



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  
Het OCMW van Boortmeerbeek  
Heverplein 1  
3191 Hever

---

**Onderwerp:** Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

**Dienst:** Inspectiedienst POD MI

**Datum:**

**Uw brief van:**

**Bijlage(n):** 2

**Uw kenmerk:**

**Ons kenmerk:** Boortmeerbeek/ W65B -UJV/2021

---

**Betreft:** Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum op 14 en 15 december 2021.

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](mailto: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**

	<b>Omschrijving</b>	<b>Jaar</b>	<b>Bijlage</b>
<b>1</b>	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
<b>2</b>	Wet van 02/04/1965: boekhoudkundige controle	<i>2017-2019</i>	Bijlage 2: Controle toelagen, Wet van 02/04/1965
<b>3</b>	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
<b>4</b>	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: boekhoudkundige controle	<i>geen controle uitgevoerd</i>	Bijlage 4: Controle van de toelagen, Wet van 26/05/2002
<b>5</b>	Stookoliefonds (verwarmingstoelage)	<i>geen controle uitgevoerd</i>	Bijlage 5: Controle van het Stookoliefonds
<b>6</b>	Controle van het Uniek Jaarverslag	<i>2019</i>	Bijlage 6: Controle van het Uniek Jaarverslag
<b>7</b>	De behandeling van de knipperlichten	<i>geen controle uitgevoerd</i>	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 4 oktober 2021 .

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**

Uit de controle van de boekhouding blijkt dat er een goede opvolging is van de financiële steunen die worden verstrekt in het kader van de Wet van 2 april 1965 en van de toelagen die hiervoor kunnen worden aangevraagd.

Alle dossiers betreffende de gecontroleerde periode 2017-2019 werden afgepunt. Er werden geen verschillen vastgesteld tussen de uitgaven van het OCMW en de toelage van de POD MI. Er werden tijdens de gecontroleerde periode 2017-2019 geen steunen teruggevorderd door het OCMW in het kader van de Wet van 2 april 1965.

## **Uniek Jaarverslag**

### **Algemeen**

Wat de aangifte van de personeelskosten in het uniek verslag betreft dient er op gelet te worden dat de werkelijke toestand zo goed als mogelijk wordt benaderd. Het is de bedoeling dat de personen die werken met GPMI worden aangegeven in het luik GPMI en dat de personen die werken rond schuldenregeling in het luik SFGE worden aangegeven en dit voor het percentage van de tijd dat ze met deze materie bezig zijn. Er dient ook op gelet te worden dat het juiste tewerkstellingsregime van deze personen is aangegeven in het uniek verslag.

### **Subsidie Participatie en Sociale Activering (PSA)**

Het was positief vast te stellen dat het OCMW een ruim cliënteel tracht te bereiken en dit met uiteenlopende activiteiten.

Onderstaande opmerkingen zijn voor verbetering vatbaar:

#### *Reglement tussenkomst PSA*

Als het OCMW niet werkt met individuele toekenningsbeslissingen, dan moet het reglement jaarlijks herbevestigd of (indien nodig) aangepast worden. In december kan dan een lijst aan het BCSD bezorgd worden van de personen die een toekenning hebben gehad uit dit Fonds.

#### *Ontbreken attest van betaling*

Er werd door de inspectiedienst vastgesteld dat er niet steeds een attest van betaling kon worden voorgelegd worden. Wanneer de tussenkomst PSA door het OCMW rechtstreeks aan de betrokkene wordt betaald ( dus niet rechtstreeks aan de leverancier van de activiteit) is er steeds een bewijs van betaling van de activiteit nodig door betrokkene.

#### *Collectieve module*

Er werd door de inspectie vastgesteld dat uw OCMW voor de subsidie PSA een activiteit heeft ingediend die niet in aanmerking komt als een collectieve module. Collectieve module is een samenhangend geheel van meerdere activiteiten die in groepsverband worden uitgevoerd binnen een traject. Het is de bedoeling dat de deelnemers aan de collectieve module een zekere vaardigheid, inzicht, gedragsverandering verwerft die hij in zijn dagelijks leven kan toepassen. Enkele voorbeelden: cursus en workshops rond budgetbeheer, voeding, taalwerving, attitudetraining, omgaan met gezag,....

## **Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit (SFGE)**

Er werd door de inspectiedienst vastgesteld dat het OCMW de middelen van het fonds niet volledig conform de wetgeving beheert.

### *Voorwaarden van het Sociaal Fonds Gas en Elektriciteit:*

Er werd vastgesteld dat niet alle ingediende dossiers voldoen aan de voorwaarden van het fonds. Er zijn twee voorwaarden die vervuld moeten worden om toelagen voor een dossier in het kader van dit fonds te verkrijgen. De begunstigen moeten zich enerzijds in een toestand van schuldenlast bevinden en anderzijds in een toestand waar zij ondanks hun eigen inspanningen hun gas- en elektriciteitsrekeningen niet meer kunnen betalen. (Art.2, Wet van 04/09/2002).

Voor kosten die worden ingediend dient het OCMW steeds de link met het fonds SFGE te bewijzen. Om recht te hebben op tegemoetkoming uit het fonds SFGE moet men onbetaalde gas- of elektriciteitsrekening te hebben, onbetaalde stookoliefacturen komen niet in aanmerking. Er moet een link zijn dat deze toelage gebruikt wordt om een gas- en/of elektriciteitsrekening te betalen. Deze rekening dient aanwezig te zijn in het dossier.

Pas wanneer het OCMW voor een behoeftige een gas- en of elektriciteitsfactuur ten laste heeft genomen, vanaf dat moment kunnen er ook eventueel andere schuldfacturen worden ingediend. Het opladen van een budgetmeter alsook situaties waarbij er huurachterstallen zijn en waarbij er een kostenforfait voor gas- en elektriciteit vervat zit in de huurprijs kunnen worden aanvaard binnen het fonds.

### *Ontbreken van een betalingsbewijs*

Er werd vastgesteld dat er niet steeds een betalingsbewijs kon worden voorgelegd waaruit blijkt dat de schuldfactuur werd betaald. Om in aanmerking te komen voor een tussenkomst in het kader van het sociaal fonds gas en elektriciteit dient er steeds een factuur en een betalingsbewijs voorgelegd worden. Wanneer het OCMW de tussenkomst rechtstreeks aan betrokkene betaalde, dient er steeds een bewijs voorgelegd te worden dat de factuur door de cliënt werd betaald.

### Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke Integratie (GPMI)

De ingediende personeelskosten konden voldoende verantwoord worden.

## **5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN**

### ***5.1 Evolutie ten opzichte van eerdere controles***

Er werd vastgesteld dat het OCMW de aanbevelingen uit voorgaande controles heeft geïmplementeerd in haar huidige manier van werken. We stellen een positieve evolutie vast en kunnen u enkel aanmoedigen om op deze manier verder te werken.

### ***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.

## **6. CONCLUSIES**

De onderstaande tabellen geven een overzicht van de eventueel te weinig ontvangen toelagen en de te veel ontvangen toelagen.

De inspecteur stelde geen tekorten vast tijdens de controle.

### **Te veel ontvangen toelagen**

De inspecteur stelde geen te veel ontvangen subsidies vast tijdens de controle.

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](mailto: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

**BIJLAGE 2**  
**CONTROLE VAN DE SUBSIDIES TOEGEKEND IN HET KADER VAN DE WET VAN 02 APRIL**  
**1965 – PERIODE 2017-2019**

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**

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

**Analyse van de terugvorderingen**

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

**CONCLUSIES**

Dankzij de uitstekende opvolging van dossiers door uw diensten, werden er geen verschillen vastgesteld tussen de cijfers in de boekhouding van uw OCMW en de toelagen die toegekend werden door de POD MI. Maar aanleiding van de controle zullen de gecontroleerde jaren definitief in onze informatica toepassing afgesloten worden. Het verkrijgen van toelagen voor deze periode is, behoudens veroordelingen bij vonnis, niet meer mogelijk.

## **BIJLAGE 6**

### **CONTROLE VAN DE SUBSIDIES TOEGEKEND VIA HET UNIEK VERSLAG – JAAR 2019**

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:

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

#### **I. kruising van de personeelskosten**

Voorafgaand aan de inspectie werd een kruising van de NISS uitgevoerd die werden aangegeven in de personeelskosten met betrekking tot de wet van 26/05/2002, de subsidie voor de sociale participatie en activering, het sociaal fonds voor gas en elektriciteit en de GPMI-subsidie.

Vanuit deze kruising kan worden afgeleid dat er geen dubbele financiering is in de verschillende subsidie kanalen hierboven vernoemd.

Dit toont de kwalitatieve werk geleverd door uw OCMW om de personeelskosten in te dienen in het Uniek jaarverslag.

#### **I. Overzicht van de gevraagde en verstrekte middelen**

<b>I. Overzicht van de gevraagde en verstrekte middelen</b>					
	<b>Gevraagde personeelskosten</b>	<b>Gevraagde andere middelen</b>	<b>Totaal gevraagde toelage</b>	<b>Maximum toelage</b>	<b>Effectief toegekende toelage</b>
<b>PSA</b>	10.320,44 €	2.883,98 €	13.204,42 €	2.884,00 €	2.884,00 €
<b>SFGE</b>	28.369,02 €	1.054,20 €	29.423,22 €	26.678,12 €	26.678,12 €
<b>GPMI</b>	38.322,40 €	0,00 €	38.322,40 €	7.340,40 €	7.340,40 €

#### **2. Controle van de betoelaagde personeelskosten**

<b>2. Controle van de betoelaagde personeelskosten</b>				
	<b>Gevraagde personeelskosten</b>	<b>Effectief betoelaagde personeelskosten</b>	<b>Personeelskosten aanvaard na inspectie</b>	<b>Toelagen geweigerd na inspectie</b>
<b>PSA</b>	10.320,44 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>SFGE</b>	28.369,02 €	25.738,39 €	25.738,39 €	0,00 €
<b>GPMI</b>	38.322,40 €	7.340,40 €	7.340,40 €	0,00 €

De gevraagde personeelskosten werden correct verantwoord.



### 3. Boekhoudkundige verantwoording van de andere betoelaagde middelen

<b>3. Boekhoudkundige verantwoording van de andere betoelaagde middelen</b>					
	<b>Gevraagd bedrag voor tussenkomsten</b>	<b>Effectief betoelaagd bedrag</b>	<b>Netto uitgaven in boekhouding OCMW</b>	<b>Vershil boekhouding en aangifte in Uniek Verslag</b>	<b>Toelagen geweigerd na inspectie</b>
<b>PSA</b>	2.883,98 €	2.883,98 €	2.988,98 €	105,00 €	0,00 €
<b>SFGE</b>	1.054,20 €	939,73 €	1.054,20 €	0,00 €	0,00 €
<b>GPMI</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

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

### 4. Controle van de individuele steunen en collectieve modules

<b>4. Controle van de individuele steunen en collectieve modules</b>				
	<b>Effectief betoelaagde tussenkomsten</b>	<b>Bedrag van de gecontroleerde steekproef</b>	<b>Aantal gecontroleerde dossiers</b>	<b>Toelagen geweigerd na inspectie</b>
<b>PSA</b>	2.883,98 €	1.278,28 €	16	0,00 €
<b>SFGE</b>	939,73 €	1.053,90 €	2	0,00 €
<b>GPMI</b>	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €

De gevraagde middelen werden correct verantwoord.

### 5. Conclusie

De controle toont aan dat alle toelagen werden besteed in overeenkomst met de wetgeving en procedurele vereisten van de verschillende onderdelen.

<b>5. Overzicht van de geweigerde toelagen</b>				
	<b>Personeelskosten</b>	<b>Boekhouding</b>	<b>Individuele steunen</b>	<b>Totaal</b>
<b>PSA</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	<b>0,00 €</b>
<b>SFGE</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	<b>0,00 €</b>
<b>GPMI</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	<b>0,00 €</b>