



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
Schilde
Turnhoutsebaan 67
2970 Schilde

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): 3

Uw kenmerk:

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

Betreft: Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum op 6/04/2022.

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	
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	
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	
6	Controle van het Uniek Jaarverslag	Geen controle uitgevoerd	
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 21/02/2022.

Bij aanvang van de inspecties werden alle gevraagde stukken die beschikbaar waren voorgelegd. 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

Voor 5 dossiers werden er eventueel te weinig subsidies ontvangen, één gerealiseerde ontvangst werd niet aangegeven en één gerealiseerde ontvangst werd gecompenseerd (zie uitleg onder opmerkingen RMI boekhouding hieronder). In uitgaven werden er geen teveel verkregen subsidies gevonden.

Het is aan te bevelen de interne controle op de uitgaven/subsidies op punt te stellen. Hierbij is het belangrijk de maandstaten van de POD MI te vergelijken met de uitgaven in de boekhouding. Bij aanvang van het dossier moeten de formulieren B (beslissing) ook tijdig overgemaakt worden aan de POD (binnen de 45 dagen).

Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle

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 terugvorderingsrechten leefloon met betrekking tot wat de begunstigden moeten terugbetalen aan het OCMW leiden tot effectieve terugbetalingen aan het OCMW door betrokkene/instellingen (werkloosheidskas, uitkeringen mindervaliden, ...) dan moeten deze bedragen verplicht doorgegeven worden aan de POD MI via het formulier D. Compensaties zijn niet toegelaten. Voorbeeld: 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);
- Het is aan te bevelen dat er bij de **omschrijving van de ontvangsten** duidelijk genoteerd wordt over welke periode de ontvangst betrekking heeft (bvb leefloon maart 2012).

Andere opmerkingen naar aanleiding van deze uitgevoerde controle:

- Sommige geïnde ontvangsten worden met de verkeerde datum doorgegeven, wat problematisch is voor de transparantie van de cijfers. Als een bedrag leefloon betreffende november 2018 geïnd wordt in juli 2019 dan is de datum invoege van het terugvorderingsformulier D 1/07/2019 en niet 1/11/2018;
- Compensaties van terugvorderingen op uitgaven (zie hierboven): eventuele extra toelage GPMI en personeelskosten worden zo ook teruggestort, terwijl dit niet hoeft. Voor de begunstigde heeft dit ook gevolgen: het multifunctioneel attest (A036) wordt ingetrokken, met mogelijk verlies van extra voordelen voor de cliënt;
- Terugbetalingspercentage foutief: indien een verkeerde code terugvordering en/of een verkeerde referentieperiode wordt ingegeven in het formulier D, dan kan het terugbetaalde percentage aan de POD MI foutief zijn. Zo mag de code terugvordering 01 (55%) niet gebruikt worden voor een terugbetaling van een ex-dakloze (100%).

De volgende codes zijn het vaakst van toepassing:

01 terugvordering leefloon 50 % tot 70 % (in functie van referentie maand)

05 terugvordering leefloon inschrijving vreemdelingenregister (100 %)

06 terugvordering voor een ex-dakloze (100 %)

09 terugvordering verhoogd leefloon - installatiepremie(100 %)

29 terugvordering onderhoudsgeld (100%)

De behandeling van de knipperlichten

Er was slechts één openstaand knipperlicht. Dit getuigt van een goede opvolging van de knipperlichten die via de E-box naar uw centrum worden verstuurd. Aan dat ene knipperlicht werd wel een foutieve feedbackcode toegekend en er is ook een kleine terugvordering. Een gedeelte van de toelage werd ingehouden via de boekhoudkundige controle van het RMI.

5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

5.1 Evolutie ten opzichte van eerdere controles

Wet 65 boekhouding: er werden meer verschillen vastgesteld dan bij de vorige boekhoudkundige controle, vooral wat betreft eventueel te weinig ontvangen subsidies. De terugvordering is wel kleiner dan bij de vorige controle

Boekhoudkundige controle leefloon dossiers: de resultaten liggen volledig in de lijn van de resultaten van de vorige controle: enerzijds eventueel te weinig subsidies ontvangen voor een beperkt bedrag, anderzijds te weinig geïnde ontvangsten doorgegeven met een beperkte terugvordering tot gevolg. De manier van doorgeven van de geïnde ontvangsten moet echter bijgestuurd worden en was eerder al voorwerp van opmerkingen

Knipperlichten: zoals bij de vorige controle was er slechts één openstaand knipperlicht. Dit getuigt van een sterke opvolging.

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.

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

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
Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle	2018-2020	Zie bijlage 4	Uit te voeren door uw diensten

Te veel ontvangen toelagen

Controle	Periode	Terugvordering	Terugvorderings-procedure	Terugvorderings-periode
Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle	2018-2020	€500	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle	2018-2020	€5.193,17	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