



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
Zedelgem
Pater Amaat Vynckelein 1
8210 Zedelgem

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): 4

Uw kenmerk:

Ons kenmerk: Zedelgem/W65B-RMIB-STOF-KNI/2022

Betreft: Verbeterd geïntegreerd inspectieverslag 2021 annuleert en vervangt het verslag dat werd verstuurd op 10/11/2022.

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum op 23 en 24 mei en 05 juli 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

Het verslag neemt de aanvullende informatie in aanmerking die door uw OCMW werd bezorgd op 23/11/2022. Zie sectie 5.4. voor meer informatie

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>geen controle uitgevoerd</i>	Bijlage 1: Controle van de medische bewijsstukken, Wet van 02/04/1965
2	Wet van 02/04/1965: boekhoudkundige controle	2017-2020	Bijlage 2: Controle toelagen, Wet van 02/04/1965
3	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: controle van de sociale dossiers	<i>geen controle uitgevoerd</i>	Bijlage 3: Controle van de sociale dossiers, Wet van 26/05/2002
4	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: boekhoudkundige controle	2017-2020	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	<i>geen controle uitgevoerd</i>	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 14 maart jl.

Bij aanvang van de inspecties waren alle gevraagde stukken beschikbaar.
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

Na controle zijn er geen verschillen vastgesteld noch voor wat betreft de uitgaven noch voor wat betreft de ontvangsten.

Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle

Na vergelijking van de cijfers voor wat betreft de uitgaven werd een verschil in het nadeel van het OCMW vastgesteld. Er werd onderzoek uitgevoerd op de lijsten van de uitgaven. Overzicht van de verschillen werd aan het OCMW overgemaakt voor nazicht en een extra inspectie dag werd ingepland om samen alle dossiers te overlopen. Hierbij is vastgesteld dat:

- Voor de periode 2017-2018 een aantal ontvangsten zowel via compensatie als via D-formulier werd doorgegeven
- Een aantal bedragen zijn opgenomen op de lijsten die geen betrekking hebben op uitgaven in het kader van de RMI-wetgeving, het betreffen voornamelijk uitgaven ikv verhoogd bestaansminimum organieke wet en bedragen voor tewerkstelling
- Een aantal uitgaven voor de maand december in uitgaven van de maand januari van het volgend boekjaar terug te vinden zijn
- de formulieren niet steeds correct worden ingevuld en/of er geen actie wordt ondernomen m.b.t. niet aanvaarde of geblokkeerde formulieren
- een aantal dossiers te veel en een aantal dossiers te weinig zijn betoelaagd.

Het OCMW gaat akkoord met de vaststellingen opgenomen in huidig rapport alsook met de bedragen die worden opgenomen inzake teveel en te weinig betoelaagde dossiers.

Teneinde verschillen in de toekomst te vermijden is het noodzakelijk dat het OCMW op regelmatige tijdstippen controle uitvoert op de maandlistings van de POD MI met de uitgave/ontvangsten van het OCMW en dit niet alleen voor wat betreft de bedragen doch ook het betoelaagd percentage.

Tevens wordt opgemerkt dat alle uitgaven op één artikelnummer worden geboekt. Het is aangewezen om subcategorieën in de boekhouding die gelijklopen met de diverse door de POD MI betoelaagde categorieën teneinde de transparantie in de boekhouding te verhogen.

De vergelijking van de cijfers voor wat betreft de ontvangsten geeft als resultaat een verschil in het nadeel van de POD MI van 6,52%. Gezien dit wordt aanzien als een goed resultaat werd geen verder onderzoek uitgevoerd. Positief is vast te stellen dat de ontvangsten over het algemeen via D-formulier worden doorgegeven.

De uitgaven van het OCMW m.b.t. de COVID-premie 2020 zijn identiek aan de toelagen van de POD MI.

Stookoliefonds (verwarmingstoelage)

Na controle werd over het algemeen een correcte toepassing van de wetgeving vastgesteld. In één dossier werd de beslissing buiten de termijn van één maand na datum aanvraag genomen.

De behandeling van de knipperlichten

Over het algemeen worden de maandelijks en halfjaarlijkse lijsten van de knipperlichten correct behandeld en opgevolgd. De feedbackcodes worden in de regel correct ingevuld.

Een aantal dossiers blijven onopgelost, dit heeft echter eerder te maken met een foutieve interpretatie en/of het foutief invullen van de formulieren.

5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

5.1 Evolutie ten opzichte van eerdere controles

W65: bij huidige controle werden geen verschillen vastgesteld, bij een vorige een aantal te veel en een aantal te weinig betoelaagde dossiers

Boekhoudkundige controle leefloon dossiers: in het verleden werd nooit onderzoek uitgevoerd op de lijsten van de uitgaven doch wel op de lijsten van de ontvangsten, bij huidige controle werden enkel alle uitgaven afgepunt. Onder punt 4 hierboven wordt het resultaat weer gegeven.

Stookolie: net als bij een vorige controle werd een correcte toepassing van de wetgeving vastgesteld.

Knipperlichten: het correct toepassen van de feedbackcodes blijft voor verbetering vatbaar. Tevens is het van groot belang dat alle velden op het formulier correct worden ingevuld teneinde knipperlichten te vermijden ook.

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.

5.4. Betwisting

Als gevolg van de mail inhoudende gemotiveerde informatie die uw diensten op 23/11/2022 hebben bezorgd en de analyse hiervan door de dienst inspectie werd bijlage 4 aangepast.

In het initiële rapport werd immers een dubbele terugvordering opgenomen m.n. 2 dossiers werden teruggevorderd n.a.v. de controle RMIB – onderdeel 'teveel betoelaagd' terwijl betreffende dossiers reeds werden teruggevorderd n.a.v. de controle knipperlichten.

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
Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle	2017-2020	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	2017-2020	€ 6.158,90	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
De behandeling van de knipperlichten	2018-2020	Cf. bijlage nr. 7	Door onze diensten	Op maandstaat 05 en 07/2022

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