



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  
Lille  
Kerkstraat 22  
2275 Lille

---

**Onderwerp:** Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

**Dienst:** Inspectiedienst POD MI

**Datum:**

**Uw brief van:**

**Bijlage(n):** 3

**Uw kenmerk:**

**Ons kenmerk:** LILLE/W65B-RMIB-KNI/2019

---

**Betreft:** Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum op 20/03/2019.

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	2015-2016	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	2014-2016	Bijlage 4: Controle van de toelagen, Wet van 26/05/2002
<b>5</b>	Stookoliefonds (verwarmingstoelage)	Geen controle uitgevoerd	
<b>6</b>	Controle van het Uniek Jaarverslag	Geen controle uitgevoerd	
<b>7</b>	De behandeling van de knipperlichten	2015-2017	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 over de nodige voorbereidingen van de inspecties werd via mail aan uw OCMW gestuurd op 25/02/2019.

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 goede 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**

Voor 4 van de 12 betoelaagde dossiers werd er vastgesteld dat er eventueel te weinig subsidies werden ontvangen.

Voor 3 dossiers had het OCMW ontvangsten geïnd, maar niet doorgegeven aan de POD MI. Gelieve hier voldoende aandacht aan te besteden.

Betreffende het boeken van de terugvorderingen wordt het aanbevolen de periode van terugvordering te vermelden bij de boeking, bijvoorbeeld equivalent leefloon 6/2018.

## Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle

Het OCMW heeft eventueel 1% te weinig toelagen ontvangen.

Mogelijke oorzaken van dit relatief gezien kleine verschil kunnen zijn (dit is een niet-exhaustieve lijst):

- Het OCMW heeft bepaalde toelagen niet aangevraagd
- Het OCMW heeft voor bepaalde dossiers de verkeerde categorie leefloon aangevraagd
- Het OCMW heeft niet of niet correct gereageerd op foutcodes
- Bepaalde bedragen kunnen foutief geboekt zijn (bijvoorbeeld een dossiers equivalent leefloon staat geboekt op het leefloonartikel of bijvoorbeeld een art.60 staat geboekt op het artikel leefloon)
- Bepaalde bedragen kunnen in een andere periode geboekt zijn in het OCMW en/of bepaalde bedragen kunnen in een andere periode verwerkt zijn bij de POD MI
- Vorderingen die doorgegeven werden zonder dat het bedrag reeds effectief ontvangen werd

Betreffende het boeken van de terugvorderingen wordt het aanbevolen de periode van terugvordering te vermelden bij de boeking, bijvoorbeeld leefloon 6/2018.

## 5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

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

De terugvordering na de boekhoudkundige controle van Wet65 is weliswaar kleiner dan bij de vorige controle, maar tegelijk werden er nu wel dossiers geïdentificeerd waar het OCMW eventueel te weinig toelagen voor ontving.

Betreffende de boekhoudkundige controle RMI is het zo dat er terug vastgesteld werd dat het OCMW eventueel te weinig toelagen ontving, waarbij het bedrag van een iets grotere orde is dan bij vorige controle. Alles bij elkaar genomen kunnen we echter nog steeds spreken van een gering verschil.

### ***Debriefing***

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

Er was ook ruimte voor het stellen van vragen. Zo stelde het OCMW vragen over welke boekhoudkundige artikels er nodig zijn in het kader van RMI en Wet 2/04/1965.

## 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**

<b>Controle</b>	<b>Gecontroleerde Periode</b>	<b>Eventueel te weinig ontvangen</b>	<b>Terugvorderings-Procedure</b>
Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle	2014-2016	Zie bijlage 4	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>
Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle	2015-2016	€476,67	Door onze diensten	Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten

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 2**  
**CONTROLE VAN DE SUBSIDIES TOEGEKEND IN HET KADER VAN DE WET VAN 02 APRIL**  
**1965 – PERIODE 2015-2016**

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 hiervan een gedetailleerde beschrijving in controletabel 2B.

**Analyse van de ontvangsten**

Uit de controle die uitgevoerd werd op basis van uw boekhoudkundige stukken blijkt dat er te veel toelagen werden ontvangen voor €476,67.

U vindt hiervan een gedetailleerde beschrijving in controletabel 2C.

**CONCLUSIES**

Voor de gecontroleerde periode heeft uw OCMW een te veel aan toelagen ontvangen van €476,67 (zie de controletabel 2C).

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).

Om na te gaan of u nog recht heeft op de inning van de eventueel te weinig ontvangen toelagen, kunt u contact opnemen met onze Frontoffice ([vraag@mi-is.be](mailto:vraag@mi-is.be) of tel 02/508.85.85) om een lijst te bekomen van de geweigerde formulieren en de uitleg over de foutieve codes. Deze lijst zal via e-mail verstuurd worden. Ook kan onze Frontoffice u uitleggen welke procedures best gevolgd worden.

De POD MI sluit de gecontroleerde jaren tot en met 2016 af. Het verkrijgen van toelagen is, behoudens veroordelingen bij vonnis, niet meer mogelijk.

Voor de dossiers vermeld in controletabel 2B kan het OCMW nog correcties overmaken (formulieren D) tot het einde van de derde maand na ontvangst van dit schrijven.

**BIJLAGE 4**  
**CONTROLE VAN DE SUBSIDIES MET BETREKKING TOT HET RECHT OP**  
**MAATSCHAPPELIJKE INTEGRATIE PERIODE 2014-2016**

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.

**1 ANALYSE VAN DE REKENINGEN**

**1.1 Cijfers volgens de POD MI**

<b>2014</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>Ontvangsten</b>
Leefloon (50%)	€ 110.465,03	€ 21.465,49
Leefloon (55%)	€ 102.022,78	€ 3.741,71
Project individuele integratie (75%):	€ 1.537,44	
Soc.integratieproject student(65%)	€ 8.862,34	
Project individuele integratie (70%):	€ 993,06	
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 13.622,75	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 38.380,14	
Installatiepremie RMI (100%)	€ 1.089,82	
Soc.integratieproject student(60%)	€ 11.607,69	
Regularisaties mbt jaren voorafgaand aan controleperiode	-€ 9.299,47	-€ 4.434,07
<b>2015</b>		
Leefloon (50%)	€ 993,06	€ 137,10
Leefloon (55%)	€ 220.612,09	€ 26.649,38
Project individuele integratie (75%):	-€ 1.537,44	
Soc.integratieproject student(65%)	€ 26.226,56	
Project individuele integratie (70%):	-€ 993,06	
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 12.432,50	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 6.592,45	€ 2.070,65
Installatiepremie RMI (100%)	€ 1.089,82	
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 422,52	
Regularisaties mbt jaren voorafgaand aan controleperiode	€ 0	
<b>2016</b>		
Leefloon (55%)	€ 244.123,73	€ 3.987,29
Soc.integratieproject student(65%)	€ 15.115,19	
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 11.669,54	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 488,11	€ 140,62
Installatiepremie RMI (100%)	€ 3.446,91	
Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 118,70	
Regularisaties mbt jaren voorafgaand aan controleperiode	€ 0	
Regularisaties 2017 mbt controleperiode	€ 10.360,44	€ 8.288,30
Regularisaties 2018 mbt controleperiode	-€ 33,39	
<b>TOTAAL</b>	<b>€ 830.409,31</b>	<b>€ 62.046,47</b>

Totaal van de netto-uitgaven die door de POD gesubsidieerd worden voor de gecontroleerde periode:

€ 830.409,31 – € 62.046,47 = € 768.362,84.

### **1,2 Cijfers volgens de rekeningen van het OCMW**

<b>2014</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>Ontvangsten</b>
Leefloon (50% - 65%)	€ 217.820,54	€ 29.068,76
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 20.839,64	
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 16.733,31	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 33.468,54	
Ontvangsten vorderingen van voor 2014		€ 2.144,18
<b>2015</b>		
Leefloon (50% - 65%)	€ 223.071,58	€ 24.159,41
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 26.180,55	
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 15.764,48	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 7.254,13	
Foutieve boeking (installatiepremies organieke wet)	-€ 3.269,46	
Ontvangsten vorderingen van voor 2014		€ 589,23
<b>2016</b>		
Leefloon (50% - 65%)	€ 246.248,06	€ 11.407,30
Soc.integratieproject student(60%-75%)	€ 25.242,36	
Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%)	€ 17.712,71	
Toekenning leefloon ex-dakloze(100%)	€ 302,27	
Foutieve boeking (installatiepremies organieke wet)	-€ 3.379,77	
Ontvangsten vorderingen van voor 2014		€ 149,75
<b>TOTAAL</b>	<b>€ 843.988,94</b>	<b>€ 67.518,63</b>

Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW voor de gecontroleerde periode:

€ 843.988,94 - € 67.518,63 = € 776.470,31.

### **1.2 Vergelijking van de totalen**

<b>Periode 2014-2016</b>	
Totaal van de netto-uitgaven van de POD MI (in EUR)	€ 768.362,84
Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW (in EUR)	€ 776.470,31
Verschil (in EUR)	€ 8.107,47
Foutenmarge = (verschil/netto-uitgaven POD MI) x 100 (in %)	1,06
Eventueel te weinig ontvangen toelagen aan 55% (in EUR)	€ 4.459,11



## **2. CONCLUSIE**

Uw OCMW heeft eventueel te weinig toelagen ontvangen voor een bedrag van maximaal €8.107,47 (aan 100%).

De desbetreffende subsidies zouden u nog kunnen worden terugbetaald, op voorwaarde dat de termijn van 45 dagen werd nageleefd en dat u zelf uw regularisaties aan onze diensten bezorgt (Art 21§6 van de Wet van 26/05/2002)

Om te weten of er nog een eventueel recht geldt voor de inning van dit bedrag en hoe u dit recht kunt laten gelden, kunt u contact opnemen met onze Frontoffice [vraag@mi-is.be](mailto:vraag@mi-is.be) of tel. 02/508.85.85) om zo een lijst te krijgen van de formulieren die geweigerd werden (en uitleg over de foutieve codes). Deze documenten zullen u per mail bezorgd worden.

Om nog een bedrag te kunnen innen dienen de formulieren voor het einde van de derde maand na ontvangst van dit schrijven overgemaakt te worden.

De POD MI sluit hierna de gecontroleerde jaren tot en met 2016 af. Het verkrijgen van toelagen is, behoudens veroordelingen bij vonnis, niet meer mogelijk.

## **BIJLAGE 7**

### **CONTROLE KNIPPERLICHTEN - PERIODE 2015 - 2017**

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 2015-2017 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 correct waren. Voor één dossier had het OCMW geen feedbackcode toegekend.

Voor één dossier vindt er een terugvordering plaats, aangezien het bedrag waarvoor er een terugvorderingsbeslissing werd aangemaakt te klein was.

Voor meer informatie kan u terecht in controletabel 8.

