



Vragenlijst Administratieve Organisatie en Interne Controle (AO/IC) inzake Zorgzwaartepakket (ZZP), extramurale parameters (EP) en volledig pakket thuis (VPT) 2022

(onderdeel van het Accountantsprotocol Omzetverantwoording Zorgzwaartepakket (ZZP), extramurale parameters (EP) en volledig pakket thuis (VPT) 2022)

Aanvullend op de Omzetverantwoording ZZP, EP en VPT 2022 en de controleverklaring dienen zorgaanbieders met een forensische omzet op basis van ZZP en/of EP en/of VPT de vragenlijst Administratieve Organisatie en Interne Controle (AO/IC) ZZP, EP en VPT 2022 in te dienen. Deze door de accountant gewaarmerkte vragenlijst dient als afzonderlijke bijlage (in PDF-format) bij de indiening van de diverse verantwoordingsdocumenten inzake de omzet ZZP, EP en VPT 2022 te worden geupload in de webapplicatie FiZZa en wel vóór 1 augustus 2023. Het bestuur (vertegenwoordiger Raad van bestuur) wordt hierin gevraagd zich te verantwoorden over de AO/IC inzake de ZZP en/of EP en/of VPT 2022 door ondertekening van de vragenlijst. Uitgangspunt voor de vragenlijst is de 'Kaderregeling AO/IC Forensische Zorg'.

Toelichting:

Conform de contractbepalingen en de handleiding Bekostiging en Verantwoording 2022 dienen zorgaanbieders met een productieafspraken ZZP en/of EP en/of VPT te voldoen aan de 'Kaderregeling AO/IC Forensische Zorg'. Alle ZZP en/of EP en/of VPT zorgaanbieders wordt verzocht aan de accountant de opdracht te geven een controleverklaring te verstrekken ten aanzien van de juistheid van de Omzetverantwoording ZZP en/of EP en/of VPT 2022 en wel **vóór** 1 augustus 2023.

Door middel van de vragenlijst AO/IC ZZP, EP en VPT 2022 kunnen zorgaanbieders aangeven in hoeverre aan de 'Kaderregeling AO/IC Forensische Zorg' is voldaan. De accountant beoordeelt of deze verantwoording verenigbaar is met hetgeen de accountant bekend is naar aanleiding van de controle van de Omzetverantwoording ZZP en/of EP en/of VPT 2022 bij de zorgaanbieder en geen materiële afwijkingen bevat.

De verplichting tot het tijdig en juist aanleveren van de door de raad van bestuur ondertekende vragenlijst AO/IC ZZP, EP en VPT 2022 is tevens van toepassing op zorgaanbieders die voldoen aan de voorwaarden voor een ontheffing tot het aanleveren van een controleverklaring bij de Omzetverantwoording ZZP, EP en VPT 2022.

Indien een vraag met Nee is beantwoord (m.u.v. vraag 3.a met betrekking tot onderaanbesteding), is er aanvullend een toelichting vereist. Indien in 2022 sprake is geweest van onderaanbesteding van zorg ten behoeve van forensische cliënten (vraag 3.a) is een aanvullende toelichting vereist.



Vragenlijst Administratieve Organisatie en Interne Controle ZP, EP en VPT 2022:

1.	Registratie van cliëntgegevens (cliëntendossier)	Antwoord
	<p>De zorgaanbieder draagt er zorg voor dat de onderstaande gegevens en/of de benodigde documenten van individuele cliënten juist worden opgenomen (geregistreerd) in het cliëntdossier en/of de zorgregistratiesystemen:</p> <ul style="list-style-type: none">• Persoonsgegevens zoals geslacht, geboortedatum en overige persoonsgegevens met in achtname van de regels voor de omgang met persoonsgegevens zoals vastgelegd in de Algemene verordening gegevensbescherming (AVG);• Gegevens inzake de voor de cliënt geldende strafrechtelijke zorgtitel zoals het SKN, de naam van de geldende strafrechtelijke zorgtitel en de begin en einddatum van de geldende strafrechtelijke titel (= looptijd). Indien bij aanvang van de forensische zorg de start- en/of einddatum van de forensische zorgtitel nog niet bekend zijn bij de zorgaanbieder, dient de zorgaanbieder ervoor zorg te dragen dat deze gegevens tijdens de looptijd van de forensische zorg beschikbaar komen en derhalve juist en tijdig worden geregistreerd;• Plaatsingsbrief van de cliënt;• Datum aanvang zorgverlening van de cliënt;• Zorgplan/behandelplan/begeleidingsplan;• Tussentijdse mutaties in de zorgverlening;• Einddatum zorgverlening (indien van toepassing). <p>Indien één van de hierboven specifiek genoemde gegevens en/of documenten niet altijd aanwezig zijn in een cliëntdossier, dient hiervan melding te worden gemaakt en dient (dienen) de reden(en) te worden toegelicht.</p>	<p>JA/NEE</p> <p>Indien NEE is een toelichting vereist!</p>
	<p>Toelichting (indien met nee beantwoord of indien zelf gewenst door zorgaanbieder):</p>	



2.	Audit trail (= een te herleiden vastlegging) van geleverde en gedeclareerde zorgprestaties	Antwoord
a.	<p>Een audit trail inzake een juiste vastlegging van de geleverde en gedeclareerde zorgprestaties is gewaarborgd binnen de instelling.</p> <p>De audit trail bevat voldoende gegevens om achteraf te kunnen herleiden welke essentiële handelingen wanneer door wie of vanuit welk systeem met welk resultaat zijn uitgevoerd. De audit trail stelt een zorgaanbieder en/of de accountant in staat om transacties administratief te volgen en te controleren.</p>	JA/NEE
	Toelichting (indien met nee beantwoord of indien zelf gewenst door zorgaanbieder):	



3.	Administratieve organisatie inzake de externe uitbesteding van gecontracteerde Forensische Zorg aan een derde partij	Antwoord
	<p>Toelichting: Conform de inkoopvoorwaarden Forensische Zorg zal een zorgaanbieder niet zonder voorafgaande instemming van DJI overgaan tot externe uitbesteding van de gecontracteerde Forensische zorg aan een derde partij (onderaannemer). De zorgaanbieder zal DJI desgevraagd inzage geven in wie de derde partij is, wat de omvang van de uitbesteding is en de wijze waarop de kwaliteit van de Forensische zorg en de verantwoording daarvan wordt gewaarborgd. De zorgaanbieder blijft te allen tijde eindverantwoordelijk voor de kwaliteit en tijdige levering van de zorg, de risico- en veiligheidsaspecten en de vereiste verantwoording.</p> <p>Vragen:</p> <p>a. Is er in 2022 sprake geweest van externe uitbesteding van gecontracteerde Forensische Zorg ten behoeve van forensische cliënten?</p> <p>Opmerking: indien vraag 3a met Nee beantwoord is, kunnen vraag 3b t/m 3e overgeslagen worden.</p> <p>b. De zorgaanbieder heeft (contractueel) vastgelegd of – en zo ja, in welke mate – er sprake is van externe uitbesteding van Forensische Zorg in een strafrechtelijk kader.</p> <p>c. Er zijn in het (de) uitbestedings contract(en) specifieke passages opgenomen waarin:</p> <ul style="list-style-type: none"> • de specifiek door de onderaannemende partij te leveren zorgprestaties zijn benoemd en/of beschreven (bijv. de specifiek door de onderaannemende partij te leveren ZZP en/of overige zorg voor de cliënten in onderaanbesteding) en; • de periodiciteit en de inhoud van de door de onderaannemende partij aan de hoofdaannemer (= de door de divisie ForZo/JJI gecontracteerde zorgaanbieder) op te leveren productieverantwoording inzake de geleverde (= gerealiseerde) zorgprestaties nader is beschreven. <p>Bijvoorbeeld: een verplichte maandelijkse verantwoording (opgave) per cliënt inzake de door de onderaannemer in de betreffende maand (x) gerealiseerde aantallen (begeleidinguren of zorgdagen) en voor wat betreft het verblijf op basis van een ZZP ook de specifieke zorgwaarte (bijv. ZZP C-reeks niveau 5).</p> <p>Dit ten behoeve van een rechtmatige declaratie bij de divisie ForZo/JJI en de mogelijkheid van een interne controle hierop door de zorgaanbieder met betrekking tot de geleverde zorgprestaties in onderaanneming.</p>	<p>JA/NEE</p> <p>JA/NEE</p> <p>JA/NEE</p> <p>JA/NEE</p>



d.	<p>De zorgaanbieder heeft voor zover externe uitbesteding van Forensische Zorg bij een derde partij van toepassing is deze informatie aan DJI gecommuniceerd en hiervoor de vereiste toestemming gevraagd.</p> <p>Toelichting: Indien in 2022 sprake is geweest van externe uitbesteding van Forensische Zorg in het kader van de bekostiging in ZZP en/of EP en/of VPT (derhalve vraag a is met Ja beantwoord) en voor zover 1 of meerdere van de overige vragen in het kader van de externe uitbesteding van Forensische Zorg met Nee zijn beantwoord, is een toelichting <u>verplicht</u> voor de zorgaanbieder:</p>	JA/NEE
e.	<p>Opgave door de zorgaanbieder van <u>alle</u> externe partijen (alle onderaannemers) 2022, waarvoor externe uitbesteding van gecontracteerde Forensische Zorg 2022 in het kader van de omzetverantwoording ZZP en/of EP en/of VPT van toepassing is geweest.</p> <p>In dit kader dient de zorgaanbieder voor iedere externe uitbesteding van de gecontracteerde Forensische zorg aan een derde partij (per gecontracteerde onderaannemer) tevens het volgende toe te lichten:</p> <ul style="list-style-type: none">• waarom tot externe uitbesteding van de gecontracteerde Forensische zorg met de betreffende zorgaanbieder is overgegaan en;• ten behoeve van welke ZZP of VPT zorgintensiteit en/of voor welke extramurale parameters de onderaanneming is aangegaan met de betreffende derde partij (bijv. ZZP of EP of VPT en de specifieke zorgvraag omschrijven).	



4.	INTERNE CONTROLE	Antwoord
a.	De zorgaanbieder heeft in 2022 een interne controle uitgevoerd op de gevoerde administratie. De controle heeft zich gericht op de vereisten zoals die in de 'Kaderregeling AO/IC Forensische Zorg' met betrekking tot de verplichte administratie zijn gesteld.	JA/NEE
	Toelichting (indien met nee beantwoord of indien zelf gewenst door zorgaanbieder):	
b.	De interne controlefunctie van de zorgaanbieder ziet toe op de controle of: a. de juistheid van de gedeclareerde productie, waarbij is vastgesteld dat: <ul style="list-style-type: none">• de gedeclareerde zorg feitelijk is geleverd aan de cliënt;• de gedeclareerde zorg niet hoger is dan de maximaal te leveren zorg (zwaarte) conform indicatie. b. de juistheid van het gedeclareerde tarief, waarbij is vastgesteld dat het gedeclareerde tarief overeenkomt met het contractueel overeengekomen tarief.	JA/NEE
	Toelichting (indien met nee beantwoord of indien zelf gewenst door zorgaanbieder):	
c.	De interne controle is gebaseerd op een risicoanalyse waarbij is getoetst in hoeverre de risico's door de interne controlewerkzaamheden zijn afgedekt. Aanvullende controles zijn verricht op posten waar nog een resterend risico is geconstateerd.	JA/NEE
	Toelichting (indien met nee beantwoord of indien zelf gewenst door zorgaanbieder):	
d.	De controleaanpak, de uitgevoerde controlewerkzaamheden en de controlebevindingen zijn door de interne controle afdeling/functionaris vastgelegd.	JA/NEE
	Toelichting (indien met nee beantwoord of indien zelf gewenst door zorgaanbieder):	



e.	De controlebevindingen zijn periodiek gerapporteerd aan de bestuurder. Ook is er, indien van toepassing, een aantoonbare vastlegging aanwezig geweest van de ondernomen vervolgacties en de opvolging hiervan.	JA/NEE
	Toelichting (indien met nee beantwoord of indien zelf gewenst door zorgaanbieder):	

Ondertekening en waarmerking:

**Vragenlijst Administratieve Organisatie en Interne Controle inzake Zorgzwaartepakket (ZZP),
Extramurale parameters (EP) en Volledig Pakket Thuis (VPT) 2022**

Stempel accountantskantoor voor waarmerkingsdoeleinden: Datum:	Lid (raad van) bestuur zorgaanbieder: Handtekening: Datum:
--	--