



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
Bilzen
Hospitaalstraat 15
3740 Bilzen

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): 3

Uw kenmerk:

Ons kenmerk: Bilzen/W65B-RMIB-KNI/2019

Betreft: Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum op 24 januari 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	X
2	Wet van 02/04/1965: boekhoudkundige controle	2015 – 2017	Bijlage 2: Controle toelagen, Wet van 02/04/1965
3	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: controle van de sociale dossiers	Geen controle uitgevoerd	X
4	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: boekhoudkundige controle	2015 – 2017	Bijlage 4: Controle van de toelagen, Wet van 26/05/2002
5	Stookoliefonds (verwarmingstoelage)	Geen controle uitgevoerd	X
6	Controle van het Uniek Jaarverslag	Geen controle uitgevoerd	X
7	De behandeling van de knipperlichten	2017	Bijlage 7: Controle van de knipperlichten, OB van 14/03/2014

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

3. VOORBEREIDING EN VERLOOP VAN DE INSPECTIE

De informatie over de nodige voorbereidingen van de inspecties werd via mail aan uw OCMW gestuurd. Bij aanvang van de inspecties waren alle gevraagde stukken beschikbaar. Deze stukken waren van een uitstekende 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, boekhoudkundige controle

Er werd een zeer goede opvolging vastgesteld van de uitgaven, ontvangsten en bijhorende betoelaging voor de financiële steunen die werden verstrekt in het kader van de Wet van 02 april 1965.

Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle

Het OCMW volgt de subsidies in het kader van het RMI uitstekend op, en dit zowel voor de uitgekeerde leeflonen als voor de aangifte van de geïnde terugvorderingen op deze leeflonen.

Met betrekking tot de aangifte van de terugvorderingen werd er wel een fout waargenomen in de koppeling tussen uw software en de systemen van de POD MI. Dit probleem heeft enkel betrekking op de terugvorderingen die zijn ingeboekt vóór de omschakeling naar de BBC (2014) en die tijdens de controleperiode effectief werden geïnd bij de cliënt of een derde instelling.

Bij de verwerking van deze effectieve ontvangsten in de subsidies worden de hiervoor nodige formulieren geregistreerd met een verkeerde datum in voege, namelijk de datum waarop de vordering initieel werd geregistreerd. Dit moet eigenlijk de datum van effectieve ontvangst van de openstaande vordering zijn.

Uw medewerkers ondernamen meteen de nodige acties om deze bug aan te passen. De inspectie heeft er het volste vertrouwen in dat dit probleem zich in de toekomst niet meer zal stellen.

De behandeling van de knipperlichten

Er werd een uitstekende opvolging waargenomen van de knipperlichten die via de E-box naar uw centrum werden verstuurd. De toegewezen codes getuigden van een correcte registratie en de nodige bewijsstukken konden steeds worden voorgelegd.

5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

Na het afronden van de controles werden de resultaten overlopen met de betrokken medewerkers. Ook werden de controleroosters – zoals opgenomen in de bijlagen van dit rapport – ter nazicht overhandigd. Gezien de goede werking van uw centrum kwamen hier, buiten bovenstaande algemene opmerkingen, geen bijkomende zaken aan bod.

Het is duidelijk dat uw medewerkers op een constructieve wijze rekening hielden met de opmerkingen die na de vorige controles werden gesteld. De inspectie wenst hen dan ook te danken voor hun blijvende inzet en positieve samenwerking.

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

De inspecteur stelde geen tekorten vast tijdens de controle.

Te veel ontvangen toelagen

Controle	Periode	Terugvordering	Terugvorderingsprocedure	Terugvorderingsperiode
Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle	2015 – 2017	€ 3 725,15	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten

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

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 2
CONTROLE VAN DE SUBSIDIES TOEGEKEND IN HET KADER VAN DE WET VAN 02 APRIL
1965 – PERIODE 2015 - 2017

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

DE FINANCIËLE RESULTATEN VAN DE CONTROLE

Analyse van de uitgaven

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

Analyse van de ontvangsten

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

U vindt hiervan een gedetailleerde beschrijving in controletabel 2C.

CONCLUSIES

Voor de gecontroleerde periode heeft uw OCMW een te veel aan toelagen ontvangen van: € 3 725,15 (zie controletabel 2C).

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 MET BETREKKING TOT HET RECHT OP
MAATSCHAPPELIJKE INTEGRATIE PERIODE 2015 - 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.

ALGEMENE VERGELIJKING

Cijfers volgens de POD MI

POD MI		
2015	Uitgaven	Ontvangsten
Leefloon (50% - 65%)	€ 441 083,69	€ 20 232,35
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 63 627,68	€ 2 781,45
Project individuele integratie (70%)	€ 0,00	€ 0,00
Persoon nt. ingeschr. Rijksreg (100%)	€ 160 374,91	€ 2 166,56
Toekenning LL ex-dakloze (100%)	€ 96 438,29	€ 2 270,53
Verhoogd bestaansminimum / IP (100%)	€ 25 262,06	€ 0,00
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 0,00	€ 0,00
2016	Uitgaven	Ontvangsten
Leefloon (50% - 65%)	€ 361 853,82	€ 51 170,79
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 54 755,31	€ 7 825,28
Project individuele integratie (70%)	€ 0,00	€ 0,00
Persoon nt. ingeschr. Rijksreg (100%)	€ 282 419,44	€ 600,00
Toekenning LL ex-dakloze (100%)	€ 68 676,41	€ 3 662,21
Verhoogd bestaansminimum / IP (100%)	€ 37 805,31	€ 0,00
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 150,00	€ 0,00
2017	Uitgaven	Ontvangsten
Leefloon (50% - 65%)	€ 429 789,67	€ 27 023,27
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 0,00	€ 2 750,00
Project individuele integratie (70%)	€ 0,00	€ 0,00
Persoon nt. ingeschr. Rijksreg (100%)	€ 497 973,41	€ 3 249,75
Toekenning LL ex-dakloze (100%)	€ 88 063,09	€ 1 330,95
Verhoogd bestaansminimum / IP (100%)	€ 23 572,98	€ 0,00
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 0,00	€ 0,00
TOTAAL	€ 2 631 846,07	€ 125 063,14

Totaal van de netto-uitgaven die door de POD gesubsidieerd worden voor de gecontroleerde periode: € 2 506 782,93

Cijfers volgens de rekeningen van het OCMW

OCMW		
2015	Uitgaven	Ontvangsten
Leefloon (50% - 65%)	€ 442 381,87	€ 42 253,94
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 66 026,70	€ 0,00
Project individuele integratie (70%)	€ 0,00	€ 0,00
Persoon nt. ingeschr. Rijksreg (100%)	€ 142 972,39	€ 0,00
Toekenning LL ex-dakloze (100%)	€ 110 966,34	€ 0,00
Verhoogd bestaansminimum / IP (100%)	€ 25 262,06	€ 0,00
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 0,00	€ 0,00
2016	Uitgaven	Ontvangsten
Leefloon (50% - 65%)	€ 365 093,26	€ 64 527,05
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 55 113,26	€ 0,00
Project individuele integratie (70%)	€ 0,00	€ 0,00
Persoon nt. ingeschr. Rijksreg (100%)	€ 263 912,24	€ 0,00
Toekenning LL ex-dakloze (100%)	€ 86 733,55	€ 0,00
Verhoogd bestaansminimum / IP (100%)	€ 37 782,63	€ 0,00
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 100,00	€ 0,00
2017	Uitgaven	Ontvangsten
Leefloon (50% - 65%)	€ 433 190,97	€ 38 158,76
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 0,00	€ 0,00
Project individuele integratie (70%)	€ 0,00	€ 0,00
Persoon nt. ingeschr. Rijksreg (100%)	€ 494 896,94	€ 0,00
Toekenning LL ex-dakloze (100%)	€ 98 427,74	€ 0,00
Verhoogd bestaansminimum / IP (100%)	€ 23 572,98	€ 0,00
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 0,00	€ 0,00
TOTAAL	€ 2 646 432,93	€ 144 939,75

Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW voor de gecontroleerde periode: € 2 501 493,18

Vergelijking van de totalen

Periode 2015 - 2017	POD MI	OCMW	Vershil in €	Vershil in %
Uitgaven	€ 2 631 846,07	€ 2 646 432,93	-€ 14 586,86	-0,55%
Ontvangsten	€ 125 063,14	€ 144 939,75	-€ 19 876,61	-15,89%
Saldo	€ 2 506 782,93	€ 2 501 493,18	€ 5 289,75	0,21%

Analyse van de uitgaven

De controle van uw boekhoudkundige stukken bracht geen verschillen met de subsidiëring door de Staat aan het licht.

Analyse van de terugvorderingen

De controle van uw boekhoudkundige stukken bracht geen verschillen met de subsidiëring door de Staat aan het licht.

CONCLUSIE

Voor de gecontroleerde periode 2015 - 2017, werd volgend resultaat vastgesteld:

Het verschil in de algemene cijfers is kleiner dan 1% voor de uitgaven en totale cijfers. Met dit minimale verschil wordt geen rekening gehouden, daar het wordt beschouwd als een bewijs van een goede administratieve opvolging van de subsidies.

Het verschil in de terugvorderingen valt volledig te verklaren door een fout in uw formulieren en bleek geen betrekking te hebben op financiële verschillen. Zie hiervoor ook de algemene opmerkingen van dit verslag.

De inspectiedienst zal de gecontroleerde jaren afsluiten in de softwaretoepassing. Het verkrijgen van toelagen is dan, 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 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 2015-2016 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 8 van dit verslag.

CONCLUSIE

Uit de controle blijkt dat de door het OCMW toegekende feedbackcodes volledig correct waren. Dit getuigt van een goede opvolging van de knipperlichten die via de E-box naar uw centrum worden verstuurd.

