



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 het OCMW
van Sint-Lievens-Houtem
Molenkouter 37
9520 Sint-Lievens-Houtem

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): 2

Uw kenmerk:

Ons kenmerk: Sint-Lievens-Houtem/W65B-RMIB- /2020

Betreft: Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die uitgevoerd werden op 12/11/2020.

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	Bijlage 1: Controle van de medische bewijsstukken, Wet van 02/04/1965
2	Wet van 02/04/1965: boekhoudkundige controle	2015-2018	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	2016-2018	Bijlage 4: Controle van de toelagen, Wet van 26/05/2002
5	Stookoliefonds (verwarmingstoelage)	Geen controle uitgevoerd	Bijlage 5: Controle van het Stookoliefonds
6	Controle van het Uniek Jaarverslag	Geen controle uitgevoerd	Bijlage 6: Controle van het Uniek Jaarverslag
7	De behandeling van de knipperlichten	Geen controle uitgevoerd	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 over de nodige voorbereidingen van de inspecties werd via mail aan uw OCMW gestuurd op 28/9/2020 .

Omwille van de verstrenging van de COVID-maatregelen werden alle inspecties ter plaatse miv 1/11/2020 opgeschort.

De boekhoudkundige stukken werden aan de inspecteur bezorgd. Deze 2 financiële controles werden via thuiswerk uitgevoerd.

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 tabel(len) 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.

Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle

Er werden geen verschillen vastgesteld.

Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle

Voor 1 dossier werd een fout toelagepercentage doorgegeven mbt een ontvangst , hierdoor gaf uw OCMW te weinig ontvangsten door.

Globaal gezien werd bij de analyse van de netto-bedragen een gering bedrag eventueel te weinig vastgesteld. Uw OCMW kan eventueel nog een rechtzetting indienen.

5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

Evolutie ten opzichte van eerdere controles

Net zoals bij voorgaande controle zijn er voor de wet van 2/4/65 geen verschillen.

Voor de boekhouding RMI werd er bij de huidige controle een foute doorgave van het toelagepercentage opgemerkt. Bij een voorgaande controle was er enkel een eventueel te weinig ontvangen toelage.

Bij de voorgaande controle werd de opmerking gemaakt ivm het correct inboeken en doorgeven van ontvangsten. We zien in 2018 dat er ontvangsten correct via het D formulier werden overgemaakt aan de POD. Wij zullen pas bij een volgende controle evalueren of uw OCMW op lange termijn rekening heeft gehouden met de opmerkingen van het voorgaande inspectierapport van 2017.

Debriefing

Na de controles werden de resultaten via mail overgemaakt aan het afdelingshoofd voor nazicht.

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

Controle	Gecontroleerde Periode	Eventueel te weinig ontvangen	Terugvorderings-Procedure
Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle	2016-2018	Zie oa bijlage 4B	Uit te voeren door uw diensten

Te veel ontvangen toelagen

Controle	Periode	Terugvordering	Terugvorderings-procedure	Terugvorderings-periode
Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle	2015-2018	0 €		
Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle	2016-2018	2.474,51 €	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten

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,

Michèle BROUET

BIJLAGE 2
CONTROLE VAN DE SUBSIDIES TOEGEKEND IN HET KADER VAN DE WET VAN 02 APRIL
1965 – PERIODE 2015-2018

Deze controle vergelijkt de uitgaven en terugvorderingen van het OCMW met de bij staat gevraagde subsidies.

DE FINANCIËLE RESULTATEN VAN DE CONTROLE

Analyse van de uitgaven

Bij de boekhoudkundige controle werden geen verschillen met de betoelaging door de Staat vastgesteld.

Analyse van de ontvangsten

Bij de boekhoudkundige controle werden geen verschillen met de betoelaging door de Staat vastgesteld.

CONCLUSIES

Dankzij de uitstekende opvolging van dossiers door uw diensten, werden er geen verschillen vastgesteld tussen de cijfers in de boekhouding van uw OCMW en de toelagen die toegekend werden door de POD MI. Maar aanleiding van de controle zullen de gecontroleerde jaren definitief in onze informatica toepassing afgesloten worden. Het verkrijgen van toelagen voor deze periode is, behoudens veroordelingen bij vonnis, niet meer mogelijk.

BIJLAGE 4
CONTROLE VAN DE SUBSIDIES MET BETREKKING TOT HET RECHT OP
MAATSCHAPPELIJKE INTEGRATIE PERIODE 2016-2018

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

	Uitgaven	Ontvangsten
2016		
Leefloon (55%)	€ 56.364,49	
Soc.integratieproject student(60%)	€ 21.861,04	
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 88.854,48	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 30.412,07	
Installatiepremie RMI (100%)	€ 1.133,85	
Project individuele integratie (70%):	€ 1.971,14	
Regularisaties mbt jaren voorafgaand aan controleperiode	€ 758,81	
2017		
Leefloon (55%)	€ 131.132,72	
Soc.integratieproject student(60%)	€ 37,17	
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 97.362,49	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 18.963,64	
Installatiepremie RMI (100%)	€ 4.637,18	
Regularisaties mbt jaren voorafgaand aan controleperiode	€ 83,66	
2018		
Leefloon (55%)	€ 176.631,23	€ 3.589,53
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 99.934,43	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 15.878,48	
Installatiepremie RMI (100%)	€ 2.380,54	
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 180,00	
Project individuele integratie (70%):		
**ontvangst aan fout percentage: moet 55% zijn (en niet 10%)		€ 5.498,90
Regularisaties 2019 mbt controleperiode 2016-2018	-€ 2.781,54	
Regularisaties 2020 mbt controleperiode 2016-2018	€ 1.098,22	

TOTAAL

€ 746.894,10 € 9.088,43

Totaal van de netto-uitgaven die door de POD gesubsidieerd worden voor de gecontroleerde periode:

746.894,10– 9.088,43= € 737.805,67

** de ontvangst die doorgegeven werd aan de POD bevat een fout toelagepercentage. Dit zal door mijn diensten rechtgezet worden. (55% ipv 10%). Een detail hiervan kan u terugvinden in controletabel 4C.

1.2 Cijfers volgens de rekeningen van het OCMW

	Uitgaven	Ontvangsten
2016		
Leefloon (50% - 65%)	€ 54.038,40	
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 27.617,59	
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 90.020,13	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 29.556,43	
Installatiepremie RMI (100%)	€ 2.290,38	
Project individuele integratie (70%):	€ 1.982,86	
corr mbt 2014 en 2015	-€ 2.944,36	
2017		
Leefloon (50% - 65%)	€ 99.736,79	
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 32.778,37	
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 96.724,92	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 20.593,69	
Installatiepremie RMI (100%)	€ 4.682,98	
2018		
Leefloon (50% - 65%)	€ 173.599,52	€ 9.513,36
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 101.266,74	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 15.097,78	
Installatiepremie RMI (100%)	€ 2.380,54	
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 180,00	
Project individuele integratie (70%):		
uitbetaling LL 4/2018 in 2020	€ 1.098,22	
TOTAAL	€ 750.700,98	€ 9.513,36

Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW voor de gecontroleerde periode:
750.700,98- 9.513,36= 741.187,62.

1.3 Vergelijking van de totalen

Het verschil in uitgaven is kleiner dan 1% en het verschil in terugvorderingen is kleiner dan 10%.

Periode 2016-2018	
Totaal van de netto-uitgaven van de POD MI (in EUR)	737.805,67
Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW (in EUR)	741.187,62
Vershil (in EUR)	-€ 3.381,95
Foutenmarge = (verschil/netto-uitgaven POD MI) x 100 (in %)	0,46
Eventueel te weinig ontvangen toelagen aan 55% (in EUR)	-1.860,07 €

2. CONCLUSIE

Voor de gecontroleerde periode 2016-2018, werd volgend resultaat vastgesteld:

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 per dossier aan onze diensten bezorgt (Art 21§6 van de Wet van 26/05/2002)

Deze formulieren moeten voor het einde van de derde maand na ontvangst van dit schrijven overgemaakt worden.

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.

Voor 1 dossier zal het toelagepercentage van de doorgegeven ontvangst aangepast worden. Deze rechtzetting zal uitgevoerd worden door mijn diensten. Uw OCMW gaf hierdoor te weinig ontvangsten door €2.474,51. Een detail hiervan vindt u terug in controletabel 4C.

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