



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
Zandhoven
Liersebaan 12
2240 Zandhoven

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): 6

Uw kenmerk:

Ons kenmerk: Zandhoven/WV65B-RMID-RMIB-STOF-UJV-KNI/2022

Betreft: Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaats vonden in uw centrum tussen 11/10/2022 en 8/11/2022.

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	2021	Bijlage 3: Controle van de sociale dossiers, Wet van 26/05/2002
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)	2020	Bijlage 5: Controle van het Stookoliefonds
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 5/09/2022.

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

Het OCMW zet de goede werking verder. Er werden geen dossiers vastgesteld waarbij het OCMW te veel aan toelagen ontving.

Er werd wel een foute werkwijze vastgesteld betreffende de doorgave van de geïnde ontvangsten. Dit gebeurt op een niet-transparante manier, namelijk door compensaties. Als de aangemaakte vorderingen equivalent leefloon met betrekking tot wat de begunstigden moeten terugbetalen aan het OCMW leiden tot effectieve terugbetalingen aan het OCMW door betrokkenen, dan moeten deze bedragen verplicht doorgegeven worden aan de POD. Bedragen die via subrogatie ontvangen worden en ontvangsten van personen die in één keer een som terugbetalen aan het OCMW dienen zo snel mogelijk via het terugvorderingsformulier (formulier D voor RMI en formulier F voor wet 65) overgemaakt te worden aan de POD. Voor afbetalingen dient het OCMW minstens jaarlijks de ontvangen terugvorderingen via het terugvorderingsformulier over te maken. Compensaties moeten zo veel mogelijk vermeden worden. Bijvoorbeeld: er wordt 700 € equivalent leefloon toegekend voor mei 2022 en in juli 2022 blijkt dat betrokkene maar recht had op € 500. Er wordt een vordering van € 200 opgemaakt en betrokkene betaalt dit in november 2022 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 F met als datum invoege 1/11/2022 en referteperiode 1/05/2022-31/05/2022). Een voorbeeld werd opgenomen in Controletabel 2C.

Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers

De RMI-dossiers kenmerken zich door goed opgestelde sociale verslagen, uitgebreid en correct sociaal onderzoek, goed geformuleerde kennisgevingen van beslissingen. Over het algemeen kan gesteld worden dat de procedure correct gevolgd wordt.

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

- **Sociale balans:** de eigen inbreng van de cliënt binnen de sociale balans is niet zichtbaar. Het is belangrijk dat aangegeven wordt wat de cliënt zelf als prioritair en belangrijk ervaart.

Andere opmerkingen naar aanleiding van deze uitgevoerde controle:

- **Kennisgevingen beslissingen:** worden niet aangetekend verstuurd;
- **Sociale verslagen:** worden niet getekend en gedateerd op moment van opmaak. De sociale dossiers moeten de getekende en gedateerde sociale verslagen op het moment dat het dossier voorkomt op het BCSD bevatten;
- **Sociale balans:** sociale verslagen worden nog steeds gebruikt als sociale balans. Bij sommige van deze verslagen worden de verschillende levensdomeinen aangeraakt, maar bij anderen is dat niet het geval. De inspectie is hiermee nog soepel omgegaan, maar verwacht voor nieuwe dossiers vanaf 1/01/2023 een aparte sociale balans waarbij de eigen inbreng van de cliënt ook zichtbaar is. De sociale balans kan ook de vorm van een vragenlijst aannemen. Zonder aparte sociale balans wordt de extra toelage teruggevorderd voor nieuwe dossiers vanaf 1/01/2023;
Bij sommige gecontroleerde dossiers was het GPMI inhoudelijk niet sterk genoeg uitgewerkt, volgens de inspectie te wijten aan het ontbreken van een duidelijke sociale balans. Het GPMI moet aansluiten bij de resultaten van de sociale balans;

- **GPMI:** sommige GPMI's nemen teveel de vorm aan van een sociaal verslag bij het beschrijven van de engagementen. Bij deze engagementen is het aangewezen deze van de cliënt en van het OCMW bij eenzelfde levensdomein onder elkaar te vermelden. Dit zal de begrijpelijkheid verhogen.
Tevens is het zo dat het GPMI steeds een "meldingsplicht" omvat. Dit is niet de bedoeling van het GPMI en werd via ontvangstbewijs of aanvraagformulier al kenbaar gemaakt aan de cliënt.
Specifiek bij GPMI-studenten is het verplicht op te nemen dat de werkbereidheid verenigbaar moet zijn met de studies. Weekendwerk én vakantiewerk verwachten kan te veel zijn. Dit is ook zo met vakantiewerk indien de student (veel) herexamens heeft. Het OCMW moet zich bewust zijn dat het bekomen van een diploma de voornaamste prioriteit is bij een student met het oog op een vlotte maatschappelijke integratie.
De evaluaties dienen om de zaken afgesproken via het GPMI te evalueren op hun voortgang. Indien er belangrijke nieuwe afspraken ontstaan, dan wordt er verwacht dat deze in een annex aan het bestaande GPMI worden toegevoegd. Dit kan vermeden worden door van bij aanvang een voldoende sterk GPMI op te stellen dat naast enkele prioritaire zaken ook punten kan omvatten op de middellange termijn. Wel is het de bedoeling het GPMI niet té veel te overladen met engagementen. Het is de kunst een evenwichtig GPMI op te stellen met enkele prioritaire zaken en enkele doelstellingen op middellange termijn, zodat het GPMI zo min mogelijk moet aangepast worden tijdens de duur van het begeleidingstraject.

Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle

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

Er werd vastgesteld dat het OCMW voor een relatief klein percentage eventueel te weinig toelagen heeft ontvangen. Dit getuigt op zich van een goede administratieve opvolging van de betoelaging. Mogelijke oorzaken van dit kleine verschil kunnen zijn (dit is een niet-exhaustieve lijst):

- Het OCMW heeft bepaalde toelagen niet aangevraagd
- Het OCMW heeft voor bepaalde dossiers de verkeerde categorie leefloon aangevraagd
- Het OCMW heeft niet of niet correct gereageerd op foutcodes
- Bepaalde bedragen kunnen foutief geboekt zijn (bijvoorbeeld een dossiers equivalent leefloon staat geboekt op het leefloonartikel of bijvoorbeeld een art.60 staat geboekt op het artikel leefloon)
- Bepaalde bedragen kunnen in een andere periode geboekt zijn in het OCMW en/of bepaalde bedragen kunnen in een andere periode verwerkt zijn bij de POD MI
- Vorderingen die doorgegeven werden zonder dat het bedrag reeds effectief ontvangen werd
- Knipperlichtendossiers die opgelost werden door formulieren B aan te passen of formulieren D door te sturen, zonder dat er terugbetalingen door begunstigde/instellingen ontvangen werden door het OCMW

Andere opmerkingen naar aanleiding van deze uitgevoerde controle:

- Geïnde ontvangsten in het kader van **onderhoudsplicht studenten** moeten niet doorgestuurd worden. Deze werden éénmalig terug toegekend;

- **Geïnde ontvangsten werden niet meer doorgestuurd** sinds de 2^{de} helft van 2019, of dus bij de overgang naar een nieuwe softwaresysteem. Zo een achterstand moet vermeden worden omdat dit ook veel knipperlichten genereert. In het kader van de controle knipperlichten heeft de inspectie het OCMW vooraf de toestemming gegeven om nog ontvangsten over te maken waardoor het uiteindelijk terug te vorderen bedrag voor niet doorgestuurde geïnde ontvangsten verkleinde;
- Er werd bij enkele dossiers wel een **foute werkwijze** vastgesteld betreffende de doorgave van de geïnde ontvangsten. Zie hiervoor de opmerking hierboven betreffende de boekhoudkundige controle wet 02/04/1965;
- Uw centrum heeft ervoor gekozen om de door de POD MI voorgestelde begrotingsposten niet te gebruiken bij het beheer van covid-subsidies. Uitbetalingen van covid-premies staan geboekt onder de algemene artikelen voor het RMI.

Stookoliefonds (verwarmingstoelage)

Er werd vastgesteld dat het OCMW een correcte toelage ontving. Er is tevens een ordelijke en uniforme dossiervorming aanwezig.

Andere opmerkingen naar aanleiding van deze uitgevoerde controle:

- Er werd een *mogelijk* subsidieoverschot vastgesteld. Er wordt aanbevolen de facturen te boeken vanaf beslissingsdatum in plaats van op leveringsdatum/aanvraagdatum, zodat de jaarafrekeningslijst van de POD en het jaarsaldo van het boekhoudkundig OCMW-artikel betreffende het stookoliefonds parallel verlopen. Op die manier zou een “overloop” tussen de jaren vermeden kunnen worden;
- In drie van de gecontroleerde dossiers werd de kennisgeving meer dan 8 dagen na de beslissing verstuurd.

Uniek Jaarverslag

Algemene opmerkingen:

Het moet vermeden worden om tussenkomsten te beslissen in het jaar dat volgt op het jaar van de activiteit. In principe moeten de beslissingen betreffende dossiers 2020 genomen zijn in 2020 en niet in 2021. Uitzonderlijk kan dit wel, maar er werd vastgesteld dat dit voor 1/3 tot de helft van de individuele toekenningen zo was. Mogelijk heeft dit te maken dat er slechts éénmaal per maand een BCSD is (in het begin van de maand).

Subsidie Participatie en Sociale Activering (PSA):

Er werd een correcte toepassing van de regelgeving vastgesteld, met uitzondering van één dossier waarbij een niet subsidieerbare activiteit werd ingediend. Indien het OCMW twijfels heeft of een bepaalde activiteit in aanmerking komt kan het de lijst met toegelaten zaken consulteren op www.mi-is.be of een vraag stellen aan vraag@mi-is.be

Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE):

Er werd een correcte toepassing van de regelgeving vastgesteld, met uitzondering van één dossier waarbij een stookoliefactuur als een schuld gas/elektriciteit werd aanzien. Andere schuldfacturen kunnen maar in aanmerking komen als er voorafgaand een tussenkomst geweest is van het OCMW in een gas/elektriciteitsfactuur.

Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke Integratie (GPMI):

Er werden enkel personeelskosten ingediend. Geen opmerkingen

De behandeling van de knipperlichten

Uit de controle blijkt dat de door het OCMW toegekende feedbackcodes meestal correct waren. Dit getuigt op zich van een goede opvolging van de knipperlichten die via de E-box naar uw centrum worden verstuurd. Voor de code 2 wordt er echter verwacht dat de terugvorderingsformulieren worden overgemaakt. Hier was er een grote achterstand bij het OCMW, waardoor er meer knipperlichten bleven openstaan dan nodig. Dit moet in de toekomst best vermeden worden.

5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

5.1 Evolutie ten opzichte van eerdere controles

Boekhoudkundige controle wet 02/04/1965: de goede werking wordt verder gezet

RMI dossiers: het is positief vast te stellen dat er in belangrijke mate rekening gehouden werd met de opmerkingen uit voorgaande controle, zoals voldoende evaluaties bij het GPMI, overzichtelijker samengestelde dossiers en de aanwezigheid van maandelijkse beslissingen aanvullend leefloon. Rond de sociale balans en GPMI ligt er wel nog prioritair werk op de plank

Boekhoudkundige controle RMI: zoals bij vorige controle werd er vastgesteld dat het OCMW eventueel voor een relatief gezien klein bedrag te weinig toelagen heeft ontvangen. Deze controle was er echter ook een terugvordering van toelagen wegens niet doorgegeven ontvangsten

Stookoliefonds: het OCMW zet de goede werking verder

PSA: het is positief vast te stellen dat er rekening gehouden werd met de vroeger geformuleerde opmerkingen

SFGE: de goede werking wordt verder gezet

Knipperlichten: er waren bij het maken van de inspectieafpraak een veel groter aantal openstaande knipperlichten aanwezig dan bij voorgaande gelegenheden. Dit moet vermeden worden.

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 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
Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle	2018-2020	€5.923,24	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
Uniek Jaarverslag PSA	Jaar 2020	€100	Door onze diensten	Via een vordering tot terugbetaling die u zal ontvangen
Uniek Jaarverslag SFGE		€300		Op de volgende subsidie die u wordt toegekend

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,

Bérengère STEPPÉ