



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
Laarne
Nerenweg 3
9270 Laarne

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): 4

Uw kenmerk:

Ons kenmerk: Laarne/W65B-RMIB -UJV-KNI/2022

Betreft: Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum op 19/10 en 7/11/2022.

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	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	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	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)	geen controle uitgevoerd	Bijlage 5: Controle van het Stookoliefonds
6	Controle van het Uniek Jaarverslag	2020	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 12/8/2022 .

Bij aanvang van de inspecties ontbraken de volgende gevraagde stukken; sociale verslagen voor het sociaal fonds gas en elektriciteit .

De stukken werden tijdens de controle nog aan de inspecteur bezorgd.

Gelieve steeds bij aanvang van de controles alle bewijsstukken klaar te hebben om tijdsverlies tijdens de inspectie te vermijden. De richtlijnen in de afspraakbrief zijn duidelijk en dienen nauwkeurig opgevolgd te worden.

De inspecteur heeft de controles in goede 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, boekhoudkundige controle

Bij de analyse van de budgettaire rekeningen werd vastgesteld dat een aantal ontvangsten niet werden doorgegeven aan de POD MI.

Opmerkingen die tijdens de vorige inspectie zijn gemaakt en nog steeds relevant zijn:
Wij adviseren het OCMW om regelmatig de maandstaten (of jaarlijsten) m.b.t. de verkregen staatstoelagen te vergelijken met de OCMW-uitgaven en ontvangsten.

Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle 2018-2020

Covid

Een eerste controle werd uitgevoerd m.b.t. de COVID premie toegekend voor het jaar 2020.

Uit deze eerste financiële controle is een te veel ontvangen toelagen opgemerkt.

De inspectie zal pas een definitief eindrapport m.b.t. deze subsidie opmaken zodra alle cijfers m.b.t. de periode 2020-2022 gekend zijn.

Boekhouding RMI

Net zoals bij de voorgaande controle werd er vastgesteld dat uw diensten de subsidies in verband met de ontvangsten die het centrum int grotendeels teruggeeft aan de Staat. Echter gebeurt deze terugbetaling hoofdzakelijk via de formulieren B, C en niet via het daartoe voorziene formulier D (recuperatie).

Ik wil er u eveneens aan herinneren dat de terugbetaling via het opstellen van een formulier C met terugwerkende kracht de terugvordering tot gevolg heeft 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.

Een correct gebruik van het D formulier om uw ontvangsten door te geven is aldus een noodzakelijk aandachtspunt.

Daarnaast werd vastgesteld dat een aantal ontvangsten niet werd doorgegeven aan de POD MI.

De controle van de effectieve ontvangsten werd bemoeilijkt doordat het OCMW bij de conversie van de boekhoudpakketten van 2019 naar 2020 geen gestructureerde omschrijving (bv soort steun en betrokken periode) voorzag voor de overdracht van de nog openstaande vorderingen.

De inspectie raadt aan om steeds de formulering van de ontvangsten en hierbij in het bijzonder de periode die op de ontvangst betrekking heeft in detail weer te geven in de grootboeken.

Opmerkingen die tijdens de vorige inspectie zijn gemaakt en nog steeds relevant zijn:

Het wordt geadviseerd om de transparantie in de doorgave van ontvangsten naar de POD MI toe te verhogen: als de aangemaakte vorderingen leefloon met betrekking tot wat de begunstigden moeten terugbetalen aan het OCMW leiden tot effectieve terugbetalingen aan het OCMW door betrokkenen, dan moeten deze bedragen verplicht doorgegeven worden aan de POD via een formulier recuperatie. Bedragen die via subrogatie ontvangen worden en ontvangsten van personen die in één keer een som terugbetalen aan het OCMW dienen zo snel mogelijk via het terugvorderingsformulier (formulier D voor RMI en formulier F voor wet 65) overgemaakt te worden aan de POD. Voor afbetalingen dient het OCMW minstens 1x per jaar de ontvangen (terugvorderingen) via het terugvorderingsformulier over te maken. M.a.w. het OCMW mag niet wachten tot het volledige bedrag geïnd werd.

Uniek Jaarverslag

Algemeen- personeelskosten

Het verkrijgen van subsidies voor de personeelskosten is gebonden aan voorwaarden specifiek voor elke fonds.

Er dient m.a.w. een verband te zijn tussen het fonds en het takenpakket/functieprofiel van de ingebrachte personeelsleden. Deze link, alsook het % van de tijdsbesteding, moet bij een inspectie door het OCMW via bewijsstukken aangetoond kunnen worden.

De Inspectie raadt u dus aan om duidelijk aan te geven, ofwel via de arbeidsovereenkomst, ofwel via een beslissing door de Raad voor Maatschappelijk Welzijn, ofwel via het functieprofiel of elke andere vorm (bv organigram), dat de aangegeven perso(o)n(en) wel degelijk tewerkgesteld is (zijn) voor de duur en aan het tewerkstellingspercentage dat is vermeld in het uniek jaarverslag, bij de uitoefening van deze functie.

Subsidie Participatie en Sociale Activering (PSA)

Doelgroep: Personen verblijvend in het LOI vallen niet onder de voorwaarden om van dit fonds te genieten; u dient hiervoor de subsidie die door FEDASIL aan uw centrum wordt gestort te gebruiken.

We stellen vast dat ook de interne richtlijnen (van 2018) nog steeds foute informatie bevatten: asielzoekers in materiele steunverlening (LOI) komen niet in aanmerking voor steunverlening ihkv participatiefonds, inclusief kinderarmoede.

Deze opmerking werd reeds bij de voorgaande controle aan uw diensten geformuleerd.

Beslissing: er werd geen algemene raadsbeslissing gevonden waarin de methodologie van het gebruik en de toewijzing van de toegekende middelen voor 2020 wordt uiteengezet. Hierdoor is er geen transparantie voor de collectieve acties/projecten die opgezet werden in 2020 (aankoop en verdeling speelpakketten, Kasper fonds- organisatie sint geschenken).

Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE)

Artikel 4 : De ingediende personeelskosten zijn voldoende om de subsidie te rechtvaardigen.

Artikel 6: aanzuivering in openstaande facturen.

Wij herinneren u graag aan het volgende:

Het OCMW heeft de mogelijkheid om een schuld geheel of gedeeltelijk kwijt te schelden om ervoor te zorgen dat de persoon opnieuw met een schone lei kan beginnen.

Voorwaarden: De betrokkene bevindt zich:

- in een toestand van schuldenlast EN
- heeft onbetaalde gas- of elektriciteitsrekeningen.

Het OCMW moet aantonen dat de persoon financiële moeilijkheden heeft, die er dusdanig voor zorgen dat hij/zij zijn energiefactuur niet meer kan betalen.

Het OCMW moet een individuele beslissing nemen. Deze voorwaarden moeten in het sociaal verslag verduidelijkt worden (zo nodig aangevuld met bewijsstukken in het dossier). Het Gas- en Elektriciteitsfonds heeft in eerste instantie als doel om gas- en elektriciteitsfacturen te betalen, indien er andere openstaande facturen zijn die de persoon in staat stellen een menswaardig leven te leiden, kunnen deze ook betaald worden.

Het is daarentegen niet mogelijk om de energiefacturen over een jaar ten laste te nemen, omdat het niet over schulden, maar over schuldvorderingen gaat. Op het ogenblik dat het OCMW een enquête uitvoert, neemt het de schulden in aanmerking en moet het de balans opstellen = wat zou de beste oplossing zijn, om de persoon weer op het rechte pad te krijgen. Naar schatting kan het OCMW maximaal 3 maanden een visie hebben op de begrotingsstaat, omdat men op het ogenblik van het onderzoek weet dat er bijkomende facturen zullen zijn. Dit kan reeds in de beslissing worden opgenomen omdat de uitgaven reeds bekend zijn, hoewel zij nog niet zijn gedaan, kunnen zij worden voorzien.

Gelieve uw werkwijze onmiddellijk aan te passen.

Minimale levering gas tijdens de winterperiode:

Enkel het eigen aandeel van 30% kan eventueel ingebracht worden in het sociaal fonds gas en elektriciteit. De beslissingen zijn correct, daarentegen is de aangifte in het uniek jaarverslag fout: de teruggave van 70% werd niet aangegeven.

Stookoliefacturen ten laste van het sociaal fonds gas en elektriciteit:

Wanneer men een tussenkomst in de stookoliefactuur inbrengt in het sociaal fonds voor gas en elektriciteit, dient het OCMW in eerste instantie steeds het recht op een verwarmingstoelage te onderzoeken. Het resultaat van dit onderzoek dient duidelijk vermeld te worden in een verslag.

Deze opmerking werd reeds bij een voorgaande inspectie geformuleerd.

Wanneer het OCMW een beslissing neemt tot ten laste nemen van een toekomstige levering van stookolie: dit kan niet aanvaard worden omdat het niet om een schuld, maar om maatschappelijke hulp gaat.

Als iemand met een onbetaalde brandstofrekening komt, kan dat worden overwogen, maar het is niet mogelijk om een stookoliebestelling over te nemen.

Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke Integratie (GPMI)

Personeelskosten : het tijdsbestedingspercentage dient naar werkelijkheid ingevuld te worden. De inspectie herinnert u eraan dat deze subsidie bedoeld is om de begeleiding te financieren van uw leefloon dossiers waarvoor een GPMI werd afgesloten. De inspectiedienst verlaagde het tijdsbestedingspercentage.

De personeelskosten zijn voldoende om de subsidie te verantwoorden.

De behandeling van de knipperlichten

De door het OCMW toegekende motivatiecodes waren correct. Er is een goede opvolging van de knipperlichten.

Wij vragen uw aandacht voor het volgende:

Kennisgeving: in meerdere beslissingen ontbreekt een berekening van het terug te vorderen bedrag.

De beslissing en kennisgeving tot terugvordering bij de betrokkene moet verplicht een aantal vermeldingen bevatten. O.a. de vaststelling dat er onverschuldigde bedragen zijn betaald , het totale bedrag van wat onverschuldigd is betaald alsook de berekeningswijze ervan.

5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

5.1 Evolutie ten opzichte van eerdere controles

Boekhouding wet 2/4/65: de doorgave van ontvangsten aan de POD MI blijft een aandachtspunt.

Boekhoudkundige controle RMI: de correcte doorgave van ontvangsten via het hiertoe voorziene formulier blijft een aandachtspunt.

PSA en energiefonds: het OCMW hield geen rekening met de opmerkingen die bij voorgaande inspectie werden geformuleerd.

GPMI: er zijn net zoals bij voorgaande controle geen specifieke problemen bij de verantwoording van deze toelage.

Knipperlichten: er is een behoud van de goede opvolging van de knipperlichten.

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.

Er werd opgemerkt dat uw Centrum nog niet had gekozen voor de geautomatiseerde opvolging van de knipperlichten. De inspectie informeert u dat het raadzaam is om deze module te gebruiken om de knipperlichten op een meer efficiënte manier op te volgen. Om de knipperlichten via de mutatiestroom te ontvangen in de uw softwaretoepassing, moet de toepassing "Knipperlichten voor anomalieën op Nova Prima dossiers" worden geactiveerd in de Technische Gebruiker (gestructureerde berichten) van de 'Sociale Actie' van uw sociale programma.

Om dit te doen moet de Lokale Manager (Access Manager) of de Entiteitstoegangsbeheerder (Main Access Manager) inloggen op het toegangsbeheer van het Sociale Zekerheidsportaal en het FTP-kanaal van de gestructureerde berichten wijzigen voor de type 'Sociale Actie'.

Voor meer informatie en/of begeleiding kunt u contact opnemen met de Helpdesk OCMW: 02/787 58 28 of ocmw-cpas@smals.be.

Let op: deze procedure is niet van toepassing op OCMW's die gebruik maken van de PrimaWeb-applicatie.

6. CONCLUSIES

De onderstaande tabellen geven een overzicht van de eventueel te weinig ontvangen toelagen en de te veel ontvangen toelagen.

Te veel ontvangen toelagen

Controle	Periode	Terugvordering	Terugvorderingsprocedure	Terugvorderingsperiode
Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle	2018-2020	1.181,09 €	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle	2018-2020	2.266,77 €	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
Uniek Jaarverslag PSA	Jaar 2020	447,72 €	Door onze diensten	Via een vordering tot terugbetaling die u zal ontvangen

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