



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 het  
OCMW van Poperinge  
Veurnestraat 22  
8970 Poperinge

---

**Onderwerp:** Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

**Dienst:** Inspectiedienst POD MI

**Datum:**

**Uw brief van:**

**Bijlage(n):** Aantal 3

**Uw kenmerk:**

**Ons kenmerk:** OCMW/W65B-RMIB-KNI/2020

---

**Betreft:** Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die plaatsvonden in uw centrum op 28 en 30 januari 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	
2	Wet van 02/04/1965: boekhoudkundige controle	2015-2017	Bijlage 2: Controle toelagen, Wet van 02/04/1965
3	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: controle van de sociale dossiers	Geen controle uitgevoerd	
4	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: boekhoudkundige controle	2015-2017	Bijlage 4: Controle van de toelagen, Wet van 26/05/2002
5	Stookoliefonds (verwarmingstoelage)	Geen controle uitgevoerd	
6	Controle van het Uniek Jaarverslag	Geen controle uitgevoerd	
7	De behandeling van de knipperlichten	2015-2018	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 op 08/12/2019.

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 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.

<b>Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle</b>
Met uitzondering van één te veel betaald dossier zijn geen verschillen vastgesteld. Dit getuigt van een correcte opvolging van de toelagen.
<b>Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle</b>
Na vergelijking van de cijfers voor wat betreft de uitgaven werd een miniem verschil van 0,28% vastgesteld. Er werd geen verder onderzoek uitgevoerd. De ontvangsten daarentegen werden allemaal afgepunt gezien een aanzienlijk verschil werd vastgesteld in het nadeel van de POD MI.

Het resultaat is positief. Over het algemeen worden de ontvangsten systematisch via D-formulier doorgegeven. Een 5-tal bedragen werden niet doorgegeven.

Teneinde de transparantie in de doorgave van de ontvangsten te vergroten wordt gevraagd met onderstaande rekening te willen houden in de toekomst:

- Datum in voege: De datum invoege 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.  
*Voorbeeld: op 22/01/2018 ontvangt het OCMW € 1.000 voor een uitgekeerd leefloon van maart en april 2014. Het OCMW moet dan een formulier D opmaken met als datum invoege 1/01/2018 en referteperiode 1/3/2014-30/04/2014.*
- Referteperiode: het is belangrijk de referteperiode te noteren bij elke ontvangst zodat bij controle kan worden nagezien zo het dossier op dat ogenblik wel degelijk werd betoelaagd.

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

Na controle is een correcte opvolging van zowel de maandelijkse als de halfjaarlijkse lijsten van de knipperlichten vastgesteld.

Ook de feedbackcodes worden correct toegepast.

In twee dossiers echter waar destijds code 2 werd toegekend kon geen duidelijk opvolging van het geboekte recht worden vastgesteld.

Naar de toekomst toe wordt gevraagd een interne procedure op te maken voor opvolging van de terugvorderingen zodat de ontvangen bedragen correct en binnen termijn worden doorgegeven alsook er op toe te zien dat elk dossier op uniforme wijze wordt behandeld.

Bedragen die via subrogatie ontvangen worden en ontvangsten van personen die in één keer een som terugbetalen aan het OCMW dienen zo snel mogelijk via het terugvorderingsformulier (formulier D voor RMI en formulier F voor wet 65) overgemaakt te worden aan de POD. Voor afbetalingen dient het OCMW minstens jaarlijks de ontvangen terugvorderingen via het terugvorderingsformulier over te maken.

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

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

Wet 02/04/65 boekhoudkundige controle: bij een vorige controle was het aantal betoelaagde dossiers veel hoger en werden de ontvangsten systematisch niet doorgegeven. Bij huidige controle is een zo goed als foutloze werkwijze vastgesteld.

Boekhoudkundige controle leefloon dossiers: bij een vorige controle diende niet te worden afgepunt, bij huidige controle werden alle ontvangsten afgepunt. Het verschil kan te maken hebben met een aantal ontvangsten die niet werden doorgegeven nav afsluiten van een softwarepakket en overschakeling naar nieuwe software.

Knipperlichten: deze materie werd voorheen nog niet gecontroleerd.

## **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. 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**

<b>Controle</b>	<b>Periode</b>	<b>Terugvordering</b>	<b>Terugvorderingsprocedure</b>	<b>Terugvorderingsperiode</b>
<i>Wet van 02/04/1965, boekhoudkundige controle</i>	<i>2015-2017</i>	<i>€ 161,36</i>	<i>Door onze diensten</i>	<i>Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten</i>
<i>Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle</i>	<i>2015-2017</i>	<i>€ 2753,08</i>	<i>Door onze diensten</i>	<i>Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten</i>
<i>De behandeling van de knipperlichten</i>	<i>2015-2018</i>	<i>Cf. bijlage nr. 8</i>	<i>Door onze diensten</i>	<i>Op een van de volgende maandelijkse kostenstaten</i>

Terugvorderingen voor een bedrag lager dan 25 Euro worden vrijgesteld van terugvordering.

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 2015-2017**

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 te veel toelagen werden ontvangen in 1 dossier

U vindt hiervan een gedetailleerde beschrijving in controletabel 2 A.

**Analyse van de ontvangsten**

Bij de boekhoudkundige controle werden geen verschillen met de betoelaging door de Staat vastgesteld.

**CONCLUSIES**

Voor de gecontroleerde periode heeft uw OCMW een te veel aan toelagen ontvangen van: 161,36 € (zie de controletabel 2A).

De POD MI sluit de gecontroleerde jaren tot en met 2017 af. Het verkrijgen van toelagen is, behoudens veroordelingen bij vonnis, niet meer mogelijk.

**BIJLAGE 4**  
**CONTROLE VAN DE SUBSIDIES MET BETREKKING TOT HET RECHT OP**  
**MAATSCHAPPELIJKE INTEGRATIE PERIODE 2015-2017**

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**

	<u>Terugvorderingen</u>	<u>Uitgaven</u>		
	<u>RMI</u>	<u>RMI</u>		
2015	8.993,87	181.644,45	850 Leefloon (50 %) :	
		25.713,47	105 Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%):	
		14.427,38	106 Toekenning bestaansminimum dakloze(100%):	
		3.313,06	109 Verhoogd bestaansminimum (100%) :	
		607,88	129 Toelage onderhoudsgeld (100%) :	
		18.686,59	965 Project individuele studenten (55%+10%):	
	-813,41	-804,43	101 Leefloon (50% - 65%):	*
		-1.416,77	105 Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%):	*
		-1.102,74	965 Project individuele studenten (55%+10%):	*
2017		116,85	850 Leefloon (50 %) :	
	21.771,89	168.956,43	855 Leefloon (55 %) :	
		61.454,89	105 Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%):	
		23.043,48	106 Toekenning bestaansminimum dakloze(100%):	
		14.900,16	109 Verhoogd bestaansminimum (100%) :	
		17.930,76	965 Project individuele studenten (55%+10%):	
2018		715,41	850 Leefloon (50 %) :	
	17.379,95	222.609,20	855 Leefloon (55 %) :	
		141.912,68	105 Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%):	
		8.936,58	106 Toekenning bestaansminimum dakloze(100%):	
		12.970,51	109 Verhoogd bestaansminimum (100%) :	
		274,98	129 Toelage onderhoudsgeld (100%) :	
	-13,31	2.390,77	101 Leefloon (50% - 65%):	***

		892,70	105 Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%):	***
		2.110,99	101 Leefloon (50% - 65%):	***
Totaal:	47.318,99	920.285,28		

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

$$920.285,28 - 47.318,99 = 872.966,29 \text{ €}$$

## 1.2 Cijfers volgens de rekeningen van het OCMW

	<u>Terugvorderingen</u>	<u>Uitgaven</u>	
	<u>RMI</u>	<u>RMI</u>	
2015	10.051,77	175.765,33	101 Leefloon (50% - 65%):
		35.619,23	105 Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%):
		7.389,70	106 Toekenning bestaansminimum dakloze(100%):
		3.313,06	109 Verhoogd bestaansminimum (100%) :
		17.583,85	117 Soc.integratieproject student(60%-75%):
		607,88	129 Toelage onderhoudsgeld (100%) :
			130 Project individuele integratie (75%):
2016	26.646,02	172.381,19	101 Leefloon (50% - 65%):
		62.536,81	105 Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%):
		23.043,46	106 Toekenning bestaansminimum dakloze(100%):
		14.900,16	109 Verhoogd bestaansminimum (100%) :
		16.337,54	117 Soc.integratieproject student(60%-75%):
		183,32	129 Toelage onderhoudsgeld (100%) :
			130 Project individuele integratie (75%):
2017	17.419,68	225.366,59	101 Leefloon (50% - 65%):
		140.861,76	105 Persoon nt. ingeschr. rijksreg(100%):
		8.936,58	106 Toekenning bestaansminimum dakloze(100%):
		12.970,51	109 Verhoogd bestaansminimum (100%) :
		65,05	129 Toelage onderhoudsgeld (100%) :
	-5.283,01		niet doorgegeven ontvangsten
Totaal:	48.834,46	917.862,02	

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



917.862,02 - 48.834,46 = 869.027,56 €.

### **1.3 Vergelijking van de totalen**

<i>Periode 2015-2017</i>	
<i>Totaal van de netto-uitgaven van de POD MI (in EUR)</i>	<i>872.966,29</i>
<i>Totaal van de netto-uitgaven van het OCMW (in EUR)</i>	<i>869.027,56</i>
<i>Vershil (in EUR)</i>	<i>3.938,73 €</i>
<i>Foutenmarge = (verschil/netto-uitgaven POD MI) x 100 (in %)</i>	<i>0,45%</i>
<i>Eventueel te veel ontvangen toelagen aan 55% (in EUR)</i>	<i>2.166,30 €</i>

Indien het verschil kleiner is dan 1% voor de te veel ontvangen toelagen zal er geen rekening mee worden gehouden. Dit wordt namelijk beschouwd als het bewijs van een goede administratieve opvolging van uw subsidies. De Inspectie wil u dan ook aanmoedigen om op deze weg verder te gaan.

Indien het verschil groter is dan 1% in het nadeel van het OCMW: hier de resultaten van het onderzoek naar de oorzaak ervan opnemen.

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

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

Gezien het minieme verschil van 0,28% dat werd vastgesteld na vergelijking van de cijfers werd geen verder onderzoek uitgevoerd.

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

Alle dossiers werden afgepunt. Hierbij is vastgesteld dat de ontvangsten over het algemeen correct worden doorgegeven. Een aantal bedragen echter werd niet doorgegeven.

U vindt een gedetailleerde beschrijving van de te veel ontvangen toelage per begunstigde in controletabel 4C.

Een te veel ontvangen toelage van 2753,08 € zal bijgevolg door onze diensten worden teruggevorderd op een volgende subsidie die u zal worden toegekend.

## **3. CONCLUSIE**

Voor de gecontroleerde periode 2015-2017, werd volgend resultaat vastgesteld:

Uit uw terugvorderingen kan worden afgeleid dat uw OCMW voor een bedrag van € 2753,08 te veel aan toelagen ontving. In controletabel 4C verder in dit rapport vindt u een gedetailleerde beschrijving.

Dit bedrag zal door mijn diensten teruggevorderd worden.

De POD MI sluit de gecontroleerde jaren tot en met 2017 af. Het verkrijgen van toelagen is, behoudens veroordelingen bij vonnis, niet meer mogelijk.

## **BIJLAGE 7**

### **CONTROLE KNIPPERLICHTEN - PERIODE 2015 - 2018**

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 2015-2018 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 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. Indien er in deze dossiers nog recht is op subsidies dienen de formulieren conform de richtlijnen in controletabel 8 opnieuw ingediend te worden om de resterende toelage te ontvangen.

Deze rechtzettingen dienen te gebeuren binnen de 3 maand na ontvangst van het rapport. Daarna is het niet meer mogelijk om nog formulieren DI (wet 02/04/1965) of formulieren B (wet 26/05/2002) voor de gecontroleerde periode 2015-2018 in te dienen. De POD MI sluit de deze jaren immers af, waardoor het verkrijgen van toelagen enkel nog mogelijk is bij veroordelingen bij vonnis.

