



Kruidtuinlaan 50 bus 165  
B - 1000 Brussel  
T. +32 2 508 85 85  
vraag@mi-is.be  
www.mi-is.be

Aan het Vast Bureau van  
Hamont-Achel  
Michielsplein 1  
3930 Hamont-Achel

---

**Onderwerp:** Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

**Dienst:** Inspectiedienst POD MI

**Datum:**

**Uw brief van:**

**Bijlage(n):** 2

**Uw kenmerk:**

**Ons kenmerk:** Hamont-Achel/STOF-UJV/2020

---

**Betreft:** Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte leden van het Vast Bureau,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum op 12 februari 2020.

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

	Omschrijving	Jaar	Bijlage
1	Wet van 02/04/1965: controle van de medische kosten	Geen controle uitgevoerd	x
2	Wet van 02/04/1965: boekhoudkundige controle	Geen controle uitgevoerd	x
3	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: controle van de sociale dossiers	Geen controle uitgevoerd	x
4	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: boekhoudkundige controle	Geen controle uitgevoerd	x
5	Stookoliefonds (verwarmingstoelage)	2018	Bijlage 5: Controle van het Stookoliefonds
6	Controle van het Uniek Jaarverslag	2018	Bijlage 6: Controle van het Uniek Jaarverslag
7	De behandeling van de knipperlichten	Geen controle uitgevoerd	x

U vindt een gedetailleerde beschrijving van de uitgevoerde controles in de bijlagen van dit verslag

## 3. VOORBEREIDING EN VERLOOP VAN DE INSPECTIE

De informatie over de nodige 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 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 onderstaande tabel(len) geven een overzicht van de belangrijkste vaststellingen en de aanbevelingen per gecontroleerde materie. Deze hebben betrekking op het naleven van de regelgeving en/of de procedures en of goede praktijken. De gedetailleerde informatie per dossier vindt u in de controleroosters onderaan dit verslag.

### **Stookoliefonds (verwarmingstoelage)**

Er werd vastgesteld dat het OCMW een correcte toelage ontving en de dossiers op een verzorgde manier beheert. Voor elke aanvraag werd de KSZ op een correcte manier geconsulteerd en werden de juiste bewijsstukken voorzien. Bovendien gebeurden de aanvragen, kennisgevingen en betalingen steeds binnen de voorziene termijnen.

Dit was wel niet het geval voor de toekenningsbeslissingen. Voor één van de gecontroleerde dossiers werd deze niet binnen de 30 dagen na de aanvraag genomen, conform de wettelijke voorschriften. Gelieve hier aandachtig voor te zijn bij toekomstige toekenningen. Als beslissingen buiten de wettelijke termijn worden genomen vervalt immers ook de wettelijke

termijn om een beroepsprocedure tegen die beslissing in te dienen. Het is dan ook belangrijk om de periodes van het Bijzonder Comité zo te organiseren dat beslissingen steeds binnen de 30 dagen na de steunvraag kunnen worden genomen.

### **Uniek Jaarverslag**

In deze nieuwe, samengesteld controle komen er drie materies aan bod:

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

De controle richt zich op boekhoudkundige verantwoording, de gevraagde personeelskosten en de individuele toekenningen.

De aangifte van deze zaken in het Uniek Jaarverslag gebeurde grotendeels correct. Buiten enkele kleine afwijkingen zijn alle gevraagde toelagen correct verantwoord, zijn er nergens dubbele toelagen op de personeelskosten en beantwoorden de ingediende toekenningen aan de voorwaarden van de respectievelijke fondsen.

#### Boekhoudkundige verantwoording

SFGE: Er werden meer uitgaven aangegeven in het Uniek Verslag dan werden aangetroffen in de boekhouding. Het is onduidelijk waarop dit hogere bedrag is gebaseerd. Gezien het bedrag van de toelagen is overschreden heeft dit geen financiële impact. Het is echter wel aangeraden om unieke artikelen te gebruiken in de boekhouding om de steunen voor elk verschillend fonds te registreren. Dit zal ook de aangifte in het uniek jaarverslag eenvoudiger maken.

#### Personeelskosten

Voor twee van de personeelsleden werd het uniek verslag niet correct ingevuld. Deze personen werden namelijk ingevoerd met zowel een voltijds als een halftijds contract. Uit de loonfiches blijkt duidelijk dat er hier enkel sprake is van voltijdse contracten. De inspectie paste de toewijzingspercentages voor de GPMI-middelen aan zodat de aangifte overeenkomt met de werkelijkheid. Dit heeft geen financiële impact op de resultaten.

Het is belangrijk om het uniek verslag conform de reële situatie in te vullen. Afwijkingen hierop kunnen immers een impact hebben op het bedrag van de toelagen, zeker bij het SFGE. Bij dit fonds dient immers niet alleen een bedrag te worden verantwoord, maar ook een bepaald aantal VTE.

#### Individuele toekenningen

Voor het SFGE 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 begunstigden 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)

In de eerste plaats is het aangeraden om deze voorwaarden ook te benadrukken op het aanvraagformulier dat u specifiek voor deze steunen opstelde.

Het is wel duidelijk dat de tussenkomst in deze dossiers is te verantwoorden in een preventief kader, namelijk ter voorkoming van de (verdere) schuldenlast. Dit is zeker een goede praktijk, maar het is aangeraden om dergelijke tussenkomsten ook aan te geven bij het luik 'preventieve acties' in het uniek jaarverslag.

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

Na het afronden van de controles werden de resultaten overlopen met het hoofd van de sociale dienst. Ook werden de controleroosters – zoals opgenomen in de bijlagen van dit rapport – ter nazicht overhandigd. Gezien de goede werking van uw centrum kwamen hier, buiten bovenstaande algemene opmerkingen, geen bijkomende zaken aan bod.

Het is duidelijk dat uw medewerkers op een constructieve manier rekening hielden met de opmerkingen die tijdens eerdere inspecties werden gesteld. De inspectiedienst dankt hen dan ook voor hun blijvende inzet en goede samenwerking.

## **6. CONCLUSIE**

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

### **Te weinig 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,

Rudi CRIJNS

**BIJLAGE 5**  
**CONTROLE VAN HET STOOKOLIEFONDS VOOR HET JAAR 2018**

De controle werd uitgevoerd op 2 niveaus:

- Een boekhoudkundige controle waarbij de cijfergegevens in de boekhouding van het OCMW vergeleken werden met de subsidies toegekend door het Sociaal Stookoliefonds;
- De controle van de toepassing van de wetgeving ter zake en van bewijsstukken op een steekproef van dossiers.

**BOEKHOUDKUNDIGE CONTROLE**

<b>Uitgaven OCMW</b>	<b>Uitgaven POD MI</b>	<b>Vershil</b>
€ 22.507,24	€ 22.560,16	€ 52,92

Dit verschil is niet te wijten aan te veel of te weinig ontvangen toelagen maar vindt zijn oorzaak in de verschillende datums waarmee de POD MI en het OCMW kosten toewijzen aan een bepaald boekjaar.

**CONTROLE OP DE TOEPASSING VAN DE WETGEVING EN DE BEWIJSSTUKKEN**

Dit is de procedure die gevolgd dient te worden voor de aanvraag van verwarmingstoelages:

- Inschrijving van de aanvragen in een register;
- Indieningstermijn van de aanvraag binnen de 60 dagen van de levering;
- Maatschappelijk werker voert een maatschappelijk onderzoek uit met betrekking tot de situatie van de aanvrager op het ogenblik dat de aanvraag wordt ingediend et gaat na of er aan de toekenningsvoorwaarden voldaan is;
- Beslissing van de Raad voor Maatschappelijk Welzijn binnen de 30 dagen die volgen op de aanvraag + kennisgeving aan de betrokkene binnen de 8 dagen;
- Betaling binnen de 15 dagen.

Bovendien dient het dossier ook de volgende bewijsstukken te bevatten:

- factuur of leveringsbon;
- statuut van de aanvrager;
- zijn bestaansmiddelen;
- identiteitsgegevens van de aanvrager (via een kopie van de identiteitskaart);
- gezinssamenstelling.

Uw centrum heeft 129 aanvragen verwerkt tijdens deze verwarmingsperiode. Een steekproef van tien van deze dossiers heeft het voorwerp uitgemaakt van een controle. U vindt een gedetailleerde beschrijving van deze controle per begunstigde in controletabel 5. Met betrekking tot de controle van de toepassing van de wetgeving ter zake, werd vastgesteld dat alle punten nagenoeg steeds nageleefd werden door uw OCMW.

**CONCLUSIES**

Voor het gecontroleerde jaar werd vastgesteld dat de subsidies in het kader van de verwarmingstoelage wel degelijk verschuldigd waren aan uw centrum.

## **BIJLAGE 6**

### **CONTROLE VAN DE SUBSIDIES TOEGEKEND VIA HET UNIEK VERSLAG – JAAR 2018**

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:

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

#### **I. OVERZICHT VAN DE TOEGEKENDE TOELAGEN EN DE AANGIFTE**

	<b>Totale toegekende middelen in UJV</b>	<b>Besteding aan personeelskosten</b>	<b>Besteding aan individuele/collectieve toekenningen</b>
<b>PSA</b>	7.123,00 €	0,00 €	7.123,00 €
<b>SFGE</b>	53.266,41 €	50.086,41 €	3.180,00 €
<b>GPMI</b>	13.703,72 €	13.703,72 €	0,00 €

#### **2. BOEKHOUDKUNDIGE CONTROLE**

	<b>Bedrag van de subsidie voor individuele tussenkomsten</b>	<b>Netto uitgaven OCMW (Uitg. - Ontv.)</b>	<b>Netto uitgaven (uitg-ontv.) die het OCMW aangaf in het Uniek Verslag</b>	<b>Geweigerde toelagen na controle boekhouding</b>
<b>PSA</b>	€ 7.123,00	€ 20.168,53	€ 12.291,97	€ 0,00
<b>SFGE</b>	€ 3.180,00	€ 5.823,62	€ 6.282,02	€ 0,00
<b>GPMI</b>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

SFGE: Er werden meer uitgaven aangegeven in het Uniek Verslag dan werden aangetroffen in de boekhouding. Gezien het bedrag van de toelagen is overschreden heeft dit geen financiële impact.

#### **3. CONTROLE VAN DE PERSONEELSKOSTEN**

	<b>Gevraagde personeelskosten</b>	<b>Personeelskosten goedgekeurd na inspectie</b>	<b>Geweigerde personeelskosten</b>
<b>PSA</b>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>SFGE</b>	€ 50.086,41	€ 72.491,92	€ 0,00
<b>GPMI</b>	€ 13.703,72	€ 26.177,07	€ 0,00



Het detail van deze controle is opgenomen in controletabel 6A.

Voor twee van de personeelsleden werd het Uniek Verslag niet correct ingevuld. Deze werden namelijk ingevoerd met zowel een voltijds als een halftijds contract. Op basis van de loonfiches is duidelijk dat dit een voltijds contract moet zijn. De inspectie paste de toewijzingspercentages voor de GPMI-middelen aan zodat de aangifte overeenkomt met de werkelijkheid. Dit heeft geen financiële impact op de resultaten.

#### **4. Controle op de tussenkomsten aan cliënten**

<b>2018</b>	<b>Aangifte Uniek Verslag</b>	<b>Aantal gecontroleerde dossiers</b>	<b>Gecontroleerd bedrag</b>	<b>Geweigerde toelagen</b>
<b>PSA - Sociale participatie</b>	€ 3.539,39	10	€ 999,92	€ 0,00
<b>PSA - Collectieve modules</b>	€ 3.561,50	1	€ 3.561,50	€ 0,00
<b>PSA - Kinderarmoede</b>	€ 5.191,08	5	€ 1.000,00	€ 0,00
<b>SFGE - Onbetaalde rekeningen</b>	€ 5.824,53	10	€ 2.005,00	€ 0,00
<b>SFGE - Preventieve maatregelen</b>	€ 457,49	1	€ 457,49	€ 0,00
<b>GPMI - Tussenkomsten aan begunstigden</b>	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 0,00
<b>GPMI - Tussenkomsten aan derden</b>	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 0,00
<b>GPMI - Andere uitgaven</b>	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 0,00

U vindt het detail van deze controle in controletabel 6B

SFGE: Het lijkt aangeraden om uw aanvraagformulier te herzien. Hierop ontbreekt de notie van 'schuldenlast', wat juist de basisvoorwaarde van de wetgeving ter zake is.

#### **5. Conclusies**

De controle toont aan dat alle gevraagde kosten voor het controlejaar effectief in aanmerking komen voor betoelaging. De toegekende subsidie werd besteed overeenkomstig de wetgeving ter zake.

