



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 Brecht  
Gasthuisstraat 11  
2960 Brecht

---

**Onderwerp:** Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

**Dienst:** Inspectiedienst POD MI

**Datum:**

**Uw brief van:**

**Bijlage(n):** 5

**Uw kenmerk:**

**Ons kenmerk:** BRECHT/W65B-RMID-RMIB-STOF-KNI/2023

---

**Betreft:** Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum tussen 24/03/2023 en 29/03/2023.

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	Geen controle uitgevoerd	
<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	2022	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	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)	2021	Bijlage 5: Controle van het Stookoliefonds
<b>6</b>	Controle van het Uniek Jaarverslag	Geen controle uitgevoerd	
<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 op 3/02/2023.

Bij aanvang van de inspecties werden alle gevraagde stukken die beschikbaar waren voorgelegd. 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**

Er werd vastgesteld dat het OCMW te veel subsidies ontving daar sommige geïnde ontvangsten niet werden overgemaakt aan de POD MI en in een aantal dossiers te veel in uitgaven ontving. Er zijn ook een beperkt aantal dossiers waarvoor het OCMW eventueel te weinig toelagen ontving. Het OCMW kan deze kosten eventueel nog recupereren door het indienen van aanvaarde formulieren D.

## **Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers**

De gecontroleerde dossiers waren volledig samengesteld, sociale verslagen waren duidelijk, wettelijke termijnen worden gerespecteerd en de dossiers worden goed opgevolgd. De nodige bewijsstukken zijn aanwezig en het consulteren van de KSZ-stromen zijn meestal terug te vinden in de sociale verslagen.

### Opmerkingen die tijdens de vorige inspectie zijn gemaakt en nog steeds relevant zijn:

- De kennisgevingsbrieven betreffende stopzetting of weigering omvatten niet steeds een (correcte, voldoende uitgeschreven) motivering. Hoewel er verbetering is ten aanzien van vorige controle, kan er wel gesteld worden dat de formuleringen soms onvolledig zijn, soms ook niet correct;
- Het is aangewezen in de sociale verslagen een rubriek te voorzien waarbij de 6n RMI-voorwaarden zijn opgenomen en vermeld wordt waarom iemand (niet) aan de voorwaarden voldoet;
- Het is tevens aangewezen dat de weigerings- en stopzettingsbeslissingen intern goed nagekeken worden op hun juridische correctheid vooraleer deze verstuurd worden, zodat er geen cliënten onterecht zonder leefloon worden gezet. Bij meerdere dossiers waren er zaken waarbij de rechten van de cliënt niet volledig gerespecteerd werden.

### Andere opmerkingen naar aanleiding van deze uitgevoerde controle:

- Sociale balans: niet steeds teruggevonden. Zonder deze sociale balans is er geen recht op extra toelage GPMI. Zie ook het rapport met referentie BRECHT/RMIB-KNI-GPMI/2018
- GPMI: heeft vaak de vorm van een sociaal verslag. Het is aangewezen de engagementen van de cliënt duidelijk te vermelden, en parallel hiermee de engagementen van het OCMW. Het is niet aangewezen generieke bepalingen te vermelden, zoals uitbetalen en berekenen leefloon. De inhoud van het GPMI moet gebaseerd zijn op de resultaten van de sociale balans. Het wordt aanbevolen GPMI's af te sluiten voor de duur van de studies of de duur van het begeleidingstraject. Gezien het GPMI een contract is moet er juridisch gezien een tijdsduur zijn. Deze wordt soms vergeten. Deze duur kan ook algemeen omschreven zijn, zoals de duur van het begeleidingstraject of de duur van de studies. Zie ook het rapport met referentie BRECHT/RMIB-KNI-GPMI/2018
- Schorsing op basis van niet nakomen afspraken GPMI: er moet een aanmaning eerst verstuurd worden vooraleer over te gaan tot schorsing
- Verhoogde toelage ex-dakloze: bij 1 dossier was er geen bewijs dat betrokkene voorafgaand dakloos was, bij een ander dossier was de periode van de verhoogde toelage reeds 4 jaar en een half aan het lopen terwijl er slechts 2 jaar recht is op 100% betoelaging. Dit leidde tot de nodige rechtzettingen.

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

Er werd vastgesteld dat het OCMW voor een relatief groot bedrag eventueel te weinig subsidies ontving enerzijds en anderzijds sommige geïnde ontvangsten niet werden overgemaakt aan de POD MI.

### Opmerkingen die tijdens de vorige inspectie zijn gemaakt en nog steeds relevant zijn:

- De doorgave van de geïnde ontvangsten naar de POD MI toe gebeurde in de gecontroleerde periode niet transparant. Dit werd reeds bij de controles uitgevoerd in 2013 en 2018 en 2020 opgemerkt. Voor sommige dossiers gaf het OCMW de geïnde ontvangsten op de juiste manier door (via formulier D), voor andere dossiers werden geïnde ontvangsten niet overgemaakt en voor nog andere dossiers deed het OCMW aan compensaties. Dit laatste betreft een verkeerde manier van doorgave van ontvangsten, namelijk door met terugwerkende kracht de toelagen stop te zetten. Op deze manier verliest het OCMW ook extra toelagen (bijvoorbeeld extra toelage GPMI of personeelskosten).

### Andere opmerkingen naar aanleiding van deze uitgevoerde controle:

- Het OCMW mag niet wachten met doorgave van een geïnde ontvangst totdat het volledige bedrag ontvangen werd. Minstens éénmaal per jaar moet het OCMW de geïnde ontvangsten overmaken;
- Voor sommige dossiers compenseerde het OCMW én gaf het een formulier D door;
- Aangifte met formulieren: indien er beslist wordt om een bedrag van de cliënt of een kas/instelling terug te vorderen betreffende het leefloon, dan moet er een vordering worden aangemaakt. Indien het OCMW een bedrag vervolgens ontvangt moet dit doorgegeven worden via formulier D. Een retroactieve herziening van een formulier B of het indienen van een retroactief formulier C (stopzetting) is principieel enkel nodig bij interne rechtzettingen/verbeteringen die niet geleid hebben tot het nemen van een terugvorderingsbeslissing;
- Er doen zich enkele boekhoudkundige problemen voor, waarbij aanbevolen wordt dit anders aan te pakken:
  - 1) Voor interne correcties (bijvoorbeeld equivalent leefloon als leefloon geboekt) worden soms ontvangsten gecreëerd in plaats van tegen te boeken op de 6-rekening (negatieve uitgave)
  - 2) De maand december staat bijna steeds geboekt op het volgende jaar
  - 3) Terugbetalingen in het kader van de onderhoudsplicht kunnen best op een apart artikel geboekt worden, of anders kan er best een duidelijke omschrijving gegeven worden.

## **Stookoliefonds (verwarmingstoelage)**

### Opmerkingen die tijdens de vorige inspectie zijn gemaakt en nog steeds relevant zijn:

Er is een correcte dossiervorming, aanwezig, waarbij de nodige bewijsstukken de dossiers stofferen. Er wordt echter geen ontvangstbewijs afgeleverd wanneer iemand een aanvraag doet. Vanaf de 2<sup>de</sup> helft van 2021 werd dit in orde gemaakt.

### Andere opmerkingen naar aanleiding van deze uitgevoerde controle:

- Er werden allerlei zaken geboekt onder het artikel van het stookoliefonds die hierop geen betrekking hebben;

- Er was 1 dossier met categorie 2 (laag inkomen). Indien het OCMW andere gegevens wil gebruiken dan deze aanwezig in de KSZ bij een categorie 2 dossier, dan moet er rekening gehouden worden met het totaal belastbaar inkomen van het ganse gezin, met inbegrip van alle eventueel inwonende meerderjarige personen. Dit moet ook duidelijk vermeld en gemotiveerd worden in het sociaal verslag.

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

Opmerkingen die tijdens de vorige inspectie zijn gemaakt en nog steeds relevant zijn:

Er waren een aantal terechte knipperlichten nog aanwezig die nog niet op voldoende wijze aangepakt werden door het OCMW. De nodige verbeteringsformulieren werden nog niet allemaal overgemaakt, ondanks het feit dat bijvoorbeeld een feedbackcode 1 werd toegekend.

Een code 2 (terugvordering lopende, bedrag nog niet ontvangen) wordt enkel aanvaard als er een terugvorderingsbeslissing is én een boeking van de vordering. Dit was niet steeds het geval, met inhoudingen tot gevolg.

Hieraan moet meer aandacht besteed worden, gezien dit reeds bij 2 vorige controles reeds opgemerkt werd.

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

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

RMI-dossiers: de opmerkingen van voorgaande controle werden niet voldoende opgevolgd. Daarnaast bleken er eerdere opmerkingen betreffende de sociale balans en tijdsduur GPMI terug weer van toepassing

Boekhoudkundige controle Wet 02/04/1965: de resultaten zijn vergelijkbaar met de vorige controle. Er is een terugvordering in uitgaven en ontvangsten, en er is tegelijk mogelijk eventueel te weinig ontvangen toelagen

Boekhoudkundige controle RMI: het verschil in bruto en netto uitgaven is gegroeid, met dus een eventueel groter subsidietekort. Het is echter positief vast te stellen dat het verschil in ontvangsten substantieel gedaald is. Een volledige systematische manier van werken met betrekking tot de doorgave van de ontvangsten en een betere opvolging van de uitgaven/subsidies is echter aangewezen

Stookoliefonds: de goede werking wordt verder gezet

Knipperlichten: er is opvolging met betrekking tot het toekennen van feedbackcodes, maar vervolgens ontbreekt soms de verdere opvolging (codes 1 die bijvoorbeeld geen vervolg krijgen, terugvorderingsbeslissingen die niet opgemaakt worden). Er is nog geen echte vooruitgang ten aanzien van vorige controles.

### ***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

Controle	Gecontroleerde Periode	Eventueel te weinig ontvangen	Terugvorderings-procedure
Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle	2019-2021	Zie bijlage 2	Uit te voeren door uw diensten
Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers	2022	Zie bijlage 3	Uit te voeren door uw diensten
Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle	2019-2021	Zie bijlage 4	Uit te voeren door uw diensten
Stookoliefonds (verwarmingstoelage)	2021	Zie bijlage 5	/
Uniek Jaarverslag	2021	Zie bijlage 6	Uit te voeren door Uw/onze diensten
Knipperlichten	2019-2021	Zie bijlage 7	Uit te voeren door uw diensten

### Te veel ontvangen toelagen

Controle	Periode	Terug vordering	Terugvorderings-procedure	Terugvorderings -periode
<u>Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle</u>	<u>2019-2021</u>	<u>€3.726,12</u>	<u>Door onze diensten</u>	<u>Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten</u>
<u>Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers</u>	<u>Jaar 2022</u>	<u>Cf. bijlage nr. 3</u>	<u>Door onze diensten</u>	<u>Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten</u>
<u>Recht op Maatschappelijke Integratie, controle van de sociale dossiers – GPMI</u>	<u>Jaar 2022</u>	<u>Cf. bijlage nr. 3</u>	<u>Door onze diensten</u>	<u>Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten</u>
<u>Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle</u>	<u>2019-2021</u>	<u>€15.379,09</u>	<u>Door onze diensten</u>	<u>Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten</u>
<u>De behandeling van de knipperlichten</u>	<u>2019-2021</u>	<u>Cf. bijlage nr. 7</u>	<u>Door onze diensten</u>	<u>Op maandstaat 5/2023</u>

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