



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 Hoegaarden
Gemeenteplein 1
3320 Hoegaarden

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): I

Uw kenmerk:

Ons kenmerk: Hoegaarden/UJV/2021

Betreft: Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum op 8 december 2021.

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	<i>geen controle uitgevoerd</i>	Bijlage 1: Controle van de medische bewijsstukken, Wet van 02/04/1965
2	Wet van 02/04/1965: boekhoudkundige controle	<i>geen controle uitgevoerd</i>	Bijlage 2: Controle toelagen, Wet van 02/04/1965
3	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: controle van de sociale dossiers	<i>geen controle uitgevoerd</i>	Bijlage 3: Controle van de sociale dossiers, Wet van 26/05/2002
4	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: boekhoudkundige controle	<i>geen controle uitgevoerd</i>	Bijlage 4: Controle van de toelagen, Wet van 26/05/2002
5	Stookoliefonds (verwarmingstoelage)	<i>geen controle uitgevoerd</i>	Bijlage 5: Controle van het Stookoliefonds
6	Controle van het Uniek Jaarverslag	2019	Bijlage 6: Controle van het Uniek Jaarverslag
7	De behandeling van de knipperlichten	<i>geen controle uitgevoerd</i>	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 2 september 2021.

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 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.

Uniek Jaarverslag

Subsidie Participatie en Sociale Activering (PSA)

Het was positief vast te stellen dat het OCMW een ruim cliënteel tracht te bereiken en dit met uiteenlopende activiteiten. Elke individuele tussenkomst wordt op basis van een voorafgaand sociaal verslag beslist door het BCSD.

Onderstaande opmerking is nog voor verbetering vatbaar:

Ontbreken attest van betaling: Er werd door de inspectiedienst vastgesteld dat er niet steeds een attest van betaling kon worden voorgelegd worden. Wanneer de tussenkomst PSA door het OCMW rechtstreeks aan de betrokkene wordt betaald (dus niet rechtstreeks aan de leverancier van de activiteit) is er steeds een bewijs van betaling van de activiteit nodig door betrokkene.

Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE)

Er werd door de inspectiedienst vastgesteld dat het OCMW de middelen van het fonds niet volledig conform de wetgeving beheert.

Voorwaarden van het Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit:

Er werd vastgesteld dat niet alle ingediende dossiers voldoen aan de voorwaarden van het fonds. Er zijn twee voorwaarden die vervuld moeten worden om toelagen voor een dossier in het kader van dit fonds te verkrijgen. De begunstigden moeten zich enerzijds in een toestand van schuldenlast bevinden en anderzijds in een toestand waar zij ondanks hun eigen inspanningen hun gas- en elektriciteitsrekeningen niet meer kunnen betalen. (Art.2, Wet van 04/09/2002).

Voor kosten die worden ingediend dient het OCMW steeds de link met het fonds SFGE te bewijzen. Om recht te hebben op tegemoetkoming uit het fonds SFGE moet men onbetaalde gas- of elektriciteitsrekening te hebben, onbetaalde stookoliefacturen komen niet in aanmerking. Er moet een link zijn dat deze toelage gebruikt wordt om een gas- en/of elektriciteitsrekening te betalen. Deze rekening dient aanwezig te zijn in het dossier. Pas wanneer het OCMW voor een behoeftige een gas- elektriciteitsfactuur ten laste heeft genomen, vanaf dat moment kunnen er ook eventueel andere schuldfacturen worden ingediend. Het opladen van een budgetmeter alsook situaties waarbij er huurachterstallen zijn en waarbij er een kostenforfait voor gas- en elektriciteit vervat zit in de huurprijs kunnen worden aanvaard binnen het fonds.

De praktijk waarbij aan iedere begunstigde een extra gegeven wordt in de vorm van **een forfaitaire energietoelage** op laste van het gas- en elektriciteitsfonds wordt niet aanvaard.

Ontbreken van een betalingsbewijs:

Er werd vastgesteld dat er niet steeds een betalingsbewijs kon worden voorgelegd waaruit blijkt dat de schuldfactuur werd betaald. Om in aanmerking te komen voor een tussenkomst in het kader van het sociaal fonds gas en elektriciteit dient er steeds een factuur en een betalingsbewijs voorgelegd worden. Wanneer het OCMW de tussenkomst rechtstreeks aan betrokkene betaalde, dient er steeds een bewijs voorgelegd te worden dat de factuur door de cliënt werd betaald.

Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke Integratie (GPMI)
De ingediende personeelskosten konden voldoende verantwoord worden.

5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

5.1 Evolutie ten opzichte van eerdere controles

Uniek jaarverslag: Er werd tijdens de inspectie vastgesteld dat er door het OCMW onvoldoende rekening werd gehouden met de opmerkingen uit de vorige controles. In een vorig controleverslag werden de voorwaarden van het sociaal fonds gas en elektriciteit uitvoering besproken. De inspectiedienst wil het OCMW aanmoedigen om actief aan de slag te gaan met de gemaakte opmerkingen en de nodige verbeteringen door te voeren.

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 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
Uniek Jaarverslag PSA	Jaar 2019	0,00€	Door onze diensten	Via een vordering tot terugbetaling die u zal ontvangen
Uniek Jaarverslag SFGE		350,00 €		Op de volgende subsidie die u wordt toegekend
Uniek Jaarverslag GPMI		0,00€		Op de volgende subsidie die u wordt toegekend

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,

Annemarieke De Knijf

BIJLAGE 6

CONTROLE VAN DE SUBSIDIES TOEGEKEND VIA HET UNIEK VERSLAG – JAAR 2019

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:

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

I. Kruising van de personeelskosten

Voorafgaand aan de inspectie werd een kruising van de NISS uitgevoerd die werden aangegeven in de personeelskosten met betrekking tot de wet van 26/05/2002, de subsidie voor de sociale participatie en activering, het sociaal fonds voor gas en elektriciteit en de GPMI-subsidie.

Vanuit deze kruising kan worden afgeleid dat er geen dubbele financiering is in de verschillende subsidie kanalen hierboven vernoemd.

Dit toont de kwalitatieve werk geleverd door uw OCMW om de personeelskosten in te dienen in het Uniek jaarverslag.

I. Overzicht van de gevraagde en verstrekte middelen

	Gevraagde personeelskosten	Gevraagde andere middelen	Totaal gevraagde toelage	Maximum toelage	Effectief toegekende toelage
PSA	0,00 €	3.310,00 €	3.310,00 €	3.112,00 €	3.112,00 €
SFGE	39.668,00 €	1.750,00 €	41.418,00 €	27.304,60 €	27.304,60 €
GPMI	18.730,00 €	8.500,00 €	27.230,00 €	7.685,29 €	7.685,29 €

2. Controle van de betoelaagde personeelskosten

2. Controle van de betoelaagde personeelskosten				
	Gevraagde personeelskosten	Effectief betoelaagde personeelskosten	Personeelskosten aanvaard na inspectie	Toelagen geweigerd na inspectie
PSA	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
SFGE	39.668,00 €	25.738,39 €	25.738,39 €	0,00 €
GPMI	18.730,00 €	7.685,29 €	7.685,29 €	0,00 €

De gevraagde personeelskosten werden correct verantwoord.

3. Boekhoudkundige verantwoording van de andere betoelaagde middelen

3. Boekhoudkundige verantwoording van de andere betoelaagde middelen					
	Gevraagd bedrag voor tussenkomsten	Effectief betoelaagd bedrag	Netto uitgaven in boekhouding OCMW	Vershil boekhouding en aangifte in Uniek Verslag	Toelagen geweigerd na inspectie
PSA	3.310,00 €	3.112,00 €	4.274,85 €	964,85 €	0,00 €
SFGE	1.750,00 €	1.566,21 €	5.826,18 €	4.076,18 €	0,00 €
GPMI	8.500,00 €	7.685,29 €	8.500,00 €	0,00 €	0,00 €

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

4. Controle van de individuele steunen en collectieve modules

4. Controle van de individuele steunen en collectieve modules				
	Effectief betoelaagde tussenkomsten	Bedrag van de gecontroleerde steekproef	Aantal gecontroleerde dossiers	Toelagen geweigerd na inspectie
PSA	3.112,00 €	2.555,32 €	15	0,00 €
SFGE	1.566,21 €	1.750,00 €	5	350,00 €
GPMI	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €

De gevraagde middelen werd onvoldoende verantwoord met een terugvordering op de verstrekte toelagen als gevolg. Dit wegens niet voldoen aan de voorwaarden van het fonds, geen link dat een onbetaalde gas- en/of elektriciteitsrekening ten laste werd genomen.

5. Conclusie

Hieronder vindt u een overzicht van de subsidies die moeten worden teruggevorderd na deze controle:

5. Overzicht van de geweigerde toelagen				
	Personeelskosten	Boekhouding	Individuele steunen	Totaal
PSA	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
SFGE	0,00 €	0,00 €	350,00 €	350,00 €
GPMI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Het bedrag van de terugvordering in het kader van het Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE) wordt door onze diensten ingehouden op een volgende subsidie die u zal worden toegekend.