



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  
BORNEM  
Broekstraat 40B  
2880 Bornem

---

**Onderwerp:** Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

**Dienst:** Inspectiedienst POD MI

**Datum:**

**Uw brief van:**

**Bijlage(n):** 1-2-3-4

**Uw kenmerk:**

**Ons kenmerk:** BORNEM/W65B-RMIB-UJV-KNI/2023

---

**Betreft:** Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum op 19 april 2023.

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>	
<b>2</b>	Wet van 02/04/1965: boekhoudkundige controle	2019-2021	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>	
<b>4</b>	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: boekhoudkundige controle	2019-2021	Bijlage 4: Controle van de toelagen, Wet van 26/05/2002
	Tijdelijke premie COVID	2020-2021	Bijlage 4: Controle van de toelagen, KB n° 47 van 26 juni 2020 met het oog op het toekennen van een tijdelijke premie
<b>5</b>	Stookoliefonds (verwarmingstoelage)	<i>geen controle uitgevoerd</i>	
<b>6</b>	Controle van het Uniek Jaarverslag	2021	Bijlage 6: Controle van het Uniek Jaarverslag
<b>7</b>	De behandeling van de knipperlichten	2019-2021	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.

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 goede werkomstandigheden kunnen uitvoeren. Tevens wenst de inspecteur de aangename 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**

Alle dossiers werden afgepunt : Uitgaven: hierbij werd vastgesteld dat enkele dossiers niet of minder werden betaald (detail zie bijlage 2). Bij één dossier werd vastgesteld dat er te veel toelage werd ontvangen. Dit bedrag van 536,95€ zal ingehouden worden op een volgende maandstaat. Terugvorderingen: er waren geen terugvorderingen voor de gecontroleerde periode.

Wij raden uw diensten aan om elke maand een vergelijking te maken, via een Exceltabel, op basis van de maandoverzichten die de POD MI naar uw E-box verstuurt en dit voor zowel EQLL als RMI.

Deze maandoverzichten kunnen in CSV-formaat, converteerbaar in Excel, op aanvraag bij onze FrontOffice verkregen worden.

### **Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle**

Bij vergelijking van de boekhoudkundige cijfers van het OCMW en de betoelaging door de POD werd een **verschil vastgesteld van 21.410,87€€ (zijnde 0,99%)** (in toelage 11.775,98€ aan 55%) in het nadeel van het OCMW (**eventueel** te weinig ontvangen toelagen). Mogelijke oorzaken van dit verschil kunnen zijn (dit is een niet-exhaustieve lijst):

- Bepaalde bedragen kunnen foutief geboekt zijn (bijvoorbeeld een dossier equivalent leefloon staat geboekt op het leefloonartikel of bijvoorbeeld een art.60 staat geboekt op het artikel leefloon)
- Vorderingen die doorgegeven werden zonder dat het bedrag reeds effectief ontvangen werd
- Het OCMW heeft bepaalde toelagen niet aangevraagd
- Het OCMW heeft voor bepaalde dossiers de verkeerde categorie leefloon aangevraagd
- Het OCMW heeft niet of niet correct gereageerd op foutcodes
- Bepaalde bedragen kunnen in een andere periode geboekt zijn in het OCMW en/of bepaalde bedragen kunnen in een andere periode verwerkt zijn bij de POD MI
- Knipperlichtendossiers die opgelost werden door formulieren B aan te passen of formulieren D door te sturen, zonder dat er terugbetalingen door begunstigde/instellingen ontvangen werden door het OCMW

Foutieve boekingen: er werd vastgesteld dat enkele installatiepremies Organieke Wet65 geboekt werden op het artikel Leefloon. Dat bepaalde bedragen foutief geboekt werden onder Leefloon ipv Wet65.

Terugvorderingen: alle effectieve terugvorderingen werden afgepunt. Hierbij werd vastgesteld dat de terugvorderingen werden aangegeven bij de POD. Enkele terugvorderingen werden evenwel pas in het jaar 2023 aangegeven naar aanleiding van de controle. Van zodra terugvorderingen leiden tot effectieve terugbetalingen moeten ze worden aangegeven bij de POD MI. 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;

Omschrijving van de boeking: er werd vastgesteld dat de periode waarop de terugvordering betrekking heeft niet altijd vermeld wordt in de omschrijving van de boeking.

Om de transparantie van de boekingen te verhogen en de interne en externe controle vlotter te laten verlopen adviseren we u om in de omschrijving van de boeking van de terugvordering de periode waarop de terugvordering betrekking heeft te vermelden. Een aantal ontvangsten aan de POD MI werden terugbetaald via formulier C (intrekking) en via formulier D.

Er wordt uw diensten aangeraden om formulier D te gebruiken, aangezien dit geen betrekking heeft op de personeelskosten en op de bijzondere subsidie van 10 % in het kader van het GPMI, in tegenstelling tot formulier C.

In situaties waarin blijkt dat de begunstigde een recht op een sociale uitkering terugvordert met terugwerkende kracht, vullen uw diensten formulier C in en letten zij erop dat zij de twee velden invullen:

- de effectieve datum van stopzetting van de hulp die overeenkomt met de datum waarop de begunstigde geen recht meer heeft op het RMI
- de datum van inwerkingtreding van formulier C dat betrekking heeft op de subsidie

COVID-19 premie : voor de jaren 2020-2021 werd een eventueel te weinig ontvangen toelage vastgesteld van 3.960,5€. Het was positief vast te stellen dat deze premies op een apart artikel worden geboekt.

### **Uniek Jaarverslag**

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

Dossiers: er werd een steekproef toegepast waarbij werd vastgesteld dat de bewijsstukken aanwezig waren.

Boekhoudkundige verantwoording: geen opmerkingen.

Personeelskosten: de ingebrachte loonkost was voldoende om de toegekende subsidie te rechtvaardigen.

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

Dossiers: geen opmerkingen, alle bewijsstukken waren aanwezig.

Personeelskosten: de ingebrachte loonkost was voldoende om de toegekende subsidie te rechtvaardigen.

Boekhoudkundige verantwoording: geen opmerkingen.

#### Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke Integratie (GPMI)

Dossiers: geen

Personeelskosten: de ingebrachte loonkost was voldoende om de toegekende subsidie te rechtvaardigen.

### **De behandeling van de knipperlichten**

Vanwege personeels-/tijdsgebrek en periode Covid-19 werd voor de gecontroleerde periode voor sommige knipperlichten niet onmiddellijk bij ontvangst een motivatiecode toegekend. Het is pas naar aanleiding van de gemaakte controleafspraak en het versturen van de openstaande knipperlijsten dat actie werd ondernomen en een motivatiecode werd toegekend. Wanneer uw diensten een knipperlicht ontvangen dat weergeeft dat een gebruiker een leefloon heeft ontvangen, samen met een ander inkomen (inkomen uit arbeid, andere sociale uitkering of iets anders), moet de informatie in dit knipperlicht behandeld worden vanaf het ogenblik dat zij ontvangen wordt en dit zelfs wanneer deze persoon niet meer door uw centrum wordt geholpen. De sociale dienst moet stappen ondernemen om het knipperlicht op te lossen en er zal een gemotiveerde beslissing tot terugvordering of niet-terugvordering worden genomen door het beslissingsorgaan.

Wanneer er geen stappen worden ondernomen, zal de subsidie die gekoppeld is aan het formulier waarop het knipperlicht betrekking heeft, worden teruggevorderd door de POD MI.

Controle: Er zijn enkel nog openstaande knipperlichten met code 2 (terugvordering). De bewijsstukken (beslissing en vordering) werden tijdens de controle voorgelegd. Deze knipperlichten met code 2 blijven actief omdat ze allen betrekking hebben op terugvorderingen die nog geheel of via afbetaalplan ontvangen moeten worden door het OCMW en dan overgemaakt worden aan de POD MI (voor de perioden die ook betoelaagd werden als uitgaven aan het OCMW). Het OCMW dient dus deze terugvorderingen verder op te volgen en het nodige te doen ten aanzien van de POD MI.

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

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

W65: bij de vorige controle in het jaar 2020 werden geen verschillen vastgesteld, bij de huidige controle was dit wel het geval en werden enkele dossiers niet of minder betoelaagd.

RMI Boekhoudkundige controle: er werd zoals bij de vorige controle slechts een verschil van < 1% vastgesteld. Het OCMW werkt correct in deze materie.

Knipperlichten: er wordt steeds getracht om de knipperlichten zo correct mogelijk op te volgen.

Uniek Jaarverslag : het OCMW werkt zoals de vorige jaren correct in deze materie.

### ***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.

### **Te weinig ontvangen toelagen**

<b>Controle</b>	<b>Gecontroleerde Periode</b>	<b>Eventueel te weinig ontvangen</b>	<b>Terugvorderings-procedure</b>
Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle	2019-2021	Zie bijlage 2	Uit te voeren door uw diensten
Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle	2019-2021	Zie bijlage 4	Uit te voeren door uw diensten

## Te veel ontvangen toelagen

Controle	Periode	Terugvordering	Terugvorderingsprocedure	Terugvorderingsperiode
Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle	Jaren 2019-2021	536,95€	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten

Mag ik u verzoeken om uw akkoord binnen een termijn van 15 werkdagen 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. Indien u de conclusies van dit verslag wenst te betwisten, gelieve alle bewijsstukken binnen 15 werkdagen per e-mail aan bovenstaand adres toe te zenden.

Met vriendelijke groeten,

Voor de Voorzitter van de POD Maatschappelijke Integratie:  
Het diensthoofd van de inspectiedienst,

Béregère Steppé