



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
Mortsel
Deurnestraat 57
2640 Mortsel

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): 5

Uw kenmerk:

Ons kenmerk: Mortsel/W65M-W65B-RMIB-UJV-KNL/2022

Betreft: Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum op 23, 24, 28 februari en 1 maart 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	2017-2019	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	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 24/01/2022.

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, controle medische kosten

Sociale dossiers:

Er werd een goede opvolging vastgesteld betreffende de gecontroleerde dossiers. Het nodige wordt gedaan om op een zo correct mogelijke manier te werken. De dossiers zijn gestructureerd en overzichtelijk, de sociale verslagen bevatten uitgebreide informatie.

Er zijn op een aantal punten echter nog verbetermogelijkheden:

Ondanks het feit dat de **sociale verslagen** zeer uitgebreid zijn en veel informatie bevatten om een correct beeld van betrokkene te kunnen vormen, ontbreekt er soms cruciale informatie in het kader van de toekenning van de ten laste name van de medische kosten, wat ook de belangrijkste opmerking was in het rapport van de vorige controles die plaatsvonden in 2016 en 2019.

- Eerst en vooral wordt het aangeraden om steeds de resultaten van de afgelegde **huisbezoeken** op te nemen in de sociale verslagen.
- Daarnaast dienen de sociale verslagen steeds een weerslag te geven van het **inkomstenonderzoek** dat werd uitgevoerd en de behoefte, en dus de nood aan de ten laste name van de medische kosten, van betrokkene aantonen. Het al dan niet hebben van inkomsten heeft verder ook een rechtstreekse invloed op de terugbetaling van het eventuele remgeld van de medische kosten. Zo werden er in twee dossiers bij de niet-hospitalisatiekosten **remgeld** teruggevraagd van de POD MI, terwijl de aanvragen en/of dienst partner een inkomen hebben van minstens het equivalent leefloon.
- Als laatste verdient de opvolging van eventuele **tewerkstellingen** extra aandacht. Tijdens de gecontroleerde periode werd nog gewerkt met arbeidsvergunningen. Wanneer betrokkene over een arbeidsvergunning beschikte, werd dit meestal niet opgenomen in het sociaal verslag, terwijl dit wel extra opvolging vereist aangezien een tewerkstelling kan leiden tot een aansluiting bij de mutualiteit. Vanaf 2019 worden geen arbeidsvergunningen meer afgeleverd en mag iedereen met een geldig Attest van Immatriculatie na 4 maanden aan de slag. Vanaf het moment dat betrokkene aan het werk is, dient dit te resulteren in een aansluiting bij de **mutualiteit**. Het is de taak van het OCMW om betrokkene na het vaststellen van een tewerkstelling te doen aansluiten en deze aansluiting verder op te volgen. De ondernomen stappen hierin dienen ook opgenomen te worden in het sociaal verslag.

Facturen:

Er werden geen structurele fouten vastgesteld bij de controle van de facturen.

Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle

Uit de controle van de boekhouding van wet '65 bleken enkele minieme verschillen. De uitgaven worden samen geboekt met de uitgaven betreffende de medische kosten, maar er is telkens een duidelijke omschrijving over welke kost het gaat. Er waren wel enkele foutieve boekingen betreffende geactiveerd leefloon SINE.

Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle

Uit de boekhoudkundige controle van de RMI betoelaging blijkt geen verschil in toelage aan de uitgavenkant.

De **doorgave van ontvangsten** naar de POD MI verloopt echter niet probleemloos gezien het huidige formulierenbeheer. Enkele inningen werden in 2018 doorgegeven (met een verkeerde datum in voege), alle andere terugvorderingen worden met terugwerkende kracht aangegeven, door het verwijderen of aanpassen van eerder gevraagde toelagen (retroactief C formulier of regularisatie van het B formulier), hetgeen de overzichtelijkheid niet ten goede komt en het OCMW een deel betoelaging kost. De Inspectie geeft hieronder de juiste methode om ontvangsten door te geven nog eens mee:

- van zodra terugvorderingen leiden tot effectieve terugbetalingen moeten ze worden aangegeven bij de POD MI. Deze aangifte dient te gebeuren via het D-formulier;
- bedragen die via subrogatie ontvangen worden en ontvangsten van personen die in één keer een som terugbetalen aan het OCMW dienen zo snel mogelijk overgemaakt te worden aan de POD. Voor afbetalingen dient het OCMW minstens jaarlijks de ontvangen terugvorderingen via het terugvorderingsformulier over te maken;
- **compensaties (gele lijnen) moeten zo veel mogelijk vermeden worden.** Vb. er wordt 700 € leefloon toegekend voor mei en in juli blijkt dat betrokkene maar recht had op € 500. Er wordt een vordering van € 200 opgemaakt en betrokkene betaalt dit in november effectief terug. De betaling van € 700 werd al als betaling aangegeven en moet niet omgezet worden naar € 500. Er komt daarentegen naast de betaling van € 700 een recuperatie van € 200 (formulier D);
- de datum in voege 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;
- als er meerdere ontvangsten worden aangegeven op dezelfde dag dient de datum in voege te worden aangepast. Indien niet, zullen de verschillende formulieren D elkaar overschrijven. Enkel de laatste doorgegeven terugvordering voor die dag zal dan worden geregistreerd.

Voorbeeld: op 22/01/2022 ontvangt het OCMW € 1.000 voor een uitgekeerd leefloon van maart en april 2021. Het OCMW moet dan een formulier D opmaken met als datum invoege 1/01/2022 en referteperiode 1/3/2021-30/04/2021.

Uniek Jaarverslag

Algemeen

Dankzij de correcte aangifte in het Uniek Jaarverslag is er geen terugvordering van de personeelskosten.

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. Het OCMW ontving een correcte toelage.

Er dient echter wel een individuele steunaanvraag én een geldige beslissing (met bijgevolg kennisgeving) te zijn indien een begunstigde voordien nog niet tot het OCMW-cliënteel behoorde.

Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE)

Er werd vastgesteld dat het OCMW een correcte toelage ontving en de dossiers op een verzorgde manier beheert. Er werd een nauwe opvolging vastgesteld van de dossiers met een schuldproblematiek.

Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke Integratie (GPMI)

De toelage werd volledig verantwoord dankzij de ingediende personeelskosten.

De behandeling van de knipperlichten

Er was voor de gecontroleerde periode slechts één openstaand knipperlicht, wat wijst op een goede opvolging.

Het knipperlicht was onterecht. Het OCMW kende echter geen feedbackcode toe.

Uit dit knipperlicht blijkt echter opnieuw het belang van het correct doorgeven van de formulieren D (zie ook deel hierboven over RMIB):

De datum invoege van het D formulier 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.

5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

5.1 Evolutie ten opzichte van eerdere controles

Medische kosten: Op vlak van de medische kosten blijven dezelfde opmerkingen min of meer van toepassing. Het is belangrijk dat de sociale verslagen steeds de cruciale informatie bevat wat van rechtstreekse invloed is op de ten laste name van de medische kosten, met name een inkomstenonderzoek om de behoefte aan te tonen of om al dan niet het remgeld ook in te dienen, de opvolging van de tewerkstellingssituatie en de aansluiting bij de mutualiteit. Het is echter normaal dat het OCMW de opmerkingen uit de inspectie van 2019 nog niet kon verwerken in de dossiers van de gecontroleerde periode 2017-2019.

W65: Het OCMW zet de goede werking verder.

RMI boekhouding: Uit de controle van de RMI boekhouding blijkt dat het formulierenbeheer van het OCMW voor verbetering vatbaar is. Het OCMW dient de correcte procedure betreffende de ontvangsten, dus met het gebruik van een formulier D, toe te passen om een transparant beeld hiervan te krijgen.

Uniek Jaarverslag: Het OCMW zet de goede werking verder. Er blijkt uit deze controle slechts één klein aandachtspunt.

Knipperlichten: Het feit dat er slechts één openstaand knipperlicht was bewijst de goede opvolging van het OCMW. Dit knipperlicht was nogmaals de bevestiging van de aanbevelingen geformuleerd bij de boekhoudkundige controle van het RMI.

5.2 Debriefing

De resultaten van de controles werden overlopen in aanwezigheid van de directeur welzijn en de Coördinator Algemeen Maatschappelijk Werk. Dit verliep in een constructieve sfeer waarbij het OCMW zich kon vinden in de gemaakte opmerkingen.

6. CONCLUSIES

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

Eventueel te weinig ontvangen toelagen

Controle	Gecontroleerde Periode	Eventueel te weinig ontvangen	Terugvorderings-procedure
Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle	2018-2020	Zie bijlage 2	Uit te voeren door uw diensten

Te veel ontvangen toelagen

Controle	Periode	Terugvordering	Terugvorderings-procedure	Terugvorderings-periode
Wet van 02/04/1965, controle van de medische kosten	Jaren 2017-2019	€27.433,00	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle	Jaren 2018-2020	€6,55	/	/

Terugvorderingen voor een bedrag lager dan 25 Euro worden vrijgesteld van terugvordering.

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