



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
Vleteren
Woestendorp 12
8640 Vleteren

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): 2

Uw kenmerk:

Ons kenmerk: OCMW/STOF-UJV/ IV

Betreft: Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum op 10 en 12 februari 2021.

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	<i>Niet uitgevoerd in 2021</i>	
2	Wet van 02/04/1965: boekhoudkundige controle	<i>Niet uitgevoerd in 2021</i>	
3	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: controle van de sociale dossiers	<i>Niet uitgevoerd in 2021</i>	
4	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: boekhoudkundige controle	<i>Niet uitgevoerd in 2021</i>	
5	Stookoliefonds (verwarmingstoelage)	2019	Bijlage 5: Controle van het Stookoliefonds
6	Controle van het Uniek Jaarverslag	2019	Bijlage 6: Controle van het Uniek Jaarverslag
7	De behandeling van de knipperlichten	<i>Niet uitgevoerd in 2021</i>	

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 18/12/2020.

Bij aanvang van de inspecties waren niet alle gevraagde stukken beschikbaar. De beschikbare bewijsstukken werden naderhand digitaal bezorgd.

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

Bij de controle van een steekproef van dossiers voor de in punt 2 hierboven genoemde materies, waarvan de details zijn te vinden in de roosters met de titel "Controletabel per begunstigde" in de bijlage, is vastgesteld dat de voorschriften en/of procedures en/of het onderzoek van de subsidievoorwaarden en/of goede praktijken niet altijd correct zijn toegepast.

De opmerkingen en aanbevelingen hieronder zijn dan ook een herinnering aan de juiste toepassing die daarin moet worden geïmplementeerd.

Stookoliefonds (verwarmingstoelage)

Opmerkingen die al tijdens de vorige inspectie zijn gemaakt: de opmerkingen mbt additieven en de correcte ingave van de dossiers via primaweb werden ook bij een vorige controle vastgesteld.

Gezien een aanzienlijk aantal fouten in het eerste steekproef van 10 dossiers werd vastgesteld werden aanvullend 5 dossiers voor controle opgevraagd. Ook in deze 5 dossiers werden gelijkaardige fouten vastgesteld.

Na controle is vastgesteld dat de wetgeving op de meeste vlakken foutief en/of niet wordt toegepast.

- additieven vermeld op de facturen: zijn niet vergoedbaar en moeten in mindering worden gebracht op het totaalbedrag van de factuur
- aanvraagformulier/sociaal verslag: na controle is vastgesteld dat dit document slechts in 2 van de 15 gecontroleerde dossiers overeenkomstig de wettelijke bepalingen is opgemaakt. Voornoemd document dient steeds volledig, realistisch en conform de vigerende wetgeving te worden ingevuld zodat bij controle kan worden vastgesteld indien al dan niet terecht werd toegekend. Tevens moet het formulier voorzien zijn van datum opmaak en handtekening.
- Register: slechts voor 8 dan de 15 gecontroleerde dossiers kon het bewijs van inschrijving in het register worden bezorgd. Sinds half 2019 was het register spoorloos in het OCMW en werd pas recentelijk terug gevonden. Op de vraag of alle aanvragen sindsdien op een andere wijze werden geregistreerd werd negatief geantwoord. Registratie van de aanvragen is pas sinds 02/2021 terug in voege.
- Respecteren van termijnen: in één dossier is de termijn voor aanvraag m.n. 60 dagen na leverdatum niet gerespecteerd. In een aantal dossiers werd de termijn voor betalen m.n. 15 dagen na beslissingsdatum niet gerespecteerd.
- Kennisgeving: zijn niet opgemaakt noch kon een bewijs worden voorgelegd dat betrokkene in kennis is gesteld van de beslissing. Deze werkwijze is inmiddels aangepast zodat betrokkene thans steeds in het bezit wordt gesteld van de kennisgeving.
- Aangifte van de dossiers in primaweb: een aantal gegevens worden niet steeds correct ingevuld. Na controle van de bewijsstukken echter kon niet worden vastgesteld welke documenten als basis werden gebruikt voor de ingave.

Uniek Jaarverslag

Algemeen

Net zoals bij een vorige controle werd opnieuw vastgesteld dat de ingave van de personeelskosten voor wat betreft het fonds voor gas en elektriciteit niet naar realiteit werd ingediend. De volledige loonkost voor 1 personeelslid werd voor 100% gedurende 12 maanden ingegeven. Naar de toekomst wordt gevraagd de werkwijze bij te sturen en de personeelskosten naar realiteit in te geven.

Het toewijzingspercentage heeft betrekking op de dagelijkse tijdsbesteding van het personeelslid aan de taken en opdrachten, verricht in het kader van de uitvoering van de wet. Deze tijdsbesteding wordt in een percentage uitgedrukt.

Indien voor een welbepaald personeelslid het toewijzingspercentage wijzigt in de loop van het toelagejaar, moet bij de ingave van het uniek jaarverslag een tweede lijn worden aangemaakt voor deze persoon waarin men het nieuwe toewijzingspercentage aangeeft.

Voorbeeld: een maatschappelijk werker die deeltijds werkt en voor de helft tewerkgesteld wordt in het kader van energiebegeleiding en voor de andere helft in een andere dienst, bedraagt het toewijzingspercentage aan het project 50 %.

Subsidie Participatie en Sociale Activering (PSA)

- Ondanks de opmerking gemaakt bij een vorige controle wordt op de kennisgeving nog steeds niet altijd vermeld dat de toekenning gebeurt ikv het fonds voor participatie en activering. Het is aangewezen de werkwijze desbetreffend zo spoedig mogelijk bij te sturen en standaardsjablonen te voorzien zodat alle MA's op een uniforme wijze kunnen werken.
- Bewijsstukken: een groot aantal activiteiten werd ingediend waarvoor een tussenkomst van de mutualiteit is voorzien. Ikv uitputting van de rechten moet logischerwijs de factuur eerst worden aangeboden bij de mutualiteit voor tussenkomst en kan enkel het resterend saldo waarvoor geen tussenkomst is voorzien in het fonds voor participatie en activering worden ingediend. Voor een groot aantal activiteiten werd het totaalbedrag van de factuur ingediend en konden geen bewijsstukken worden voorgelegd inzake de tussenkomst van de mutualiteit. Eenvoudiger werkwijze zou erin bestaan het intern reglement toe te passen die voorziet in een toekenning van een bepaald percentage van het totaalbedrag zodat de opvolging van tussenkomst mutualiteit niet moet worden voorzien.
- Intern reglement: moet jaarlijks opnieuw worden bekrachtigd. Indien het reglement systematisch niet wordt toegepast dient hetzij de inhoud van het reglement te worden aangepast hetzij individueel een motivatie worden voorgelegd waarom wordt afgeweken van het reglement.
- Toegekende budget: werd niet volledig besteed, het saldo dat niet werd besteed is reeds via het uniek jaarverslag gecorrigeerd.

Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE)

Ter verantwoording worden drie dossiers voorgelegd waarin wordt tussengekomen in minimale gaslevering en waarbij Fluvius voor 70% tussenkomt en 1 dossier aanzuivering achterstallige facturen. Er kan derhalve nog maximum 30% van de toegekende bedragen worden ingediend bij de POD MI. Verkeerdelijk werd ook bij de POD MI 70% ingediend. Voor één dossier konden geen bewijsstukken worden voorgelegd muv de stukken inzake

aanvraag Fluvius en voor één dossier werden enkel bewijsstukken inzake schuldenlast voorgelegd mbt 2020.

Gezien het bedrag van 1 gecontroleerd dossier dat volledig conform de wet werd ingediend het toegekende subsidiebedrag overstijgt zal niet tot terugvordering worden overgegaan.

Naar de toekomst wordt aangedrongen een correcte werkwijze te hanteren teneinde terugvorderingen te vermijden.

Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke Integratie (GPMI)

Het uniek jaarverslag werd verkeerd ingevuld in die zin dat voor 2018 en 2019 dezelfde factuurbedragen werden opgenomen gezien het OCMW op ogenblik van ingave uniek jaarverslag niet over de factuur beschikte.

Het is de taak van het OCMW er voor te zorgen tijdig over de nodige bewijsstukken te beschikken zodat het uniek jaarverslag op een correcte manier wordt ingevuld.

Indien met samenwerkingsovereenkomsten wordt gewerkt spreekt het voor zich dat alle mee tekenende partijen een ondertekend exemplaar in hun bezit hebben die te allen tijde kan worden voorgelegd.

5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

5.1 Evolutie ten opzichte van eerdere controles

Stookolie: ondanks de opmerkingen gemaakt bij een vorige controle in 2018 – controlejaar 2016 werd bij huidige controle – controlejaar 2019 geen verbeterde werkwijze vastgesteld. Het OCMW laat echter weten dat inmiddels de werkwijze werd bijgestuurd zodat thans aan de wettelijke bepalingen wordt voldaan.

PSA – Energie: bij een vorige controle werd over het algemeen een correcte toepassing van de wetgeving vastgesteld na huidige controle is vastgesteld dat de toepassing van de wetgeving voor verbetering vatbaar is.

GPMI: bij een vorige controle werden enkel personeelskosten ingediend ter verantwoording van het toegekende budget, bij huidige controle werd de kost mbt samenwerkingsovereenkomst ingediend.

5.2 Debriefing

Naar de toekomst toe wordt uitdrukkelijk gevraagd de aangekondigde inspectie met grote nauwkeurigheid voor te bereiden en hierbij de afspraakmail als leidraad te gebruiken zodat alle nodige bewijsstukken en informatie op de eerste inspectie ter beschikking zijn.

Tevens werden de versoepelingsmaatregelen mbt de toekenningen stookoliefonds per mail aan het OCMW bezorgd.

Het met regelmaat steekproefsgewijs controle uitvoeren op een correcte toepassing van de wetgeving wordt sterk aanbevolen zodat indien nodig tijdig kan worden bijgestuurd en teneinde terugvorderingen in de toekomst te vermijden.

Tevens werd gemeld dat vanaf 2020 tussenkomst in eersteleeftijds melk niet meer wordt aanvaard in het fonds voor participatie en activering.

Tot slot werd meegedeeld dat voor het vlotte verloop van de inspectie tijdens de voorziene inspectiedagen het ten zeerste wordt aangeraden dat 1 personeelslid van de sociale dienst en 1 personeelslid van de financiële dienst ter beschikking is teneinde bijkomende vragen te beantwoorden.

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

De inspecteur stelde geen tekorten vast tijdens de controle.

Te veel ontvangen toelagen

Controle	Periode	Terugvordering	Terugvorderingsprocedure	Terugvorderingsperiode
Stookoliefonds (verwarmingstoelage)	2019	€ 210,00	Door onze diensten	Op de volgende subsidie die u wordt toegekend
Uniek Jaarverslag PSA	2019	€ 307,50	Door onze diensten	Via een vordering tot terugbetaling die u zal ontvangen

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 5
CONTROLE VAN HET STOOKOLIEFONDS VOOR HET JAAR 2019

De controle werd uitgevoerd op 2 niveaus:

- Een boekhoudkundige controle waarbij de cijfergegevens in de boekhouding van het OCMW vergeleken werden met de subsidies toegekend door het Sociaal Stookoliefonds;
- De controle van de toepassing van de wetgeving ter zake en van bewijsstukken op een steekproef van dossiers.

I. BOEKHOUDKUNDIGE CONTROLE

Uitgaven OCMW	Uitgaven POD MI	Verschil
€ 12.913,32	€ 12.913,32	€ 0,00

Er werd geen enkel verschil vastgesteld.

2. CONTROLE OP DE TOEPASSING VAN DE WETGEVING EN DE BEWIJSSTUKKEN OP EEN STEEKPROEF VAN DOSSIERS

Dit is de procedure die gevolgd dient te worden voor de aanvraag van verwarmingstoelages:

- Inschrijving van de aanvragen in een register;
- Indieningstermijn van de aanvraag binnen de 60 dagen van de levering;
- Maatschappelijk werker voert een maatschappelijk onderzoek uit met betrekking tot de situatie van de aanvrager op het ogenblik dat de aanvraag wordt ingediend et gaat na of er aan de toekenningsvoorwaarden voldaan is;
- Beslissing van de Raad voor Maatschappelijk Welzijn binnen de 30 dagen die volgen op de aanvraag + kennisgeving aan de betrokkene binnen de 8 dagen;
- Betaling binnen de 15 dagen.

Bovendien dient het dossier ook de volgende bewijsstukken te bevatten:

- factuur of leveringsbon;
- statuut van de aanvrager;
- zijn bestaansmiddelen;
- identiteitsgegevens van de aanvrager (via een kopie van de identiteitskaart);
- gezinssamenstelling.

Uw centrum heeft 68 aanvragen verwerkt tijdens deze verwarmingsperiode. Een steekproef van 15 van deze dossiers heeft het voorwerp uitgemaakt van een controle.

U vindt een gedetailleerde beschrijving van deze controle per begunstigde in controletabel 5.

De volgende punten werden niet nageleefd door uw OCMW:

- Inschrijving van de aanvragen in een register;
- Indieningstermijn van de aanvraag binnen de 60 dagen van de levering;

- Maatschappelijk werker voert een maatschappelijk onderzoek uit met betrekking tot de situatie van de aanvrager op het ogenblik dat de aanvraag wordt ingediend en gaat na of er aan de toekenningsvoorwaarden voldaan is;
- Beslissing van de Raad voor Maatschappelijk Welzijn binnen de 30 dagen die volgen op de aanvraag + kennisgeving aan de betrokkene binnen de 8 dagen;
- Betaling binnen de 15 dagen.

CONCLUSIES

Voor het gecontroleerde jaar werd een te veel ontvangen toelage van € 210,00 vastgesteld. Dit bedrag zal door onze administratie teruggevorderd worden op de volgende subsidie die u zal worden toegekend.

BIJLAGE 6

CONTROLE VAN DE SUBSIDIES TOEGEKEND VIA HET UNIEK VERSLAG – JAAR 2019

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:

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

1. Kruising van de personeelskosten

Voorafgaand aan de inspectie werd een kruising van de NISS uitgevoerd die werden aangegeven in de personeelskosten met betrekking tot de wet van 26/05/2002, de subsidie voor de sociale participatie en activering, het sociaal fonds voor gas en elektriciteit en de GPMI-subsidie.

Vanuit deze kruising kan worden geleid dat er geen dubbele financiering is in de verschillende subsidie kanalen hierboven vernoemd.

Daarentegen, volgende fout(en) werden opgemerkt:

- Personeelskosten in het fonds voor gas en elektriciteit zijn niet naar realiteit ingevuld.

2. Overzicht van de gevraagde en verstrekte middelen

	Gevraagde personeelskosten	Gevraagde andere middelen	Totaal gevraagde toelage	Maximum toelage	Effectief toegekende toelage
PSA	186,62 €	1.679,61 €	1.866,23 €	3.590,00 €	1.866,23 €
SFGE	27.496,64 €	1.947,82 €	29.444,46 €	26.176,93 €	26.176,93 €
GPMI	0,00 €	5.727,67 €	5.727,67 €	1.702,81 €	1.702,81 €

3. Controle van de betaalde personeelskosten

	Gevraagde personeelskosten	Effectief betaalde personeelskosten	Toelagen aanvaard na inspectie	Toelagen geweigerd na inspectie
PSA	186,62 €	186,62 €	186,62 €	0,00 €
SFGE	27.496,64 €	25.738,39 €	28.337,14 €	0,00 €
GPMI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

4. Boekhoudkundige verantwoording van de andere betoelaagde middelen

	Gevraagd bedrag voor tussenkomsten	Effectief betoelaagd bedrag	Netto uitgaven in boekhouding OCMW	Vershil boekhouding en aangifte in Uniek Verslag	Toelagen geweigerd na inspectie
PSA	1.679,61 €	1.679,61 €	1.679,61 €	0,00 €	0,00 €
SFGE	1.947,82 €	438,54 €	1.585,46 €	362,36 €	0,00 €
GPMI	5.727,67 €	1.702,81 €	6.008,39 €	0,00 €	0,00 €

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

5. Controle van de individuele steunen en collectieve modules

	Effectief betoelaagde tussenkomsten	Bedrag van de gecontroleerde steekproef	Aantal gecontroleerde dossiers	Toelagen geweigerd na inspectie
PSA	1.679,61 €	1.445,39 €	15	307,50 €
SFGE	438,54 €	2.219,58 €	4	0,00 €
GPMI	1.702,81 €	5.727,67 €	1	0,00 €

De gevraagde middelen werd onvoldoende verantwoord met een terugvordering op de verstrekte toelagen als gevolg. Dit wegens onderzoek inzake uitputten van de rechten en meer bepaald nagaan van de tussenkomst mutualiteit niet uitgevoerd.

6. Conclusie

Hieronder vindt u een overzicht van de subsidies die moeten worden teruggevorderd na deze controle:

	Personeelskosten	Boekhouding	Individuele steunen	Totaal
PSA	0,00 €	0,00 €	307,50 €	307,50 €
SFGE	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GPMI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Voor de terugvordering in het kader van het Fonds Participatie en Sociale Activering (PSA) ontvangt u binnenkort een vordering tot terugbetaling van onze dienst "Budget".