



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
OCMW Tervuren

Markt 7A bus 3
3080 Tervuren

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): Aantal 2

Uw kenmerk:

Ons kenmerk: OCMW/RMIB-KNI/2019

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 18 juli 2019.

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	Geen controle uitgevoerd	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	2016-2017	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	2017	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, boekhoudkundige controle

Er is een eventueel te weinig ontvangen toelage vastgesteld.

Het OCMW maakt momenteel gebruik van één 4-rekening waarop alle terugvorderingen geboekt worden (terugbetalingen door de cliënten (of een instelling) aan het OCMW, dus niet enkel niet de terugvorderingen wat betreft materies van de POD MI. Er wordt aanbevolen om voor elke materie die door de POD MI betoelaagd wordt (bv RMI

(leefloon), Wet 02/04/1965 (EQLL), Stookoliefonds, ...een aparte 4 rekening te creëren om zodoende voor elk type controle door de POD MI een accurater beeld te krijgen van de effectieve terugvorderingen (bedragen die effectief door de cliënt terug betaald worden aan het OCMW).

In de controleperiode maakt het OCMW gebruik van zowel C-formulieren (rechtzettingen) als D formulieren voor de doorgave van de door het OCMW geboekte terugvorderingen RMI.

Er wordt aanbevolen om gebruik te maken van het D-formulier. Bij het gebruik van dit formulier moet het OCMW ook de referentieperiode invullen waarop de terugvordering betrekking heeft, zoniet kunnen er automatisch knipperlichten gegenereerd worden.

Sommige terugvorderingen die betrekking hadden op de controleperiode, werden soms later doorgegeven (sommige pas in 2019). Het OCMW wordt gevraagd om de effectieve ontvangsten (terugbetalingen door cliënten) minstens 1x per jaar door te geven (formulier D). De POD MI laat niet toe dat er gewacht wordt tot het volledige terugvorderingsrecht ontvangen is en dan pas zou doorgegeven worden aan de POD MI

De behandeling van de knipperlichten

Sommige knipperlichten hebben betrekking op terugvorderingen waarvoor de cliënt aan het afbetalen is of nog moet terugbetalen. Deze knipperlichten moet blijvend worden opgevolgd door de OCMW diensten.

Algemeen: wanneer men bij een berekening onder een barema blijft (voorbeelden: kadastraal inkomen of SPI vrijstelling), moet het OCMW altijd de berekening maken (ook al valt deze berekening onder het barema) en moet het verkregen resultaat **ALTIJD** ingevuld worden in het correcte veld van het formulier dat overgemaakt wordt aan de POD MI.

5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

Evolutie ten opzichte van eerdere controles

Boekhoudkundige controle RMI	<p><u>Vorige controle</u> Er was een eventueel te weinig ontvangen toelage.</p> <p><u>Huidige controle</u> Er is een eventueel te weinig ontvangen toelage.</p> <p>Creatie van aparte 4 rekeningen voor de terugvorderingen (bedragen door de cliënten terugbetaald aan het OCMW) voor de elke materie van de POD MI Het uniform gebruik van het D-formulier voor de terugvorderingen RMI. Sommige terugvorderingen werden later doorgegeven.</p>
------------------------------	---

	<p>De POD MI laat niet toe dat er gewacht wordt tot het volledige terugvorderingsrecht ontvangen is en dan pas zou doorgegeven worden aan de POD MI</p>
Knipperlichten	<p><u>Vorige controle</u></p> <p>Voor twee dossiers werden de toelagen ingehouden.</p> <p>Voor twee dossiers dient het OCMW de terugvordering verder op te volgen.</p> <p><u>Huidige controle</u></p> <p>Voor enkele dossiers dient het OCMW de terugvordering verder op te volgen.</p> <p>Algemeen: wanneer men bij een berekening onder een barema blijft (voorbeelden: kadastraal inkomen of SPI vrijstelling), moet het OCMW altijd de berekening maken (ook al valt deze berekening onder het barema) en moet het verkregen resultaat ALTIJD ingevuld worden in het correcte veld van het formulier dat overgemaakt wordt aan de POD MI.</p>

Debriefing

De resultaten, aanbevelingen en opmerkingen werden besproken met Diensthoofd Mens-Welzijn en 2 medewerkers.

6. CONCLUSIE

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

Te weinig ontvangen toelagen

Controle	Gecontroleerde Periode	Eventueel te weinig ontvangen	Terugvorderings-Procedure
Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle	2016-2017	Zie bijlage 4	Uit te voeren door uw diensten

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 4
CONTROLE VAN DE SUBSIDIES MET BETREKKING TOT HET RECHT OP
MAATSCHAPPELIJKE INTEGRATIE PERIODE 2016-2017

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>	
	-21.724,83	3.396,68	2016/2015
	-30.784,40	2.388,12	2017/2015
2016	10.577,63	-4.936,10	
	12.814,63	51.485,47	
		14.696,80	
		2.313,06	
		-3.515,59	
		2.928,62	
		236.260,60	
		26.085,27	
2017	22.027,60	100.739,34	
	21.662,14	34.122,23	
	950,00	1.179,65	
		378.882,37	
		-2.388,12	
		1.156,54	
		10.515,85	2018/2017
	3.700,30		2019/2017
Totaal:	19.223,07	855.310,79	

Dit is een netto uitgave van 855.310,79 € - 19.223,07 € = 836.087,72 €

1.2 Cijfers volgens de rekeningen van het OCMW

	<u>Ontvangsten</u>	<u>Uitgaven</u>
2016	16.403,13	360.175,58 4.626,12
2017	18.030,12	521.617,48 2.369,92
Totaal:	<u>34.433,25</u>	<u>888.789,10</u>

Dit is een netto uitgave van 888.789,10 € - 34.433,25 € = 854.355,85 €

1.2 Vergelijking van de totalen

Periode 2016-2017	
Totaal van de netto-uitgaven van de POD MI (in EUR)	836.087,72 €
Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW (in EUR)	854.355,85 €
Verschil (in EUR)	-18.268,13 €
Foutenmarge = (verschil/netto-uitgaven POD MI) x 100 (in %)	-2,18%

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)
- Het niet behandelen van de foutcodelijsten die verstuurd worden door de POD MI
- Aanvraag toelagen via een andere wetgeving dan RMI wetgeving
- ...

2. CONCLUSIE

Voor de gecontroleerde periode 2016-2017, 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 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.

De correctieformulieren dienen voor het einde van de derde maand na ontvangst van dit schrijven overgemaakt te worden. Daarna wordt controleperiode afgesloten en is het verkrijgen van toelagen niet meer mogelijk, uitgezonderd op basis van een vonnis.

BIJLAGE 7

CONTROLE KNIPPERLICHTEN - PERIODE 2017

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

Alle nog openstaande knipperlichten verstuurd in de periode 2017 werden gecontroleerd.

Volgende elementen werden nagekeken voor de gecontroleerde knipperlichten met

- *Feedbackcode 1 'de formulieren zullen binnen de 30 dagen bezorgd worden'*: er werd nagegaan of deze knipperlichten intussen al dan niet werden opgelost en zo niet, werd de reden van niet verwerking nagegaan.
- *Feedbackcode 2 'terugvordering ingeleid, bij ontvangst zullen de nodige formulieren bezorgd worden'*: er werd nagegaan of er wel degelijk een terugvordering werd beslist en geboekt door het OCMW.
- *Feedbackcode 3 'beslissing genomen tot gedeeltelijke of niet recuperatie'*: de reden van niet of gedeeltelijke recuperatie wordt nagegaan.
- *Feedbackcode 4 'terugvordering ingediend voor de verkeerde periode'*: er wordt nagegaan hoe de terugvordering werd doorgegeven en wat er fout gelopen is.
- *Voor de knipperlichten met feedbackcode 110 tot 190 werd aan de hand van bewijsstukken nagegaan of de doorgegeven feedbackcodes correct waren.*

De resultaten per gecontroleerd knipperlicht vindt u in controletabel 7 van dit verslag.

CONCLUSIE

Voor verschillende dossiers werden in controletabel 7 richtlijnen/aanbevelingen geformuleerd. Hiermee dient er rekening gehouden te worden bij de behandeling van de knipperlichten die in de toekomst worden verzonden.

