0
Netto-uitgaven	788,86	788,86

Art 6, uitgekeerd bedrag: 788,86€



Netto-uitgaven goedgekeurd na de controle: 788,86€
Terug te vorderen saldo: 0€

2.1 Controle van de dossiers betreffende de individuele financiële steun

4 dossiers van financiële steun werden door het OCMW aangegeven voor een tegemoetkomingsbedrag van 788,86€.

Twee punten werden grondig bestudeerd:

De betalingsbewijzen

De link tussen een gas-elektriciteitsfactuur die moeilijk kan betaald worden en/of een toestand van schuldbemiddeling of collectieve schuldenregeling en de gevraagde uitkering

U vindt een gedetailleerde beschrijving van de controle per begunstigde in controletabel 7B.

2.2 Controle van de betalingen in het kader van een preventief sociaal energiebeleid

Voor de gecontroleerde periode werd er geen enkel dossier met preventieve acties aangegeven.

3. CONCLUSIES

Dankzij de controle kon er worden vastgesteld dat de uitgaven die door het OCMW werden voorgesteld voor het gecontroleerde jaar inderdaad in aanmerking kwamen – de toegekende subsidie werd besteed overeenkomstig de wetgeving ter zake.





BIJLAGE 8

CONTROLE KNIPPERLICHTEN PERIODE 2015-2017

De 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.

I. ANALYSE VAN DE FEEDBACKCODES VAN DE KNIPPERLICHTEN

Er zijn voor de periode 2015-2017 geen openstaande knipperlichten meer. Dit wijst op een goede opvolging en kennis van de formulieren.





BIJLAGE 9: controle van de GPMI-subsidie - wet van 26/05/2002 **PERIODE VAN 1/01/2017 TOT 31/12/2017**

De controle werd op twee niveaus uitgevoerd:

- *controle van het uniek jaarverslag*: deze controle bestaat uit een vergelijking van de gegevens opgenomen in de rekeningen van het OCMW met de gegevens van het aan de POD MI bezorgde uniek jaarverslag.
 - Indien de subsidie geheel of gedeeltelijk verantwoord is onder het luik personeelskosten, werden zij gecontroleerd.
 - Indien de subsidie minstens gedeeltelijk verantwoord is, via de financiële tussenkomsten toegekend aan de begunstigden, werd een steekproef hiervan gecontroleerd.
 - Indien de subsidie minstens gedeeltelijk verantwoord is, via de financiële tussenkomsten toegekend aan derden, werd een steekproef hiervan gecontroleerd.
 - Indien de subsidie minstens gedeeltelijk verantwoord is, via andere uitgaven, werd een steekproef hiervan gecontroleerd.
- *controle van het GPMI*: deze controle bestaat uit een kwalitatief nazicht van de inhoud van het GPMI en van de documenten die erop betrekking hebben.

I. CONTROLE VAN DE AANGIFTE IN HET UNIEK JAARVERSLAG

Voor het gecontroleerde jaar had uw OCMW recht op een subsidie van 2878,80 €.

Er werden in het uniek jaarverslag enkel personeelskosten ingediend ter verantwoording van de subsidie.

1.1 Controle van de personeelskosten:

U vindt het detail van deze controle per personeelslid dat tewerkgesteld is bij dit fonds in controletabel nr. 9A.

Het gaat om maatschappelijk werkers die effectief instaan voor de begeleiding en activering van personen met een GPMI .

Aangegeven subsidies voor de personeelskosten: 11.419,59 €

Goedgekeurde personeelskosten na de controle: 11.332,23 €

Verkregen subsidies: 2878,80 €

Terug te vorderen verschil: 0 €

2. BESLUITEN

Via de controle kan worden vastgesteld dat de door het OCMW voorgelegde uitgaven voor het jaar 2017 effectief betaalbaar waren.