



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 Lier
Paradeplein
2500 Lier

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): 3

Uw kenmerk:

Ons kenmerk: Lier/W65B-RMIB-KNI/2023

Betreft: Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum tussen 6/12/2023 en 21/12/2023.

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	Geen controle uitgevoerd	
2	Wet van 02/04/1965: boekhoudkundige controle	2020-2021	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	
4	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: boekhoudkundige controle	2020-2021	Bijlage 4: Controle van de toelagen, Wet van 26/05/2002
	Tijdelijke premie COVID	2020-2021	Bijlage 4: Controle van de toelagen, KB n° 47 van 26 juni 2020 met het oog op het toekennen van een tijdelijke premie
5	Stookoliefonds (verwarmingstoelage)	Geen controle uitgevoerd	
6	Controle van het Uniek Jaarverslag	Geen controle uitgevoerd	
7	De behandeling van de knipperlichten	2020-2021	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 betreffende de voorbereidingen van de inspecties werd via mail aan uw OCMW gestuurd op 17/10/2023.

Bij aanvang van de inspecties werden alle gevraagde stukken die beschikbaar waren voorgelegd. 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 opmerkingen en aanbevelingen hieronder zijn een herinnering aan de juiste toepassing van de voorschriften en/of procedures en/of het onderzoek van de subsidievoorwaarden en/of goede praktijken die voor de gecontroleerde materies moeten geïmplementeerd worden.

Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle

Opmerkingen die tijdens de vorige inspectie zijn gemaakt en nog steeds relevant zijn:

Er werd op zich een goede opvolging van de aangiftes vastgesteld. Er werden wel een beperkt aantal dossiers teruggevonden die eventueel te weinig betaald werden en enkele dossiers waarvan het teruggevorderde bedrag niet werd overgemaakt of waar teveel in uitgaven werd ontvangen.

Andere opmerkingen naar aanleiding van deze uitgevoerde controle:

Aanvankelijk waren er zeer veel verschillen, wat te maken had met feit dat niet alle gegevens correct aangeleverd werden, met name de uitgaven per derde: alle uitgaven die er voor een persoon gedaan zijn met betrekking tot het equivalent leefloon moeten samengebracht worden.

Er zijn tevens ontvangsten op vorderingen uit eerdere jaren die niet allen doorgegeven werden. Vorderingen die aangemaakt werden in een vorig boekhoudpakket kunnen nog effectieve ontvangsten genereren. Er is mogelijk een extra-boekhoudkundige opvolging nodig opdat deze ontvangsten ook systematisch doorgegeven kunnen worden.

Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle

Er werd een verschil kleiner dan 1% vastgesteld tussen de netto betoelaging door de POD MI en de netto uitgaven van het OCMW. Dit wijst op een goede administratieve opvolging.

Er werd vastgesteld dat het OCMW mogelijk te weinig toelagen heeft ontvangen. Mogelijke oorzaken van dit (kleine) verschil kunnen zijn (dit is een niet-exhaustieve lijst):

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

De behandeling van de knipperlichten

Het is positief vast te stellen dat alle knipperlichten een feedbackcode toegekend kregen. Dit betekent dat er gesproken kan worden van een goede opvolging.

Bij de controle waren er enkele feedbackcodes 1. Indien de code 1 wordt toegekend wil dit zeggen dat het OCMW actie gaat ondernemen om op korte termijn het knipperlicht ongedaan te maken. In de praktijk hadden er andere codes meer aangewezen geweest voor deze dossiers.

Voor enkele dossiers met feedbackcode 2 kan worden gezegd dat de KSZ niet voldoende werd nagekeken op moment van aanvraag of dat het sociaal onderzoek onvoldoende

gebeurde (het gaat dan met name om het navragen en nakijken van de mogelijkheid op een werkloosheidsuitkering en het indienen van subrogatie). Als uit het dossier blijkt dat het KSZ-onderzoek niet tijdig gevoerd werd en/of subrogatie niet werd ingediend kan dit terugvordering van de toelage tot het gevolg hebben voor de periode waarop het knipperlicht betrekking heeft bij toekomstige controles.

Voor een gedeelte van de gecontroleerde knipperlichten is er nog een vordering lopende. Deze knipperlichten blijven openstaan en er wordt gevraagd de terugvorderingsprocedure verder uit te putten.

5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

5.1 Evolutie ten opzichte van eerdere controles

Boekhoudkundige controle Wet 02/04/1965: de goede resultaten worden voortgezet, met nog een kleine marge met betrekking tot de doorgave van de geïnde ontvangsten

Boekhoudkundige controle RMI: het netto procentueel verschil tussen betoelaging en uitgaven/ontvangsten van het OCMW blijft onder de 1%, wat een uitstekend resultaat is en getuigt van een sterke opvolging

Knipperlichten: alle knipperlichten waren voorzien van een feedbackcode en de meeste van deze knipperlichten konden worden uitgeschakeld na controle. De opvolging is uitstekend.

5.2 Debriefing

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

5.3 Algemene opmerkingen van het OCMW

Het OCMW maakte melding van praktische problemen met betrekking tot de SPI bij de nieuwe berekeningswijze van het leefloon. De software laat niet toe in bepaalde gevallen om de berekening correct te doen. Er wordt gevraagd of hierin niet in een oplossing kan voorzien worden.

Daarnaast vreest het OCMW met de nieuwe regeling rond vakantiegeld voor arbeiders (te beschouwen als roerend kapitaal) met potentieel zeer veel aanvragen geconfronteerd te worden in december. De vraag kan gesteld worden of dit in bepaalde gevallen niet aanzien kan worden als een vrijwillige verarming als het vakantiegeld helemaal opgebruikt werd, terwijl de aanvrager weet dat er een tekort aan inkomen op het einde van het jaar hierdoor ontstaat.

6. CONCLUSIES

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

Te weinig ontvangen toelagen

Controle	Gecontroleerde Periode	Eventueel te weinig ontvangen	Terugvorderings-procedure
Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle	2020-2021	Zie bijlage 2	Uit te voeren door uw diensten

Te veel ontvangen toelagen

Controle	Periode	Terugvordering	Terugvorderings-procedure	Terugvorderings-periode
Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle	2020-2021	€5.145,49	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
De behandeling van de knipperlichten	2020-2021	Cf. bijlage nr. 7	Door onze diensten	Op maandstaat 12/2023

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. Indien u de conclusies van dit verslag wenst te betwisten, gelieve alle bewijsstukken binnen 15 werkdagen per e-mail aan bovenstaand adres toe te zenden.

Met vriendelijke groeten,

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

Bérenghère Steppé