

Bijlagen bij Samenvattend rapport Wet langdurige zorg 2015-2016

Financiële overzichten, prestatie-indicatoren en
opvolging verbeterpunten

Inhoud

Bijlage 1.a Financieel overzicht 2015 Wlz	5
Bijlage 1.b Financieel overzicht 2015 Afwikkeling AWBZ	6
Bijlage 2. Resultaatgerichte prestatie-indicatoren	7
Bijlage 3. Opvolging verbeterpunten	13

Bijlage 1.a Financieel overzicht 2015 Wlz¹

Bedragen in € 1.000	Achmea	ASR	CZ	DSW	Friesland ²	Menzis	ONVZ	Salland	Trias	Univé	VGZ	Zorg en zekerheid	Totaal
Opbrengsten (exclusief subsidies) Wlz	6.021.314	147	4.028.238	549.740	810.675	2.546.949	307	244.802	665.849	678.441	2.555.242	952.044	19.053.748
Zorgkosten (exclusief subsidies) Wlz	5.975.727	0	3.998.084	543.874	803.444	2.528.369	0	241.716	660.003	672.680	2.536.800	943.845	18.904.542
Saldo lasten en baten buitenland Wlz	73	0	190	2	40	6	0	0	0	100	163	9	583
Budget beheerskosten Wlz	45.551	147	30.154	5.866	7.231	18.580	307	3.086	5.846	5.761	18.442	8.199	149.170
Beheerskosten Wlz	39.170	15	28.384	6.021	6.659	19.404	313	3.147	5.147	4.964	16.404	7.227	136.855
Budgetresultaat beheerskosten Wlz 2015	6.381	132	1.770	-/- 155	572	-/- 824	-/- 6	-/- 61	699	797	2.038	972	12.315
Percentage beheerskosten / zorgkosten Wlz	0,6%	0,0%	0,7%	1,1%	0,8%	0,8%	0,0%	1,3%	0,8%	0,7%	0,6%	0,8%	0,7%
Onrechtmatigheden opbrengsten en zorgkosten Wlz ³	73	0	48	0	4	0	0	343	1.566	0	2.164	0	4.198
Onzekerheden opbrengsten en zorgkosten pgb Wlz	396.697	0	262.217	26.967	80.064	210.237	0	10.546	42.283	38.730	171.266	33.641	1.272.648
Overige onzekerheden opbrengsten en zorgkosten Wlz	4.476	0	841	0	340	37.271	0	137	557	280	1.624	65	45.591
Onrechtmatigheden beheerskosten Wlz ⁴	0	0	0	0	0	0	0	435	0	0	0	0	435
Onzekerheden beheerskosten Wlz	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stand wettelijke reserve Wlz per 31 december 2015	7.305	132	5.843	142	1.628	2.138	24	274	639	1.365	4.810	1.282	25.582

Bron: NZa

¹ In dit overzicht zijn de te maken correcties voor de beheerskosten al verwerkt.

² Bij Friesland is door de accountant bij de financiële verantwoording 2015 een gecombineerde controleverklaring met een oordeelonthouding afgegeven vanwege onzekerheden over de pgb-bestedingen.

³ Dit betreffen de onrechtmatigheden die nog niet door de Wlz-uitvoerders zijn gecorrigeerd in de financiële verantwoordingen 2015.

⁴ Dit betreffen de onrechtmatigheden die nog niet door de Wlz-uitvoerders zijn gecorrigeerd in de financiële verantwoordingen 2015. Door de NZa zijn deze correcties, zoals aangegeven in voetnoot 1, al verwerkt in dit rapport.

Bijlage 1.b Financieel overzicht 2015 Afwikkeling AWBZ⁵

Bedragen in € 1.000	Achmea	ASR	CZ	DSW	Friesland ⁶	Menzis	ONVZ	Salland	Trias	Univé	VGZ	Zorg en zekerheid	Totaal
Opbrengsten (exclusief subsidies) AWBZ	-/- 85.902	0	-/- 8.582	820	-/- 36.343	2.482	0	-/- 719	8.572	11.223	40.613	-/- 4.031	-/- 71.867
Zorgkosten (exclusief subsidies) AWBZ	-/- 93.991	0	-/- 8.315	-/- 69	-/- 36.561	297	0	-/- 730	8.368	10.337	39.357	-/- 7.072	-/- 88.379
Overgangsregeling AWBZ-zorg buitenland	6.554	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6.554
Beheerskosten AWBZ	12.180	0	309	1.171	764	3.360	0	660	492	476	1.598	2.324	23.334
Onrechtmatigheden opbrengsten en zorgkosten AWBZ ⁷	5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	103	108
Onzekerheden opbrengsten en zorgkosten schattingen AWBZ	8.089	0	0	1.100	0	1.785	0	0	606	582	1.890	1.358	15.410
Overige onzekerheden opbrengsten en zorgkosten AWBZ	531	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.653	2.184
Onrechtmatigheden beheerskosten AWBZ ⁸	0	0	0	0	363	0	0	870	0	0	0	0	1.233
Onzekerheden beheerskosten AWBZ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Bron: NZa

⁵ In dit overzicht zijn de te maken correcties voor de beheerskosten al verwerkt.

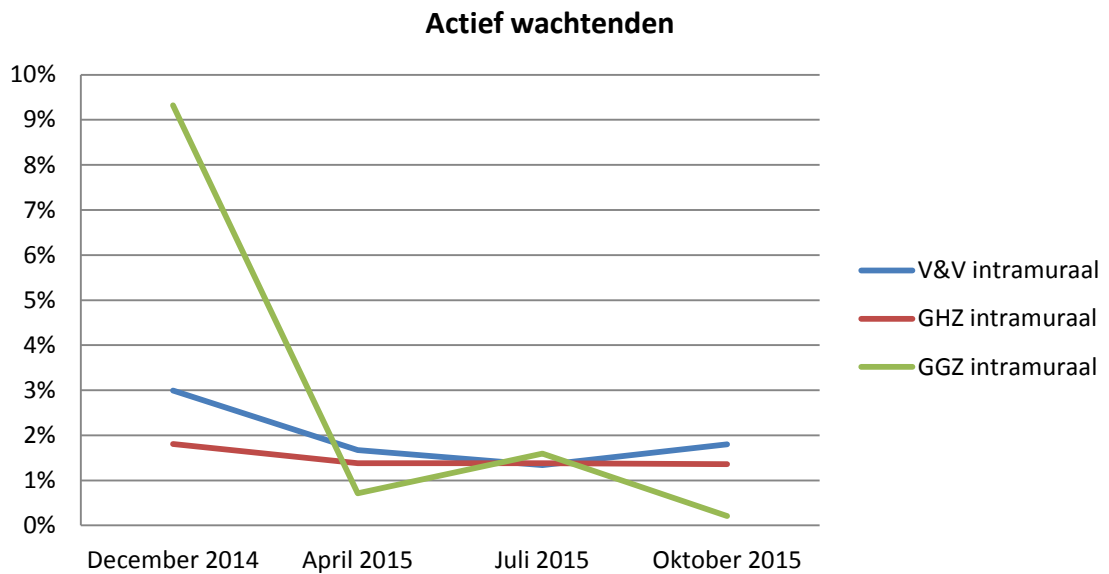
⁶ Bij Friesland is door de accountant bij de financiële verantwoording 2015 een gecombineerde controleverklaring met een oordeelonthouding afgegeven vanwege onzekerheden over de pgb-bestedingen.

⁷ Dit betreffen de onrechtmatigheden die nog niet door de Wlz-uitvoerders zijn gecorrigeerd in de financiële verantwoordingen 2015.

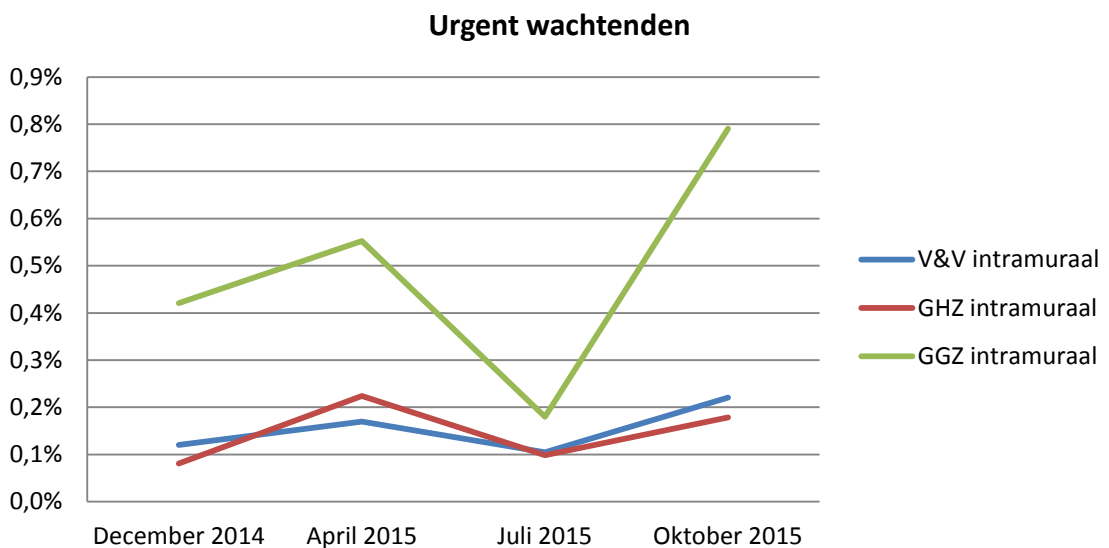
⁸ Dit betreffen de onrechtmatigheden die nog niet door de Wlz-uitvoerders zijn gecorrigeerd in de financiële verantwoordingen 2015. Door de NZa zijn deze correcties, zoals aangegeven in voetnoot 5, al verwerkt in dit rapport.

Bijlage 2. Resultaatgerichte prestatie-indicatoren

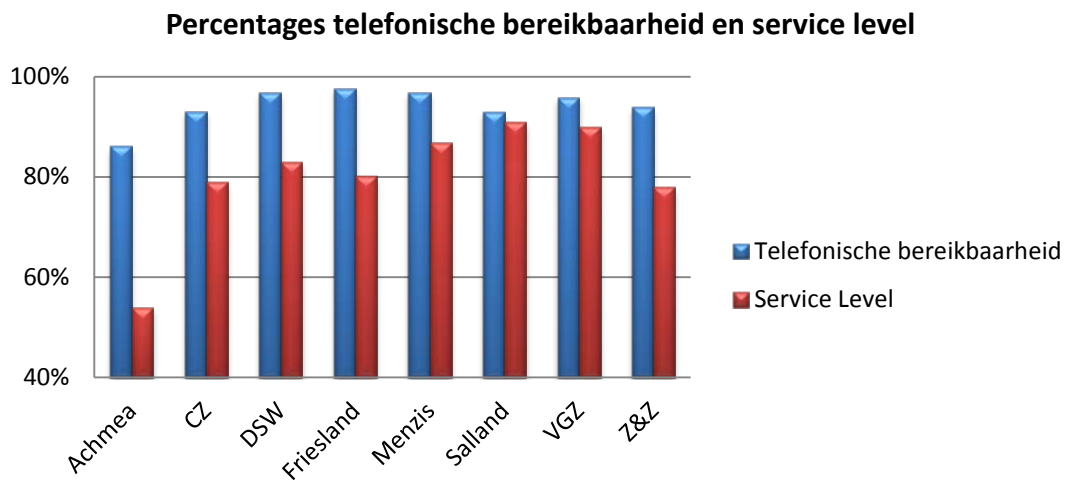
Grafiek I. Percentages Wachlijsten actief wachtenden gemiddelde van 12 maanden



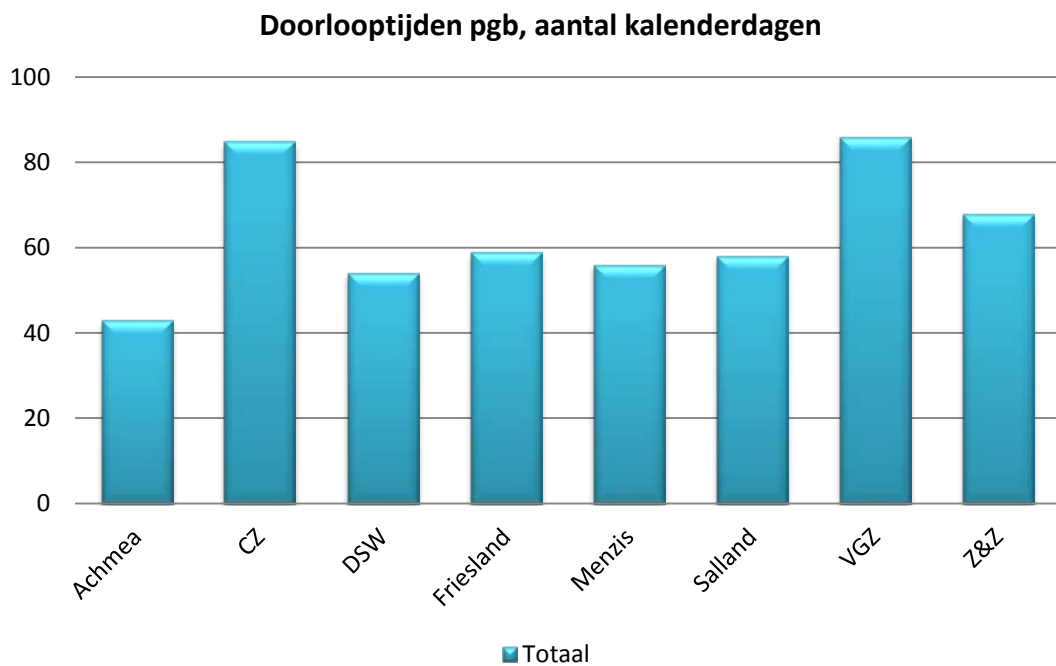
Grafiek II. Percentages Wachlijsten urgent wachtenden gemiddelde van 12 maanden



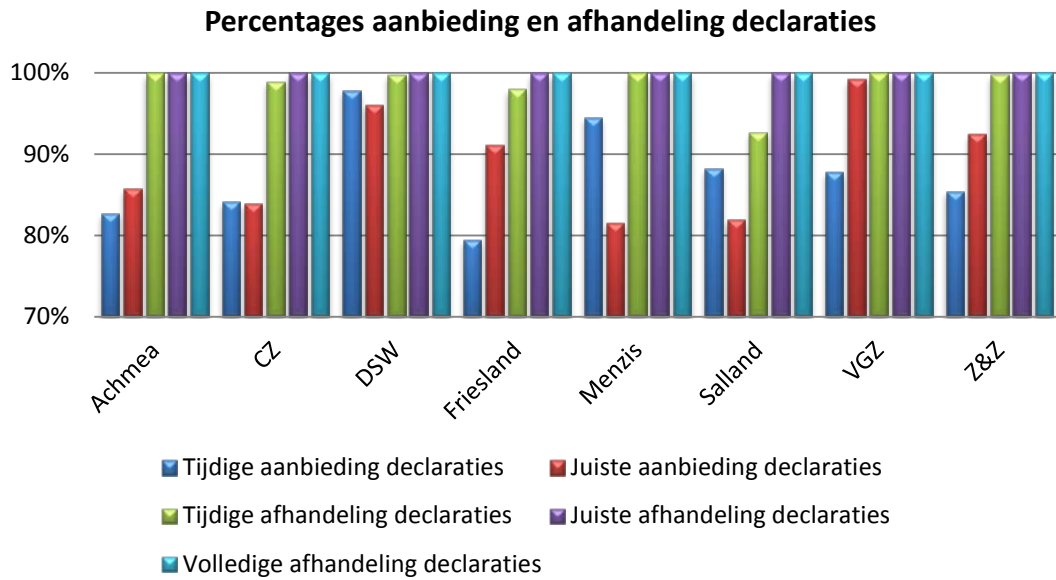
Grafiek III. Percentages telefonische bereikbaarheid



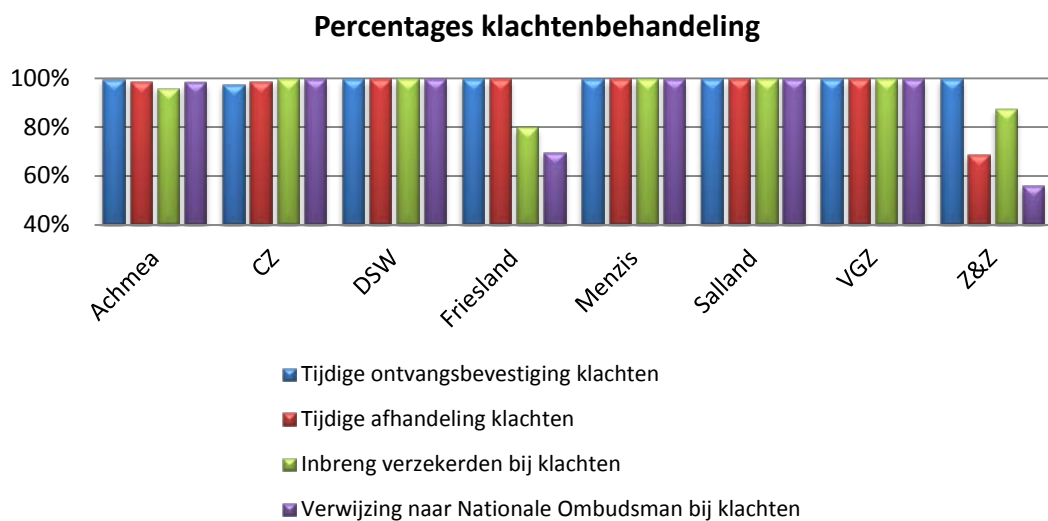
Grafiek IV. Doorlooptijden pgb in kalenderdagen



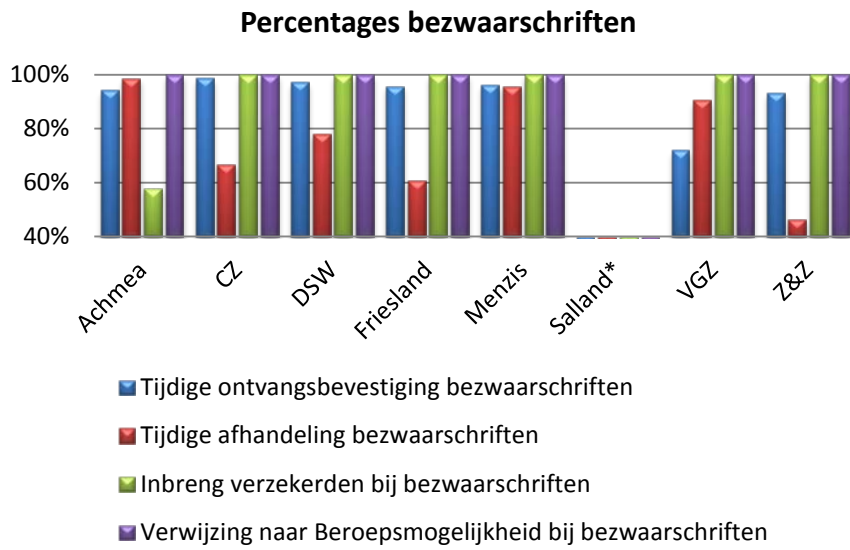
Grafiek V. Percentages aanbieding en afhandeling declaraties



Grafiek VI. Percentages klachtenbehandeling

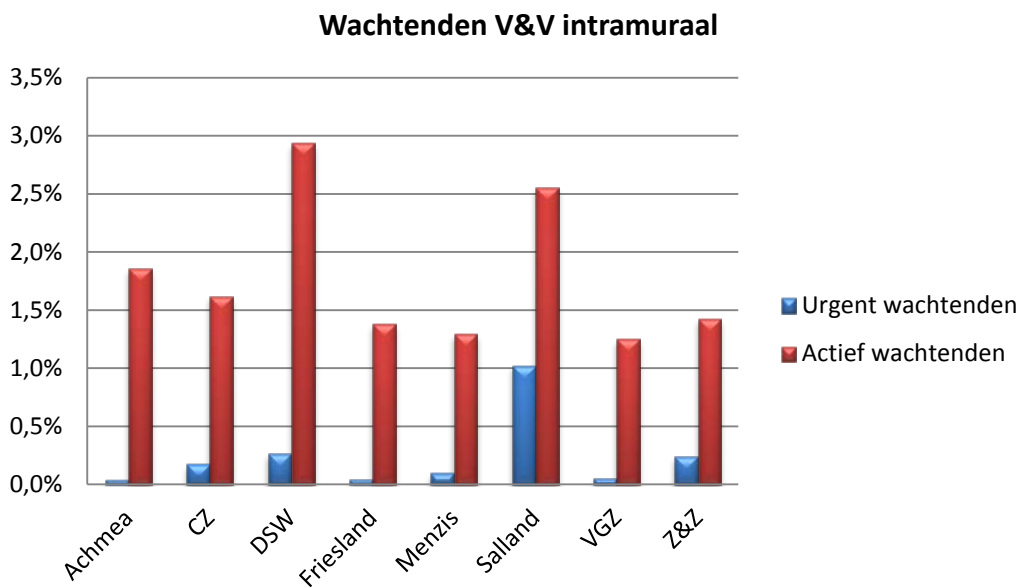


Grafiek VII. Percentages bezwaarschriften

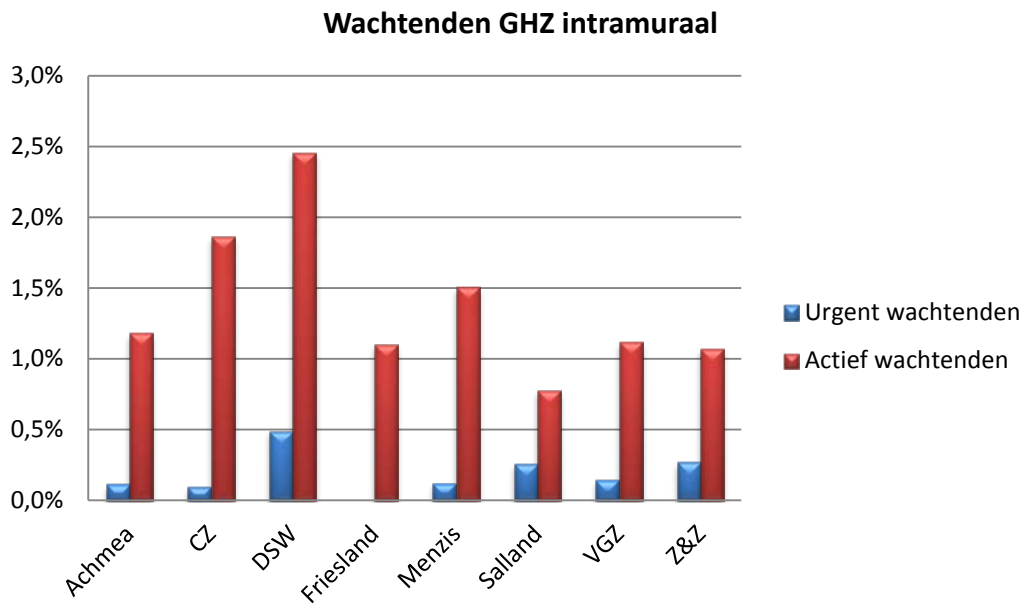


* Salland geeft aan dat er geen bezwaarschriften waren.

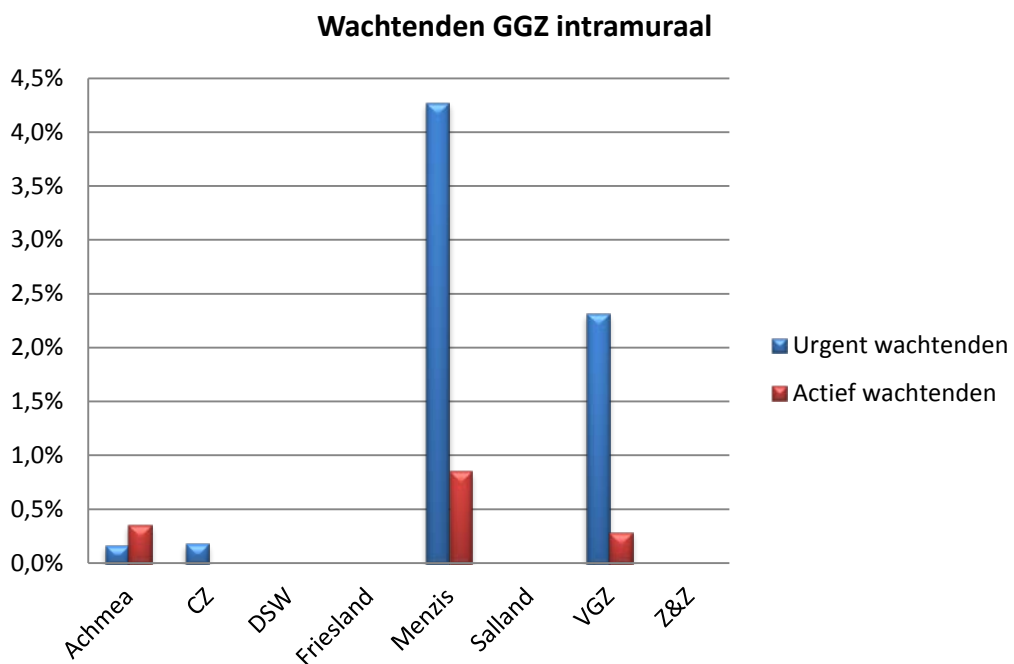
Grafiek VIII. Actief en urgent wachtenden V&V intramuraal per zorgkantoor op 1 november 2015



Grafiek IX. Actief en urgent wachtenden GHZ intramuraal per zorgkantoor op 1 november 2015



Grafiek X. Actief en urgent wachtenden geestelijke gezondheidszorg (GGZ) intramuraal per zorgkantoor op 1 november 2015



Bijlage 3. Opvolging verbeterpunten

Opvolging verbeterpunten zorgkantoren en CAK

In het Rapport Uitvoering AWBZ 2014 heeft de NZa verbeterpunten over het functioneren van de zorgkantoren en het CAK opgenomen. Wij hebben onderzocht of de opvolging van de verbeterpunten uit voorgaande jaren door de zorgkantoren is gerealiseerd. Hierbij hebben wij rekening gehouden of deze verbeterpunten ook voor de Wlz nog relevant zijn en in het nieuwe normenkader 2015 passen.

Het aantal openstaande verbeterpunten dat betrekking heeft op het proces Administratieve organisatie en interne beheersing is substantieel hoger dan de verbeterpunten die betrekking hebben op de overige processen. Een verklaring hiervoor is dat het aanpassen van processen met betrekking tot dit prestatieveld Moderne administratieve organisatie (en het proces Administratieve organisatie en interne beheersing in het bijzonder) vaak grotere organisatorische veranderingen behelzen. De invoering van de Wlz als opvolger van de AWBZ en de hiermee gemoeide werkzaamheden is een complicerende factor.

Tabel 5. Opvolging verbeterpunten oude jaren

	Aantal openstaande verbeterpunten
Contracteerproces	1
Materiële controle	1
Administratieve organisatie en interne beheersing	5
Totaal	7

Bron: NZa

Wij gaan er vanuit dat nog resterende verbeterpunten alsnog met voortvarendheid worden opgepakt. De NZa blijft de nog openstaande verbeterpunten volgen. De Wlz-uitvoerders moeten zich hierover in de verantwoordingsinformatie over 2016 expliciet verantwoorden.

De hiervoor genoemde zeven verbeterpunten hebben betrekking op de volgende zorgkantoren: Friesland (drie verbeterpunten), Zilveren Kruis (twee verbeterpunten), Menzis en Salland met elk één verbeterpunt.

Opvolging verbeterpunten CAK

In het Rapport Uitvoering AWBZ, Wmo en Zvw 2014 CAK heeft de NZa verbeterpunten over het functioneren van het CAK opgenomen. Wij hebben onderzocht of de opvolging van de verbeterpunten uit voorgaande jaren door het CAK is gerealiseerd.

De door de NZa over 2014 gerapporteerde verbeterpunten (18) zijn in 2015 gedeeltelijk (8) door het CAK afgehandeld. Het CAK verwacht dat er in 2016 wederom zes verbeterpunten afgehandeld worden. Wij merken op dat over 2014, de afhandeling van verbeterpunten over het algemeen gekenmerkt wordt door lange doorlooptijden.

Een groot aantal verbeterpunten hebben al diverse jaren betrekking op algemene IT beheersmaatregelen (IT General Controls). Deze verbeterpunten hebben betrekking op het naleven van procedures van wijzigingenbeheer, logische toegangsbeveiliging en continuïteitsbeheer van systemen. Het CAK dient deze verbeterpunten met hoge prioriteit op te pakken en af te handelen.