

Kaderregeling AO/IC ZZP's en Extramurale parameters Forensische Zorg 2016

Inleiding

Ter waarborging van de betrouwbaarheid, inzichtelijkheid en toegankelijkheid van de productieregistratie en facturering dienen minimale eisen te worden gesteld aan de Administratieve Organisatie en Interne Controle (AO/IC) bij zorgaanbieders met een overeenkomst tot het leveren van forensische zorg in het kader van ZZP's en Extramurale parameters.

De voorschriften van de Regeling Administratieve Organisatie en Interne Controle (AO/IC) ZZP's en Extramurale parameters zijn opgesteld ter facilitering van de administratie en controlewerkzaamheden van de zorgaanbieders en sluiten aan bij de eigen behoeften van de zorgaanbieders.

Hieronder vindt u de tekst van de kaderregeling AO/IC ZZP's en extramurale parameters 2016 voor de Forensische Zorg (FZ). Deze kaderregeling is gebaseerd op de Regeling CA-NR-1656 inzake de regels m.b.t. de Administratieve Organisatie en Interne Controle voor Wlz-zorgaanbieders 2016, die door de Nederlandse Zorgautoriteit (NZa) is vastgesteld.

1. Reikwijdte

Deze regeling is van toepassing op zorgaanbieders die in op grond van de Wet toelating zorginstellingen (WTZi) zijn toegelaten voor één of meer van de zorgvormen persoonlijke verzorging, verpleging, begeleiding en behandeling als genoemd in de Wet langdurige zorg (Wlz) en die zorg of een dienst leveren als omschreven bij of krachtens de Wlz en tevens een overeenkomst met de divisie ForZo/JJI (Dienst Justitiële Inrichtingen) zijn aangegaan voor de levering van forensische zorg in een strafrechtelijke kader. Dit voor wat betreft de levering van zorg in het kader van Zorgzwaartepakketten (ZZP's) en extramurale parameters.

2. Doel van de regeling

Deze regeling borgt de juistheid, betrouwbaarheid, inzichtelijkheid en toegankelijkheid van de administratie en interne controle van de zorgaanbieder en van de door de zorgaanbieder aan de divisie ForZo/JJI (DJI) te verstrekken (productie)gegevens over het jaar 2016. Deze (productie)gegevens kunnen door de divisie ForZo/JJI (DJI) gebruikt worden bij de formele en materiële controles.

3. Vastlegging van de zorgprestaties

1. De vastlegging van de zorgprestaties in de administratie van de leverende zorgaanbieder is volledig, juist en actueel. Een adequate audit trail dient gewaarborgd te zijn.

2. De registratie van de productie vindt plaats door de zorgadministratie op basis van de productieregistratie van de zorgafdelingen.

3. De zorgaanbieder legt voor de divisie ForZo/JJI (DJI) de noodzakelijke registratiegegevens vast, conform de voor de forensische zorg geldende standaarden voor het elektronische berichtenverkeer.

Toelichting:

De vastlegging van de zorgprestaties dient voortdurend volledig, juist en actueel te zijn. Registratie van de productie op het niveau van de individuele cliënt is inherent aan de vereisten in de Regeling declaratievoorschriften Wlz. Dit vereist goede instructies aan, en, waar nodig opleiding van medewerkers op een zodanige wijze:

- dat de administratieve procedures en interne controlemaatregelen goed verlopen;
- dat de juiste, volledige en tijdige vastlegging van de productie-eenheden wordt gegarandeerd.

4. Gegevens in het cliëntdossier

De zorgaanbieder neemt de volgende gegevens van de individuele cliënt op in diens cliëntdossier:

- NAW-gegevens;
- Burgerservicenummer;
- SKN-nummer;
- Strafrechtelijke titel;
- Indicatiebesluit;
- Plaatsingsbesluit;
- Datum geplande aanvang zorgverlening;
- Datum aanvang zorgverlening;
- Afdeling/behandelaar;
- Zorgplan/zorgzwaarte;
- Omvang en aard geleverde zorgprestaties;
- Mutaties in de zorgverlening.

5. Vastlegging van onderaanneming c.q. uitbesteding

1. De zorgaanbieder legt vast of, en zo ja in welke mate er sprake is van onderaanneming c.q. Uitbesteding van Forensische Zorg in een strafrechtelijk kader. De zorgaanbieder verstrekt deze informatie ten allen tijde aan de divisie ForZo/JJI (DJI).

2. De zorgaanbieder heeft voor zover onderaanneming van toepassing is hiervoor de vereiste toestemming gevraagd aan de divisie ForZo/JJI (DJI).

6. Interne controle

1. De zorgaanbieder voert een interne controle uit op de gevoerde administratie. De controle richt zich op de vereisten zoals die in deze regeling met betrekking tot de verplichte administratie zijn gesteld.

2. De interne controlefunctie omvat de controle op:

a. de juistheid van de gedeclareerde productie, waarbij wordt vastgesteld dat:

- De gedeclareerde zorg feitelijk is geleverd aan de cliënt;

De gedeclareerde zorg conform de zorg van het indicatiebesluit is geleverd;

b. het gedeclareerde tarief, waarbij wordt vastgesteld dat dit tarief overeenkomt met het door partijen contractueel overeengekomen tarief.

3. De interne controle moet zijn gebaseerd op een risico-analyse waarbij wordt getoetst in hoeverre de risico's door de interne beheersing zijn afgedekt en aanvullende controles moeten worden verricht op posten waar nog een resterend risico aanwezig is.

4. De zorgaanbieder mag bij de interne controlefunctie gebruikmaken van statistische technieken, waarbij een betrouwbaarheid van 95% en een nauwkeurigheid van 97% het uitgangspunt vormt. Bij de uitvoering van de controle of de gedeclareerde zorg daadwerkelijk aan de justitiabele is geleverd en of deze zorg, gelet op het indicatiebesluit, voor de cliënt passend is, kan worden volstaan met een nauwkeurigheid van 95%. De hantering van deze percentages kan naast kwantitatief ook kwalitatief onderbouwd worden.

5. De controleaanpak, de uitgevoerde controlewerkzaamheden en de controlebevindingen worden door de interne controle afdeling/functionaris vastgelegd. Controlebevindingen worden periodiek gerapporteerd aan de bestuurder. Ook moet er, indien nodig, een aantoonbare vastlegging aanwezig zijn van de ondernomen vervolgacties en de opvolging hiervan.

Toelichting:

In deze regeling wordt voorgeschreven dat de interne controle afdeling/functionaris zorgdraagt voor een rapportage aan het management over de opzet, het bestaan en de werking van de AO/IC. De interne controlefunctie moet bestaan uit een goede monitoring en periodieke optimalisatie van de productieregistratie en is derhalve onlosmakelijk verbonden met de AO van de zorgaanbieder. De omvang van de deelwaarnemingen is afhankelijk van de productieomvang en de soorten productie. Hierbij worden voor de interne controlefunctie de betrouwbaarheids- en nauwkeurigheid-

heidseisen gebruikt zoals vermeld in het Accountantsprotocol Omzetverantwoording ZZP's, extramurale parameters en aanbestedingsparameters FZG 2016.

Afhankelijk van de omvang van de zorgaanbieder en de soorten productie wordt de interne controlefunctie al dan niet in een aparte afdeling interne controle ondergebracht. Bij grotere zorgaanbieders vindt de controle veelal plaats door een aparte afdeling interne controle, die valt onder de verantwoordelijkheid van de financiële administratie en die onafhankelijk is van de primaire productieregistratie. Bij kleine zorgaanbieders kan de interne controlefunctie uitgevoerd worden door een medewerker van de financiële administratie. Gezien de betrokkenheid van de financiële administratie bij de productie(waarde) moet dit laatste indien mogelijk worden losgekoppeld.

7. Controleverklaring

1. De zorgaanbieder stelt de Omzetverantwoording ZZP's en/of Extramurale parameters 2016 op over het totaalbedrag van de gerealiseerde productie, kapitaallasten en overige onderdelen overeenkomstig het door de divisie ForZo/JJI voorgeschreven verantwoordingsmodel 2016.

De zorgaanbieder geeft een accountant als bedoeld in artikel 393 van Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek opdracht tot het uitvoeren van een accountantsonderzoek naar de juistheid van bovengenoemde verantwoording. De vragenlijst AO/IB ZZP's en Extramurale parameters 2016 (inclusief eventuele toelichting) maken ook deel uit van de verantwoording. De accountant voert zijn onderzoek uit op basis van de voorschriften van het bij deze regeling behorende Accountantsprotocol Omzetverantwoording ZZP, Extramurale parameters en aanbestedingsparameters FZG 2016.

De accountant geeft een controleverklaring af bij de Omzetverantwoording ZZP en Extramurale parameters 2016. De zorgaanbieder draagt er zorg voor dat de Omzetverantwoording ZZP en Extramurale parameters 2016 met de bijbehorende controleverklaring vóór 1 juni 2017 zijn ingevoerd en/of geupload in de inkoop en verantwoordings webapplicatie ForZa.

Voor de precieze procesgang rondom de Omzetverantwoording ZZP en Extramurale parameters 2016 wordt verwezen naar het Accountantsprotocol Omzetverantwoording ZZP, Extramurale parameters en aanbestedingsparameters FZG 2016.

2. Zorgaanbieders met een totale initiële inkoopafspraken 2016 kleiner dan € 125.000,00 (Initiële inkoopafspraken van DBBC en/of ZZP en/of Extramurale parameters tezamen), worden voor het verantwoordingsjaar 2016 ontheven van de verplichting tot het aanleveren van een controleverklaring bij de financiële eindverantwoording(en). Volledigheidshalve wordt opgemerkt dat de aanvullende afspraken lopende het jaar 2016 in het kader van (Incidentele Budget Ophogingen (IBO's)) niet meetellen ter bepaling van de totaal met de zorgaanbieder gemaakte initiële inkoopafspraken 2016.

De verplichtingen tot het tijdig en juist aanleveren van:

- (a) de eindverantwoordingen ZZP's en/of Extramurale parameters en
- (b) de door de Raad van Bestuur ondertekende vragenlijsten AO/IC (ZZP en extramurale parameters) in de webapplicatie ForZa, blijven echter onverkort van toepassing.

Alle voor de zorgaanbieder van toepassing zijnde definitieve eindverantwoordingen 2016 dienen derhalve vóór 1 juni 2017 in de webapplicatie Forza te worden zijn geupload.