

Aan de besturen van zorgkantoren/Wlz-
uitvoerders

Newtonlaan 1-41
3584 BX Utrecht

Postbus 3017
3502 GA Utrecht

T 030 296 81 11

F 030 296 82 96

E info@nza.nl

I www.nza.nl

Behandeld door
directie Regulering

Telefoonnummer
088 770 87 70

E-mailadres
Info@nza.nl

Kenmerk
Care/Wlz/16/14c
0195377/0267087

Onderwerp
Controleprotocol opgave van pgb-beschikkingen over 2015 en 2016

Datum
26 juli 2016

Met deze brief geven wij een toelichting op het Controleprotocol opgave van pgb-beschikkingen over 2015. Ook lichten wij de opgave van pgb-beschikkingen over 2016 toe.

Geachte heer of mevrouw,

De Raad van Bestuur van de Nederlandse Zorgautoriteit (NZa) heeft het controleprotocol opgave van pgb-beschikkingen over 2015 (versie 1, juli 2016) vastgesteld. Hieronder wordt dit controleprotocol toegelicht. Ook wordt de opgave van pgb-beschikkingen over 2016 toegelicht.

Opgave van pgb-beschikkingen over 2015

In de nadere regel "Monitoring uitgaven Persoonsgebonden budget en individueel aangepaste Wlz-hulpmiddelen 2016" (CA-NR-1653b) (artikel 4, lid 3) is geregeld dat de accountant per zorgkantoor een onderzoek moet doen naar de juistheid en volledigheid van de werkelijke pgb-uitgaven over 2015. De accountant moet hierbij een controleverklaring afgeven.

Na afstemming met diverse partijen (Ministerie van VWS, Zorginstituut Nederland, Zorgverzekeraars Nederland (ZN), het Accountancy Platform Zorg (APZ) en de Nederlandse Beroepsorganisatie van Accountants (NBA)) is gebleken dat het niet mogelijk is geschikte en toereikende controle-informatie te verkrijgen om een controleverklaring per zorgkantoor over de werkelijke pgb-uitgaven over 2015 te kunnen opstellen.

Voor het verantwoordingsjaar 2015 wordt daarom alleen een controleverklaring gevraagd over de juistheid en volledigheid van het totaalbedrag van de pgb-beschikkingen over 2015 per zorgkantoor. De uiterste indieningsdatum voor de pgb-opgave en de bijbehorende controleverklaring is verschoven van 1 juli 2016 naar 1 oktober 2016 zodat zorgkantoren en accountants, na het definitief worden van het Controleprotocol, voldoende tijd hebben voor de uitvoering van hun werkzaamheden. Dit is aangepast in de nadere regel "Monitoring uitgaven Persoonsgebonden budget en individueel aangepaste Wlz-hulpmiddelen 2016" (CA-NR-1653c) in artikel 4, lid 3.

Opgave van pgb-beschikkingen over 2016

ZN, het APZ en de NBA hebben aangegeven dat ook voor het verantwoordingsjaar 2016 waarschijnlijk onvoldoende geschikte en toereikende controle-informatie aanwezig is om de juistheid en volledigheid van de werkelijke pgb-uitgaven over 2016 per zorgkantoor te kunnen vaststellen. Ook voor het verantwoordingsjaar 2016 geldt daarom dat de accountant een onderzoek doet naar de juistheid en volledigheid van het totaalbedrag van de pgb-beschikkingen over 2016 per zorgkantoor. De uiterste indieningsdatum van de opgave van pgb-beschikkingen over 2016 is 1 juli 2017. Het controleprotocol opgave pgb-beschikkingen over 2016 zal in september 2016 door de Raad van Bestuur van de NZa worden vastgesteld.

Kenmerk
Care/Wlz/16/14c
0195377/0267087

Pagina
2 van 2

Formulier

Het formulier "Informatieuitvraag opgave pgb-beschikkingen over 2015" is op de website van de NZa te vinden via de volgende link:

<https://www.nza.nl/zorgonderwerpen/dossiers/budgettair-kader-langdurige-zorg/beleid-en-regels/formulieren>

Mocht u naar aanleiding van deze brief nog vragen hebben, dan kunt u contact opnemen met de NZa via e-mail: Info@nza.nl of via de informatielijn: 088 – 770 8 770.

Met vriendelijke groet,
Nederlandse Zorgautoriteit

drs. T. Loonstra
unitmanager LZ1 en LZ2