



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
AVELGEM
Leopoldstraat 26
8580 Avelgem

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): 3

Uw kenmerk:

Ons kenmerk:

Avelgem/W65B-RMIB-KNI/2019

Betreft: Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum op 26 februari 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	Geen controle uitgevoerd	
2	Wet van 02/04/1965: boekhoudkundige controle	2015-2017	Bijlage 2: controle toelagen, Wet 02/04/65
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 26/05/2012: boekhoudkundige controle	2016-2017	Bijlage 4: controle van de toelagen, Wet van 26/05/2002
5	Stookoliefonds (verwarmingstoelage)	Geen controle uitgevoerd	
6	Fonds voor Participatie en Sociale Activering	Geen controle uitgevoerd	
7	Sociaal Gas- en Elektriciteitsfonds	Geen controle uitgevoerd	
8	De behandeling van de knipperlichten	2017	Bijlage 7: Controle van de knipperlichten
9	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: controle van de GPMI toelagen	Geen controle uitgevoerd	

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

3. 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.

4. VASTSTELLINGEN EN AANBEVELINGEN

De onderstaande tabel(len) 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, boekhoudkundige controle

Bij controle van de jaren 2015-2017 werden alle uitgaven afgepunt. Er werden geen verschillen vastgesteld. Er waren geen terugvorderingen voor deze periode.

Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle

Bij vergelijking van de cijfers uit de boekhouding van het OCMW en de toelagen van de POD MI werd een verschil vastgesteld van slechts 0,26% (793,77€) in het nadeel van de POD MI. Dit verschil kan o.a. te wijten zijn aan de overgang van de jaren.... Gezien het verschil < 1% zal hiermee geen rekening gehouden worden. Alle effectieve terugvorderingen werden gecontroleerd, deze werden aangegeven en verwerkt bij de POD MI. Over het algemeen kan men stellen dat het OCMW dus correct werkt.

De behandeling van de knipperlichten

Er zijn geen terechte openstaande knipperlichten. Dit wijst op een goede opvolging en kennis van de formulieren.

DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN***Evolutie ten opzichte van eerdere controles***

Wet65 boekhouding : bij de vorige controle uitgevoerd in het jaar 2016 werd één dossier te veel betaald door de POD MI.

RMI boekhouding : bij de vorige controle uitgevoerd in het jaar 2017 werd eveneens een verschil van minder dan 1% vastgesteld.

Debriefing

De resultaten, aanbevelingen en opmerkingen werden besproken met de verantwoordelijke medewerkers van het OCMW.

CONCLUSIE**Te weinig ontvangen toelagen**

De inspecteur stelde geen tekorten vast tijdens de controle.

Te veel ontvangen toelagen

De inspecteur stelde geen te veel ontvangen subsidies vast tijdens de controle.

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 Crijs

BIJLAGE 2
CONTROLE VAN DE SUBSIDIES TOEGEKEND IN HET KADER VAN DE WET VAN 02 APRIL
1965 – PERIODE VAN 2015 T/M 2017

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

1.1 Analyse van de uitgaven

Alle dossiers werden afgepunt. Er werden geen verschillen tussen de boekhoudkundige cijfers van het OCMW en de betoelaging door de Staat vastgesteld.

1.2 Analyse van de ontvangsten

geen

2 CONCLUSIES

Dankzij de uitstekende opvolging van dossiers door uw diensten, werden er geen verschillen vastgesteld tussen de cijfers in de boekhouding van uw OCMW en de toelagen die toegekend werden door de POD MI. Maar aanleiding van de controle zullen de gecontroleerde jaren definitief in onze informatica toepassing afgesloten worden. Het verkrijgen van toelagen voor deze periode is, behoudens veroordelingen bij vonnis, niet meer mogelijk.

BIJLAGE 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 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>Ontvangsten</u>		<u>Uitgaven</u>	
<u>2016/2017</u>				
			-1.724,80	2016/2015
			58,14	2017/2015
<u>2016</u>				
	14,39		65.817,45	LL55%
			69.309,38	100% pers nt in RR
			11.119,82	100% dakloze
			6.804,00	verhoogd bm
	250		12027,85	student 55+10%
			107,58	proj indiv integr
<u>2017</u>				
	2300,37		84.245,10	LL 55%
	4264,66		48.268,91	100% pers nt in RR
				student 50+10%
				student 55+10%
			14.626,38	100% dakloze
			3.549,57	verhoogd bm
			1723,57	2018/2017
Totaal:	6829,42		315.932,95	309.103,53

Totaal van de netto-uitgaven die door de POD gesubsidieerd worden voor de gecontroleerde periode: 315.932,95 – 6.829,42 = 309.103,53€

1,2 Cijfers volgens de rekeningen van het OCMW

	<u>Ontvangsten</u>		<u>Uitgaven</u>	
<u>2016</u>				
	3.366,57		62500,31	Leefloon (55%)
			12602,64	Leefloon daklozen (100%)
			11364,45	Leefloon studenten
			107,58	Leefloon, geïnd integr. contr. (70%)
			73419,25	Leefloon, niet geschreven in rijksregister (100%)
<u>2017</u>				
	4.515,08		85870,29	Leefloon (55%)
			15935,89	Leefloon daklozen (100%)
				Leefloon studenten
			52021,08	Leefloon, niet geschreven in rijksregister (100%)
			2369,92	Toekenning installatiepremie
Totaal :	7.881,65		316.191,41	308.309,76

Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW voor de gecontroleerde periode: 316.1891,41 – 7.881,65 = 308.309,76€.

1.2 Vergelijking van de totalen

POD MI	309.103,53	
O.C.M.W.	308.309,76	
verschil	793,77	eventueel meer betoelaagd
in %	0,26	
in toelage aan 55%	436,57	

Het verschil is kleiner 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.

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 7 **CONTROLE KNIPPERLICHTEN PERIODE 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 terechte openstaande knipperlichten meer. Dit wijst op een goede opvolging en kennis van de formulieren.

De resultaten per dossier van deze controle vindt u verder in dit verslag in controletabel 8.

2. CONCLUSIES

Uit de controle blijkt dat de door het OCMW toegekende feedbackcodes grotendeels correct waren. Dit getuigt van een goede opvolging van de knipperlichten. Er zal bijgevolg geen terugvordering plaatsvinden.

