



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 OCMW van  
Kapelle-op-den-bos  
Evert Larockstraat 22  
1880 Kapelle-op-den-Bos

---

**Onderwerp:** Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

**Dienst:** Inspectiedienst POD MI

**Datum:**

**Uw brief van:**

**Bijlage(n):** 4

**Uw kenmerk:**

**Ons kenmerk:** Kapelle-op-den-bos/W65M-W65B-RMIB-KNL/2022

---

**Betreft:** Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum op 16 maart, 31 mei en 1 juni 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	2018-2020	Bijlage 1: Controle van de medische bewijsstukken, Wet van 02/04/1965
<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	<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	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)	<i>geen controle uitgevoerd</i>	Bijlage 5: Controle van het Stookoliefonds
<b>6</b>	Controle van het Uniek Jaarverslag	<i>geen controle uitgevoerd</i>	Bijlage 6: Controle van het Uniek Jaarverslag
<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 07/02/2022 .

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, controle medische kosten**

###### Sociale dossiers:

De **kennisgeving** van de beslissingen betreffende het ten laste nemen van medische kosten of het afleveren van een medische kaart in het kader van Mediprima moet steeds een geldigheidstermijn hebben (of een vermelding tegen wanneer de beslissing uiterlijk herzien wordt).

Een alomvattende formulering van een kennisgeving zou kunnen zijn:

“Vanaf dd/mm/yy neemt het OCMW de medische en farmaceutische kosten ten laste volgens de regels van de ziekteverzekering (inclusief/exclusief remgeld). Het OCMW levert tevens een medische kaart af voor de kosten in een verplegingsinstelling (zoals een ziekenhuis). Ten laatste binnen een jaar wordt deze beslissing herzien.”

Daarnaast dient er een **stopzettingsbeslissing** genomen te worden op het moment dat betrokkene geen recht meer heeft op een ten laste name van de medische kosten.

Indien dit gelinkt is aan een aansluiting bij de **mutualiteit** (bijvoorbeeld na erkenning als vluchteling) dan dient dit duidelijk vermeld te worden in het sociaal verslag. Het verslag dient de ondernomen stappen weer te geven om betrokkene te doen aansluiten en uiteindelijk de datum van aansluiting. Indien betrokkene aansluitbaar is, dient betrokkene zo snel mogelijk aangesloten te worden en hiervan dient de inspectie een zicht te krijgen via het sociaal verslag.

###### Facturen:

Er werden geen structurele fouten vastgesteld bij de controle van de facturen.

##### **Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle**

De uitgaven en ontvangsten worden samen geboekt met de uitgaven/ontvangsten betreffende de medische kosten, maar er is telkens een duidelijke omschrijving wanneer het over Financiële Steun gaat.

Uit de controle blijkt dat er in twee dossiers een te veel aan toelage werd ontvangen. Tevens werden enkele verschillen in het nadeel van het OCMW vastgesteld.

De doorgave van de ontvangsten blijkt echter niet zonder problemen. Er werden drie ontvangsten doorgegeven aan de POD MI maar geen van die drie bleek te kloppen met de effectieve ontvangsten. Een vierde ontvangst werd gecompenseerd in de D formulieren. Het is verplicht gerealiseerde ontvangsten van betoelaagde dossiers via formulier F over te maken aan de POD MI. Het OCMW geeft sommige ontvangsten door, andere niet. Hierbij is de datum invoege van het formulier F de datum van de maand en het jaar waarin de ontvangst geboekt wordt in de boekhouding van het OCMW, het moment dus dat het geld effectief ontvangen wordt door het OCMW. De referteperiode is de periode waarop de ontvangst betrekking heeft.

## Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle

Na vergelijking van de cijfers werd voor wat betreft de uitgaven een verschil in het nadeel van het OCMW vastgesteld.

Na onderzoek is vastgesteld dat een aanzienlijk bedrag aan installatiepremies betoelaagd i.k.v. de organieke wet werd meegeteld in het cijfer van de uitgaven.

De **doorgave van ontvangsten** naar de POD MI verloopt echter niet probleemloos gezien het huidige formulierenbeheer. Enkele inningen werden doorgegeven via een D formulier (met een verkeerde datum in voege), andere terugvorderingen worden met terugwerkende kracht aangegeven, door het verwijderen of aanpassen van eerder gevraagde toelagen (retroactief C formulier of regularisering B formulier), hetgeen de overzichtelijkheid niet ten goede komt en het OCMW een deel betoelaging kost. Een deel van de terugvorderingen werd op geen enkele manier doorgegeven.

De Inspectie geeft hieronder de juiste methode om ontvangsten door te geven nog eens mee:

- van zodra terugvorderingen leiden tot effectieve terugbetalingen moeten ze worden aangegeven bij de POD MI. Deze aangifte dient te gebeuren via het D-formulier;
- 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;
- **compensaties (gele lijnen) zijn niet toegelaten.** Bv. er wordt 700 € leefloon toegekend voor mei en in juli blijkt dat betrokkene maar recht had op € 500. Er wordt een vordering van € 200 opgemaakt en betrokkene betaalt dit in november effectief terug. De betaling van € 700 werd al als betaling aangegeven en moet niet omgezet worden naar € 500. Er komt daarentegen naast de betaling van € 700 een recuperatie van € 200 (formulier D);
- de datum in voege van het formulier D is de datum van de maand en het jaar waarin de ontvangst geboekt wordt in de boekhouding van het OCMW, het moment dus dat het geld effectief ontvangen wordt door het OCMW. De referteperiode is de periode waarop de ontvangst betrekking heeft;
- als er meerdere ontvangsten worden aangegeven op dezelfde dag dient de datum in voege te worden aangepast. Indien niet, zullen de verschillende formulieren D elkaar overschrijven. Enkel de laatste doorgegeven terugvordering voor die dag zal dan worden geregistreerd.

Voorbeeld: op 22/01/2022 ontvangt het OCMW € 1.000 voor een uitgekeerd leefloon van maart en april 2021. Het OCMW moet dan een formulier D opmaken met als datum invoege 1/01/2022 en referteperiode 1/3/2021-30/04/2021.

Een duidelijke omschrijving moet het ook mogelijk maken om de ontvangsten in het kader van het onderhoudsgeld uit de cijfers te halen.

## De behandeling van de knipperlichten

Voor de gecontroleerde periode 2018-2020 waren er slechts drie openstaande knipperlichten, deze hadden allemaal de code 2 gekregen. Ook hieruit blijkt het belang van

het correct doorgeven van ontvangsten via de D formulieren zoals hierboven reeds werd beschreven (RMI boekhouding).

## 5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

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

Medische kosten: Gezien de overlap tussen de gecontroleerde periode 2018-2020 en de vorige controle in 2019 is het normaal dat enkele van de opmerkingen uit het rapport van 2019 terugkomen. Het OCMW dient nu wel de nodige aandacht te besteden aan de aansluiting bij de mutualiteit.

Boekhouding: Gezien de overlap van de gecontroleerde periode 2018-2020 met de vorige controle van 2020 bevat het rapport dezelfde opmerking dat ontvangsten steeds doorgegeven dienen te worden aan de POD MI via de correcte procedure (formulieren D voor RMI en formulieren F voor wet 1965). Het OCMW maakt hier echter werk van, wat zal moeten blijken uit een volgende controle.

Knipperlichten: Bij de vorige controle in 2020 werd nog geen enkele feedbackcode toegekend aan de knipperlichten, hier is dus wel een positieve evolutie zichtbaar. De knipperlichten konden echter alle drie vermeden worden indien het OCMW de ontvangsten op de correcte manier had doorgegeven aan de POD MI.

### 5.2 *Debriefing*

De resultaten van de controles werden overlopen in aanwezigheid van de hoofd maatschappelijk werker. Dit verliep in een constructieve sfeer waarbij het OCMW zich kon vinden in de gemaakte opmerkingen.

## 6. CONCLUSIES

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

### Eventueel te weinig ontvangen toelagen

Controle	Gecontroleerde Periode	Eventueel te weinig ontvangen	Terugvorderings-procedure
Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle	2018-2020	Zie bijlage 2	Uit te voeren door uw diensten

### Te veel ontvangen toelagen

Controle	Periode	Terugvordering	Terugvorderings-procedure	Terugvorderings-periode
Wet van 02/04/1965, controle van de medische kosten	Jaren 2018-2020	€1.201,49	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle	Jaren 2018-2020	€2.006,74	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten

Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle	Jaren 2018-2020	€1.892,08	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten
De behandeling van de knipperlichten	Jaren 2018-2020	Cf. bijlage nr. 7	Door onze diensten	Via boekhoudkundige 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