



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
LAAKDAL
Markt 19
2430 Laakdal

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): 4

Uw kenmerk:

Ons kenmerk: Laakdal/W65B-RMID-RMIB-KNI/2020

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 23 september 2020.

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	2017-2018	Bijlage 2: Controle toelagen, Wet van 02/04/1965
3	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: controle van de sociale dossiers	2019	Bijlage 3: Controle van de sociale dossiers, Wet van 26/05/2002
4	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: boekhoudkundige controle	2017-2018	Bijlage 4: Controle van de toelagen, Wet van 26/05/2002
5	Stookoliefonds (verwarmingstoelage)	Geen controle uitgevoerd	
6	Controle van het Uniek Jaarverslag	Geen controle uitgevoerd	
7	De behandeling van de knipperlichten	2017-2018	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 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 goede werkomstandigheden kunnen uitvoeren. Tevens wenst de inspecteur de aangename 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.

Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle
Voor de gecontroleerde jaren 2017-2018 werden geen verschillen vastgesteld.
Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers
<u>Bewijsstukken</u> (ontvangstbewijs, intake, sociale verslagen, beslissingen, kennisgevingen): geen opmerkingen. Bij één dossier werd vastgesteld dat de sociaal verslagen niet werden ondertekend door de maatschappelijk werker. Het is ook aan te bevelen een duidelijke hoofding te gebruiken voor 'het sociaal verslag' om duidelijk te maken dat hier gaat om het sociaal verslag. <u>GPMI en sociale balans</u> : geen opmerkingen, sociale balans, GPMI en voldoende evaluaties opgemaakt. <u>GPMI student</u> : bij één dossier werd vastgesteld dat de gegevens mbt de school niet up to date waren. Het dient opgemerkt dat het GPMI een dynamisch contract is dat dient geactualiseerd te worden in het licht van gewijzigde omstandigheden. Het GPMI-student mag meer inhouden dan enkel studies, ook andere zaken van de ZRM, of door de inbreng van betrokkene zelf kunnen opgenomen worden. Bij het GPMI student mag niet vergeten worden de school te vermelden waar betrokkene de lessen volgt (alsook de andere wettelijke bepalingen rond aanvraag studiebeurs, kinderbijslag, ...) eventueel nieuwe aangepaste GPMI opmaken of addendum (in dit geval verandering van studies) verhoogde toelage GPMI 10% ok <u>Dakloze</u> : geen opmerkingen : verlies van dakloosheid werd aangetoond. <u>Weigeringen</u> : geen opmerkingen, alle bewijsstukken aanwezig, weigering werd gemotiveerd.
Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle
Bij vergelijking van de boekhoudkundige cijfers van het OCMW en de betoelaging door de POD werd een verschil vastgesteld van 8.088,76€ zijnde 2,12% in het nadeel van de POD. Alle dossiers werden afgepunt. Hierbij werd vastgesteld dat enkele dossiers eventueel te weinig werden betoelaagd. Er werden ook enkele dossiers te veel betoelaagd voor een totaalbedrag van 1.211,01€ in toelage aan 55% = 666,06€. Deze te veel ontvangen toelage van 666,06€ zal ingehouden worden op een volgende maandstaat. Voor de eventueel te weinig betoelaagde dossiers : de desbetreffende subsidies zouden u nog kunnen worden terugbetaald, op voorwaarde dat de termijn van 45 dagen werd nageleefd en dat u zelf uw regularisaties aan onze diensten bezorgt (Art 21§6 van de Wet van 26/05/2002) Om te weten of er nog een eventueel recht geldt voor de inning van dit bedrag en hoe u dit recht kunt laten gelden, kunt u contact opnemen met onze Frontoffice vraag@mi-is.be of tel. 02/508.85.85) om zo een lijst te krijgen van de formulieren die geweigerd werden (en uitleg over de foutieve codes). Deze documenten zullen u per mail bezorgd worden. Voor de dossiers vermeld in controletabel 4B kan het OCMW via het overmaken van correctieformulieren deze dossiers onder boven vermelde voorwaarden nog corrigeren.

Hiervoor dienen deze formulieren voor het einde van de derde maand na ontvangst van dit schrijven overgemaakt te worden.

Het is steeds aan te bevelen om de maandstaten van de POD op regelmatige basis te vergelijken met de aangevraagde toelagen.

Ontvangsten : bij het afpunten werd bij één dossier vastgesteld dat de effectieve ontvangst (via subrogatie) van de werkloosheidskas niet werd aangegeven aan de POD. Deze effectieve terugvordering van 3.473,46€ werd tijdens de controle doorgegeven aan de POD via formulier D.

Het is de bedoeling dat minstens één keer per jaar, bij voorkeur meerdere keren, de geïnde terugvorderingen aan de POD MI worden doorgegeven via formulier D voor RMI. Voor ontvangsten van werkloosheidskassen, uitkeringen gehandicapten, ziekenfondsen, ... wordt aanbevolen zo snel mogelijk na ontvangst deze bedragen over te maken om “knipperlichten” te vermijden in het kader van de strijd tegen de sociale fraude.

De behandeling van de knipperlichten

Er waren geen openstaande knipperlichten voor deze periode wat duidt op een goede opvolging van de knipperlichten.

5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

Evolutie ten opzichte van eerdere controles

Boekhoudkundige controle Wet 02/04/1965	<u>Vorige controle uitgevoerd in het jaar 2018</u> : Alle dossiers werden afgepunt – hierbij werd vastgesteld dat enkele dossiers niet of minder werden betoelaagd door de POD MI. Er werden geen dossiers te veel betoelaagd. Er waren geen effectieve terugvorderingen.
RMI dossiers	<u>Vorige controle uitgevoerd in het jaar 2018</u> : Het OCMW is nog een beetje zoekende mbt het opmaken van een sociale balans. Het ocmw werkt verder correct.
Boekhoudkundige controle RMI	<u>Vorige controle uitgevoerd in het jaar 2018</u> : Bij controle van de jaren 2014-2016 werd een verschil vastgesteld van 1,71% zijnde 8.159,73 euro (4487,85€ aan 55%) eventueel te weinig betoelaagd op een totale toelage van 475.524,18€. Het was positief vast te stellen dat alle effectieve terugvorderingen werden aangegeven en verwerkt bij de POD MI.
Knipperlichten	I openstaand knipperlicht : de gevraagde bewijsstukken werden voorafgaand aan de controle doorgestuurd. Het betreffende knipperlicht werd verwijderd.

Debriefing

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

Algemene opmerking naar aanleiding bijkomende subsidie COVID 19

Met het oog op de controle van de toegekende budgetten mbt COVID-19 wordt aangeraden een afzonderlijk artikelnummer te creëren in de boekhouding waarop alle uitgaven en ontvangsten worden geboekt.

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

Controle	Gecontroleerde Periode	Eventueel te weinig ontvangen	Terugvorderings-Procedure
Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle	2017-2018	Zie bijlage 4	Uit te voeren door uw diensten

Te veel ontvangen toelagen

Controle	Periode	Terug Vordering €	Terugvorderings-procedure	Terugvorderings-periode
Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle	Jaren 2017-2018	666,06€	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten

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 2017-2018

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

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

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. Naar 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 3
CONTROLE VAN DE DOSSIERS MET RECHT OP MAATSCHAPPELIJKE INTEGRATIE (WET VAN 02/04/2002), OVEREENKOMSTIG ART 57 VAN HET KB VAN 11/07/2002 – JAAR 2019

De controle had betrekking op de volgende elementen:

- de analyse van de procedure die toegepast dient te worden in het kader van de wet van 26/05/2002;
- en de controle op de toepassing van de wetgeving op basis van een selectie van individuele dossiers.

1. ALGEMENE ANALYSE VAN DE PROCEDURE

Dit is de procedure die toegepast dient te worden in het kader van de wet:

- Inschrijving van de aanvragen in een register;
- Afleveren van een ontvangstbewijs;
- Opstellen van een aanvraagformulier;
- Aanwezigheid van bewijsstukken;
- Sociaal onderzoek van een maatschappelijk werker om na te gaan wat de situatie van de aanvrager is op het ogenblik van de indiening van de aanvraag;
- Beslissing van de Raad voor Maatschappelijk Welzijn binnen de 30 dagen volgend op de aanvraag + kennisgeving aan de betrokkene binnen de 8 dagen.

De inspecteur stelt vast dat deze procedure werd toegepast voor de gecontroleerde dossiers.

2. CONTROLE VAN INDIVIDUELE DOSSIERS OP BASIS VAN EEN STEEKPROEF

10 individuele dossiers werden gecontroleerd.

U vindt een gedetailleerde beschrijving van deze controle per begunstigde in controletabel 3.

3. CONCLUSIE

Uw centrum heeft de procedure met betrekking tot het recht op maatschappelijke integratie nageleefd en heeft de wetgeving voor de gecontroleerde sociale dossiers op een correcte manier toegepast.

BIJLAGE 4
CONTROLE VAN DE SUBSIDIES MET BETREKKING TOT HET RECHT OP
MAATSCHAPPELIJKE INTEGRATIE PERIODE 2017-2018

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

	Ontvangsten		Uitgaven	
-				
-			-24,04	2017/2014
-			-3.620,58	2017/2016
-			-1.981,96	2017/2015
2017				
-				
-			57.876,33	pers nt ingeschr rr
-				dakloze
-				verhoogd bm
-				LL 50%
	1550,01		133.888,60	LL 55%
			7.505,18	student 55%+10%
2018				
-			45071,99	pers nt ingeschr rr
-			1864,76	dakloze
-				LL 50%
-			145126,21	LL 55%
-			2380,54	verhoogd bm
-				
-			-1853,13	2019/2018
-				2019/2017
-	3473,46			2020/2017
-				
Totaal:	5023,47		386.233,90	381.210,43

Totaal van de netto-uitgaven die door de POD gesubsidieerd worden voor de gecontroleerde periode: 386.233,90 – 5.023,47 = 381.210,43€

1.2 Cijfers volgens de rekeningen van het OCMW

	<u>Ontvangsten</u>		<u>Uitgaven</u>	
2017				
			189.604,41	Leefloon 55%
2018				
			183.517,26	Leefloon 55%
Totaal :	0,00		373.121,67	373.121,67

Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW voor de gecontroleerde periode:
373.121,67 - 0 = 373.121,67€.

Opmerking : ontvangsten worden bij het OCMW geboekt als negatieve uitgave op de 6-rekening.

1.2 Vergelijking van de totalen

<u>Samenvatting 2017-2018</u>	<u>uitgaven-ontvangsten</u>
POD MI	381.210,43
O.C.M.W.	373.121,67
verschil	8.088,76
in %	2,12
in toelage aan 55%	4448,82

Het verschil is groter dan 1% in het nadeel van de POD MI. Op basis van de inspectiehandleiding werd beslist om alle dossiers af te punten.

2. AFPUNTEN VAN DE DOSSIERS

Alle dossiers werden geanalyseerd.

2.1 Analyse van de uitgaven

De controle van uw stukken bracht het volgende aan het licht:

- een te veel ontvangen toelage
- een eventueel te weinig ontvangen toelage.

U vindt een gedetailleerde beschrijving van de te veel ontvangen toelagen in controletabel 4 A.

De eventueel te weinig ontvangen toelagen vindt u in controletabel 4B.

2.2 Analyse van de terugvorderingen

Ontvangsten worden bij het OCMW geboekt als negatieve uitgave op de 6-rekening.

3. CONCLUSIE

Voor de gecontroleerde periode 2017-2018 , werd volgend resultaat vastgesteld:

Uw OCMW heeft eventueel te weinig toelagen ontvangen.

De desbetreffende subsidies zouden u nog kunnen worden terugbetaald, op voorwaarde dat de termijn van 45 dagen werd nageleefd en dat u zelf uw regularisaties aan onze diensten bezorgt (Art 21§6 van de Wet van 26/05/2002)

Om te weten of er nog een eventueel recht geldt voor de inning van dit bedrag en hoe u dit recht kunt laten gelden, kunt u contact opnemen met onze Frontoffice vraag@mi-is.be of tel. 02/508.85.85) om zo een lijst te krijgen van de formulieren die geweigerd werden (en uitleg over de foutieve codes). Deze documenten zullen u per mail bezorgd worden.

Voor de dossiers vermeld in controletabel 4B kan het OCMW via het overmaken van correctieformulieren deze dossiers onder boven vermelde voorwaarden nog corrigeren. Hiervoor dienen deze formulieren voor het einde van de derde maand na ontvangst van dit schrijven overgemaakt te worden

Uw OCMW heeft voor een bedrag van 1.211,01€ zijnde aan 55% 666,06€ te veel aan toelagen ontvangen

Deze te veel ontvangen toelagen zullen door onze diensten teruggevorderd worden op een volgende maandstaat.

BIJLAGE 7
CONTROLE KNIPPERLICHTEN - PERIODE 2017-2018

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

Er zijn voor de periode 2017-2018 geen openstaande knipperlichten meer. Dit wijst op een goede opvolging en kennis van de formulieren.