



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
Zottegem
Deinsbekerstraat 23,
9620 Zottegem

Onderwerp: Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

Dienst: Inspectiedienst POD MI

Datum:

Uw brief van:

Bijlage(n): Aantal 2

Uw kenmerk:

Ons kenmerk:

OCMW/W65B-KNI/2019

Betreft: Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum op 6 februari 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
1	Wet van 02/04/1965: controle van de medische kosten	Geen controle uitgevoerd	Bijlage 1: controle van de medische bewijsstukken
2	Wet van 02/04/1965: boekhoudkundige controle	2015-2017	Bijlage 2: controle toelagen, Wet 02/04/65
3	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: controle van de sociale dossiers	Geen controle uitgevoerd	Bijlage 3: controle van de sociale dossiers, Wet van 26/05/2002
4	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2012: boekhoudkundige controle	Geen controle uitgevoerd	Bijlage 4: controle van de toelagen, Wet van 26/05/2002
5	Stookoliefonds (verwarmingstoelage)	Geen controle uitgevoerd	Bijlage 5: controle van het stookoliefonds
6	Fonds voor Participatie en Sociale Activering	Geen controle uitgevoerd	Bijlage 6: controle van de subsidies Fonds Participatie en Sociale Activering
7	Sociaal Gas- en Elektriciteitsfonds	Geen controle uitgevoerd	Bijlage 7: controle van de Energiefonds-subsidies, Wet 04/09/2002
8	De behandeling van de knipperlichten	2015-2017	Bijlage 8: Controle van de knipperlichten
9	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: controle van de GPMI toelagen	Geen controle uitgevoerd	Bijlage 9: controle van de specifieke toelagen GPMI

U vindt een gedetailleerde beschrijving van de uitgevoerde controles in de bijlagen van deze brief.

3. VOORBEREIDING EN VERLOOP VAN DE INSPECTIE

De inspecteur heeft de financiële stukken voor de controle van de Wet 65 boekhouding niet tijdig ontvangen die per mail op 4 januari 2019 aan uw OCMW gevraagd werden om de controle op een correcte manier te kunnen voorbereiden. Ook op de inspectiedag zelf waren deze stukken niet voorbereid, ondanks de duidelijke aankondiging in de afspraakbrief: "Gelieve deze controle tijdig voor te bereiden zodat de inspecteur over de juiste gegevens kan beschikken bij aanvang controle.". De stukken werden per mail overgemaakt ná de controledag, waarop door de inspectie bijkomende informatie gevraagd werd per mail voor wat betreft de ontvangsten van de Wet 65. Hier kwam echter geen gevolg op. Gelieve bij een volgende inspectie tijdig te beginnen met de voorbereiding en indien nodig contact op nemen met de inspecteur.

De inspecteur heeft de overige controle in uitstekende werkomstandigheden kunnen uitvoeren.

4. VASTSTELLINGEN EN AANBEVELINGEN

De onderstaande tabellen geven een overzicht van de vaststellingen en de aanbevelingen per gecontroleerde materie.

In deze rooster wordt een samenvatting gegeven van de belangrijkste opmerkingen.

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 bijgevoegd bij het verslag.

De hieronder geformuleerde opmerkingen en aanbevelingen dienen in acht genomen te worden.

van 02/04/1965, boekhoudkundige controle

Op het vlak van de uitgaven werden twee verschillen in het nadeel van het OCMW vastgesteld voor de periode 2017 en een verschil in het nadeel van het OCMW vastgesteld voor de periode 2015.

Voor de transparantie van de boekhouding, en de correcte opvolging van uitgaven en ontvangsten, raden wij aan om te werken met een artikel uitgaven (positief) en ontvangsten (negatief). Hierdoor loopt de boekhouding van het OCMW gelijk met de POD MI en betaalt het OCMW geen toelagen terug die het zelf nog niet ontvangen heeft. Om hieraan tegemoet te komen dient men de formulieren C en F op een correcte manier te gebruiken.

De behandeling van de knipperlichten

Uit de controle en nabespreking blijkt dat er een structurele opvolging van de knipperlichten gebeurd. De maandelijkse knipperlichten worden verdeeld en worden behandeld door de maatschappelijk werker verantwoordelijk voor het dossier.

Er was één knipperlicht van het kinderbijslagfonds dat onvoldoende opgevolgd was. De toelagen gekoppeld aan deze formulieren zullen ingehouden worden vanaf de datum van het knipperlicht. Om de juiste toelage te ontvangen dient u opnieuw het DI-formulier dat werd gecorrigeerd in te dienen.

Alle openstaande knipperlichten konden behandeld en verwerkt worden tijdens de controle. Er werden geen structurele fouten vastgesteld.

DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

Evolutie ten opzichte van eerdere controles

De opmerking met betrekking tot de negatieve boekingen in de uitgave en de ontvangsten werd reeds meermaals gemaakt in het verleden. Op deze manier is het niet transparant om te ontvangsten terug te vinden. De knipperlichten werden voor het eerst gecontroleerd, maar hier stelden zich geen problemen en bleek er, met uitzondering van een, een goede opvolging te gebeuren.

Debriefing

Na de controle werden de vaststellingen inzake de knipperlichten overlopen met het hoofd van de sociale dienst. Op één openstaand knipperlicht na waren alle gevraagde bewijsstukken aanwezig en werden deze goed opgevolgd.

Gezien er nog zeer veel stukken ontbraken van de financiële dienst werd dit ná de inspectie bezorgd via mail.

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

Te veel ontvangen toelagen

Controle	Periode	Terugvordering	Terugvorderings-procedure	Terugvorderings-periode
De behandeling van de knipperlichten	Jaren 2015-2017	Cf. bijlage nr. 8	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,

Rudi Crijns

BIJLAGE 2
CONTROLE VAN DE SUBSIDIES TOEGEKEND IN HET KADER VAN DE WET VAN 02 APRIL
1965 – PERIODE VAN 2015 T/M 2017

Deze controle maakt een boekhoudkundige vergelijking van de uitgaven en terugvorderingen van de maatschappelijke steun waarvoor de Staat subsidies verstrekt.

De verschillen tussen de daadwerkelijke betalingen en de toegekende subsidies worden zo opgespoord.

I DE FINANCIËLE RESULTATEN VAN DE CONTROLE

1.1 Analyse van de uitgaven

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

- Dat er eventueel te weinig toelagen werden ontvangen.

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

1.2 Analyse van de ontvangsten

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

2 CONCLUSIES

De subsidies die overeen stemmen met de eventueel te weinig ontvangen toelagen (zie controletabellen B en E), 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 8

CONTROLE KNIPPERLICHTEN PERIODE 2015-2017

De 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.

I. ANALYSE VAN DE FEEDBACKCODES VAN DE KNIPPERLICHTEN

Alle knipperlichten verstuurd in de periode 2015- 2017 werden gecontroleerd.

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 dossier van deze controle vindt u verder in dit verslag in controletabel 8.

2. CONCLUSIES

Uit de controle blijkt dat de door het OCMW toegekende feedbackcodes grotendeels correct waren. Dit getuigt van een goede opvolging van de knipperlichten.

Voor twee dossiers wordt het foutief formulier dat aanleiding gaf tot een knipperlicht geheel of gedeeltelijk door onze diensten geannuleerd. De toelage voor deze dossiers worden voor de bepaalde periode ingehouden.

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

Indien er in deze dossiers nog recht is op een toelage dienen de formulieren 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 in te dienen. De POD MI sluit de gecontroleerde jaren tot en met 2017 af. Het verkrijgen van toelagen is, behoudens veroordelingen bij vonnis, niet meer mogelijk.