



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  
Dessel  
Pastorijstraat 2  
2480 Dessel

---

**Onderwerp:** Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

**Dienst:** Inspectiedienst POD MI

**Datum:**

**Uw brief van:**

**Bijlage(n):** 4

**Uw kenmerk:**

**Ons kenmerk:** Dessel/W65B-RMIB-STOF-KNI/2022

---

**Betreft:** Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum tussen 31/05/2022 en 14/06/2022.

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	2018-2020	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	Geen controle uitgevoerd	
<b>4</b>	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: boekhoudkundige controle	2018-2020	Bijlage 4: Controle van de toelagen, Wet van 26/05/2002
	Tijdelijke premie COVID	2020	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)	2020	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	2018-2020	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 5/04/2022.

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 was slechts één betoelaagd dossier in de gecontroleerde periode. Voor dit dossier werden er eventueel te weinig toelagen ontvangen.

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

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

- Het wordt aanbevolen bij de omschrijving van de boekingen betreffende de ontvangsten de periode te vermelden waarop het leefloon betrekking heeft

Andere opmerkingen naar aanleiding van deze uitgevoerde controle:

- Het netto resultaat van de controle laat bijna geen verschil zien, maar indien de uitgaven en ontvangsten apart geanalyseerd worden zien we een verschil van 1,81% in de uitgaven (het OCMW betaalde meer uit dan het ontving aan toelage) en een verschil van 683% in de ontvangsten (het OCMW inde een hoger bedrag aan terugvorderingen dan het doorstortte aan de POD MI via het formulier D)
- De paragraaf hierboven geeft echter een vertekend beeld: sommige geïnde ontvangsten compenseerde het OCMW met de uitgaven (door het overmaken van een formulier B of C in plaats van een formulier D). Dit is weinig transparant en moet bijgestuurd worden. Bovendien geeft het OCMW zo ook soms extra toelagen GPMI of subsidies personeelskosten terug, en is het tevens mogelijk dat het multifunctioneel attest van een cliënt geannuleerd wordt;
- Indien een ontvangst geïnd wordt moet dit bedrag doorgestuurd worden via een formulier D, met als datum invoege de maand en jaar van ontvangst in de boekhouding en als referentieperiode de periode waarop het leefloon betrekking heeft. Het doorsturen van formulieren C met terugwerkende kracht moet vermeden worden.

### **Stookoliefonds (verwarmingstoelage)**

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

- Er werd vastgesteld dat het OCMW een correcte toelage ontving en de dossiers op een verzorgde en uniforme manier beheert. Bij één van de gecontroleerde dossiers was er een opmerking, zonder invloed op de betoelaging;
- Er werd boekhoudkundig een *mogelijk* te veel ontvangen subsidie vastgesteld. Er wordt aanbevolen de facturen te boeken vanaf beslissingsdatum in plaats van op leveringsdatum/aanvraagdatum, zodat de jaarafrekeningslijst van de POD en het jaarsaldo van het boekhoudkundig OCMW-artikel betreffende het stookoliefonds parallel verlopen. Op die manier zou een “overloop” tussen de jaren vermeden kunnen worden.

Andere opmerkingen naar aanleiding van deze uitgevoerde controle:

- Ontvangstbewijs: het OCMW geeft weliswaar bewijzen mee met de aanvrager betreffende de aanvraag. Het wordt echter aanbevolen een uniform ontvangstbewijs te gebruiken voor alle soorten aanvragen financiële steun;
- Prints “identificatie persoon” en “integratiebeheer” moeten niet noodzakelijk deel uitmaken van een dossier.

## **De behandeling van de knipperlichten**

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

Er waren weinig dossiers met nog openstaande knipperlichten. Dit wijst op een goede opvolging door het OCMW.

Andere opmerkingen naar aanleiding van deze uitgevoerde controle:

- De openstaande knipperlichten betroffen allen 2019. Indien het OCMW een terugvorderingsbeslissing treft, dan moet er hiervan kennis gegeven worden en moet de vordering in de boekhouding ingeschreven worden. Het ontbreken van één van beide zaken heeft terugvordering van de toelage tot gevolg bij de feedbackcode 2 (terugvorderingsbeslissing getroffen maar bedrag nog niet ontvangen door OCMW). Hiervoor werd teruggevorderd bij één dossier;
- Indien de (werkloosheids)kas de subrogatie niet toepast en de cliënt uitbetaalt in plaats van het OCMW, dan moet het OCMW vorderen bij de kas en niet bij de cliënt. Het is dan ook aan te bevelen dat de subrogatiebrief steeds aangetekend verstuurd wordt.

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

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

Boekhoudkundige controle wet 02/04/1965: bij vorige controle moest het OCMW nog terugbetalen, nu niet meer:

Boekhoudkundige controle RMI: het bedrag dat wordt teruggevorderd is kleiner dan bij de vorige controle. Er werd echter wel een verkeerde wijze van werken vastgesteld wat betreft het doorsturen van geïnde ontvangsten

Stookoliefonds: het OCMW zet de goede werking verder

Knipperlichten: het OCMW zet de goede werking verder, maar gelieve de nodige aandacht te schenken aan het systematisch boeken van vorderingen wanneer er een terugvorderingsbeslissing heeft plaatsgehad

### **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	2018-2020	Zie bijlage 2	Uit te voeren door uw diensten

### **Te veel ontvangen toelagen**

<b>Controle</b>	<b>Periode</b>	<b>Terugvordering</b>	<b>Terugvorderings-procedure</b>	<b>Terugvorderings-periode</b>
Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle	2018-2020	€2.759,39	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
De behandeling van de knipperlichten	2018-2020	Cf. bijlage nr. 7	Door onze diensten	Op maandstaat 6/2022

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