



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
Vosselaar
Cingel 7
2350 Vosselaar

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): 4

Uw kenmerk:

Ons kenmerk: Vosselaar/W65B-RMIB-UJV-KNI/2022

Betreft: Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum tussen 13/05 en 24/05/2022.

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	2020	Bijlage 6: Controle van het Uniek Jaarverslag
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 22/03/2022.

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

Er werd een goede administratieve en financiële opvolging vastgesteld betreffende de gecontroleerde toelagen.

Er was één dossier waarbij het OCMW zowel teveel aan toelagen ontving, als te weinig. Er waren tevens twee terugvorderingen (in 2020) die niet werd doorgegeven, en tevens verkeerd geboekt stonden (bij RMI).

Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle

Opmerkingen die tijdens de vorige inspectie zijn gemaakt en nog steeds relevant zijn:

Niet alle bedragen die effectief ontvangen werden, werden doorgestuurd naar de POD MI. Dit heeft een terugvordering van toelagen tot gevolg.

Compensaties worden soms nog toegepast en moeten zo veel mogelijk vermeden worden indien het gaat om sommen die effectief ontvangen worden door het OCMW. Bijvoorbeeld: 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 via een aanpassing van het formulier B of het doorsturen van een formulier C. Er komt daarentegen naast de betaling van € 700 een recuperatie van € 200 (formulier D). Deze wijze van werken zorgt ervoor dat het OCMW ook eventuele extra toelagen voor GPMI en personeelskosten (gedeeltelijk) verliest.

Dit alles maakt dat daardoor het doorgegeven bedrag aan de POD MI via terugvorderingen (formulieren D) kleiner toont dan het feitelijk is.

Andere opmerkingen naar aanleiding van deze uitgevoerde controle:

- De uitgaven van het OCMW zijn hoger dan de betoelaging door de POD MI, maar de netto betoelaging geeft een omgekeerd beeld waardoor er geen toelating gegeven kan worden om nog rechtzettingen door te sturen;
- Sommige ontvangsten werd op het verkeerde jaar doorgegeven. De datum invoege van het terugvorderingsformulier D moet gelegen zijn in het jaar waarin de ontvangst gerealiseerd werd.

Bijvoorbeeld: cliënt betaalt in april 2020 het OCMW €500 terug betreffende een leefloon van november 2019. De datum invoege van het formulier D moet 4/2020 zijn en de referteperiode 01/11/2019-30/11/2019;

- Bij sommige dossiers ontvangsten stortte het OCMW te veel terug aan de POD MI. Dit werd éénmalig toegekend;
- Het terugbetalingspercentage is soms verkeerd: indien een dossier aan 100% betoelaagd werd en het OCMW realiseert een ontvangst, dan moet deze ontvangst aan 100% teruggegeven worden en niet aan 55%.

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%).

Uniek Jaarverslag

Subsidie Participatie en Sociale Activering (PSA)

Het was positief vast te stellen dat het OCMW een ruim cliënteel tracht te bereiken en dit met uiteenlopende activiteiten, gericht op het individu.

Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE)

Er werd een correcte subsidiëring en goede dossiervorming vastgesteld.

De behandeling van de knipperlichten

Opmerkingen die tijdens de vorige inspectie zijn gemaakt en nog steeds relevant zijn:

Uit de controle blijkt dat de door het OCMW toegekende feedbackcodes correct waren.

Andere opmerkingen naar aanleiding van deze uitgevoerde controle:

Voor enkele openstaande knipperlichten had het OCMW reeds (soms enkele jaren) de nodige bedragen ontvangen, maar nog niet doorgestuurd naar de POD MI. Dit gebeurde voor sommige dossiers pas naar aanleiding van de aankondiging van de inspectie. Het is van belang knipperlichtdossiers van nabij genoeg en prioritair op te volgen.

Het is positief om vast te stellen dat er voor 2020 geen knipperlichten meer waren.

5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

5.1 Evolutie ten opzichte van eerdere controles

Boekhoudkundige controle wet 02/04/1965: bij vorige controle waren er enkel twee dossiers waar het OCMW eventueel te weinig ontving. Bij deze controle vindt er een beperkte recuperatie plaats zowel in uitgaven als in ontvangsten, terwijl er tevens ook voor één dossier eventueel te weinig werd ontvangen

Boekhoudkundige controle RMI: bij vorige controle moest het OCMW €4.992 terugbetalen, nu €9.753. Het netto verschil in uitgaven ging van 1,73% eventueel te weinig ontvangen toelagen naar 2,11% eventueel te veel ontvangen toelagen

Uniek Jaarverslag: het OCMW zet de goede werking verder

Knipperlichten: er is op zich een voldoende goede opvolging merkbaar.

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.

5.3 Algemene opmerkingen van het OCMW

Met het oog op de controle van de toegekende budgetten m.b.t. 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	/

Te veel ontvangen toelagen

Controle	Periode	Terugvordering	Terugvorderings-procedure	Terugvorderings-periode
Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle	2018-2020	€529,70	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle	2018-2020	€9.753,25	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