

## Notulen OCMW-raad van maandag 25 maart 2019.

### **Aanwezig:**

Kris Swinnen, Voorzitter van de raad

Jo Roggen, Chris Jamar, Erik Soors, Roland Strouven, Vast bureau

Elke Allard, Voorzitter bijzonder comité sociale dienst

Ingrid Claes, Bart Vlayen, Germain Vandezande, Bart Andries, Monique Adams, Kevin Huybrechts, Nadia Najem, Rita Soetaerts, Stijn Doms, Birthe Lux, Danny Ruysen, OCMW-raadsleden

Herman Stiers, Algemeen directeur

## OPENBAAR

### NOTULEN

#### **1. Goedkeuring notulen en het zittingsverslag van 25 februari 2019.**

De OCMW-raad

#### **Juridische basis:**

1. Het decreet lokaal bestuur inzonderheid art. 32 en 74.

#### **Voorgaande:**

1. De vergadering van de OCMW-raad van 25 februari 2019.

#### **Probleemstelling:**

De notulen en het zittingsverslag van de vergadering van de OCMW-raad van 25 februari 2019 dienen te worden goedgekeurd.

#### **Motivering:**

De ontwerpnotulen en het zittingsverslag werden met de dagorde van de OCMW-raad meegestuurd.

Indien er geen opmerkingen gemaakt worden, kunnen de notulen worden goedgekeurd.

#### **Goedgekeurd met eenparigheid van stemmen.**

De notulen en het zittingsverslag van de OCMW-raad van 25 februari 2019 goed te keuren.

### ALGEMEEN BELEID

#### **2. Thema-audit Budgetbeheer – eindrapport.**

De OCMW-raad

#### **Juridische basis:**

1. Het decreet lokaal bestuur, inzonderheid art. 77, 78, 221-224.

#### **Voorgaande:**

1. Het rapport auditopdracht 1806 047 van 20 februari 2019.

#### **Probleemstelling:**

Audit Vlaanderen heeft in 2018 bij elk lokaal bestuur in Vlaanderen een audit uitgevoerd. Hetzij een organisatie-audit of een thema-audit bij de gemeente of het OCMW.

In Geetbets werd er een thema-audit budgetbeheer uitgevoerd bij het OCMW.

#### **Motivering:**

Hieronder de historiek:

Datum	Activiteit
4 september 2018	<b>Verkennd gesprek</b> Het auditteam kreeg een globaal overzicht van het budgetbeheerproces bij het geauditeerde bestuur en maakte praktische afspraken.
13 september 2018	<b>Openingsmeeting</b> OCMW Geetbets kreeg een toelichting over de auditdoelstelling, de auditreikwijdte, de methodologie en de voorziene timing.
13 september 2018 – 28 november 2018	<b>Terreinwerk</b> Het auditteam voerde gesprekken met betrokken medewerkers, analyseerde de aangereikte documenten en voerde testen uit op geselecteerde dossiers Interviews met: Algemeen directeur, maatschappelijk werkers en andere betrokken medewerkers om het budgetbeheerproces in kaart te brengen. Technische testen op cliëntendossiers waarvoor budgetbeheer werd opgestart. Deze testen omvatten: 1. Een risicoanalyse van alle cliëntendossiers in budgetbeheer en van alle bijhorende financiële verrichtingen van de afgelopen vijf jaar. Op basis van de resultaten uit de analyse werden dossiers geselecteerd voor inhoudelijke dossiertesten en voor het testen van de rechtmatigheid van de financiële verrichtingen. 2. Analyses van de inhoud en de opbouw van de geselecteerde cliëntendossiers. 3. Analyses van de financiële verrichtingen van de laatste twee jaar op de budgetbeheerrekeningen van de geselecteerde cliëntendossiers met focus op aanwezigheid van stavingstukken.
28 november 2018	<b>Afsluitend gesprek</b> met de algemeen directeur en een maatschappelijk werker.
14 januari 2019	De organisatie ontving het ontwerprapport.
5 februari 2019	<b>Exitmeeting:</b> Bespreeking van het ontwerprapport.
19 februari 2019	Audit Vlaanderen voegde de managementreactie van OCMW Geetbets toe aan het rapport.
26 februari 2019	Ontvangst van het eindrapport

De audits hebben voornamelijk als doel om de werking van de besturen te verbeteren.

Audit Vlaanderen focust zich voornamelijk op risico's en in hoeverre deze risico's zijn afgedekt.

Het rapport bevat een aantal aanbevelingen die moeten uitgevoerd worden.

In de aanbevelingentabel zijn ook de reeds ondernomen en te ondernemen acties opgenomen.

De aanbevelingentabel is als volgt:

Nr	Aanbeveling	Streefdatum	Verantwoordelijke/ initiator	Actieplan of opmerkingen
Organisatiebeheersing				
A 1	<p>De organisatie legt een duidelijk kader vast voor organisatiebeheersing en legt dit ter goedkeuring voor aan de raad. Dit kader bepaalt minstens:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ welk model de organisatie wil hanteren om aan haar organisatiebeheersing te werken (bv. Leidraad organisatiebeheersing, VVSG-model);</li> <li>▪ met welke periodiciteit en op welke manier de organisatie stil wil staan bij haar eigen werking (via periodieke zelfevaluatie, een doorlichting door een externe partij, enz.);</li> <li>▪ hoe en wanneer de algemeen directeur minstens jaarlijks rapporteert aan het college en de raad over de mate waarin de risico's beheerst zijn.</li> </ul> <p>Zo werkt de organisatie aan een degelijke beheersing van haar risico's en is ze transparant over haar functioneren. Ze legt hiermee de basis voor een effectieve, efficiënte, kwaliteitsvolle en integere organisatie.</p>	Tweede helft 2019	Algemeen directeur	<p>Op 25/09/18 heeft het college beslist (zie collegebeslissing in bijlage) om de softwaretool IGEN aan te kopen van A3O o.a. om een organisatiebeheersingssysteem gebaseerd op de leidraad organisatiebeheersing lokale besturen.</p> <p>Omdat de implementatiekost kan gereduceerd worden indien meerdere gemeenten hieraan deelnemen werd gewacht op Tielt-Winge.</p> <p>Ondertussen is dit gestart met een eerste samenkomst in Tielt-Winge op maandag 04 februari.</p> <p>Deze tool zal eveneens ingezet worden voor het OCMW, waardoor er een organisatiebreed kader voor gemeente en OCMW zal beschikbaar zijn en ook het budgetbeheersproces zal gedocumenteerd zijn.</p> <p>Op 06 februari heeft het college beslist om samen met Hoegaarden, Kortenaeken, Linter en Zoutleuw deel te nemen aan het traject naar</p>

Nr	Aanbeveling	Streefdatum	Verantwoordelijke/ initiator	Actieplan of opmerkingen
				uitmuntendheid van de VVSG, wat o.a. ook kadert binnen een organisatiebrede organisatiebeheersing
Goedgekeurd beleid				
A 2	<p>Het OCMW legt zijn beleid met betrekking tot budgetbeheer vast. Het OCMW vertaalt dit in doelstellingen waarin het minstens aangeeft wat de organisatie met het budgetbeheer wenst te bereiken en stemt zijn budgetbeheerproces hierop af, zodat de maatschappelijk werkers deze visie in hun dagelijkse uitvoering van budgetbeheer kunnen toepassen.</p> <p>Risico's die hiermee kunnen worden beheerst:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Het OCMW beschikt niet over een visie m.b.t. de dienstverlening in het kader van budgetbeheer, waardoor het proces niet uniform verloopt doorheen de organisatie.</li> <li>▪ Cliënten worden niet op dezelfde manier behandeld.</li> </ul>	April 2019	Sociale dienst/Algemeen directeur/voorzitter bijzonder comité voor de sociale dienst	<p>Visie/doelstellingen in het kader van budgetbeheer opmaken in overleg tussen de voorzitter van het bijzonder comité van de sociale dienst, de algemeen directeur en de sociale dienst.</p> <p>Ter inspiratie zal gebruik gemaakt worden van goede praktijken als voorbeeld.</p> <p>Hierin zal bepaald worden:</p> <p>Wie kan in budgetbeheer?</p> <p>Wat zijn de criteria ?</p> <p>Waar willen we naar toe?</p> <p>Enz. ...</p> <p>Om dit vervolgens ter goedkeuring te brengen van de OCMW-raad.</p>
Openen van de budgetbeheerrekeningen				
A 3	Het OCMW neemt de nodige maatregelen om te garanderen dat de bankkaart voor de afnamerekening en de	Is reeds actief	Sociale dienst	Documenten van bankkaart voor de afnamerekening en de bijbehorende geheime code worden gekopieerd

Nr	Aanbeveling	Streefdatum	Verantwoordelijke/ initiator	Actieplan of opmerkingen
	<p>bijhorende geheime code aan de (juiste) cliënt worden overhandigd.</p> <p>Risico's die hiermee kunnen worden beheerst:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Het OCMW heeft onvoldoende zekerheid dat de bankkaart voor de afnamerekening en de bijhorende geheime code aan de (juiste) cliënt werden overhandigd.</li> </ul>			<p>en bij afgifte voor ontvangst ondertekend door de cliënt..</p> <p>Dit zal eveneens opgenomen en gedocumenteerd worden in het budgetbeheersproces</p>
Uitvoeren van betalingen				
A 4	<p>Het OCMW neemt in de betalingsfase van het budgetbeheer beheersmaatregelen die de monopoliepositie van de maatschappelijk werkers inperken en voert (steekproefsgewijze) controlemomenten in die de effectiviteit en integriteit van het budgetbeheerproces verhogen (bv. rond rechtmatigheid en tijdigheid van betalingen). Eveneens garandeert het OCMW dat individuele betalingen steeds voldoende verantwoord kunnen worden door een (origineel) stavingsstuk te bewaren.</p> <p>Risico's die hiermee kunnen worden beheerst:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Medewerkers verkrijgen een monopoliepositie in het budgetbeheerproces</li> </ul>	Reeds deels actief tweede helft 2019	Sociale dienst/Algemeen directeur	<p>- Steeds originele stavingstukken (facturen) bewaren alsook die van de domiciliëringen bewaren in betaalde stukken</p> <p>- Driemaandelijks de rekeninguittreksels overhandigen aan cliënt, bespreken en laten aftekenen voor inhoudelijk akkoord en ontvangst ervan.</p> <p>- Doorbreken monopoliepositie: (de maatschappelijk werker die de intake uitvoert, wordt veelal ook de dossierbehandelaar, daardoor verkrijgt deze hierdoor een monopoliepositie en is het risico aanwezig dat budgetbeheerdossiers mogelijk op onrechtmatige wijze worden opgestart.) Omdat we een kleine organisatie zijn is het onmogelijk om</p>

Nr	Aanbeveling	Streefdatum	Verantwoordelijke/ initiator	Actieplan of opmerkingen
	<p>s en kunnen onrechtmatige betalingen uitvoeren via budgetrekeningen.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Door een gebrek aan controlemomenten in het budgetbeheerproces worden mogelijke onregelmatigheden niet gedetecteerd.</li> <li>▪ Betalingen worden laattijdig uitgevoerd.</li> </ul>			<p>één maatschappelijk werker alle intakes te laten doen.</p> <p>Cliënten hebben meestal al een voortraject bij de maatschappelijk werker en gaan het niet “begrijpen” waarom ze nu naar een andere maatschappelijke werker moeten voor een intake. Daarom wordt volgende beheersmaatregel ingevoerd: als een cliënt in budgetbeheer zal genomen worden, wordt dit minstens met één collega maatschappelijk werker of in team besproken waar een schriftelijke neerslag van moet zijn.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Gedetailleerd budgetplan met maandelijkse inkomsten en uitgaven maandelijks laten bijwerken door administratieve medewerker (controlefunctie) en dit driemaandelijks bespreken (dit via eenvormige Layout Sociale Dienst)</li> <li>- Inkomende post of binnengebrachte post via onthaal of brievenbus te organiseren zodanig dat stukken zo snel mogelijk bij de maatschappelijk werkers komen.</li> <li>- Er is een offerte van de informaticaleverancier Cipal-Schaubroeck voor de nieuwe informaticatoepassing Sierra 2.0. Aan het bestuur voor te stellen om deze aan te kopen. De</li> </ul>

Nr	Aanbeveling	Streefdatum	Verantwoordelijke/ initiator	Actieplan of opmerkingen
				<p>huidige verouderde modules worden niet meer ondersteund door Cipal-Schaubroeck. Het alternatief is geen software hetgeen geen optie is. De Sierra 2.0 bevat ook een module budgetbeheer en er is een koppeling mogelijk met de toepassing E-notulen zodanig dat de coherentie van de dossiers en de gegevens gegarandeerd zijn en er ook rapportering en externe controle mogelijk is.</p> <p>- door de integratie van de pakketten van Cipal-Schaubroeck kan de doorstroom van de gegevens gestructureerd en vereenvoudigd worden.</p> <p>Mee op te nemen in het bugetbeheersproces (tweede helft 2019)</p>
Evaluatie verderzetting budgetbeheer				
A 5	<p>Het OCMW ontwikkelt instrumenten die de maatschappelijk werkers ondersteunen bij de begeleiding van de cliënt naar zelfstandigheid. Daarnaast evalueert het OCMW periodiek alle lopende budgetbeheerdossiers en maakt het een inschatting van de opportuniteit van de verderzetting van het budgetbeheer.</p> <p>Risico's die hiermee kunnen worden beheerst:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Cliënten blijven langer dan</li> </ul>	April 2019 – tweede helft 2019	Sociale dienst/Algemeen directeur	<p>1/ Nagaan of er goede praktijken beschikbaar zijn ter ondersteuning van de maatschappelijk werkers en die aan en toe te passen op de eigen situatie</p> <p>Bvb criteria om de zelfstandigheid van de cliënt te beoordelen.</p> <p>Eveneens op te nemen in beleidskader voor budgetbeheer zie aanbeveling 2</p> <p>2/ Evaluatie per cliënt periodiek overzicht aan het BCSD van de cliënten die in budgetbeheer zitten</p>

Nr	Aanbeveling	Streefdatum	Verantwoordelijke/ initiator	Actieplan of opmerkingen
	<p>noodzakelijk in budgetbeheer.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Het OCMW zet beschikbare middelen inefficiënt in.</li> <li>▪ Cliënten worden op een ongelijke manier behandeld.</li> </ul>			<p>bvb toestand 31/03, 30/06, 30/09 en 31/12 rapporteren aan het BCSD.</p> <p>Overzicht kan als volgt zijn:</p> <p>Tabel met</p> <p>Naam cliënt</p> <p>Datum opstart budgetbeheer</p> <p>Datum beslissing (raad indien voor 2019, BCSD indien na 2019)</p> <p>Korte omschrijving evaluatie toestand: bvb is er zicht op beterschap, mogelijks problemen, wanneer beëindiging mogelijk.</p> <p>Na te gaan of dergelijke rapporten uit de software Sierra 2.0 kunnen getrokken worden zodanig dat dit niet nog eens apart moet bijgehouden worden waardoor er een risico is dat de tabel niet overeenstemt met de gegevens in de software.</p> <p>Aan de raad kan er periodiek een geanonimiseerde rapportering gegeven worden. Bvb aantallen, duur budgetbeheer.</p> <p>Hoe de rapportering gebeurt, kan opgenomen worden in het beleidskader budgetbeheer (aanbeveling 2)</p>
Afsluitverrichtingen				



Nr	Aanbeveling	Streefdatum	Verantwoordelijke/ initiator	Actieplan of opmerkingen
A 6	<p>Het OCMW bepaalt een termijn waarbinnen de budgetbeheerrekeningen van afgesloten dossiers moeten afgesloten worden en houdt hierop ook strikt toezicht. Periodiek controleert het OCMW of deze rekeningen wel degelijk zijn afgesloten.</p> <p>Risico's die hiermee kunnen worden beheerst:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ De budgetbeheerrekeningen kunnen onrechtmatig gebruikt worden.</li> <li>▪ De bankkosten van de openstaande budgetbeheerrekeningen blijven ongemerkt oplopen.</li> </ul>	Vanaf heden	Sociale dienst	<p>Maximum 45 dagen na beslissing BCSD.</p> <p>De Financiële dienst periodiek de controle laten doen of de rekeningen wel degelijk afgesloten zijn.</p>

Het rapport dient ter kennis van de OCMW-raad gebracht te worden.

### **Kennis genomen**

van het rapport auditopdracht 1806 047 van 20 februari 2019.

Namens de raad:

In opdracht: de Algemeen directeur  
get. Herman Stiers

De Voorzitter van de raad  
get. Kris Swinnen