



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
Evergem
Sleidinge-Dorp 54
9940 Evergem

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): Aantal 3

Uw kenmerk:

Ons kenmerk: OCMW/RMIB-UJV-KNI/2019

Betreft: Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter van het vast bureau van het OCMW,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum op 8, 9 en 10 oktober 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	Bijlage 1: Controle van de medische bewijsstukken, Wet van 02/04/1965
2	Wet van 02/04/1965: boekhoudkundige controle	Geen controle uitgevoerd	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	Bijlage 3: Controle van de sociale dossiers, Wet van 26/05/2002
4	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: boekhoudkundige controle	2013-2015	Bijlage 4: Controle van de toelagen, Wet van 26/05/2002
5	Stookoliefonds (verwarmingstoelage)	Geen controle uitgevoerd	Bijlage 5: Controle van het Stookoliefonds
6	Controle van het Uniek Jaarverslag	2017	Bijlage 6: Controle van het Uniek Jaarverslag
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 9 augustus 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 tabellen 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.

Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle
<i>Er werd een goede opvolging van de toelagen vastgesteld voor zowel de uitgaven als de terugvorderingen.</i>
Wel wilt de inspectiedienst meegeven dat de ontvangsten ihkv onderhoudsgeld op studenten niet hoeft doorgegeven te worden naar de POD MI.
Uniek Jaarverslag
De materies die aan bod komen zijn: <u>Fonds Participatie en Sociale Activering (PSA)</u> De middelen van het Fonds zijn op een correcte manier conform de regelgeving besteedt,

het OCMW bereikt een ruim cliënteel en de activiteiten zijn conform de regelgeving.

Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE)

De tussenkomsten voor het Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit worden uitgekeerd onder de vorm van een tussenkomst wat betreft in energiefacturen óf voor huishuur op basis van een onderzoek naar de inkomsten en uitgaven van de begunstigden. De meeste dossiers gaven blijk van een opvolging van de factuurbetaling en schuldensituatie van de betrokkene. In een dossier waren geen betaalbewijzen terug te vinden, dit dossier wordt éénmalig aanvaard.

Het volgt uit de finaliteit van het Sociaal Fonds dat tussenkomsten worden aangewend voor leveringen van gas en elektriciteit. Niettemin wordt aanvaard dat het OCMW bijkomend (m.a.w. bovenop een gas- en elektriciteitsrekening) andere facturen, die ervoor zorgen dat de persoon menswaardig kan leven, ten laste neemt. Het op geïsoleerde wijze ten laste nemen van andere dan gas- en elektriciteitsfacturen wordt niet aanbevolen.

In alle gevallen dienen de ten laste genomen facturen te worden aangetroffen in de dossiers. Wanneer het OCMW de tussenkomst betaalt aan de betrokkene, dient niet enkel het bewijs van betaling door het OCMW aan de betrokkene te worden geleverd, maar dient het dossier tevens het bewijs te bevatten dat de betrokkene de ten laste genomen facturen effectief heeft betaald.

Gelet op bovenstaande regels, en teneinde de toelage ook bij volgende controles te kunnen behouden, dient het OCMW er concreet op toe te zien dat ook in de steunbarema-dossiers:

- de tussenkomst wordt aangewend voor de betaling van gas- en elektriciteitsfacturen (of eventueel andere facturen, onder de hierboven omschreven voorwaarden);
- de tussenkomst volledig gedekt wordt door deze facturen;
- deze facturen én het bewijs van betaling door betrokkenen, in de dossiers worden aangetroffen.

Voor de gecontroleerde periode werd er tenslotte geen enkel dossier met preventieve acties aangegeven. De inspectie mag daarom graag verwijzen naar de [Omzendbrief van 13 april 2010](#) betreffende het preventief sociaal energiebeleid in het kader van het Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit. Hierin vindt u meer uitleg betreffende de taken van het OCMW in het kader van dit Fonds, evenals tal van voorbeelden van maatregelen die vallen onder het luik preventief sociaal energiebeleid.

Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke Integratie (GPMI)

De middelen verstrekt in het kader van het GPMI werden op een correcte manier verantwoord door middel van personeelskosten.

De behandeling van de knipperlichten

Er werd een goede opvolging vastgesteld van de knipperlichten. De meerderheid van de knipperlichten hadden een correcte code verkregen en waren ook correct behandeld door het OCMW. In een zestal knipperlichten is er overgegaan tot een (gedeeltelijke) inhouding van de formulieren.

5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

Evolutie ten opzichte van eerdere controles

Er is een positieve evolutie waarneembaar inzake de boekhoudkundige controle RMI, de verschillen zijn minimaal en er diende bijgevolg niet afgepunt te worden. Ook inzake de fondsen werden de voorgaande aanbevelingen ter harte genomen. Gelieve wel nog te letten op aanwezigheid van de betaalbewijzen.

Debriefing

Na de inspectie vond een debriefing plaats op 10 oktober 2019 in aanwezigheid van de hoofdmaatschappelijk werker en het afdelingshoofd. De gemaakte vaststellingen werden overlopen en er was de mogelijkheid om vragen te stellen en te overlopen.

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
De behandeling van de knipperlichten	Jaren 2015-2017	Cf. bijlage nr. 8	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten

Terugvorderingen voor een bedrag lager dan 25 Euro 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 4
CONTROLE VAN DE SUBSIDIES MET BETREKKING TOT HET RECHT OP
MAATSCHAPPELIJKE INTEGRATIE PERIODE 2013-2015

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

POD MI		
2013	Uitgaven	Ontvangsten
Leefloon (50% - 65%)	€ 305.764,65	€ 23,63
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 49.656,94	€ 2.288,99
Project individuele integratie (70%)	€ 3.205,35	€ 0,00
Persoon nt. ingeschr. Rijksreg (100%)	€ 33.903,01	€ 0,00
Toekenning LL ex-dakloze (100%)	€ 0,00	€ 0,00
Verhoogd bestaansminimum / IP (100%)	€ 1.068,45	€ 0,00
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 75,00	€ 0,00
Regul's in 2014 mbt voorgaande jaren	€ 0,00	€ 0,00
Reguls in 2015 - 2017 mbt 2014	€ 0,00	€ 0,00
2014	Uitgaven	Ontvangsten
Leefloon (50% - 65%)	€ 362.047,20	€ 69.925,51
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 71.798,15	€ 3.015,90
Project individuele integratie (70%)	€ 0,00	€ 812,15
Persoon nt. ingeschr. Rijksreg (100%)	€ 35.557,22	€ 0,00
Toekenning LL ex-dakloze (100%)	€ 3.269,46	€ 0,00
Verhoogd bestaansminimum / IP (100%)	€ 6.538,92	€ 67,08
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 300,00	€ 0,00
Regul's in 2015 mbt voorgaande jaren	€ 0,00	€ 0,00
Reguls in 2016 - 2017 mbt 2015	€ 0,00	€ 0,00
2015	Uitgaven	Ontvangsten
Leefloon (50% - 65%)	€ 383.793,01	€ 77.165,95
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 79.096,01	€ 4.115,39
Project individuele integratie (70%)	€ 0,00	€ 662,11
Persoon nt. ingeschr. Rijksreg (100%)	€ 24.652,65	€ 0,00
Toekenning LL ex-dakloze (100%)	€ 7.628,74	€ 0,00
Verhoogd bestaansminimum / IP (100%)	€ 3.269,46	€ 0,00

Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 0,00	€ 75,00
Regul's in 2016 mbt voorgaande jaren	€ 0,00	€ 0,00
Reguls in 2017 mbt 2015	€ 0,00	€ 0,00
TOTAAL	€ 1.371.624,22	€ 158.151,71

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

$$1.371.624,22 - 158.151,71 = 1.213.472,51$$

1,2 Cijfers volgens de rekeningen van het OCMW

OCMW		
2013	Uitgaven	Ontvangsten
Leefloon (50% - 65%)	€ 260.647,21	€ 7.809,65
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 21.359,14	€ 0,00
Project individuele integratie (70%)	€ 64.067,69	€ 0,00
Persoon nt. ingeschr. Rijksreg (100%)	€ 40.035,19	€ 0,00
Toekenning LL ex-dakloze (100%)	€ 0,00	€ 0,00
Verhoogd bestaansminimum / IP (100%)	€ 81,36	€ 0,00
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 140,32	€ 0,00
2014	Uitgaven	Ontvangsten
Leefloon (50% - 65%)	€ 366.631,82	€ 82.670,15
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 76.003,48	€ 0,00
Project individuele integratie (70%)	€ 500,00	€ 0,00
Persoon nt. ingeschr. Rijksreg (100%)	€ 39.479,53	€ 0,00
Toekenning LL ex-dakloze (100%)	€ 2.777,28	€ 0,00
Verhoogd bestaansminimum / IP (100%)	€ 6.538,92	€ 0,00
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 300,00	€ 0,00
2015	Uitgaven	Ontvangsten
Leefloon (50% - 65%)	381.951,50	€ 73.177,51
Soc.integratieproject student(60%-75%)	75.998,25	€ 0,00
Project individuele integratie (70%)	0,00	€ 0,00
Persoon nt. ingeschr. Rijksreg (100%)	€ 30.066,59	€ 0,00
Toekenning LL ex-dakloze (100%)	€ 7.628,74	€ 0,00

Verhoogd bestaansminimum / IP (100%)	€ 3.269,46	€ 0,00
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 0,00	€ 0,00
TOTAAL	€ 1.377.476,48	€ 163.657,31

Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW voor de gecontroleerde periode:
 1.377.476,48 – 163.657,31 = 1.213.819,17

1.2 Vergelijking van de totalen

Periode 2013 - 2015	
Totaal van de netto-uitgaven van de POD MI:	€ 1.213.472,51
Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW:	€ 1.213.819,17
Vershil:	€ 346,66
Foutenmarge = (verschil/netto-uitgaven POD MI) x 100	-0,03%
Eventueel te weinig gevraagde toelagen aan 55%	€ 190,66

Indien het verschil kleiner is 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.

3. CONCLUSIE

Voor de gecontroleerde periode 2013-2015, werd volgend resultaat vastgesteld:

Er zal geen rekening worden gehouden met dit verschil, want het wordt 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 2015 af. Het verkrijgen van toelagen is, behoudens veroordelingen bij vonnis, niet meer mogelijk.

BIJLAGE 6

CONTROLE VAN DE SUBSIDIES TOEGEKEND VIA HET UNIEK VERSLAG – JAAR 2017

Deze controle gaat na of de aangifte van het Uniek Jaarverslag correct verliep, en dit zowel voor de financiële als inhoudelijke aspecten.

De materies die aan bod komen zijn:

- Fonds Participatie en Sociale Activering (PSA)
- Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE)
- Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke Integratie (GPMI)

I. BOEKHOUDKUNDIGE CONTROLE

2017	Bedrag van de verkregen subsidie *	Netto uitgaven OCMW * (Uitg. - Ontv.)	Netto uitgaven (uitg-ontv.) die het OCMW aangaf in het Uniek Verslag *	Subsidies aanvaard na inspectie
PSA	€ 10.107,59	€ 12.332,86	€ 11.685,23	€ 10.107,59
SFGE	€ 7.099,75	€ 15.892,13	€ 18.350,66	€ 7.099,75
GPMI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

** Alle bedragen exclusief de personeelskosten*

De in het Uniek Jaarverslag ingediende kosten werden boekhoudkundig correct verantwoord.

2. CONTROLE VAN DE PERSONEELSKOSTEN

2017	Gevraagde personeelskosten	Personeelskosten goedgekeurd na inspectie	Geweigerde personeelskosten
PSA	€ 2.363,41	€ 2.363,41	€ 0,00
SFGE	€ 147.212,76	€ 147.212,76	€ 0,00
GPMI	€ 46.979,43	€ 46.979,43	€ 0,00

Het detail van deze controle is opgenomen in controletabel 6A.

3. Controle op de tussenkomsten aan cliënten

2017	Aangifte Uniek Verslag	Aantal gecontroleerde dossiers	Toelagen goedgekeurd na inspectie	Geweigerde toelagen
PSA - Sociale participatie	€ 3.706,22	10	€ 3.706,22	€ 0,00
PSA - Collectieve modules	€ 1.046,72	2	€ 1.046,72	€ 0,00
PSA – Kinderarmoede	€ 6.932,29	5	€ 6.932,29	€ 0,00
SFGE - Onbetaalde rekeningen	18307.60	10	7099.75 €	€ 0,00
SFGE - Preventieve maatregelen	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 0,00
GPMI - Tussenkomsten aan begunstigden	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 0,00
GPMI - Tussenkomsten aan derden	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 0,00
GPMI - Andere uitgaven	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 0,00

U vindt het detail van deze controle in controletabel 6B

4. CONCLUSIES

De controle toont aan dat alle gevraagde kosten voor het controlejaar effectief in aanmerking komen voor betoelaging. De toegekende subsidie werd besteed overeenkomstig de wetgeving ter zake.

BIJLAGE 8

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 2015-2017 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 8 van dit verslag.

CONCLUSIE

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

Voor verschillende dossiers werden in controletabel 8 richtlijnen/aanbevelingen geformuleerd. Hiermee dient er rekening gehouden te worden bij de behandeling van de knipperlichten die in de toekomst worden verzonden.

Voor bepaalde dossiers wordt het foutief formulier dat aanleiding gaf tot een knipperlicht geheel of gedeeltelijk door onze diensten geannuleerd. De toelage voor het formulier met knipperlicht wordt dus ingehouden. Indien er in deze dossiers nog recht is op subsidies dienen de formulieren conform de richtlijnen in controletabel 8 opnieuw ingediend te worden om de resterende toelage te ontvangen.

Deze rechtzettingen dienen te gebeuren binnen de 3 maand na ontvangst van het rapport. Daarna is het niet meer mogelijk om nog formulieren DI (wet 02/04/1965) of formulieren B (wet 26/05/2002) voor de gecontroleerde periode 2017 in te dienen. De POD MI sluit de deze jaren immers af, waardoor het verkrijgen van toelagen enkel nog mogelijk is bij veroordelingen bij vonnis.

