



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
Rotselaar
Provinciebaan 20
3110 Rotselaar

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): Aantal 4

Uw kenmerk:

Ons kenmerk: OCMW/RMID-RMIB-UJV-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 16 juli 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	Geen controle uitgevoerd	
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	2015-2018	Bijlage 4: Controle van de toelagen, Wet van 26/05/2002
5	Stookoliefonds (verwarmingstoelage)	Geen controle uitgevoerd	
6	Controle van het Uniek Jaarverslag	2018	Bijlage 6: Controle van het Uniek Jaarverslag
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 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 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.

Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers
Er werd vastgesteld dat het OCMW rekening gehouden heeft met de aanbevelingen uit het vorig rapport.
Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle
Er werd een miniem cijfermatig verschil vastgesteld.
Om de transparantie tussen de cijfers van het OCMW (effectieve ontvangsten van RMI cliënten en uitgaven aan RMI cliënten) en deze van de POD MI wordt er aanbevolen om de effectieve RMI ontvangsten die het OCMW ontvangt van het cliënteel, over te maken aan

de POD MI via een D formulier. Momenteel wordt hiervoor hoofdzakelijk een C formulier gebruikt. Dit werd ook bij de vorige controle aangehaald.

Uniek Jaarverslag

Fonds Participatie en Sociale Activering (PSA)

Bij collectieve modules moet erop gelet worden dat het niet om een éénmalige activiteit gaat maar om een 'traject'.

Collectieve modules zijn een samenhangend geheel van activiteiten die in groepsverband uitgevoerd worden in functie van welbepaald doel om de sociale activering van gebruikers te bevorderen.

Vb.: modules collectieve schuldenregeling, inburgeringstrajecten, cursussen gericht op taal, fietslessen, omgaan met gezag, attitudetraining, opwaarderen zelfbeeld,...

Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE)

De toelage werd rechtmatig uitgekeerd.

Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke Integratie (GPMI)

De toelage werd rechtmatig uitgekeerd.

De behandeling van de knipperlichten

Er zijn geen openstaande knipperlichten.

5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

Evolutie ten opzichte van eerdere controles

<p>RMI dossiers</p>	<p><u>Vorige controle</u> De dossiers tonen in het algemeen een goede begeleiding van de aanvragers aan. Ze bevatten in de meeste gevallen alle nodige bewijsstukken en zijn op een gestructureerde wijze opgebouwd. Gelieve wel nog rekening te houden met de volgende aanbevelingen: <i>De resultaten van het huisbezoek werden niet steeds opgenomen in het sociaal verslag.</i> <i>Bij verschillende dossiers werden er fouten vastgesteld in de beslissingen.</i> <i>Het OCMW heeft de SPI-vrijstelling niet verrekend.</i> <u>Huidige controle</u> Er werd vastgesteld dat het OCMW rekening gehouden heeft met de aanbevelingen uit het vorig rapport.</p>
<p>Boekhoudkundige controle RMI</p>	<p><u>Vorige controle</u> Er werd een goede opvolging van de RMI-subsidies vastgesteld en dit zowel voor de uitgaven als voor de bij cliënten of derde instanties gestelde terugvorderingen. Met betrekking tot de aangifte van de terugvorderingen wordt er wel aangeraden om uw procedure te herzien. Momenteel geeft</p>

	<p>het OCMW de terugvorderingen met terugwerkende kracht aan, dus door het verwijderen of aanpassen van eerder gevraagde toelagen. Er aanbevolen om de effectieve RMI ontvangsten die het OCMW ontvangt van het cliënteel, over te maken aan de POD MI via een D formulier.</p> <p><u>Huidige controle</u> Er werd een miniem cijfermatig verschil vastgesteld. De opmerking om de effectieve ontvangsten van RMI cliënten via formulier D over te maken werd herhaald.</p>
<p>Uniek Jaarverslag Fonds voor Participatie en Sociale Activering</p>	<p><u>Vorige controle</u> Er werd vastgesteld dat het OCMW een correcte toelage ontving en de dossiers op een correcte manier beheert.</p> <p><u>Huidige controle</u> Bij collectieve modules moet erop gelet worden dat het niet om een éénmalige activiteit gaat maar om een 'traject'.</p>
<p>Uniek Jaarverslag Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit</p>	<p><u>Vorige controle en huidige controle</u> 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.</p>
<p>Uniek Jaarverslag Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke Integratie (GPMI)</p>	<p>Dit is de 1^e controle.</p> <p>De toelage werd rechtmatig uitgekeerd.</p>
<p>Knipperlichten</p>	<p><u>Vorige controle</u> Er blijven nog een aantal knipperlichten actief omdat ze allen betrekking hebben op terugvorderingen die nog geheel of via afbetaalplan ontvangen moeten worden door het OCMW.</p> <p><u>Huidige controle</u> Er zijn geen openstaande knipperlichten.</p>

Debriefing

De resultaten, aanbevelingen en opmerkingen werden besproken met het Diensthoofd Sociale Dienst en de boekhouder.

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

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

Controle	Gecontroleerde Periode	Eventueel te weinig ontvangen	Terugvorderings-Procedure
Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: boekhoudkundige controle	2015-2018	Zie bijlage 4	Uit te voeren door uw diensten

Te veel ontvangen toelagen

De inspecteur stelde vast dat er geen toelagen te veel ontvangen werden.

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 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 2015-2018

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

	<u>Ontvangsten</u>	<u>Uitgaven</u>
	-8.407,29	7.879,64 2015/2014
	2.448,34	2016/2014
2015	9.249,70	21.737,70
	5.812,25	10.113,91
	52,65	8.871,16
	1.895,35	1.083,28
		-6.708,11
		251.142,87
		45.500,10
2016	2.448,34	104.504,57
		29.904,48
		6.759,09
		91,66
		210.497,76
		37.216,12
2017	3.972,65	167.629,13
	9.857,43	3.006,99
		8.287,53
		879,90
		271.163,62
		-879,90
		-2.635,67

2018	0,00		174.334,01
			-5.204,40
			1.254,82
			223.724,67
	2.968,51		-4.095,16 2019/2018
	0,00		0,00 2020/2018
Totaal:	<u>30.297,93</u>	(*)	<u>1.566.059,77</u>

Dit is een netto uitgave van 1.566.059,77 € - 30.297,93 € = 1.535.761,84 €

(*) De terugvorderingen die het OCMW effectief ontvangt (zie lager) worden bij de POD MI hoofdzakelijk verwerkt via een formulier C. Dit betekent dat de uitgaven verminderd worden bij de POD MI.

Op basis van een steekproef van de effectieve ontvangsten van het OCMW wordt dit in bijlage 4 ter illustratie aangetoond.

1.2 Cijfers volgens de rekeningen van het OCMW

	<u>Ontvangsten</u>	<u>Uitgaven</u>
2015	25.485,91	258.136,62 43.257,84 11.144,27 33.768,45 991,62
2016	10.830,88	214.062,82 37.833,51 109.613,26 36.941,48 458,30
2017	5.040,31	258.516,53 29.934,70 158.203,07 11.294,52
2018	32.151,11	233.885,79 5.256,78 175.932,08 1.254,82
Totaal:	<u>73.508,21</u>	<u>1.620.486,46</u>

Dit is een netto uitgave van 1.620.486,46 € - 73.508,21 € = 1.546.978,25 €

1.2 Vergelijking van de totalen

Periode 2015-2018	
Totaal van de netto-uitgaven van de POD MI (in EUR)	1.535.761,84
Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW (in EUR)	1.546.978,25
Verschil (in EUR)	-11.216,41
Foutenmarge = (verschil/netto-uitgaven POD MI) x 100 (in %)	-0,73%

Er is eventueel te weinig ontvangen toelage.

Mogelijke verklaringen voor deze eventuele te weinig ontvangen toelage kunnen zijn:

- Bepaalde dossiers werden niet of minder betoelaagd
- Boeking op een ander artikel dan het artikel RMI
- Boeking op het artikel RMI die op een ander artikel dienden geboekt te worden
- Boeking in een ander jaar dan de controleperiode
- Foutieve boekingen (materiële vergissingen)
- Voor bepaalde dossiers werden geen formulieren verstuurd naar de POD MI
- Het niet behandelen van de foutcodelijsten die verstuurd worden door de POD MI
- Aanvraag toelagen via een andere wetgeving dan RMI wetgeving
- ...

Analyse van de terugvorderingen

In bijlage 4 wordt op basis van een steekproef ter illustratie aangetoond dat de effectieve ontvangsten van het OCMW hoofdzakelijk verwerkt worden via een formulier C bij de POD MI.

3. CONCLUSIE

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.

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

De POD MI sluit de gecontroleerde jaren tot en met 2018 af. Het verkrijgen van toelagen is, behoudens veroordelingen bij vonnis, niet meer mogelijk.

BIJLAGE 6

CONTROLE VAN DE SUBSIDIES TOEGEKEND VIA HET UNIEK VERSLAG – JAAR 2018

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:

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

I. BOEKHOUDKUNDIGE CONTROLE

2018	Bedrag van de verkregen subsidie* €	Netto uitgaven OCMW * (Uitg. - Ontv.) €	Netto uitgaven (uitg-ontv.) die het OCMW aangaf in het Uniek Verslag * €	Subsidies aanvaard na inspectie €
PSA	6.280,00	4.128,90 + 2.231,40 + 1.631,85 = 7.992,15	7.932,96	6.280,00
SFGE	3.567,80	22.441,49 – 524,77	5.587,00	3.587,80
GPMI	0,00	0,00	0,00	0,00

* Alle bedragen exclusief de personeelskosten

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

2. CONTROLE VAN DE PERSONEELSKOSTEN

2018	Gevraagde personeelskosten €	Personeelskosten goedgekeurd na inspectie €	Geweigerde personeelskosten €
PSA	0,00	0,00	0,00
SFGE	33.762,33	25.043,21	€ 0,00
GPMI	18.990,99	16.701,11	€ 0,00

Het detail van deze controle is opgenomen in controletabel 6A.

3. CONTROLE OP DE TUSSENKOMSTEN AAN CLIËNTEN

2018	Aangifte Uniek Verslag €	Aantal gecontroleerde dossiers	Toelagen goedgekeurd na inspectie €	Geweigerde toelagen €
PSA - Sociale participatie	€ 714,40	10	€ 717,40	€ 0,00
PSA - Collectieve modules	€ 1.631,85	1	€ 1.631,85	€ 0,00
PSA - Kinderarmoede	€ 308,48	5	€ 308,48	€ 0,00
SFGE - Onbetaalde rekeningen	€ 3.005,00	10	€ 3.005,00	€ 0,00
SFGE - Preventieve maatregelen	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 0,00
GPMI - Tussenkosten aan begunstigden	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 0,00
GPMI - Tussenkosten aan derden	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 0,00
GPMI - Andere uitgaven	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 0,00

U vindt het detail van deze controle in controletabel 6B

4. CONCLUSIES

De controle toont aan dat alle gevraagde kosten voor het controlejaar effectief in aanmerking komen voor betoelaging. De toegekende subsidie werd besteed overeenkomstig de wetgeving ter zake.

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.

