



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
Heuvelland
Bergstraat 24
8956 Heuvelland

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): 1-2-3-4-5-6-7

Uw kenmerk:

Ons kenmerk: OCMW/W65M-W65B-RMID-RMIB-STOF-UJV-KNI/2023

Betreft: Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum op 24, 25, 26 april en 2 en 3 mei 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	2018-2020	Bijlage 1: Controle van de medische bewijsstukken, Wet van 02/04/1965
2	Wet van 02/04/1965: boekhoudkundige controle	2018-2020	Bijlage 2: Controle toelagen, Wet van 02/04/1965
3	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: controle van de sociale dossiers	2022	Bijlage 3: Controle van de sociale dossiers, Wet van 26/05/2002
4	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: boekhoudkundige controle	2018-2020	Bijlage 4: Controle van de toelagen, Wet van 26/05/2002
	Tijdelijke premie COVID	2020	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)	2021	Bijlage 5: Controle van het Stookoliefonds
6	Controle van het Uniek Jaarverslag	2021	Bijlage 6: Controle van het Uniek Jaarverslag
7	De behandeling van de knipperlichten	2018-2020	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 12/12/2022.

Bij aanvang van de inspecties waren alle gevraagde stukken .
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, controle medische kosten

Over het algemeen werd een correcte toepassing van de wetgeving vastgesteld zowel op vlak van de dossiers als voor de administratieve aangifte van de facturen.

Aandachtspunten:

- Van zodra betrokkene is aangesloten bij de mutualiteit moet de medische kaart MEDIPRIMA zo vlug mogelijk worden stopgezet. Dit betekent niet noodzakelijkerwijs dat er geen toekenning meer mogelijk is van de medische en farmaceutische kosten ingediend via de D-formulieren. Zolang er geen inkomsten zijn kan de beslissing desbetreffend blijven doorlopen.
- Aansluiting ziekenfonds: voor personen waarvan de aansluiting mutualiteit in orde is mogen enkel nog de remgelden worden ingediend. In één dossier werden alle kosten ingediend via D-formulieren rechtgezet muv van 1 maand.
- Sociale verslagen: teneinde bij controle te kunnen vaststellen welke kosten voor welke periode mogen worden ingediend is het noodzakelijk dat eventuele inkomsten worden vermeld.
- Kennisgevingen: zijn inhoudelijk niet steeds correct. Er wordt niet beslist over de medische kaart. Een voorbeeld van een alomvattende formulering van een kennisgeving zou kunnen zijn:
“Vanaf dd/mm/yy neemt het OCMW de medische en farmaceutische kosten ten laste volgens de regels van de ziekteverzekering (inclusief/exclusief remgeld (schrappen wat niet past)). Het OCMW levert tevens een medische kaart af voor de kosten in een verplegingsinstelling (zoals een ziekenhuis). Ten laatste binnen een jaar kan deze beslissing herzien worden.”

Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle

Er zijn geen verschillen vastgesteld tussen de toelagen van de POD MI en de uitgaven van het OCMW.

Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers

De wettelijke bepalingen worden over het algemeen correct toegepast. De sociale dossiers bevatten de bij wet bepaalde documenten en de sociale verslagen zijn inhoudelijk duidelijk en vermelden alle onderzoeksdaden.

Aandachtspunten:

- Huisbezoeken: het is aangewezen de datum van het uitgevoerde huisbezoek te vermelden alsook een korte omschrijving van de vaststellingen ter plaatse zodat bij controle kan worden nagegaan zo een huisbezoek effectief heeft plaatsgevonden
- GPMI-contracten:
 - moeten steeds zowel een begin- als einddatum vermelden. Er hoeft niet noodzakelijkerwijs een datum worden vermeld er mag ook met een clause worden gewerkt.

- Moeten inhoudelijk duidelijk en leesbaar zijn en mogen enkel de doelstellingen vermelden die op het dossier van toepassing zijn
- Sociale balans: moet vóór opmaak en ondertekening van het GPMI-contract worden opgemaakt voor alle dossiers ook indien begunstigde zich in een instelling bevindt en de begeleiding voornamelijk door de instelling gebeurt.

Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle

Na vergelijking van de cijfers voor wat betreft de uitgaven werd een miniem verschil in het nadeel van het OCMW vastgesteld. Gezien het verschil lager is dan 1% werd geen onderzoek uitgevoerd op de lijsten van de uitgaven.

De vergelijking van de cijfers voor wat betreft de ontvangsten ligt net boven de 10% en in het nadeel van de POD MI. Alle bedragen werden derhalve afgepunt. Het resultaat is positief, alle bedragen werden doorgegeven hetzij via compensatie hetzij via D-formulier.

Teneinde de transparantie in de boekhouding te verhogen wordt gevraagd om compensaties/rechtzettingen op de B-formulieren zoveel mogelijk te vermijden en een C-formulier aan het dossier toe te voegen van zodra via sociaal onderzoek wordt vastgesteld dat ten onrechte toelagen werden toegekend. Belangrijke nota hierbij is dat het C-formulier niet met terugwerkende kracht mag worden doorgegeven doch het dossier via C-formulier wordt stopgezet op datum van de vaststelling. Alle bedragen die nav terugvorderingsbeslissingen door het OCMW worden ontvangen moeten via D-formulier worden doorgegeven. Bedragen die worden geïnd via uitbetalingsinstellingen moeten zo vlug mogelijk aan de POD MI worden doorgegeven, bedragen die worden geïnd via afbetaalplannen moeten minstens 1x op jaarbasis worden doorgegeven.

De datum invoege van het formulier D is de datum van de maand en het jaar waarin de ontvangst geboekt wordt in de boekhouding van het OCMW, het moment dus dat het geld effectief ontvangen wordt door het OCMW. De referteperiode is de periode waarop de ontvangst betrekking heeft.

Voorbeeld: op 22/01/2023 ontvangt het OCMW € 1.000 voor een uitgekeerd leefloon van maart en april 2014. Het OCMW moet dan een formulier D opmaken met als datum invoege 1/01/2023 en referteperiode 1/3/2014-30/04/2014.

Bovendien heeft de doorgave van de ontvangsten via compensatie onder vermelde nadelige gevolgen voor het OCMW:

- de terugbetaling via het opstellen van een formulier C met terugwerkende kracht heeft de terugvordering tot gevolg van de personeelskosten in verband met deze periode en de bijzondere subsidie van 10 % in het kader van het GPMI (sinds 01/11/2016), terwijl de terugbetaling via formulier D geen enkel gevolg heeft voor de terugbetaling van deze subsidies
- de terugbetaling van bedragen die misschien nooit door het OCMW zullen kunnen gerecupereerd worden.

De uitgaven bewezen inzake COVID-premie 2020 zijn identiek aan de toelage van de POD MI.

Stookoliefonds (verwarmingstoelage)

In één dossier werd de termijn voor het nemen van een beslissing overschreden. Voor het overige werd zowel op boekhoudkundig vlak als op vlak van de dossiers een correcte toepassing van de wetgeving vastgesteld.

Uniek Jaarverslag

Algemeen

De personeelskosten werden correct over de diverse materies verdeeld er is geen dubbele betoelaging vastgesteld. Voor wat betreft de verrekening van de subsidie sociale maribel wenst de inspectie te benadrukken dat steeds wordt gestart met de bedragen van de jaarloonfiche. De toegekende subsidie sociale maribel dient derhalve eerst in mindering te worden gebracht van het jaarloon en vervolgens moet de verrekening gebeuren voor het aantal maanden tewerkstelling aan het toegekende percentage en voor het correcte tewerkstellingsregime.

Subsidie Participatie en Sociale Activering (PSA)

In 2020 werd een principesbeslissing genomen geldig tem 2024. De afgebakende doelgroep die wordt beschreven zijn alle OCMW-gebruikers alsook de personen wiens maximum bedrag aan roerend goed lager is dan 6200 €. De beslissing dient inhoudelijk te worden aangepast in die zin dat voor personen die nog niet gekend zijn bij het OCMW er een individueel sociaal onderzoek moet worden gevoerd en bijgevolg ook een afzonderlijke beslissing moet worden voorgelegd bij inspectie. Tevens wordt aangeraden de beslissing jaarlijks te laten bekrachtigen met eventuele vermelding van wetswijzigingen.

Voor het overige werden de individuele toekenningen overeenkomstig te wettelijke bepalingen beslist.

Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE)

De subsidie werd overeenkomstig de wettelijke bepalingen toegekend. Doelgroep is duidelijk, link met energiefonds is er en bewijsstukken worden voorgelegd.

Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke Integratie (GPMI)

De subsidie werd volledig en correct verantwoord adhv personeelskosten.

De behandeling van de knipperlichten

Voor de periode 2018-2020 staan geen knipperlichten meer open. Dit getuigt van een goede opvolging en behandeling van zowel de maandelijkse als de halfjaarlijkse lijsten van de knipperlichten.

5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

5.1 Evolutie ten opzichte van eerdere controles

Medische kosten: er is rekening gehouden met de opmerkingen gemaakt bij een vorige controle. De sociale verslagen zijn inhoudelijk over het algemeen allesomvattend.

Leefloon dossiers: er is rekening gehouden met de opmerkingen gemaakt bij een vorige controle.

W65: bij een vorige controle werden een aantal verschillen vastgesteld, bij huidige controle zijn alle uitgaven identiek aan de toelagen.

Boekhoudkundige controle leefloon dossiers: bij een vorige controle werden zowel uitgaven als ontvangsten afgepunt obv de vastgestelde verschillen. Bij huidige controle moest enkel worden overgegaan tot afpunten van de ontvangsten. Hierbij is vastgesteld dat rekening werd gehouden met de opmerkingen gemaakt bij een vorige controle en de ontvangsten hoofdzakelijk worden doorgegeven via D-formulier.

Stookolie – Energie-cultuur-GPMI: net zoals in het verleden werd over het algemeen een correcte toepassing van de wetgeving vastgesteld.

5.2 Debriefing

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

6. CONCLUSIES

De onderstaande tabel geeft een overzicht van de te veel 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, controle van de medische kosten	2018-2020	€ 171,40	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten

Mag ik u verzoeken om uw akkoord binnen een termijn van 15 werkdagen 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,

Bérengère Steppé