



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  
Leopoldsburg  
Koningin Astridplein 37  
3970 Leopoldsburg

---

**Onderwerp:** Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

**Dienst:** Inspectiedienst POD MI

**Datum:**

**Uw brief van:**

**Bijlage(n):** 3

**Uw kenmerk:**

**Ons kenmerk:** Leopoldsburg/W65B-RMIB-KNI/2021

---

**Betreft:** Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum van 22 tot en met 24 september 2021.

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	x
<b>2</b>	Wet van 02/04/1965: boekhoudkundige controle	2017-2019	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	x
<b>4</b>	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: boekhoudkundige controle	2017-2019	Bijlage 4: Controle van de toelagen, Wet van 26/05/2002
<b>5</b>	Stookoliefonds (verwarmingstoelage)	Geen controle uitgevoerd	x
<b>6</b>	Controle van het Uniek Jaarverslag	Geen controle uitgevoerd	x
<b>7</b>	De behandeling van de knipperlichten	2017-2019	Bijlage 8: 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 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 tabellen 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.

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

De controle toont aan dat er een goede opvolging is in uw centrum van de financiële steunen die worden toegekend in het kader van de Wet van 1965 en de hierbij horende toelagen.

De toelagen werden steeds binnen de nodige termijnen aangevraagd en ook de terugvorderingen worden regelmatig en via de correcte procedure aangegeven bij de POD MI.

Voor de aangifte van de terugvorderingen blijkt wel dat u de datums op deze formulieren soms verkeerd invult. Het terugvorderingsformulier bevat steeds twee datums, een datum 'in voege' en een 'periode betrekking' (dewelke bestaat uit twee invoervelden, zijnde 'begin periode' & 'einde periode')

De datum 'in voege' moet steeds de datum zijn waarop de terugvordering effectief werd terugbetaald door de cliënt (of derde instelling), de 'periode betrekking' is dan de periode waarop de terugvordering werd ingeleid.

Bijvoorbeeld:

Het OCMW beslist op het BCSD van september 2021 om een equivalent leefloon terug te vorderen bij een cliënt voor de periode augustus 2021. De cliënt betaalt dit effectief terug op 29 oktober 2021.

Op het moment van terugvordering dient er geen actie te worden ondernomen ten aanzien van de POD MI. Het volstaat om de terugvordering te registreren op de juiste 7-rekening in de boekhouding, en de terugbetaling hiervan op te volgen.

Bij de effectieve terugbetaling van de cliënt moet dan het terugvorderingsformulier worden opgesteld. De 'datum in voege' zal hier 29 oktober 2021 zijn, met de 'periode betrekking' 01/08/2021 als begindatum en 31/08/2021 als einddatum.

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

Uit de controle blijkt een uitstekende opvolging van de leeflonen en bijhorende toelagen voor de Wet van 02/04/2002, en dit zowel voor het aanvragen van de toelagen via de B-formulieren als voor de aangifte van de effectieve ontvangsten op teruggevorderde leeflonen via het D-formulier.

Voor dit laatste blijkt wel dat er soms nog verkeerde datums worden gebruikt bij het opstellen van de terugvorderingsformulieren (D-formulier voor het RMI). Zie hiervoor ook de bovenstaande opmerkingen over de betoelaging van de financiële steunen in kader van de Wet van 2 april 1965.

Het kan helpen om de periode waarvoor een terugvordering werd ingeleid te vermelden in het commentaarveld bij het aanmaken (beslissing) van de terugvordering, bijvoorbeeld 'terugvordering leefloon feb – mei 2021'. Zo zal alle nodige informatie voor het opstellen van correcte terugvorderingsformulieren aanwezig zijn op de lijsten met effectieve ontvangsten per 7-rekening, waardoor de aangiftes ten aanzien van de POD MI snel en efficiënt kunnen worden opgesteld.

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

Er werd een goede opvolging waargenomen van de knipperlichten die via de E-box naar uw centrum werden verstuurd. In de eerste plaats getuigen de weinige nog openstaande knipperlichten van een goede opvolging van de KSZ-stromen door uw medewerkers. De toegewezen codes getuigen verder van een correcte registratie. De bewijsstukken die voor elke code zijn opgevraagd konden bijna steeds worden voorgelegd.

Uit de controle blijkt evenwel nog een onregelmatigheid in de aangiften. Bij inkomsten die lager waren dan de SPI-vrijstelling werden de toelagenformulieren immers niet correct opgesteld. Noch het inkomen, noch de SPI-vrijstelling werden namelijk ingegeven op deze formulieren.

Het is belangrijk om dit wél te doen. Zonder aangifte in de formulieren zal de SPI-vrijstelling immers niet worden geactiveerd in het toelagensysteem. Daar dit een recht is dat beperkt is in de tijd is het belangrijk om dit wél aan te geven, zodat de SPI-tellers in de toepassing correct kunnen worden geactiveerd.

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

Na het afronden van de controles werden de resultaten overlopen met de betrokken medewerkers en 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.

Voor de controle van de knipperlichten vroeg de inspectie voor enkele dossiers nog bijkomende informatie op. Het OCMW ging hier correct mee aan de slag en stuurde de nodige informatie door via mail op 12/10/2021. Deze info werd volledig mee verwerkt in dit verslag.

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. 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>Terugvorderingsprocedure</b>
Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle	2017 - 2019	Zie bijlage 2	Uit te voeren door uw diensten

### **Te veel ontvangen toelagen**

<b>Controle</b>	<b>Periode</b>	<b>Terugvordering</b>	<b>Terugvorderingsprocedure</b>	<b>Terugvorderingsperiode</b>
De behandeling van de knipperlichten	2017 – 2019	Cf. bijlage nr. 7	Door onze diensten	Op maandstaat 09 & 10/2021

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

**BIJLAGE 2**  
**CONTROLE VAN DE SUBSIDIES TOEGEKEND IN HET KADER VAN DE WET VAN 02 APRIL**  
**1965: 2017 - 2019**

Deze controle vergelijkt de uitgaven en terugvorderingen van het OCMW met de bij staat gevraagde subsidies.

**DE FINANCIËLE RESULTATEN VAN DE CONTROLE**

**Analyse van de uitgaven**

Uit de controle die uitgevoerd werd op basis van uw boekhoudkundige stukken blijkt dat er:

- eventueel te weinig toelagen werden ontvangen.

U vindt een overzicht van de eventueel te weinig ontvangen toelagen in controletabel 2B

**Analyse van de ontvangsten**

Uit de controle die uitgevoerd werd op basis van uw boekhoudkundige stukken blijkt dat er:

- eventueel te weinig toelagen werden ontvangen.

U vindt een overzicht van de eventueel te weinig ontvangen toelagen in controletabel 2B

**CONCLUSIES**

Dankzij de uitstekende opvolging van dossiers door uw diensten, werden er geen te veel gevraagde toelagen vastgesteld tussen de cijfers in de boekhouding van uw OCMW en de toelagen die toegekend werden door de POD MI.

De subsidies die overeen stemmen met de eventueel te weinig ontvangen toelagen (zie controletabel 2B), zouden u nog kunnen worden terugbetaald, op voorwaarde dat de termijnen voor de verzending van de A- en B-formulieren (45 dagen) en van de D-formulieren (12 maanden) aanvankelijk werden nageleefd (hoofdstuk 2, artikel 9 en artikel 12 van de wet van 2 april 1965). Tevens dienen alle wettelijke voorwaarden vervuld te zijn die de terugbetaling van deze steun mogelijk maken (art. 5 en 11§2 van de wet van 2 april 1965). Deze wijzigingen moeten binnen 3 maanden na ontvangst van dit verslag worden aangebracht.

**BIJLAGE 4**  
**CONTROLE VAN DE SUBSIDIES MET BETREKKING TOT HET RECHT OP**  
**MAATSCHAPPELIJKE INTEGRATIE: 2017 - 2019**

Bij de boekhoudkundige controle wordt een vergelijking gemaakt van de cijfers van het OCMW en de toelagen van de POD MI, betreffende de uitgaven en terugvorderingen omtrent het leefloon betaald door het OCMW.

**I ANALYSE VAN DE REKENINGEN**

**I.1 Cijfers volgens de POD MI**

<b>POD MI</b>		
<b>2017</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>Ontvangsten</b>
Leefloon (50% - 65%)	€ 305.849,05	€ 36.763,96
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 0,00	€ 0,00
Project individuele integratie (70%)	€ 0,00	€ 0,00
Persoon nt. ingeschr. Rijksreg (100%)	€ 298.698,01	€ 0,00
Toekenning LL ex-dakloze (100%)	€ 0,00	€ 0,00
Verhoogd bestaansminimum / IP (100%)	€ 11.668,40	€ 0,00
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 0,00	€ 0,00
<b>2018</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>Ontvangsten</b>
Leefloon (50% - 65%)	€ 319.589,35	€ 60.098,57
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 0,00	€ 0,00
Project individuele integratie (70%)	€ 0,00	€ 0,00
Persoon nt. ingeschr. Rijksreg (100%)	€ 311.167,23	€ 0,00
Toekenning LL ex-dakloze (100%)	€ 0,00	€ 0,00
Verhoogd bestaansminimum / IP (100%)	€ 13.366,62	€ 0,00
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 0,00	€ 0,00
<b>2019</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>Ontvangsten</b>
Leefloon (50% - 65%)	€ 332.037,03	€ 17.429,43
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 0,00	€ 0,00
Project individuele integratie (70%)	€ 0,00	€ 0,00
Persoon nt. ingeschr. Rijksreg (100%)	€ 267.062,96	€ 0,00
Toekenning LL ex-dakloze (100%)	€ 0,00	€ 0,00
Verhoogd bestaansminimum / IP (100%)	€ 6.274,10	€ 0,00
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 0,00	€ 0,00
<b>TOTAAL</b>	<b>€ 1.865.712,75</b>	<b>€ 114.291,96</b>

Totaal van de netto-uitgaven die door de POD MI gesubsidieerd worden voor de gecontroleerde periode: € 1.751.420,79.



## I.1 Cijfers volgens de rekeningen van het OCMW

<b>OCMW</b>		
<b>2017</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>Ontvangsten</b>
Leefloon (50% - 65%) *	€ 1.870.317,92	€ 111.765,67
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 0,00	€ 0,00
Project individuele integratie (70%)	€ 0,00	€ 0,00
Persoon nt. ingeschr. Rijksreg (100%)	€ 0,00	€ 0,00
Toekenning LL ex-dakloze (100%)	€ 0,00	€ 0,00
Verhoogd bestaansminimum / IP (100%)	€ 0,00	€ 0,00
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 0,00	€ 0,00
<b>* Het bedrag hier heeft betrekking op de volledige periode 2017 - 2019</b>		
<b>2018</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>Ontvangsten</b>
Leefloon (50% - 65%)	€ 0,00	€ 0,00
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 0,00	€ 0,00
Project individuele integratie (70%)	€ 0,00	€ 0,00
Persoon nt. ingeschr. Rijksreg (100%)	€ 0,00	€ 0,00
Toekenning LL ex-dakloze (100%)	€ 0,00	€ 0,00
Verhoogd bestaansminimum / IP (100%)	€ 0,00	€ 0,00
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 0,00	€ 0,00
<b>2019</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>Ontvangsten</b>
Leefloon (50% - 65%)	€ 0,00	€ 0,00
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 0,00	€ 0,00
Project individuele integratie (70%)	€ 0,00	€ 0,00
Persoon nt. ingeschr. Rijksreg (100%)	€ 0,00	€ 0,00
Toekenning LL ex-dakloze (100%)	€ 0,00	€ 0,00
Verhoogd bestaansminimum / IP (100%)	€ 0,00	€ 0,00
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 0,00	€ 0,00
<b>TOTAAL</b>	<b>€ 1.870.317,92</b>	<b>€ 111.765,67</b>

Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW voor de gecontroleerde periode: € 1.758.552,25

## I.2 Vergelijking van de totalen

<b>Periode 2017 - 2019</b>	
Totaal van de netto-uitgaven van de POD MI:	€ 1.751.420,79
Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW:	€ 1.758.552,25
Vershil:	€ 7.131,46
Foutenmarge = (verschil/netto-uitgaven POD MI) x 100	-0,41%
Eventueel te weinig gevraagde toelagen aan 55%	€ 3.922,30

## **2. AFPUNTEN VAN DE DOSSIERS**

Gezien de goede resultaten uit de cijfervergelijking werd er niet overgegaan tot het afpunten van de individuele dossiers. Uit de controle blijkt dat er evenwel nog kleine foutjes gebeuren bij het opstellen van de D-formulieren voor het aangeven van de geïnde terugvorderingen. Zie hiervoor de algemene opmerkingen van dit verslag.

### **2.1 Analyse van de uitgaven**

De controle van uw boekhoudkundige stukken bracht geen verschillen met de subsidiëring door de Staat aan het licht.

### **2.2 Analyse van de terugvorderingen**

De controle van uw boekhoudkundige stukken bracht geen verschillen met de subsidiëring door de Staat aan het licht.

## **3. CONCLUSIE**

Voor de gecontroleerde periode 2017 - 2019, werd volgend resultaat vastgesteld:

Het verschil in de algemene cijfers is kleiner dan 1% voor de uitgaven en kleiner dan 10% voor de terugvorderingen. Met dit minimale verschil wordt geen rekening gehouden, daar het wordt beschouwd als een bewijs van een goede administratieve opvolging van de subsidies.

De inspectiediensten zullen de gecontroleerde jaren afsluiten in de softwaretoepassing. Het verkrijgen van toelagen is dan, behoudens veroordelingen bij vonnis, niet meer mogelijk.

## **BIJLAGE 7**

### **CONTROLE KNIPPERLICHTEN - PERIODE 2017 - 2019**

Deze controle werd uitgevoerd op twee niveaus:

- De knipperlichten waarmee het OCMW zich akkoord verklaard heeft (feedbackcode 1, 2, 3 en 4 toegekend) en terecht werden verstuurd door de POD MI.
- De knipperlichten waarmee het OCMW zich niet akkoord verklaard heeft (feedbackcodes 110 tot 190 toegekend) en die onterecht werden verstuurd door de POD MI.

Tijdens de controle werd nagekeken of de door het OCMW toegekende feedbackcodes corresponderen met de realiteit.

### **ANALYSE VAN DE FEEDBACKCODES VAN DE KNIPPERLICHTEN**

Alle nog openstaande knipperlichten verstuurd in de periode 2017-2019 werden gecontroleerd.

Volgende elementen werden nagekeken voor de gecontroleerde knipperlichten met

- *Feedbackcode 1 'de formulieren zullen binnen de 30 dagen bezorgd worden'*: er werd nagegaan of deze knipperlichten intussen al dan niet werden opgelost en zo niet, werd de reden van niet verwerking nagegaan.
- *Feedbackcode 2 'terugvordering ingeleid, bij ontvangst zullen de nodige formulieren bezorgd worden'*: er werd nagegaan of er wel degelijk een terugvordering werd beslist en geboekt door het OCMW.
- *Feedbackcode 3 'beslissing genomen tot gedeeltelijke of niet recuperatie'*: de reden van niet of gedeeltelijke recuperatie wordt nagegaan.
- *Feedbackcode 4 'terugvordering ingediend voor de verkeerde periode'*: er wordt nagegaan hoe de terugvordering werd doorgegeven en wat er fout gelopen is.
- *Voor de knipperlichten met feedbackcode 110 tot 190 werd aan de hand van bewijsstukken nagegaan of de doorgegeven feedbackcodes correct waren.*

De resultaten per gecontroleerd knipperlicht vindt u in controletabel 8 van dit verslag.

### **CONCLUSIE**

Uit de controle blijkt dat de door het OCMW toegekende feedbackcodes grotendeels correct waren. Dit getuigt van een goede opvolging van de knipperlichten die via de E-box naar uw centrum worden verstuurd.

Voor enkele dossiers werden in controletabel 7 richtlijnen/aanbevelingen geformuleerd. Hiermee dient er rekening gehouden te worden bij de behandeling van de knipperlichten die in de toekomst worden verzonden.

Voor bepaalde dossiers wordt het foutief formulier dat aanleiding gaf tot een knipperlicht geheel of gedeeltelijk door onze diensten geannuleerd. De toelage voor het formulier met knipperlicht wordt dus ingehouden.