

SOCIALE INSPECTIE

Sociale inspectie

Van eerste inlichting tot
gerechtelijke vervolging

Bart ELIAS en
Stefanie VAN DE PERRE



INTERSENTIA

Antwerpen – Gent – Cambridge

De tekst is bijgehouden tot 4 februari 2021.

Sociale inspectie. Van eerste inlichting tot gerechtelijke vervolging
Bart Elias en Stefanie Van de Perre, met medewerking van Helene Lievens,
Ine Helsen en Matthias Strobbe

© 2021 Lefebvre Sarrut Belgium NV
Hoogstraat 139/6 – 1000 Brussel

ISBN 978-94-000-1366-7
D/2021/7849/87
NUR 825
Gedrukt in de Europese Unie

Verantwoordelijke uitgever: Paul-Etienne Pimont, Lefebvre Sarrut Belgium NV
Lay-out: Crius Group, Hulshout
Omslagillustratie: Adobe Stock, metamorworks

Alle rechten voorbehouden. Niets uit deze uitgave mag worden verveelvoudigd, opgeslagen in een geautomatiseerd gegevensbestand, of openbaar gemaakt, in enige vorm of op enige wijze, hetzij elektronisch, mechanisch, door fotokopieën, opnamen of enige andere manier, zonder voorafgaande schriftelijke toestemming van de uitgever.

Ondanks alle aan de samenstelling van de tekst bestede zorg, kunnen noch de auteurs noch de uitgever aansprakelijkheid aanvaarden voor eventuele schade die zou kunnen voortvloeien uit enige fout die in deze uitgave zou kunnen voorkomen.

Dit boek is eveneens digitaal beschikbaar op www.stradalex.com en www.jurisquare.be.

VOORWOORD

Wanneer een werkgever een brief van een sociaal inspecteur ontvangt met de mededeling dat hij langskomt voor een controle, geeft dit vaak aanleiding tot stress en ergernis. Dit komt omdat werkgevers onvoldoende inzicht hebben in het verloop van een sociale inspectie. Nochtans volgen inspecties meestal eenzelfde patroon en kan, mits een goede dialoog met de sociaal inspecteur, deze vaak zonder gevolg geklasseerd worden of afgesloten worden met minimale rechtzettingen. Slechts een minderheid van de inspecties mondt uit in een strafrechtelijke vervolging.

De nieuwe regering-De Croo heeft van de aanpak van sociale dumping en sociale fraude een prioriteit gemaakt. Eén van de speerpunten van het regeerakkoord is het opvoeren van de strijd tegen sociale fraude. Door het verhogen van controleacties van de sociale inspectiediensten en het arbeidsauditoraat wil de regering inzetten op de bestrijding van sociale dumping en sociale fraude. Bovendien zal de regering het aantal inspecteurs verhogen en dit in lijn met de vereisten zoals vooropgezet door de Internationale Arbeidsorganisatie.¹

Eind 2019 telde het Werkgeversrepertorium van de RSZ 254.251 actieve werkgevers. In 2020 werden door alle sociale inspectiediensten samen meer dan 100.000 inspecties uitgevoerd. De arrondissementscellen van de Sociale Inlichtingen- en Opsporingsdienst (SIOD) bestaan uit verschillende inspectiediensten, die in hun “strijd tegen de sociale fraude” gecoördineerde acties uitvoeren. In 2020 voerden de arrondissementscellen 10.080 controles uit², waarbij 18.371 werknemers en 7.338 zelfstandigen gecontroleerd werden.³ Deze controles zijn echter slechts een fractie van het totale aantal controles die door de verschillende sociale inspectiediensten uitgevoerd werden; iedere inspectiedienst voert namelijk nog een eigen afzonderlijk controlebeleid.⁴

In 2021 zullen, volgens het beleid uitgestippeld in het regeerakkoord, niet alleen meer inspecties worden uitgevoerd, maar wordt er nog meer gerekend op datamining en datamatching om de doeltreffendheid van sociale inspecties te

¹ A. DE CROO en P. MAGNETTE, Verslag van de formateurs, Brussel, 30 september 2020, 20-21.

² SIOD, “Resultaten 31 december 2020 controles arrondissementscellen”, www.siod.belgie.be/sites/default/files/Downloads/Statistieken/NL/Periode%20010120-311220_nl.pdf, 4-5.

³ SIOD, “Resultaten 31 december 2020 controles arrondissementscellen”, www.siod.belgie.be/sites/default/files/Downloads/Statistieken/NL/Periode%20010120-311220_nl.pdf, 7.

⁴ SIOD, “Toelichting bij de controles en de resultaten van de arrondissementele cellen 2020”, www.siod.belgie.be/nl/publicaties/statistieken, 7.

verhogen. Aangezien hiervoor een grote hoeveelheid aan gegevens noodzakelijk is, wordt sterk ingezet op een doorgedreven gegevensuitwisseling en samenwerking tussen justitie, politie, sociale inspectiediensten en andere (internationale) organen.⁵ Inspecties worden dus performanter en gericht. De vraag is dan ook niet of een onderneming wordt geïnspecteerd, maar wanneer.

Indien u als lezer dit boek van de plank hebt gehaald in de hoop een handleiding te vinden voor het omzeilen van inspecties en het ontduiken van controles, dan bent u eraan voor de moeite. Dit boek geeft duiding bij het wettelijk kader en geeft een duidelijk overzicht hoe sociaal inspecteurs een controle uitvoeren. Daarnaast beklemtonen we dat de manier waarop sociaal inspecteurs worden benaderd een impact kan hebben op het verdere verloop van de controle.⁶

Dit boek is geschreven om als een juridisch basiswerk over het verloop van een sociale inspectie te fungeren. Indien u als lezer nood hebt aan meer inzicht en duiding bij de gesanctioneerde inbreuken, dan kan u hierin een eerste algemene duiding vinden. Het wettelijke kader is echter bijzonder ruim en complex. Dit boek gidst u doorheen dit complexe sociale-inspectielandschap.

⁵ SIOD, “Actieplan Sociale Fraudebestrijding 2021”, www.siod.belgie.be/sites/default/files/Downloads/Actieplan/SIOD_Actieplan_2021_NL_Def.pdf, 8-9.

⁶ Indien dit u al bijzonder intrigeert, ga dan onmiddellijk naar het deel appreciatiebevoegdheid. Zie randnummer 327.

DANKWOORD

Alles begint met een idee. Het wilde idee om dit boek te schrijven is ontstaan tijdens de COVID-lockdown, én tijdens een videocall op een druilerige avond. Het ging over toekomstdromen en ambities na de lockdown. We droomden niet alleen over verre reizen, boeken lezen en creativiteit, maar tegelijk analyseerden we het verloop van een sociale inspectie bij een cliënt. We zagen hoe intimiderend en disruptief de sociale inspectie voor deze werkgever was. Zowel de CFO, de CEO als de HR-manager hadden het moeilijk en ze zochten houvast in onzekere tijden. Tijdens ons gesprek filosofeerden we over hoe we de cliënt beter konden helpen en de onzekerheden konden wegnemen. Het leek ons een goed idee om onze ervaringen over het verloop van sociale inspecties in een gids samen te vatten. Uiteindelijk werd de gids een heus boek, en toch zijn nog niet al onze ervaringen opgenomen.

Samen bereiken we meer dan alleen. Dit was ook zo bij de totstandkoming van dit boek. Dit boek is het resultaat van goed (virtueel) teamwerk. Een team dat uit meer leden bestaat dan alleen de auteurs.

Een speciale dank aan onze familie en vrienden om ons tot het einde in dit huzarenstuk te steunen.

Dank ook aan ons encyclopedische team: Helene Lievens, Matthias Strobbe en Ine Helsen, jullie hebben ons ondersteund met raad en daad. Dankzij jullie steun is het werk wat het vandaag is geworden.

Oprechte dank ook aan het Employment Law team van PwC Legal: dank om ons aan te moedigen, om dossiers over te nemen en om te luisteren naar onze bezorgdheden en vooral dank om ons klankbord te zijn.

Daarnaast willen we verschillende inspectiediensten en inspecteurs bedanken om te antwoorden op onze technische vragen en voor de mooie samenwerking van de voorbije jaren.

Tot slot oprechte dank aan Frank Debusscher, Jan De Waele en Chris Persyn om de ruwe versie van dit boek na te lezen en dit boek naar een hoger niveau te tillen.

AFKORTINGENLIJST

| | |
|---|--|
| ABC | Algemeen Beheerscomité voor het Sociaal Statuut der Zelfstandigen |
| Algemene Beginselen-wet Sociale Zekerheid | Wet van 29 juni 1981 houdende de algemene beginselen van de sociale zekerheid voor werknemers, <i>BS</i> 2 juli 1981 |
| Antidiscriminatiewet | Wet van 10 mei 2007 ter bestrijding van bepaalde vormen van discriminatie, <i>BS</i> 30 mei 2007 |
| Antiracismewet | Wet van 30 juli 1981 tot bestraffing van bepaalde door racisme of xenofobie ingegeven daden, <i>BS</i> 8 augustus 1981 |
| AOW | Wet van 3 juli 1978 betreffende de arbeidsovereenkomsten, <i>BS</i> 22 augustus 1978 |
| Arbeidsreglementen-wet | Wet van 8 april 1965 tot instelling van de arbeidsreglementen, <i>BS</i> 5 mei 1965 |
| Arbeidsrelatiewet | Titel XIII van de Programmawet (I) van 27 december 2006, <i>BS</i> 28 december 2006 |
| Arbeidswet | Arbeidswet van 16 maart 1971, <i>BS</i> 30 maart 1971 |
| Arbh. | Arbeidshof |
| Arbrb. | Arbeidsrechtbank |
| ASR | Aangifte van Sociaal Risico |
| BBI | Bijzondere Belastinginspectie |
| BUPO-Verdrag | Internationaal verdrag inzake burgerrechten en politieke rechten, <i>BS</i> 6 juli 1983 |
| BWHI | Bijzondere wet tot hervorming der instellingen, <i>BS</i> 15 augustus 1980 |
| CAO | Collectieve arbeidsovereenkomst |
| Cass. | Hof van Cassatie |
| Codex Welzijn Werk | Codex van 28 april 2017 over het welzijn op het werk, <i>BS</i> 2 juni 2017 |
| Corr. | Correctionele rechtbank |
| DAC | Dienst voor Administratieve Controle |

| | |
|-----------------------|--|
| DEC | Directie Eerlijke Concurrentie |
| Detacheringswet | Wet van 5 maart 2002 betreffende de arbeids-, loon- en tewerkstellingsvoorwaarden in geval van detachering van werknemers in België en de naleving ervan, BS 13 maart 2002 |
| DGEC | Dienst Geneeskundige Evaluatie en Controle |
| Dimona | Déclaration Immédiate / Onmiddellijke Aangifte |
| DmfA | Déclaration Multifunctionelle / Multifunctionele Aangifte |
| EHRM | Europees Hof voor de Rechten van de Mens |
| ELA | Europese Arbeidsautoriteit (<i>European Labour Authority</i>) |
| EU | Europese Unie |
| EVRM | Verdrag tot bescherming van de Rechten van de Mens en de Fundamentele Vrijheden, BS 19 augustus 1955 |
| FBZB | Fonds voor Bestaanszekerheid voor de Bewakingsdiensten |
| Feestdagenwet | Wet van 4 januari 1974 betreffende de feestdagen, BS 31 januari 1974 |
| FOD | Federale Overheidsdienst |
| GBA | Gegevensbeschermingsautoriteit |
| Genderwet | Wet van 10 mei 2007 ter bestrijding van discriminatie tussen vrouwen of mannen, BS 30 mei 2007 |
| Ger.W. | Gerechtelijk Wetboek |
| Ginaa | Geïntegreerde Informatica Applicaties Administratieve Geldboeten |
| Gotot | Grensoverschrijdende Tewerkstelling / Occupation Transfrontalière |
| GRI | Besloten groep voor regionale interventie |
| GVU | Geneeskundige Verzorgingen en Uitkeringen |
| Gw. | Grondwet |
| GwH | Grondwettelijk Hof |
| IAO | Internationale Arbeidsorganisatie |
| KB | koninklijk besluit |
| KB Sociale Documenten | KB van 8 augustus 1980 betreffende het bijhouden van sociale documenten, BS 27 augustus 1980. |
| KBO | Kruispuntbank van Ondernemingen |

| | |
|---------------------|---|
| KSZ | Kruispuntbank van de Sociale Zekerheid |
| Limosa | Landoverschrijdend Informatiesysteem ten behoeve van MigratieOnderzoek bij de Sociale Administratie |
| Loonbeschermingswet | Wet van 12 april 1965 betreffende de bescherming van het loon der werknemers, BS 30 april 1965. |
| MOTEM | Multidisciplinaire Onderzoeksteams / Team Enquête Mixed |
| MvT | Memorie van Toelichting |
| NBB | Nationale Bank van België |
| Oasis | Organisation Anti-fraude des services d'Inspection Sociale / Anti-fraude organisatie van de diensten van de sociale inspectie |
| OECD | Organisatie voor Economische Samenwerking en Ontwikkeling (<i>Organisation for Economic Cooperation and Development</i>) |
| OM | Openbaar Ministerie |
| Omz. | omzendbrief |
| oud BW | Oud Burgerlijk Wetboek van 21 maart 1804, BS 3 september 1807 |
| PC | Paritair Comité |
| PDOK | Patronale Dienst voor Organisatie en Controle van de Bestaanszekerheidsstelsels |
| PWA | Plaatselijk Werkgelegenheidsagentschap |
| Rb. | rechtbank |
| RIZIV | Rijksinstituut voor Ziekte- en Invaliditeitsverzekering |
| RSVZ | Rijksinstituut voor de Sociale Verzekeringen der Zelfstandigen |
| RSZ | Rijksdienst voor Sociale Zekerheid |
| RSZ-wet | Wet van 27 juni 1969 tot herziening van de besluitwet van 28 december 1944 betreffende de maatschappelijke zekerheid der arbeiders, BS 25 juli 1969 |
| RVA | Rijksdienst voor Arbeidsvoorziening |
| RvS | Raad van State |
| SIOD | Sociale Inlichtingen- en Opsporingsdienst |
| SPW | Service Public de Wallonie |
| SSW | Wet van 6 juni 2010 tot invoering van een Sociaal Strafwetboek, BS 1 juli 2020 |

| | |
|-----------------------------------|--|
| Sv. | Wetboek van strafvordering van 17 november 1808, BS 27 november 1888 |
| Sw. | Strafwetboek van 8 juni 1867, BS 9 juni 1867 |
| TSW | Toezicht op de Sociale Wetten |
| TWW | Toezicht op het Welzijn op het Werk |
| Uitvoeringsbesluit RSZ-wet | KB van 28 november 1969 tot uitvoering van de wet van 27 juni 1969 tot herziening van de besluitwet van 28 december 1944 betreffende de maatschappelijke zekerheid der arbeiders, BS 5 december 1969 |
| Uitvoeringsbesluit Vakantiewet | KB van 30 maart 1967 tot bepaling van de algemene uitvoeringsmodaliteiten van de wetten betreffende de jaarlijkse vakantie [van de werknemers], BS 6 april 1967 |
| Uitzendarbeidswet | Wet van 24 juli 1987 betreffende de tijdelijke arbeid, de uitzendarbeid en het ter beschikking stellen van werknemers ten behoeve van gebruikers, BS 20 augustus 1987 |
| UNIA | Interfederaal Gelijkekansencentrum |
| V.T.Sv. | Voorafgaande Titel van het Wetboek van Strafvordering |
| Vakantiewet | Wetten van 28 juni 1971 betreffende de jaarlijkse vakantie van de werknemers gecoördineerd op 28 juni 1971, BS 30 september 1971 |
| VDAB | Vlaamse Dienst voor Arbeidsbemiddeling en Beroepsopleiding |
| Verordening nr. 883/2004 | Verordening (EG) Nr. 883/2004 van het Europees Parlement en de Raad van 29 april 2004 betreffende de coördinatie van de socialezekerheidsstelsels, <i>Pb.L.</i> 166, 30 april 2004 |
| Voorlopige Hechteniswet | Wet van 20 juli 1990 betreffende de voorlopige hechtenis, BS 14 augustus 1990 |
| VWEU | Verdrag van 25 maart 1957 betreffende de werking van de Europese Unie, <i>Pb.C.</i> 26 oktober 2012, nr. 326, 1-390 |
| WASO | Werkgelegenheid, Arbeid en Sociaal Overleg |
| Welzijnswet werknemers | Wet van 4 augustus 1996 betreffende het welzijn van de werknemers bij de uitvoering van hun werk, BS 18 september 1996 |

| | |
|--|---|
| WER | Wetboek van economisch recht van 28 februari 2013, <i>BS</i> 29 maart 2013 |
| Wet betreffende de verplichte verzekering in de bouwsector | Wet van 31 mei 2017 betreffende de verplichte verzekering van de tienjarige burgerlijke aansprakelijkheid van aannemers, architecten en andere dienstverleners in de bouwsector van werken in onroerende staat en tot wijziging van de wet van 20 februari 1939 op de bescherming van de titel en van het beroep van architect, <i>BS</i> 9 juni 2017 |

INHOUD

| | |
|---|-----|
| <i>Voorwoord</i> | v |
| <i>Dankwoord</i> | vii |
| <i>Afkortingenlijst</i> | ix |
| Inleiding | 1 |
| Hoofdstuk I. | |
| Sociale handhaving door de sociale inspectie | 3 |
| A. Inleiding: sociale handhavingsrecht | 3 |
| B. Begrip sociale inspectie versus sociaal inspecteur | 4 |
| Hoofdstuk II. | |
| Overkoepelende (inter)nationale organen in de strijd tegen sociale fraude ... | 7 |
| A. De Europese Arbeidsautoriteit | 7 |
| B. Het College en het Ministerieel Comité in de strijd tegen sociale en fiscale fraude | 9 |
| C. De Sociale Inlichtingen- en Opsporingsdienst (SIOD) | 11 |
| § 1. Algemeen | 11 |
| § 2. Arrondissementscellen | 13 |
| D. Overzichtstabel | 13 |
| Hoofdstuk III. | |
| Het landschap van de verschillende (Belgische) sociale inspectiediensten ... | 17 |
| A. Federale sociale inspectiediensten | 18 |
| § 1. Arbeidsinspectie | 18 |
| 1. Toezicht op de Sociale Wetten | 18 |
| 2. Toezicht Welzijn op het Werk | 21 |
| § 2. De geïntegreerde inspectie van de Rijksdienst voor Sociale Zekerheid | 22 |
| § 3. De inspectiediensten van de RVA | 26 |
| § 4. De inspectiediensten van het RIZIV | 28 |
| 1. Dienst voor geneeskundige evaluatie en controle (DGEC) ... | 29 |
| 2. Dienst voor administratieve controle (DAC) | 29 |
| § 5. De inspectiediensten van het RSVZ | 30 |

| | | |
|----|---|----|
| B. | Regionale sociale inspectiediensten | 32 |
| 1. | Departement Werk en Sociale Economie, afdeling Vlaamse sociale inspectie | 32 |
| 2. | Département de l'Inspection économique et sociale du Service Public de Wallonie | 33 |
| 3. | Directie economie en werkgelegenheid van de Gewestelijke Overheidsdienst Brussel, Gewestelijke Werkgelegenheidsinspectie | 34 |
| 4. | Inspectiedienst van het Ministerie van de Duitstalige Gemeenschap / Inspektionsdienst des Ministeriums der Deutschsprachigen Gemeinschaft | 35 |
| C. | Overzichtstabel | 35 |

Hoofdstuk IV.

| | |
|--|----|
| Het verloop van de sociale inspectie – Een overzicht | 37 |
|--|----|

Hoofdstuk V.

| | |
|---|----|
| Informatie- en gegevensuitwisseling | 39 |
|---|----|

| | | |
|------|---|----|
| A. | Samenwerking tussen de sociale inspectiediensten | 39 |
| § 1. | Informatie- en gegevensuitwisseling | 40 |
| 1. | Binnen België | 40 |
| a. | Informatie meedelen | 40 |
| b. | Om informatie verzoeken | 41 |
| 2. | Met andere landen | 42 |
| § 2. | Georganiseerde gezamenlijke controles | 42 |
| 1. | Binnen België tussen de verschillende sociale inspectie- diensten: de arrondissementscel | 42 |
| 2. | Met andere landen | 45 |
| B. | Samenwerkingsakkoorden met politie en justitie | 45 |
| § 1. | Algemeen | 45 |
| § 2. | Multidisciplinaire Onderzoeksteams/Team Enquête Mixed (MOTEM) | 47 |
| C. | Samenwerking met FOD Financiën & BBI | 48 |
| D. | Samenwerking met specifieke sectoren | 49 |
| § 1. | Sectorakkoorden | 49 |
| § 2. | Plannen voor Eerlijke Concurrentie | 51 |
| § 3. | Checklist in geval van controle | 52 |
| § 4. | Guidelines | 53 |

Hoofdstuk VI.

| | |
|---|----|
| Anleiding tot onderzoek door een sociale inspectie | 55 |
| A. Routineonderzoek | 55 |
| B. Flitscontroles | 55 |
| C. Onderzoek na een klacht of aangifte | 57 |
| D. Onderzoek op vraag van de arbeidsauditeur, de procureur des Konings of de onderzoeksrechter | 58 |
| E. Onderzoek na doorverwijzing | 59 |

Hoofdstuk VII.

| | |
|--|----|
| Plichten van de sociaal inspecteur | 61 |
| A. Finaliteits- en proportionaliteitsbeginsel | 61 |
| B. Legitimatieplicht | 62 |
| C. Vertrouwelijkheids- en geheimhoudingsplicht | 63 |
| D. Integriteitsplicht | 64 |
| E. Plichtenleer | 64 |

Hoofdstuk VIII.

| | |
|--|----|
| Onderzoeksmogelijkheden en bewarende maatregelen van de sociaal inspecteurs | 65 |
| A. Visitatiebevoegdheid | 65 |
| § 1. Tot welke ruimten mag de sociaal inspecteur zich toegang ver- schaffen? | 65 |
| 1. Toegang tot de arbeidsplaatsen | 66 |
| 2. Toegang tot de bewoonde ruimten | 68 |
| 3. Toegang tot gemengde ruimten | 69 |
| § 2. In welke gevallen kan een sociaal inspecteur een bewoonde ruimte betreden? | 69 |
| 1. Betrapping op heterdaad | 70 |
| 2. Met toestemming of op verzoek | 70 |
| 3. In geval van oproep vanuit die plaats | 72 |
| 4. In geval van oproep van overstroming of brand | 72 |
| 5. Machtiging tot visitatie | 72 |
| a. Procedure | 72 |
| b. Omvang van de machtiging tot visitatie | 73 |
| 6. Huiszoeking | 74 |
| § 3. Wanneer mag de sociaal inspecteur zich toegang verschaffen tot de arbeidsplaats en/of de bewoonde ruimten? | 75 |
| 1. Arbeidsplaatsen | 75 |
| 2. Bewoonde ruimten | 75 |
| 3. Gemengde ruimten | 76 |

| | | |
|------|---|----|
| 4. | Specifiek: huiszoeking | 76 |
| § 4. | De bevoegdheden van de sociaal inspecteur bij betreding van de arbeidsplaats of bewoonde ruimten | 76 |
| § 5. | Onwettige visitatie | 77 |
| | 1. Sanctie voor de bewijswaarde | 77 |
| | 2. Misdrijf in hoofde van de sociaal inspecteur | 79 |
| § 6. | Overzichtstabel | 80 |
| B. | Informatieverzameling | 81 |
| § 1. | Inwinnen van inlichtingen | 81 |
| § 2. | Identificatie van personen | 81 |
| § 3. | Informatiedragers | 82 |
| | 1. Definitie van informatiedragers | 82 |
| | a. Opsporingsrecht en overleggen: informatiedragers met sociale gegevens of wettelijk verplichte gegevens | 83 |
| | b. Overleggen: informatiedragers met andere gegevens | 83 |
| | c. Schema | 84 |
| | 2. Grenzen aan het opsporingsrecht van de sociaal inspecteurs | 84 |
| | a. Arbeidsplaatsen en plaatsen aan hun toezicht onderworpen | 84 |
| | b. Afwezigheid van de werkgever | 84 |
| | c. Finaliteits- en proportionaliteitsbeginsel | 85 |
| | d. Fishing expedition | 85 |
| | e. Geen kasten openbreken | 86 |
| | 3. Recht van toegang: elektronische informatiedragers en gegevens | 86 |
| | a. Elektronische gegevens | 86 |
| | b. Paswoorden en digitale toegangssleutels van elektronische gegevens | 87 |
| | 4. Vertaling en kopieën van informatiedragers | 89 |
| | 5. Beslag en verzegeling van informatiedragers | 90 |
| § 4. | Andere informatiebronnen | 90 |
| | 1. Datamining en datamatching | 90 |
| | 2. Databanken | 91 |
| | a. Dimona | 92 |
| | b. DmfA | 93 |
| | c. ASR | 94 |
| | d. Limosa | 94 |
| | e. KBO | 94 |
| | f. Rijksregister via Dolsis | 95 |
| | g. Oasis | 95 |
| | h. Ginaa | 96 |
| | i. Aangifte van werken | 96 |

| | | |
|------|---|-----|
| j. | Inhoudingsplicht | 98 |
| k. | Verplichte verzekering voor aannemers, architecten en dienstverleners in de bouwsector | 100 |
| l. | e-PV-applicatie | 100 |
| m. | Gotot | 101 |
| i. | Gotot IN | 101 |
| ii. | Gotot OUT | 101 |
| iii. | Gotot GT | 102 |
| n. | Werkgeversrepertorium | 102 |
| o. | Boekhouding en facturen | 102 |
| p. | Sociale mandatarissen | 103 |
| q. | Kruispuntbank van de Sociale Zekerheid | 104 |
| r. | ConstruBadge | 105 |
| 3. | Overzichtstabel | 105 |
| C. | Verhoor door de sociaal inspecteur | 106 |
| § 1. | Inleiding | 106 |
| § 2. | Definitie van verhoor | 108 |
| § 3. | Soorten verhoor | 109 |
| § 4. | Na te leven voorschriften bij elke vorm van verhoor | 110 |
| 1. | Categorie 1: verhoor van een persoon aan wie geen mis- drijf ten laste wordt gelegd | 111 |
| 2. | Categorie 2: verhoor van een verdachte die niet van zijn vrijheid is benomen en die verhoord wordt voor misdrij- ven waarvoor geen vrijheidsstraf kan worden opgelegd | 113 |
| 3. | Categorie 3: verhoor van een verdachte die niet van zijn vrijheid is benomen en die wordt verhoord voor misdrij- ven waarvoor een vrijheidsstraf kan worden opgelegd | 114 |
| 4. | Categorie 4: verhoor van een verdachte die van zijn vrij- heid is benomen en die verhoord wordt voor misdrijven waarvoor een vrijheidsstraf kan worden opgelegd | 114 |
| 5. | Schriftelijke uitnodiging tot verhoor | 115 |
| a. | Beknopte omschrijving van de feiten | 115 |
| b. | Bijstand van advocaat | 116 |
| c. | Mogelijkheid tot uitstel | 116 |
| 6. | Schriftelijke verklaring van de rechten | 118 |
| § 5. | Specifiek: het verhoor van minderjarige verdachten | 129 |
| § 6. | Audiovisuele of auditieve opname van het verhoor | 130 |
| § 7. | Het recht van elke verhoorde persoon om zichzelf niet te beschuldigen tijdens een sociale inspectie/verhoor | 131 |
| § 8. | Recht op voorafgaand vertrouwelijk overleg en recht op bij- stand van een advocaat tijdens het verhoor | 133 |
| 1. | Afstand van het recht op toegang tot een advocaat | 134 |

| | | |
|-------|---|-----|
| 2. | Het voorafgaande vertrouwelijk overleg | 135 |
| 3. | Bijstand van een advocaat tijdens het verhoor | 136 |
| § 9. | Nieuwe feiten | 138 |
| § 10. | De te verhoren persoon komt niet opdagen voor het verhoor | 138 |
| § 11. | Sanctie bij schending van de rechten met betrekking tot het verhoor en van het recht op toegang tot een advocaat | 139 |
| 1. | Gevolgen ten aanzien van de verdachte | 139 |
| 2. | Gevolgen ten aanzien van derden | 140 |
| § 12. | Do's-and-don'ts bij een verhoor | 140 |
| 1. | Bij een schriftelijke uitnodiging tot verhoor | 140 |
| 2. | Voorafgaand aan een onaangekondigd verhoor | 141 |
| 3. | Tijdens het verhoor | 141 |
| D. | Mystery shopping / Discriminatietoets | 143 |
| § 1. | Objectieve aanwijzingen van discriminatie | 144 |
| 1. | Objectieve aanwijzingen | 144 |
| 2. | Discriminatie | 145 |
| 3. | Verbod op fishing expeditions | 146 |
| § 2. | Voorafgaand en schriftelijk akkoord van de arbeidsauditeur of de procureur des Konings | 146 |
| § 3. | Verbod tot provocatie | 147 |
| § 4. | Toekomst | 147 |
| E. | Beslag en verzegeling | 148 |
| § 1. | Algemeen | 148 |
| § 2. | Soorten beslag en verzegeling | 149 |
| § 3. | Toepassingsgebied | 150 |
| 1. | Informatiedragers met sociale gegevens of andere door de wet voorgeschreven gegevens | 151 |
| 2. | Roerende goederen (andere dan informatiedragers) en onroerende goederen | 152 |
| § 4. | Formaliteiten | 152 |
| § 5. | Beroep | 153 |
| F. | Observatie | 154 |
| § 1. | Soorten observatie | 154 |
| § 2. | Na te leven voorwaarden voor stelselmatige observatie | 155 |
| G. | Het maken van beeldmateriaal door de sociaal inspecteur bij vast- stelling van inbreuken | 156 |
| § 1. | Niet-bewoonde ruimten | 156 |
| § 2. | Bewoonde ruimten | 157 |
| § 3. | Voorwaarden | 157 |
| H. | Bijstand van de politie | 158 |
| I. | Filmen van een sociale inspectie door de werkgever | 159 |

| | | |
|------|--|-----|
| J. | Andere bevoegdheden van de sociaal inspecteur | 160 |
| § 1. | Opmaak van documenten | 160 |
| § 2. | Het bevelen van maatregelen | 160 |
| 1. | Aanplakking van documenten | 160 |
| 2. | Mededeling of verbetering van bepaalde sociale gegevens ... | 161 |
| § 3. | De bijzondere bevoegdheid op het vlak van veiligheid en gezondheid van de werknemers | 161 |
| 1. | Passende preventiemaatregelen | 161 |
| 2. | Tijdelijke of definitieve verboden | 162 |
| 3. | Bevel om bijzondere maatregelen in te voeren | 162 |
| 4. | Bevel tot stopzetting van de arbeid | 163 |
| 5. | Ontruimingsbevel en verzegeling | 163 |
| 6. | Maatregelen ten aanzien van zelfstandigen | 163 |
| § 4. | De bijzondere kennisgeving in het kader van de hoofdelijke aansprakelijkheid voor de loonschulden | 164 |
| § 5. | Vordering tot staking – oneerlijke concurrentie en marktprak- tijkten | 164 |
| § 6. | Staalname | 165 |
| K. | Beroepsmogelijkheden tegen de dwangmaatregelen van de sociaal inspecteur | 165 |

Hoofdstuk IX.

| | | |
|---------------------------------------|---|-----|
| Belemmering van toezicht | 169 | |
| A. | Het morele element | 169 |
| B. | Het materiële element | 170 |
| C. | De belemmering van toezicht en het zwijgrecht | 173 |
| D. | Sanctie | 175 |
| E. | Do's-and-don'ts | 176 |

Hoofdstuk X.

| | | |
|---|--|-----|
| Inzagerecht in het dossier | 177 | |
| A. | Tijdens het onderzoek | 177 |
| B. | Na het onderzoek | 178 |
| § 1. | Bij de gerechtelijke overheden | 178 |
| § 2. | Bij de Dienst administratieve geldboeten | 178 |

Hoofdstuk XI.

| | | |
|---|---|-----|
| Resultaten van het onderzoek | 179 | |
| A. | De appreciatiebevoegdheid van de sociaal inspecteur | 179 |
| B. | De sociaal inspecteur stelt geen proces-verbaal op | 180 |
| § 1. | De sociaal inspecteur geeft advies | 181 |

| | |
|--|-----|
| § 2. De sociaal inspecteur geeft een waarschuwing | 181 |
| § 3. De sociaal inspecteur gaat over tot vrijwillige regularisatie | 182 |
| 1. Algemeen | 182 |
| 2. XYZ-aangiftes van de RSZ | 184 |
| C. De sociaal inspecteur stelt een proces-verbaal tot vaststelling van inbreuk op | 184 |
| § 1. Verplichte gegevens en mededeling van het proces-verbaal | 184 |
| § 2. Bijzondere bewijswaarde van het proces-verbaal | 186 |

Hoofdstuk XII.

| | |
|---|-----|
| De gevolgen van het proces-verbaal | 187 |
| A. Het <i>non bis in idem</i> -beginsel in het sociaal strafrecht | 187 |
| B. Strafrechtelijke vervolging | 189 |
| § 1. Opportuniteitsbeginsel van het Openbaar Ministerie | 189 |
| § 2. Beslissing | 190 |
| 1. Strafrechtelijke vervolging voor de correctionele rechtbank | 190 |
| 2. Strafbemiddeling | 191 |
| 3. De burgerlijke vordering voor de arbeidsrechtbank brengen | 191 |
| 4. Verruimde minnelijke schikking in strafzaken | 192 |
| 5. Klasseren zonder gevolg | 194 |
| § 3. Sancties | 194 |
| 1. Sanctieniveaus | 195 |
| 2. Straffen van het Sociaal Strafwetboek met de sanctieniveaus | 198 |
| 3. Regels die van toepassing zijn op de strafrechtelijke geld- boeten en op de gevangenisstraf | 204 |
| a. Verzachtende omstandigheden | 204 |
| i. Geldboete | 204 |
| ii. Gevangenisstraf | 205 |
| b. Herhaling | 205 |
| c. Strafbare deelneming | 206 |
| 4. Exploitatieverbod, beroepsverbod en bedrijfsluiting | 207 |
| § 4. Strafrechtelijke aansprakelijkheid | 209 |
| 1. Strafrechtelijke aansprakelijkheid van de werkgever | 209 |
| a. De strafrechtelijke aansprakelijkheid van de rechts- persoon | 211 |
| i. Materieel element | 211 |
| ii. Moreel element | 212 |
| iii. Cumulregeling mogelijk | 213 |
| b. Delegatie van bevoegdheden | 213 |
| c. Bestrafing van de rechtspersoon in het sociaal recht | 215 |
| 2. Strafrechtelijke aansprakelijkheid van de aangestelden en lasthebbers | 216 |
| § 5. Verjaring van de strafvordering | 218 |

| | | |
|------|--|-----|
| C. | Administratieve vervolging | 218 |
| § 1. | Inbreuken | 218 |
| § 2. | Procedure | 219 |
| § 3. | Beslissing | 221 |
| 1. | Administratieve geldboete | 221 |
| a. | Algemeen | 221 |
| b. | Uitstel | 222 |
| c. | Uitwissing | 223 |
| 2. | Schuldigverklaring | 224 |
| 3. | Klasseren zonder gevolg | 224 |
| § 4. | Beroep | 224 |
| § 5. | De betaling van de administratieve geldboete | 225 |
| § 6. | Invordering | 225 |
| D. | In alle gevallen: vervolgingcontrole te verwachten | 226 |

Hoofdstuk XIII.

Burgerlijke vordering

| | | |
|------|---|-----|
| A. | Algemeen | 227 |
| § 1. | Le criminel tient le civil en état | 227 |
| § 2. | Burgerrechtelijke aansprakelijkheid | 228 |
| B. | Vordering van de werknemer | 228 |
| C. | Vordering van de RSZ | 229 |
| § 1. | Niet-tijdige betaling van de bijdragen | 229 |
| § 2. | Niet-tijdige aangifte | 229 |
| § 3. | Niet-tijdige betaling van de voorschotten | 230 |
| § 4. | Geen, onvolledige of onjuiste aangifte | 230 |
| § 5. | Afzien, kwijtschelding en vermindering van de burgerlijke sancties | 231 |
| 1. | Algemeen | 231 |
| 2. | Afzien van de burgerlijke sanctie | 232 |
| 3. | Kwijtschelding | 233 |
| 4. | Vermindering | 233 |
| § 6. | Verjaringstermijn | 234 |
| 1. | Vordering van de RSZ | 234 |
| 2. | Vordering tegen de RSZ | 235 |

Hoofdstuk XIV.

Bijzondere topics: vaak voorkomende struikelblokken bij controles

| | | |
|------|--------------------------------|-----|
| A. | Individuele rekeningen | 237 |
| § 1. | Algemeen | 237 |
| § 2. | Strafrechtelijke sanctie | 240 |

| | | |
|------|---|-----|
| B. | Arbeidsreglement..... | 240 |
| § 1. | Inhoud..... | 241 |
| § 2. | Raadpleging..... | 243 |
| § 3. | Strafrechtelijke sancties..... | 244 |
| C. | Arbeidsduur & overuren..... | 245 |
| § 1. | Toepassingsgebied..... | 245 |
| § 2. | Definities..... | 246 |
| 1. | Arbeidstijd..... | 246 |
| a. | Grenzen van de arbeidsduur..... | 248 |
| i. | Maximale arbeidsduur..... | 248 |
| ii. | Minimale arbeidsduur..... | 249 |
| 2. | Inhaalrust..... | 249 |
| 3. | Overuren en overloon..... | 250 |
| § 3. | Metten van de arbeidstijd..... | 251 |
| § 4. | Controles..... | 252 |
| § 5. | Strafrechtelijke sancties..... | 253 |
| D. | Kostenvergoedingen..... | 253 |
| § 1. | Situering..... | 253 |
| 1. | Restrictieve interpretatie..... | 254 |
| 2. | De werkelijke kosten..... | 255 |
| 3. | Kosten ingevolge de tewerkstelling van de werknemer..... | 256 |
| 4. | De kosten zijn ten laste van de werkgever..... | 256 |
| 5. | De kostenvergoeding mag niet meer bedragen dan de werkelijke kosten..... | 256 |
| § 2. | Praktijk..... | 257 |
| § 3. | Aanpak van de inspectiediensten..... | 258 |
| E. | Verplaatsingsvergoeding..... | 260 |
| F. | Arbeidsgereedschap en werkkledij..... | 261 |
| § 1. | Algemeen..... | 261 |
| § 2. | Telewerk..... | 262 |
| G. | Voordelen in natura: maaltijden, kost en inwoon, computer, internet, gsm en telefoonabonnement..... | 264 |
| § 1. | Maaltijden, kost en inwoon..... | 264 |
| § 2. | Computer, internet, gsm en telefoonabonnement..... | 264 |
| § 3. | Forfaitaire raming van de waarde van een conciërgewoning..... | 266 |
| § 4. | Controle..... | 266 |
| H. | Terbeschikkingstelling van personeel..... | 267 |
| § 1. | Definitie..... | 267 |
| § 2. | Praktijk..... | 268 |
| § 3. | Sancties..... | 271 |
| 1. | Burgerrechtelijk..... | 271 |
| a. | Nietigheid van de arbeidsovereenkomst..... | 271 |

| | | |
|------|---|-----|
| b. | Hoofdelijke aansprakelijkheid RSZ-schulden | 272 |
| c. | Nietigheid van de overeenkomst tussen de uitlener/ terbeschikkingsteller en de gebruiker/derde | 272 |
| 2. | Strafrechtelijk | 273 |
| § 4. | Terbeschikkingstelling in een internationale context | 273 |
| 1. | Context | 273 |
| 2. | Het concept van detachering | 274 |
| a. | A1-document | 274 |
| b. | Limosa | 274 |
| 3. | Strafrechtelijke sancties | 275 |
| 4. | Raakvlak tussen “detachering” en terbeschikkingstelling | 276 |
| I. | Schijnzelfstandigheid | 276 |
| § 1. | Wat is schijnzelfstandigheid? | 276 |
| § 2. | De aard van de samenwerking vaststellen – De Arbeidsrela- tiewet | 279 |
| 1. | Criteria | 279 |
| i. | Weerlegbaar vermoeden van arbeidsovereen- komst of zelfstandige samenwerking | 280 |
| 2. | Herkwalificatie – praktijk | 282 |
| 3. | Sancties | 283 |
| a. | Burgerlijke sancties | 283 |
| i. | Vordering door de RSZ | 283 |
| ii. | Vordering door de schijnzelfstandige | 284 |
| iii. | Andere vorderingen | 284 |
| b. | Strafrechtelijke sancties | 285 |
| J. | Schijnwerknemer – frauduleuze onderwerping / sociale kits | 286 |
| § 1. | Schijnwerknemerschap | 286 |
| § 2. | Strafrechtelijke sanctie | 287 |
| K. | Sociale dumping | 288 |
| § 1. | Problematiek | 288 |
| § 2. | Arbeidsrechtelijke bescherming via de wet van 5 maart 2002 betreffende de detachering van werknemers | 289 |
| § 3. | Beschermingsmechanismen op basis van socialezekerheids- verdragen | 290 |
| 1. | Waar moeten de socialezekerheidsbijdragen worden betaald? | 290 |
| 2. | Detachering: what’s in a name? | 292 |
| a. | Tijdelijk karakter | 293 |
| b. | Niet ter vervanging van een andere gedetacheerde werknemer | 293 |
| c. | Vereiste van substantiële activiteiten (geen postbus- bedrijven) | 293 |
| d. | Organische band tussen werkgever en werknemer | 295 |

| | | |
|----|--|-----|
| 3. | Kettingdetacheringen | 296 |
| 4. | Vereiste van A1-document | 297 |
| 5. | Detachering van zelfstandigen..... | 300 |
| 6. | Inspectie: strijd tegen de sociale fraude en sociale dumping. . | 302 |
| | a. Beschikbare informatie voor de sociale inspecties | 303 |
| | b. Verbindingspersoon en het Belgische verbindingsbureau | 304 |
| | i. Verbindingspersoon | 304 |
| | ii. Belgisch verbindingsbureau..... | 305 |
| L. | Sociale balans | 305 |
| | § 1. Vaststelling deeltijdse werknemers en contracten van bepaalde duur | 305 |
| | § 2. Vaststelling van aantal uitzendkrachten | 306 |
| | § 3. Knipperlichtprocedure voor (schijn)zelfstandigen..... | 306 |
| M. | Hoofdelijke aansprakelijkheid voor lonen en socialezekerheidsbij- dragen | 307 |
| | § 1. Soorten inhoudingsplicht | 307 |
| | 1. Algemeen stelsel van loonaansprakelijkheid | 307 |
| | a. Principe..... | 307 |
| | b. Contractuele afspraken tussen opdrachtgevers en (onder)aannemers..... | 311 |
| | c. Draagwijdte van de hoofdelijke aansprakelijkheid | 311 |
| | d. Aanplakken | 312 |
| | § 2. De bijzondere hoofdelijke aansprakelijkheid van de recht- streekse contractant voor activiteiten in de bouwsector | 312 |
| | § 3. De hoofdelijke aansprakelijkheid op het vlak van de tewerk- stelling van een illegaal in België verblijvende derdelander | 315 |
| | 1. Naleving van de sociale en fiscale inhoudingsplicht | 317 |
| | a. Sociale inhoudingsplicht | 317 |
| | i. Algemeen | 317 |
| | ii. Kennisgevingsplicht | 318 |
| | iii. Inhoudingsplicht | 318 |
| | b. Fiscale inhoudingsplicht | 319 |
| N. | Sociale inspecties en verloning van werknemers | 319 |
| | § 1. Problematiek..... | 319 |
| | § 2. Bedrijfswagen en solidariteitsbijdragen | 320 |
| | 1. Controle..... | 323 |
| | a. Voorbereiding van de controle | 323 |
| | b. Tijdens de controle | 323 |
| | 2. Sanctie | 324 |
| | a. Burgerlijke sanctie | 324 |
| | b. Strafrechtelijke sanctie..... | 325 |

| | |
|--|------------|
| § 3. Vakantiegeld en variabel loon | 325 |
| 1. Principe | 325 |
| 2. Sancties | 326 |
| § 4. Warranten en cafetariaplannen | 326 |
| 1. Warranten | 326 |
| 2. Cafetariaplan – flexibel verloningsplan | 328 |
| 3. Praktijk | 329 |
| O. Ontbrekende Dimona-aangifte | 330 |
| § 1. Algemeen | 330 |
| § 2. Deeltijdse werknemers | 331 |
| § 3. Strafrechtelijke sancties | 333 |
| P. Sectorale en thematische struikelblokken | 333 |
| § 1. Specifieke sectorale struikelblokken | 333 |
| § 2. COVID-19 | 335 |
| 1. Gids voor implementatie op de werkvloer | 337 |
| 2. Aanpak door de sociale inspectiediensten | 337 |
| Hoofdstuk XV. | |
| Laatste wenken en checklists | 341 |
| A. Checklist algemene voorbereiding op een sociale inspectie | 341 |
| B. Checklist aangekondigde sociale inspectie | 349 |
| C. Checklist onaangekondigde sociale inspectie | 353 |
| D. Allerlaatste wenken | 356 |
| <i>Bibliografie</i> | 357 |
| <i>Over de auteurs</i> | 361 |

