



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 van
Zelzate
Kleine landeigendomlaan 2a
Zelzate 9060

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): Aantal 6

Uw kenmerk:

Ons kenmerk: OCMW/W65B-RMID-RMIB-STOF-UJV-KNI/2019

Betreft: Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum op 23, 24, 29 en 30 april 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
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
Wet van 02/04/1965: boekhoudkundige controle	2015-2017	Bijlage 2: Controle toelagen, Wet van 02/04/1965
Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: controle van de sociale dossiers	2018	Bijlage 3: Controle van de sociale dossiers, Wet van 26/05/2002
Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: boekhoudkundige controle	2015-2017	Bijlage 4: Controle van de toelagen, Wet van 26/05/2002
Stookoliefonds (verwarmingstoelage)	Geen controle uitgevoerd	Bijlage 5: Controle van het Stookoliefonds
Controle van het Uniek Jaarverslag	2017	Bijlage 6: Controle van het Uniek Jaarverslag
De behandeling van de knipperlichten	2015-2016	Bijlage 8: 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 over de nodige voorbereidingen van de inspecties werd via mail aan uw OCMW gestuurd op 14 januari 2019.

Bij aanvang van de inspecties waren de meeste gevraagde stukken beschikbaar. Enkel de controle inzake de knipperlichten was onvoldoende voorbereid.

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.

Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle

Voor de transparantie van de boekhouding is het aangewezen de lijsten verkregen beter uit te zuiveren: momenteel zijn er nog aantal medische kosten op geboekt onder omschrijving "Recht equivalent leefloon".

Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers

Het is positief vast te stellen dat de dossiers inzake het Recht op Maatschappelijke Integratie uniform zijn samengesteld en verzorgd worden.

Toch is er op volgende punten nog ruimte voor verbetering:

Sociaal onderzoek:

De resultaten van het huisbezoek werden niet opgenomen in het sociaal verslag.

Aan de hand van het sociaal verslag kan niet worden vastgesteld dat er een huisbezoek werd uitgevoerd door de maatschappelijk werker, soms zitten er aparte verslagen in het dossier met de bevindingen van het huisbezoek. Bij voorkeur worden afgelegde

huisbezoeken periodiek vermeld in het sociaal verslag, of wordt er vanuit het sociaal verslag verwezen naar de plaats waar de resultaten van de afgelegde huisbezoeken kunnen teruggevonden worden. Op die manier heeft de inspectie zicht op de correcte toepassing van het KB van 14/03/2014.

Er vindt geen herziening plaats in geval van wijziging van de toekenningsvoorwaarden, een herziening gebeurt pas bij de jaarlijkse verlenging. Een aantal zaken zoals het uitputten van rechten op werkloosheidsuitkering of kinderbijslag, onderhoudsplicht, zoektocht naar huisvesting... worden onvoldoende opgevolgd. Dossiers worden pas ter hand genomen door de maatschappelijk werker bij nadering van de periodieke herzieningsdatum ondanks de eventuele wijziging in de situatie van de betrokkene.

Het komt er dus op aan de sociale verslagen naar de toekomst toe beter te stofferen (een duidelijke situatieschets, bondige vermelding van de resultaten van de afgelegde huisbezoeken, stand van zaken betreffende uitputten van rechten, werkbereidheid, ...).

Inzake de beslissing:

Het OCMW overschrijdt de periode van 30 dagen voor het nemen van een beslissing.

Elke beslissing moet genomen worden binnen de 30 dagen na de aanvraag, zowel voor een toekenning als voor een weigering en moet binnen de 8 dagen betekend worden (artikel 21§4 van de wet).

Het is van groot belang de weigeringen uitgebreider te motiveren. Louter vermelden dat iemand niet meewerkt aan het sociaal onderzoek is onvoldoende. Er moet vermeld worden waarom dit zo werd beoordeeld. Als de reden bijvoorbeeld het niet binnenbrengen van documenten is, dan moet er ten eerste nagegaan worden of de afwezigheid van deze documenten van fundamenteel belang is om het leefloon te weigeren, en ten tweede moet de weigeringsbeslissing tenminste vermelden welke documenten dan ontbraken.

De inspectie stelt zich de vraag of sollicitatiebewijzen voldoende essentieel zijn om een aanvraag RMI te weigeren.

Wanneer de beslissing betrekking heeft op een geldsom, moet het toegekende bedrag worden vermeld, alsook de wijze van berekening (artikel 21 § 2 van de wet van 26/05/2002) Een vermelding van de manier waarop het maandelijks bedrag zal verrekend worden is onvoldoende. De betrokkene moet dus steeds een correct overzicht krijgen van de berekening van het bedrag van het aanvullend leefloon.

In het geval van een aanvullend leefloon op wisselende inkomsten is een principebeslissing niet meer toegelaten, er dient maandelijks een berekening en beslissing genomen te worden. De RMI-gerechtigde dient dus maandelijks een kennisgeving van de beslissing ontvangen waarop de berekening van het te ontvangen bedrag duidelijk vermeld staat.

Een berekening op basis van gemiddelde inkomsten over een bepaalde periode (bijvoorbeeld 6 maand) is niet toegelaten en veroorzaakt knipperlichten.

Aanvraag toelagen:

Tijdens de inspectie werden fouten in de aanvraag van de toelagen vastgesteld:

- Stopzettingsformulieren C vergeten doorgeven waardoor een dossier was blijven doorlopen.
- In 2 dossiers blokkages op formulieren.
- In de steekproef van 17 dossiers werden er in drie dossiers installatiepremies toegekend, echter niet aangevraagd aan de POD MI. In één geval kan het OCMW dit niet meer rechtzetten, aangezien betrokkene in de periode na de toekenning nogmaals een installatiepremie ontving bij een ander OCMW.

- 10 % bijzondere toelage GPMI begeleiding wordt zeer regelmatig aangevraagd bij de toekenning van het RMI. Er is pas recht op deze bijzondere toelage vanaf de eerste dag van de maand waarin een GPMI wordt opgemaakt, gebaseerd op een sociale balans.
- De termijnen inzake 10 % bijzondere toelage GPMI verlenging werden regelmatig niet gerespecteerd.

Dossiers waarvoor een GPMI werd opgemaakt conform de wetwijziging van 1 november 2016:

Er werd vastgesteld dat de sociale balans ontbreekt in de steekproefdossiers 2018.

De Omzendbrief van 12/10/2016 betreffende het GPMI vermeldt: “Het is belangrijk dat er in de periode voorafgaand aan het afsluiten van een GPMI de nodige tijd wordt geïnvesteerd in het opbouwen van een vertrouwensrelatie, zodat het GPMI zo nauw mogelijk aansluit bij de verwachtingen, de vaardigheden, de bekwaamheden en de behoeften van de gerechtigde.” Dit laatste moet tot uiting komen in de sociale balans, die het GPMI dus voorafgaat. Middels het GPMI kan de betrokkene actief begeleid worden naar zelfstandigheid, zelfredzaamheid en maatschappelijke integratie en indien mogelijk ook in de richting van een inschakeling in het arbeidsproces.

Op basis van de sociale balans (hierbij aandacht hebbend voor verschillende levensdomeinen, niet enkel tewerkstelling) kan een GPMI opgemaakt worden met voldoende persoonlijke toetsen zodat er werk op maat kan afgeleverd worden. De doelstellingen opgenomen in de contracten zijn momenteel eerder algemeen en voornamelijk op tewerkstelling gefocust. Naar de toekomst toe is het aangewezen enkel de afspraken op te nemen die op de begunstigde van toepassing zijn zodat wordt vermeden dat alle contracten identiek zijn en bijgevolg niet op maat van de begunstigde noch op basis van de sociale balans opgesteld.

De prioriteiten vastgelegd in het GPMI vormen de basis voor de evaluaties. Indien nodig moet het GPMI aangepast worden, eerder dan mogelijk te snel sancties toe te passen. Deze aanpassing van het GPMI kan als bijlage bij het GPMI gevoegd worden. Gezien het GPMI een document is met juridische waarde, is het belangrijk dat deze een opmaakdatum en een geldige einddatum heeft. De duur van een GPMI is niet beperkt tot maximum een jaar. De bijzondere toelage 10 % voor de GPMI begeleiding is beperkt tot 1 jaar en kan verlengd worden mits grondige motivatie. De bijzondere toelage staat echter los van de termijn van het GPMI contract: deze mag opgesteld worden voor een langere periode dan 12 maanden, tot bvb het behalen van de doelstellingen of het einde studies.

De aanwezigheid van de sociale balans is een belangrijk element betreffende het behouden van de 10% extra toelage voor een GPMI-dossier. Deze controle zal er nog niet overgegaan worden tot het terugvorderen van de 10 % bijzondere toelage bij het ontbreken van een SB, vanaf volgende controle zal hier wel aandacht voor zijn.

Onderscheid maken tussen ‘werkbereid zijn’ en ‘GPMI naleven’:

Werkbereid zijn is een wettelijke toekenningsvoorwaarde, deze moet altijd voldaan zijn om recht te hebben op maatschappelijke integratie. Hoe deze ingevuld wordt, wordt in de meeste gevallen individueel bekeken rekening houdend met de persoonlijke situatie van de RMI-gerechtigde.

Er kan een GPMI opgemaakt worden met als einddoel een tewerkstelling. Het GPMI an sich dient niet om de werkbereidheid te bewijzen, het GPMI is de formalisering van het traject die de maatschappelijk werker aflegt met de RMI-gerechtigde met als einddoel bijvoorbeeld een tewerkstelling/ integratie in de maatschappij indien een tewerkstelling te hoog gegrepen is. De stappen in het GPMI zijn aangepast aan de individuele situatie van de gerechtigde op basis van de door de maatschappelijk werker opgestelde sociale balans.

Een persoon kan vrijgesteld zijn voor de werkbereidheidsvoorwaarde, maar toch een

GPMI hebben OF een persoon kan als werkbereid beschouwd worden, maar vrijgesteld zijn voor de opmaak van een GPMI.

(Dit is de dubbele motivering waarnaar verwezen wordt in de omzendbrief van okt 2016 betreffende het GPMI)

Indien een persoon zich niet aan de voorwaarden gesteld in het GPMI houdt, kan de schorsingsprocedure in gang gezet worden en eventueel een schorsing van het leefloon beslist worden omwille van niet-naleven van het GPMI.

Dit staat echter los van de werkbereidheid; indien de maatschappelijk werker oordeelt dat iemand niet werkbereid is, moet het RMI eigenlijk stopgezet worden.

Evaluaties ontbreken regelmatig: gelieve minstens 3 evaluatie-momenten van het GPMI te voorzien en ook deze evaluaties te formaliseren. In toepassing van het artikel 15 van het KB wordt een regelmatige evaluatie van de uitvoering van het contract voorzien, en dit ten minste 3 maal per jaar, met de betrokkene, met de maatschappelijk werker die met het dossier is belast, en in voorkomend geval met de tussenkomen derde(n), en dit minstens 2 maal tijdens een persoonlijk treffen.

We dienen hiervan een schriftelijke weerslag in het dossier terug te vinden.

Er kan enkel sprake zijn van een bijzondere toelage – verlenging als er effectief een GPMI was op de laatste dag van de periode waarvoor een bijzondere toelage – eerste toelage werd toegekend. Het gaat immers over een verlenging.

Het is noodzakelijk dat het OCMW de aanvraag tot de bijzondere toelage – verlenging van 10% motiveert. Het kan dit doen naar aanleiding van een evaluatie. Deze motivatie moet alleszins schriftelijk gebeuren. Ze kan worden opgenomen in een afzonderlijk document of in de laatste evaluatie, maar dan moet er wel een afzonderlijke titel ‘motivatie’ vermeld worden.

Er moet op concrete wijze worden aangetoond dat de betrokkene ‘bijzonder ver verwijderd is van een maatschappelijke of socio-professionele integratie’. Dit moet voor elk dossier specifiek gebeuren, rekening houdend met de specifieke omstandigheden van het dossier.

Deze motivatie moet worden opgesteld ten vroegste één maand voor het verstrijken van de periode waarvoor een bijzondere toelage – eerste toelage werd toegekend en ten laatste binnen de maand na het verstrijken van dezelfde periode.

Voor de extra toelage-verlenging GPMI verwijzen we naar de e-cho van 10/2017 waarbij de onderrichtingen omtrent de verlenging van de extra toelage uiteengezet worden. Deze verlenging moet namelijk gemotiveerd en beslist worden. Dit is niet het geval voor de evaluaties.

→ *Voor de dossiers waarvan de bijzondere toelage werd gevraagd en die momenteel nog lopende is, zal het OCMW de sociale balans opmaken en indien nodig het GPMI aanpassen en aan de inspectiedienst bezorgen binnen de twee maanden na ontvangst van het huidige rapport.*

Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle

Aan de uitgavenzijde zien we een verschil in het nadeel van het OCMW. Aan de ontvangstenzijde zien we een verschil in het nadeel van de POD MI. het OCMW heeft meer ontvangsten dan er zijn doorgegeven naar de POD MI. Dit kan te maken hebben met volgende redenen:

De lijst ontvangsten was niet uitgezuiverd: Er stonden ook ontvangsten W65 op, federale toelagen enz. Vermoeden dat dus reële ontvangsten ihkv RMI lager liggen. Hierdoor

gekozen om niet af te punten, ook al is het verschil boven de 1 % (1.21%). De Inspectie beveelt tevens ook aan dat er bij de omschrijving van de ontvangsten duidelijk genoteerd wordt op welke periode de ontvangst betrekking heeft (bvb. leefloon maart-april 2017). De ontvangsten worden niets steeds doorgegeven via een terugvorderingsformulier D, ook via stopzetting terug in de tijd.

- Van zodra terugvorderingen leiden tot effectieve terugbetalingen moeten ze worden aangegeven bij de POD MI.
- Deze aangifte dient te gebeuren via het D-formulier (F-formulier voor aangiftes van de Wet van 1965) of terugvorderingsformulier (dit kan variëren naargelang uw software)
- Bedragen die via subrogatie ontvangen worden en ontvangsten van personen die in één keer een som terugbetalen aan het OCMW dienen zo snel mogelijk 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
- Vb. 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. Er komt daarentegen naast de betaling van € 700 een recuperatie van € 200 (formulier D).
- De datum in voege van het formulier D is de datum van de maand en het jaar waarin de ontvangst geboekt wordt in de boekhouding van het OCMW, het moment dus dat het geld effectief ontvangen wordt door het OCMW. De referteperiode is de periode waarop de ontvangst betrekking heeft.
- Als er meerdere ontvangsten worden aangegeven op dezelfde dag dient de datum in voege te worden aangepast. Indien niet, zullen de verschillende formulieren D elkaar overschrijden. Enkel de laatste doorgegeven terugvordering voor die dag zal dan worden geregistreerd
- Als bijkomende ondersteuning kan in de omschrijving van de ontvangsten in de boekhouding een gestandaardiseerde commentaar worden gebruikt. Vb. 'TV' 'Leefloon' 'Naam' 'periode betrekking'. Dit zorgt er voor dat alle nodige informatie voor het invullen van de D-formulieren aanwezig is in de lijsten uit de boekhouding en dat er duidelijke overzichtlijsten van de effectief geïnde ontvangsten kunnen worden voorgelegd.

Een jaarlijkse interne controle van de OCMW uitgaven en ontvangsten in vergelijking met de aangevraagde staatstoelagen zou wenselijk zijn opdat grote verschillen reeds kunnen opgespoord worden en rechtgezet worden.

Uniek Jaarverslag

De materies die aan bod komen zijn:

Algemeen

Binnen het Sociaal Fonds voor Gas en Elektriciteit had het OCMW recht op IVTE. Personeelskosten voor SFGE verantwoordend niet het volledige bedrag. De door het OCMW opgegeven kost bleek ontoereikend om de volledige subsidie te verantwoorden. Dit kwam omdat de loonkost van betrokkene, inbegrepen alle andere kosten (verplaatsingskosten, maaltijdcheques, verzekeringen), relatief laag was.

Fonds Participatie en Sociale Activering (PSA)

Gezien het OCMW een subsidie ontvangt van €11298.00 dient het OCMW zich te houden aan onderstaande verdeling (zie OB 20/12/2016). Voor een optimale benutting van

het fonds is het dus uiterst belangrijk om een correct onderscheid te maken tussen :

a/ bestrijden van kinderarmoede: Minimale toewijzing van 25 % van de subsidie, met een maximum van 50 % rest.

b/ organiseren van collectieve modules: Minimale toewijzing van 25 % tot maximaal 50 %.

c/ bevorderen van maatschappelijke participatie: Wanneer de verdeling van de subsidie tussen de collectieve modules en de kinderarmoedebestrijding werd doorgevoerd, blijft een percentage van de subsidie over, die wordt toegekend aan de algemene activiteiten.

Doelgroep:

In drie dossiers vermeldde het sociaal verslag dat de toelage toegekend werd aan persoon in een lokaal opvanginitiatief. Deze personen komen niet in aanmerking voor dit fonds. Uit nazicht bleek dat deze personen reeds het opvanginitiatief verlaten hadden.

Iedere persoon die steun krijgt van het OCMW of van wie uit het sociale onderzoek blijkt dat hij of zij beantwoordt aan de voorwaarden om steun te krijgen (bijvoorbeeld administratieve tussenkomst, sociale hulp, financiële hulp enzovoort) kan een beroep doen op het fonds. De bewijsstukken inzake de doelgroep moeten steeds kunnen voorgelegd worden bij een eventuele inspectie.

De activiteit 'Veerkracht' komt zeker in aanmerking voor de collectieve module, echter om in aanmerking te komen voor een terugbetaling is een deelnemerslijst belangrijk om bij te houden. Door problemen met de externe partner waarmee samengewerkt werd, is deze informatie niet voorhanden.

Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE)

Toelagen voor het verwarmingsfonds zijn ook op dit artikel geboekt. Het wordt aanbevolen één specifiek artikel te gebruiken voor toekenningen in het kader van dit fonds. De inspectie trekt namelijk een steekproef van de dossiers/facturen op basis van de aan hem voorgelegde artikels uit het grootboek. Indien het geen specifiek artikel betreft loopt het OCMW de kans dat er dossiers worden opgenomen in de steekproef die niet voldoen aan de gestelde voorwaarden.

Er konden geen facturen / betalingsbewijzen worden voorgelegd voor dossiers waarvoor een toelage werd aangevraagd. Dit moet steeds terug te vinden zijn in de dossiers. De dossiers waarvoor er geen betalingsbewijzen en/of facturen werden voorgelegd zullen worden teruggevorderd door onze diensten. (Art.6, Wet van 04/09/2002)

De tussenkomsten betreffen stevast de tenlasteneming van gas- en elektriciteitsfacturen ten voordele van personen die zich kennelijk in een toestand van schuldenlast bevinden, waarbij steeds rechtstreeks aan de leverancier wordt betaald.

Voor de gecontroleerde periode werd er geen enkel dossier met preventieve acties aangegeven. De inspectie mag daarom graag verwijzen naar de Omzendbrief van 13 april 2010 betreffende het preventief sociaal energiebeleid in het kader van het Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit. Hierin vindt u meer uitleg betreffende de taken van het OCMW in het kader van dit Fonds, evenals tal van voorbeelden van maatregelen die vallen onder het luik preventief sociaal energiebeleid.

Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke Integratie (GPMI)

De ingebrachte personeelskosten zijn voldoende om de toegekende subsidie te dekken, het gaat hier om maatschappelijk werkers van de sociale dienst. Er is geen overlapping met andere fondsen.

De behandeling van de knipperlichten

Knipperlichten staan nog open, veel niet behandeld. In samenspraak met OCMW zijn enkel de knipperlichten voor de jaren 2015-2016 behandeld. 2017 wordt meegenomen naar een volgende controle voor de knipperlichten. Er was geen feedbacklijst overgemaakt voor de knipperlichten van 2017 en het is aangeraden dat het OCMW met deze aan de slag gaat tegen de volgende controle knipperlichten.

Aantal fouten die bij het controleren van de knipperlichten naar voren kwamen:

- In een aantal dossiers bleek bij de boekhoudkundige controle het equivalent leefloon niet uitbetaald door het OCMW, echter wel betaald.
- Een aantal terugvorderingen werden reeds doorgegeven, echter een verkeerde periode betrekking op in de formulieren aangeduid.

5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

Evolutie ten opzichte van eerdere controles

W65boekhouding: Net zoals tijdens de vorige controles waren er slechts enkele verschillen vast te stellen. Op de bedragen te veel ontvangen stonden tevens knipperlichten. Bij een betere opvolging van de knipperlichten zouden de verschillen nog kleiner kunnen zijn.

RMldossiers: Net zoals bij de vorige controle werden een groot aantal aanbevelingen gemaakt.

UJV: Subsidie SCP is net zoals tijdens vorige controle niet volledig opgebruikt. De wetgeving werd wel correct toegepast inzake type activiteiten.

Debriefing

De resultaten werden overlopen in aanwezigheid van alle maatschappelijk werkers en drie administratief medewerkers. Vaststellingen overlopen, extra aandachtig voor GPMI. Dit verliep in een constructieve sfeer waarbij het OCMW zich kon vinden in de gemaakte opmerkingen. Er was ook ruimte voor het stellen van vragen.

6. CONCLUSIE

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	2015-2017	Zie bijlage 2	Uit te voeren door uw diensten
Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers	2018	Zie bijlage 3	Uit te voeren door uw diensten

Te veel ontvangen toelagen

Controle	Periode	Terugvordering	Terugvorderings-procedure	Terugvorderings-periode
Wet van 02/04/1965,	Jaren 2015-2017	€3703.94	Door onze diensten	Op een van de volgende

boekhoudkundige controle				maandelijkse kostenstate
Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers	Jaar 2018	Cf. bijlage nr. 3	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstate
Uniek Jaarverslag SCP en KA	Jaar 2017	€ 0	Door onze diensten	Via een vordering tot terugbetaling die u zal ontvangen
Uniek Jaarverslag SFGE		€ 1270.93		Op de volgende subsidie die u wordt toegekend
Uniek Jaarverslag GPMI		€ 0		Op de volgende subsidie die u wordt toegekend
De behandeling van de knipperlichten	Jaren 2015-2016	Cf. bijlage nr. 8	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstate

Terugvorderingen voor een bedrag lager dan 25 Euro worden vrijgesteld van terugvordering.

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 2

CONTROLE VAN DE SUBSIDIES TOEGEKEND IN HET KADER VAN DE WET VAN 02 APRIL 1965 – PERIODE 2015-2017

Deze controle vergelijkt de uitgaven en terugvorderingen van het OCMW met de bij staat gevraagde subsidies.

DE FINANCIËLE RESULTATEN VAN DE CONTROLE

Analyse van de uitgaven

Uit de controle die uitgevoerd werd op basis van uw boekhoudkundige stukken blijkt:

- Dat er te veel toelagen werden ontvangen
- en eventueel te weinig toelagen werden ontvangen.

U vindt hiervan een gedetailleerde beschrijving in controletabel 2 A/B

Analyse van de ontvangsten

Bij de boekhoudkundige controle werden geen verschillen met de betoelaging door de Staat vastgesteld.

CONCLUSIES

Voor de gecontroleerde periode heeft uw OCMW een te veel aan toelagen ontvangen van: 3703.94 € (zie de controletabellen 2A en 2C).

De subsidies die overeen stemmen met de eventueel te weinig ontvangen toelagen (zie controletabel 2B), zouden u nog kunnen worden terugbetaald, op voorwaarde dat de termijnen voor de verzending van de A- en B-formulieren (45 dagen) en van de D-formulieren (12 maanden) aanvankelijk werden nageleefd (hoofdstuk 2, artikel 9 en artikel 12 van de wet van 2 april 1965). Tevens dienen alle wettelijke voorwaarden vervuld te zijn die de terugbetaling van deze steun mogelijk maken (art. 5 en 11§2 van de wet van 2 april 1965).

Om na te gaan of u nog recht heeft op de inning van de eventueel te weinig ontvangen toelagen, kunt u contact opnemen met onze Frontoffice (vraag@mi-is.be of tel 02/508.85.85) om een lijst te bekomen van de geweigerde formulieren en de uitleg over de foutieve codes. Deze lijst zal via e-mail verstuurd worden. Ook kan onze Frontoffice u uitleggen welke procedures best gevolgd worden.

De POD MI sluit de gecontroleerde jaren tot en met 2017 af. Het verkrijgen van toelagen is, behoudens veroordelingen bij vonnis, niet meer mogelijk.

Voor de dossiers vermeld in controletabel 2B kan het OCMW nog correcties overmaken (formulieren D) tot het einde van de derde maand na ontvangst van dit schrijven.

BIJLAGE 3
CONTROLE VAN DE DOSSIERS MET RECHT OP MAATSCHAPPELIJKE INTEGRATIE (WET VAN 02/04/2002), OVEREENKOMSTIG ART 57 VAN HET KB VAN 11/07/2002 – JAAR 2018

De controle had betrekking op de volgende elementen:

- de analyse van de procedure die toegepast dient te worden in het kader van de wet van 26/05/2002;
- en de controle op de toepassing van de wetgeving op basis van een selectie van individuele dossiers.

1. ALGEMENE ANALYSE VAN DE PROCEDURE

Dit is de procedure die toegepast dient te worden in het kader van de wet:

- Inschrijving van de aanvragen in een register;
- Afleveren van een ontvangstbewijs;
- Opstellen van een aanvraagformulier;
- Aanwezigheid van bewijsstukken;
- Sociaal onderzoek van een maatschappelijk werker om na te gaan wat de situatie van de aanvrager is op het ogenblik van de indiening van de aanvraag;
- Beslissing van de Raad voor Maatschappelijk Welzijn binnen de 30 dagen volgend op de aanvraag + kennisgeving aan de betrokkene binnen de 8 dagen.

De inspecteur stelt vast:

- dat de procedure op een verkeerde manier werd toegepast met betrekking tot de volgende elementen:
 - de beslissingen;
 - de kennisgevingen;
- en dat de procedure niet toegepast werd met betrekking tot de volgende elementen:
 - opstellen van een concrete SB;

2. CONTROLE VAN INDIVIDUELE DOSSIERS OP BASIS VAN EEN STEEKPROEF

17 individuele dossiers werden gecontroleerd.

U vindt een gedetailleerde beschrijving van deze controle per begunstigde in controletabel 3.

3. CONCLUSIE

Uw centrum heeft de procedure met betrekking tot het recht op maatschappelijke integratie nageleefd en heeft de wetgeving voor de gecontroleerde sociale dossiers op een correcte manier toegepast.

In bepaalde dossiers die vermeld worden in controletabel 3 heeft uw centrum de procedure met betrekking tot de het recht op maatschappelijke integratie niet nageleefd en/of de wetgeving niet op een correcte manier nageleefd; de aanbevelingen ter zake werden geformuleerd in deel I van dit verslag.

De inspecteur heeft nog bijkomende informatie nodig voor de dossiers vermeld in Controletabel 3. Deze informatie dient binnen de maand na verzending van het rapport aan de inspecteur te worden gemaïld.

De dossiers waarvoor verbeteringen zullen worden uitgevoerd door onze diensten zijn weergegeven in Controletabel 3.

BIJLAGE 4

CONTROLE VAN DE SUBSIDIES MET BETREKKING TOT HET RECHT OP MAATSCHAPPELIJKE INTEGRATIE **PERIODE 2015-2017**

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

POD MI		
2015	Uitgaven	Ontvangsten
Leefloon (50% - 65%)	€ 490 729,96	€ 13 376,57
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 43 198,02	€ 0,00
Project individuele integratie (70%)	€ 0,00	€ 0,00
Persoon nt. ingeschr. Rijksreg (100%)	€ 115 580,43	€ 0,00
Toekenning LL ex-dakloze (100%)	€ 2 766,10	€ 0,00
Verhoogd bestaansminimum / IP (100%)	€ 7 672,34	€ 0,00
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 0,00	€ 0,00
Regul's in 2014 mbt voorgaande jaren	€ 0,00	€ 0,00
Reguls in 2015 - 2017 mbt 2014	€ 0,00	€ 0,00
2016	Uitgaven	Ontvangsten
Leefloon (50% - 65%)	€ 598 148,90	€ 15 929,35
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 38 016,92	€ 0,00
Project individuele integratie (70%)	€ 370,30	€ 0,00
Persoon nt. ingeschr. Rijksreg (100%)	€ 165 412,97	€ 0,00
Toekenning LL ex-dakloze (100%)	€ 0,00	€ 0,00
Verhoogd bestaansminimum / IP (100%)	€ 3 469,59	€ 0,00
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 0,00	€ 0,00
Regul's in 2015 mbt voorgaande jaren	€ 0,00	€ 0,00
Reguls in 2016 - 2017 mbt 2015	€ 0,00	€ 0,00
2017	Uitgaven	Ontvangsten
Leefloon (50% - 65%)	€ 681 952,54	€ 10 423,39
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 0,00	€ 0,00
Project individuele integratie (70%)	€ 0,00	€ 0,00
Persoon nt. ingeschr. Rijksreg (100%)	€ 278 046,98	€ 0,00
Toekenning LL ex-dakloze (100%)	€ 8 996,83	€ 0,00
Verhoogd bestaansminimum / IP (100%)	€ 4 649,24	€ 0,00
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 0,00	€ 0,00
Regul's in 2016 mbt voorgaande jaren	€ 0,00	€ 0,00
Reguls in 2017 mbt 2015	€ 0,00	€ 0,00
TOTAAL	€ 2 439 011,12	€ 39 729,31

Totaal van de netto-uitgaven die door de POD gesubsidieerd worden voor de gecontroleerde periode:
 $2439011.12 - 39729.31 = 2399281.81$

1,2 Cijfers volgens de rekeningen van het OCMW

OCMW		
2015	Uitgaven	Ontvangsten
Leefloon (50% - 65%)	€ 488 278,93	€ 36 724,07
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 42 144,43	€ 0,00
Project individuele integratie (70%)	€ 0,00	€ 0,00
Persoon nt. ingeschr. Rijksreg (100%)	€ 113 525,69	€ 0,00
Toekenning LL ex-dakloze (100%)	€ 24 637,87	€ 0,00
Verhoogd bestaansminimum / IP (100%)	€ 0,00	€ 0,00
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 0,00	€ 0,00
2016	Uitgaven	Ontvangsten
Leefloon (50% - 65%)	€ 613 000,48	€ 20 041,93
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 40 320,22	€ 0,00
Project individuele integratie (70%)	€ 0,00	€ 0,00
Persoon nt. ingeschr. Rijksreg (100%)	€ 165 146,62	€ 0,00
Toekenning LL ex-dakloze (100%)	€ 3 685,02	€ 0,00
Verhoogd bestaansminimum / IP (100%)	€ 0,00	€ 0,00
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 0,00	€ 0,00
2017	Uitgaven	Ontvangsten
Leefloon (50% - 65%)	€ 682 033,16	€ 15 878,72
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 11 978,23	€ 0,00
Project individuele integratie (70%)	€ 0,00	€ 0,00
Persoon nt. ingeschr. Rijksreg (100%)	€ 303 009,61	€ 0,00
Toekenning LL ex-dakloze (100%)	€ 13 245,86	€ 0,00
Verhoogd bestaansminimum / IP (100%)	€ 0,00	€ 0,00
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 0,00	€ 0,00
TOTAAL	€ 2 501 006,12	€ 72 644,72

Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW voor de gecontroleerde periode:
 $2501006.12 - 72644.72 = 2428361.40$

1.2 Vergelijking van de totalen

Periode 2015-2017	POD MI	OCMW	Vershil in €	Vershil in %
Uitgaven	€ 2 439 011,12	€ 2 501 006,12	-€ 61 995,00	-2,54%
Ontvangsten	€ 39 729,31	€ 72 644,72	-€ 32 915,41	-82,85%
Saldo	€ 2 399 281,81	€ 2 428 361,40	-€ 29 079,59	-1,21%

Indien het verschil kleiner is dan 1% voor de te veel ontvangen toelagen zal er geen rekening mee worden gehouden. Dit wordt namelijk beschouwd als het bewijs van een goede administratieve opvolging van uw subsidies. De Inspectie wil u dan ook aanmoedigen om op deze weg verder te gaan.

Indien het verschil groter is dan 1% in het nadeel van het OCMW: hier de resultaten van het onderzoek naar de oorzaak ervan opnemen.

3. CONCLUSIE

Voor de gecontroleerde periode 2015-2017, werd volgend resultaat vastgesteld:

Het verschil in de uitgaven bedraagt > 1% in het nadeel van het OCMW en het verschil in terugvorderingen > 10% in het nadeel van de POD MI

Uw OCMW heeft 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).

De POD MI sluit de gecontroleerde jaren tot en met 2017 af. Het verkrijgen van toelagen is, behoudens veroordelingen bij vonnis, niet meer mogelijk.

BIJLAGE 6

CONTROLE VAN DE SUBSIDIES TOEGEKEND VIA HET UNIEK VERSLAG – JAAR 2017

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:

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

I. BOEKHOUDKUNDIGE CONTROLE

2017	Bedrag van de verkregen subsidie *	Netto uitgaven OCMW * (Uitg. - Ontv.)	Netto uitgaven (uitg-ontv.) die het OCMW aangaf in het Uniek Verslag *	Subsidies aanvaard na inspectie
PSA	€ 11298.00	€ 11197.26	€ 9326.1	€ 9326.10
SFGE	€ 8902.87	€ 10105.79	€ 10105.79	€ 8902.87
GPMI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

* Alle bedragen exclusief de personeelskosten

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

2. CONTROLE VAN DE PERSONEELSKOSTEN

2017	Gevraagde personeelskosten	Personeelskosten goedgekeurd na inspectie	Geweigerde personeelskosten
PSA	€ 0.00	€ 0,00	€ 0,00
SFGE	€ 49070.92	€ 47525.98	€ 1270.93
GPMI	€ 41754.51	€ 41754.51	€ 0,00

Het detail van deze controle is opgenomen in controletabel 6A.

3. Controle op de tussenkomsten aan cliënten

2017	Aangifte Uniek Verslag	Aantal gecontroleerde dossiers	Toelagen goedgekeurd na inspectie	Geweigerde toelagen
PSA - Sociale participatie	€ 1174.00	10	€ 1174.00	€ 0,00
PSA - Collectieve modules	€ 1410.00	1	€ 1410.00	€ 0,00
PSA - Kinderarmoede	€ 6742.10	5	€ 6742.10	€ 0,00
SFGE - Onbetaalde rekeningen	€ 10570.59	10	€ 10570.59	€ 0,00
SFGE - Preventieve maatregelen	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 0,00
GPMI - Tussenkomsten aan begunstigden	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 0,00
GPMI - Tussenkomsten aan derden	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 0,00
GPMI - Andere uitgaven	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 0,00

U vindt het detail van deze controle in controletabel 6B

4. CONCLUSIES

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

	PSA	SFGE	GPMI
Boekhouding	€ 0	€ 0	€ 0
Personeelskosten	€ 0	€ 1270.93	€ 0
Tussenkomsten	€ 0	€ 0	€ 0
TOTAAL	€ 0	€ 1270.93	€ 0

Het bedrag van de terugvordering in het kader van het Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE) wordt door onze diensten ingehouden op een volgende subsidie die u zal worden toegekend.

BIJLAGE 8

CONTROLE KNIPPERLICHTEN - PERIODE 2015 - 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 2015-2016 werden gecontroleerd. In overleg met het OCMW werd besloten de knipperlichten 2017 uit te stellen naar een volgende controle.

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 8 van dit verslag.

CONCLUSIE

Uit de controle blijkt dat de door het OCMW toegekende feedbackcodes niet steeds correct waren en/of dat er voor meerdere knipperlichten nog geen code werd toegekend door uw OCMW. Dit kan erop wijzen dat:

- De feedbackcodes verkeerd werden geïnterpreteerd of toegepast door uw medewerkers.
- De formulieren voor het aanvragen van subsidies foutief worden ingevuld door uw medewerkers.
- Er weinig of geen opvolging is van de KSZ-stromen door uw medewerkers.
- Er weinig of geen opvolging is van de knipperlichten die maandelijks naar uw Centrum worden verzonden.
- Er geen opvolging is van de halfjaarlijkse feedbacklijsten die naar uw Centrum worden verstuurd.

Voor verschillende dossiers werden in controletabel 8 richtlijnen/aanbevelingen geformuleerd. Hiermee dient er rekening gehouden te worden bij de behandeling van de knipperlichten die in de toekomst worden verzonden.

Voor bepaalde dossiers wordt het foutief formulier dat aanleiding gaf tot een knipperlicht geheel of gedeeltelijk door onze diensten geannuleerd. De toelage voor het formulier met knipperlicht wordt dus

ingehouden. Indien er in deze dossiers nog recht is op subsidies dienen de formulieren conform de richtlijnen in controletabel 8 opnieuw ingediend te worden om de resterende toelage te ontvangen.

Deze rechtzettingen dienen te gebeuren binnen de 3 maand na ontvangst van het rapport. Daarna is het niet meer mogelijk om nog formulieren DI (wet 02/04/1965) of formulieren B (wet 26/05/2002) voor de gecontroleerde periode 2016 in te dienen. De POD MI sluit de deze jaren immers af, waardoor het verkrijgen van toelagen enkel nog mogelijk is bij veroordelingen bij vonnis.

