



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 Zuienkerke  
Kerkstraat 17  
8377 Zuienkerke

---

**Onderwerp:** Geïntegreerd inspectieverslag POD MI

**Dienst:** Inspectiedienst POD MI

**Datum:**

**Uw brief van:**

**Bijlage(n):** Aantal 2

**Uw kenmerk:**

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

---

**Betreft:** Geïntegreerd inspectieverslag

Geachte Voorzitter,

Hierbij vindt u het verslag van de inspecties die digitaal plaatsvonden in de periode 16 tem 7 december 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

	<b>Omschrijving</b>	<b>Jaar</b>	<b>Bijlage</b>
1	Wet van 02/04/1965: controle van de medische kosten	Geen controle uitgevoerd	Bijlage 1: Controle van de medische bewijsstukken, Wet van 02/04/1965
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	Bijlage 3: Controle van de sociale dossiers, Wet van 26/05/2002
4	Recht op Maatschappelijke Integratie, Wet van 26/05/2002: boekhoudkundige controle	2016-2017	Bijlage 4: Controle van de toelagen, Wet van 26/05/2002
5	Stookoliefonds (verwarmingstoelage)	Geen controle uitgevoerd	Bijlage 5: Controle van het Stookoliefonds
6	Controle van het Uniek Jaarverslag	Geen controle uitgevoerd	Bijlage 6: Controle van het Uniek Jaarverslag
7	De behandeling van de knipperlichten	Geen controle uitgevoerd	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 28/09/2020.

De gevraagde stukken werden op 16/11 jl. per mail aan de inspecteur bezorgd.

Deze stukken waren van een goede kwaliteit zodat de controle vlot verliep.

## 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>
Slechts twee dossiers zijn betoelaagd tijdens de te controleren periode. In één dossier is een te verwaarlozen verschil in het nadeel van de POD vastgesteld. Gelet op het minieme bedrag zal niet tot terugvordering worden overgegaan.
<b>Recht op Maatschappelijke Integratie, boekhoudkundige controle</b>
Na vergelijking van de cijfers werd zowel voor wat betreft de uitgaven als de ontvangsten een aanzienlijk verschil vastgesteld. Alle dossiers werden derhalve afgepunt. Overzicht met de verschillen werd overgemaakt aan het OCMW, waarop aanvullend nog betaalbewijzen werden bezorgd. Het eindresultaat is positief. Slechts in één dossier werd eventueel te weinig betoelaagd. Voor wat betreft de ontvangsten wordt aangeraden de bedragen pas door te geven aan de POD van zodra deze ook effectief door het OCMW zijn ontvangen. In één dossier is vastgesteld dat de rechtzetting reeds is gebeurd op ogenblik van de boeking van het recht.

## 5. DEBRIEFING EN ALGEMENE OPMERKINGEN

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

W65 - Boekhoudkundige controle leefloon dossiers: het resultaat is net zoals bij een vorige controle positief.

### ***Debriefing***

De verschillen werden per mail bezorgd aan het OCMW waarna aan het OCMW de gelegenheid werd geboden aanvullend bewijsstukken te bezorgen. Aansluitend werden een aantal dossiers nog telefonisch met een maatschappelijk werker besproken.

### ***Algemene opmerkingen van het OCMW***

Met het oog op de controle van de toegekende budgetten mbt COVID-19 wordt aangeraden een afzonderlijk artikelnummer te creëren in de boekhouding waarop alle uitgaven en ontvangsten worden geboekt.

## 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	2016-2017	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	2015-2017	€ 6,10		

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,

Michèle BROUET

**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

U vindt hiervan een gedetailleerde beschrijving in controletabel 2 A. Gezien het minieme bedrag wordt niet tot terugvordering overgegaan.

**Analyse van de ontvangsten**

Er zijn geen ontvangsten in de te controleren periode.

**CONCLUSIES**

Dankzij de uitstekende opvolging van dossiers door uw diensten, werd slechts in 1 dossier een miniem verschil vastgesteld tussen de cijfers in de boekhouding van uw OCMW en de toelagen die toegekend werden door de POD MI. Naar aanleiding van de controle zullen de gecontroleerde jaren (2015-2017) definitief in onze informatica toepassing afgesloten worden. Het verkrijgen van toelagen voor deze periode is, behoudens veroordelingen bij vonnis, niet meer mogelijk.

**BIJLAGE 4**  
**CONTROLE VAN DE SUBSIDIES MET BETREKKING TOT HET RECHT OP**  
**MAATSCHAPPELIJKE INTEGRATIE PERIODE 2016-2017**

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**

Gezien na onderzoek van de lijsten is vastgesteld dat de uitgaven opgenomen in de lijsten niet in overeenstemming zijn met de werkelijke uitgaven van het OCMW wordt de vergelijking van de cijfers in huidig rapport niet opgenomen gezien dit een vertekend beeld van de realiteit geeft.

**2. AFPUNTEN VAN DE DOSSIERS**

Alle dossiers werden geanalyseerd.

**2.1 Analyse van de uitgaven**

Na het afpunten van alle dossiers is vastgesteld dat de verschillen te wijten zijn aan:

- 1 dossier waarvan de uitgaven deels werden geboekt op het artikel van het leefloon en deels op het artikel van W65
- 1 bedrag inzake toelage installatiepremie was opgenomen in de uitgaven doch betaald via de organieke wetgeving
- Voor 1 dossier de aanrekening werd opgemaakt op foutieve naam doch betaling wel aan de correcte persoon werd uitbetaald.

De eventueel te weinig ontvangen toelagen vindt u in controletabel 4B.

**2.2 Analyse van de terugvorderingen**

Alle ontvangsten werden correct doorgegeven.

**3. CONCLUSIE**

Voor de gecontroleerde periode 2016-2017, werd volgend resultaat vastgesteld:

Eén dossier werd eventueel te weinig betaald.

De desbetreffende subsidie zou 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.

Voor de dossiers vermeld in controletabel 4B kan het OCMW via het overmaken van correctieformulieren deze dossiers onder boven vermelde voorwaarden nog corrigeren. Hiervoor dienen deze formulieren voor het einde van de derde maand na ontvangst van dit schrijven overgemaakt te 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.



