



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
Ledegem
Rollegemstraat 132
8880 Ledegem

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): 2-4-7

Uw kenmerk:

Ons kenmerk: Ledegem/W65B-RMIB-KNI/2022

Betreft: Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum op 30 en 31 mei 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	<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	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	<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	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)	<i>geen controle uitgevoerd</i>	Bijlage 5: Controle van het Stookoliefonds
6	Controle van het Uniek Jaarverslag	<i>geen controle uitgevoerd</i>	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 11 maart 2022.

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.

Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle

Na controle werden geen verschillen vastgesteld tussen de uitgaven van het OCMW en de toelagen van de POD MI.

Er zijn geen ontvangsten voor de gecontroleerde periode.

Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle

Na vergelijking van de cijfers voor wat betreft de uitgaven werd een verschil in het nadeel van het OCMW ten bedrage van 0,91% vastgesteld. Dit wordt aanzien als een positief resultaat, er werd bijgevolg geen verder onderzoek uitgevoerd op de lijsten van de uitgaven.

De vergelijking van de cijfers voor wat betreft de ontvangsten geeft als resultaat een aanzienlijk verschil in het nadeel van de POD MI. Alle ontvangsten werden afgepunt.

Hierbij is vastgesteld dat er geen procedure is voor de doorgave van de ontvangsten.

Voor het jaar 2018:

- werden een aantal bedragen correct doorgegeven
- een aantal bedragen werden doorgegeven doch met een foutmelding op het D-formulier nav vermelding van een jaar overschrijdende referteperiode
- een aantal bedragen werden niet doorgegeven
- een aantal bedragen werden via compensatie doorgegeven.

Tevens werden een aantal terug te vorderen bedragen oninbaar verklaard. Vanaf 2019 werden geen bedragen meer doorgegeven wegens geen communicatie hieromtrent n.a.v. personeelwissel.

Naar de toekomst toe wordt aangewezen met volgende rekening te houden:

- ontvangsten moeten zoveel mogelijk via D-formulier worden doorgegeven, compensaties moeten vermeden worden. In dit verband wordt nogmaals benadrukt dat indien bedragen via compensatie worden rechtgezet eveneens de bijzondere toelagen terug wordt ingehouden.
- Een interne procedure moet worden opgemaakt voor de behandeling van de ontvangsten
- Indien bedragen oninbaar worden gesteld moet hieraan een sociaal onderzoek voorafgaan. Het sociaal verslag inhoudende een gemotiveerd voorstel moet voor de Raad komen die uiteindelijk een eindbeslissing zal nemen.
- De datum 'in voege' vermeld op het D-formulier moet de maand en jaartal vermelden waarin de bedragen door het OCMW werden ontvangen
- Indien de referteperiode van de ontvangen bedragen een periode dekt die over verschillende jaren loopt moet per jaar een D-formulier worden aangemaakt zoniet worden de formulieren niet aanvaard en de bedragen bijgevolg niet aan de POD MI doorgegeven.

De uitgaven door het OCMW bewezen aan COVID-premies 2020 is identiek aan de toelagen van de POD MI.

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

- Niet correcte doorgave van de ontvangsten.

De behandeling van de knipperlichten

Op datum van inspectie staan er geen knipperlichten meer open voor de gecontroleerde periode. Dit getuigt van een correcte opvolging en behandeling van zowel de maandelijks als de halfjaarlijkse lijsten van de knipperlichten.

5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

5.1 Evolutie ten opzichte van eerdere controles

W65: net zoals bij een vorige controle werd een correcte toepassing van de wetgeving vastgesteld.

Boekhoudkundige controle leefloon dossiers: het resultaat is gelijkaardig aan dat van een vorige controle. De doorgave van de ontvangsten blijft voor problemen zorgen. Er moet dringend een procedure worden opgemaakt voor dit luik van de boekhouding.

Knipperlichten: net zoals bij een vorige controle is een correcte opvolging van de knipperlichten vastgesteld hetgeen resulteert in geen openstaande knipperlichten bij controle.

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.

5.3 Algemene opmerkingen van het OCMW

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. 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
Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle	2018-2020	€ 12.534,87	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,

Annemarieke De Knijf