

BESLISSING OP BEZWAAR**100712-196766**

1. Bij fax van 17 oktober 2014 is door het Canisius-Wilhelmina Ziekenhuis (hierna: bezwaarde of CWZ) bezwaar gemaakt tegen de last onder dwangsom gegevensaanlevering Nacalculatie GGZ Zvw 2012 met kenmerk 79910-HHNDG-138.46 van de NZa d.d. 9 september 2014 (hierna: de last onder dwangsom).
2. Bezwaarde heeft afgezien van het recht te worden gehoord.
3. Op grond van het Besluit organisatie, mandaat, volmacht en machtiging is de directeur Strategie & Juridische Zaken van de NZa bevoegd om namens de NZa te beslissen op het bezwaarschrift. De NZa heeft de hierboven vermelde beschikking in heroverweging genomen.
4. De NZa heeft besloten dat aan de bezwaren van het CWZ tegemoet wordt gekomen en dat de hierboven vermelde handhavingsbeschikking wordt herroepen.

DE AANGEVOERDE BEZWAREN

5. De reden voor het te laat indienen van het formulier en het ontbreken van de controleverklaring van de accountant is gelegen in het feit dat het voor bezwaarde enige tijd niet duidelijk is geweest wat de indiendatum van het formulier inzake de nacalculatie was. Door deze onduidelijkheid heeft bezwaarde lang gekoerst op een onjuiste uiterste indiendatum.
6. Bezwaarde geeft aan dat in eerste instantie de termijn was gesteld op 1 juli 2014. In de bijlage van de brief van de minister van VWS van 22 mei 2014, waarin wordt ingegaan op de aanpak van de verantwoording en de jaarrekeningen in de medische specialistische zorg, is aangegeven dat ook voor PAAZ-verantwoordingen een uiterste datum van 15 december 2014 geldt. Later bleek deze datum niet te kloppen en heeft de NZa aangegeven dat de uiterste datum 1 september 2014 werd.
7. Tijdens de periode van onduidelijkheid omtrent de indieningstermijn is ook het omzetonderzoek medisch specialistische zorg gestart (dat ook was aangekondigd in de brief van 22 mei 2014). Voor dit assessment was de indiendatum op 1 september gesteld. Gelet op het veronderstelde uitstel voor het PAAZ-verantwoordingsdocument is de capaciteit die daarop zou worden ingezet aangewend voor het omzetonderzoek. Toen in een later stadium bleek dat de datum van 15 december niet juist was, heeft bezwaarde alsnog de werkzaamheden ten behoeve van PAAZ-verantwoordingsdocument hervat.

Hierdoor is wel tijd verloren gegaan. Hierbij speelt mee dat op het moment dat de werkzaamheden ten behoeve van het PAAZ-verantwoordingsdocument waren afgerond, de accountant van bezwaarde, in verband met drukte als gevolg van het beoordelen van omzetonderzoeken van meerdere instellingen, niet direct tijd kon vrijmaken om het PAAZ-verantwoordingsdocument van bezwaarde te beoordelen en aldus een controleverklaring op te stellen.

8. Tijdens het hierboven geschetste traject heeft bezwaarde contact gehouden met de NZa. Zo heeft bezwaarde zelf bij de NZa navraag gedaan over het wel of niet juist zijn van de indiendatum van 15 december. Ook heeft bezwaarde de NZa per mail geïnformeerd over het niet kunnen halen van de termijn van 1 september. Tevens heeft bezwaarde op het moment dat haar onderzoek was afgerond en het duidelijk was dat de accountant de beoordeling ervan niet meer voor de door de NZa gestelde datum kon afronden, het verantwoordingsdocument toegezonden zonder de accountantsverklaring.
9. Samengevat is de voornaamste grond van het bezwaar dat de minister van VWS een foutieve indiendatum voor het PAAZ-verantwoordingsdocument heeft gecommuniceerd. Ten onrechte is in de bijlage bij de brief van 22 mei van de minister, aangegeven dat de indiendatum was gesteld op 15 december 2014.

ACHTERGROND EN TOTSTANDKOMING BESLUIT

1. Op grond van een aanwijzing van de minister van VWS¹ (hierna: 'de minister') heeft de NZa de *Beleidsregel BR/CU-5090 nacalculatie doorloop DBC's 2012 en nacalculatie DBC's 2013* vastgesteld.
2. Deze beleidsregel geldt met terugwerkende kracht vanaf 1 januari 2013. Dit blijkt uit de NZa-circulaire van 13 september 2013: *Circulaire CI/13/35c Veranderingen NZa-regelgeving voor de GGZ en FZ per 2014*.
3. Voor zover voor het onderhavige bezwaar relevant, is in de beleidsregel BR/CU-5090 te lezen:

4. Nacalculatie doorloop DBC's 2012

- 4.1 *Zowel in de nacalculatie 2012, als beschreven in beleidsregel 'Vaststelling en verrekening aanvaardbare kosten GGZ Zvw', als in de nacalculatie 2013 als beschreven in artikel 5 van deze beleidsregel worden de doorloop DBC's 2012 niet meegenomen. In deze beleidsregel wordt voor de nacalculatie op de doorloop DBC's 2012 een aparte procedure vastgelegd.*

¹ Aanwijzing van de Minister van Volksgezondheid, Welzijn en Sport van 11 december 2012, MC-U-3146470. Stc. Nr. 26375, 20 december 2012.

- 4.2 *De nacalculatie op doorloop DBC's 2012 wordt als volgt berekend:*
a) de realisatie doorloop DBC's 2012 wordt verminderd met het onderhanden werk per 31 december 2012;
b) het resultaat van de rekensom onder a wordt vermenigvuldigd met de rekenfactor doorloop DBC's.
Resultante van deze berekening betreft het opbrengstverschil.
- 4.6 *Het opbrengstverschil wordt per instelling vastgelegd in een beschikking.*

6. Procedure en indieningstermijn formulieren

6.1 Nacalculatie doorloop DBC's 2012

6.1.1 *Voor de opgave van de realisatie van doorloop DBC's 2012 wordt gebruik gemaakt van een door de NZa elektronisch beschikbaar gesteld formulier 'Nacalculatie doorloop DBC's GGZ Zvw 2012'.*

6.1.2 **Vóór 1 juni 2014** ontvangt de NZa van de gebudgetteerde zorgaanbieder een opgave van de realisatie van doorloop DBC's en een controleverklaring over deze realisatie.

6.1.3
(...)

6.1.4 *De accountant geeft een verklaring af voor de gerealiseerde doorloop DBC's en waarmerkt het formulier. Voor een eventuele bijstelling van de rekenfactor hoeft de accountant geen verklaring af te geven.*

7. Verplichte informatieverstrekking

7.1 *In de regeling 'Informatieverstrekking gebudgetteerde zorgaanbieders van curatieve GGZ'² staat beschreven wanneer een zorgaanbieder aan haar aanleververplichting heeft voldaan.*

Indien de in deze beleidsregel genoemde formulieren 'Nacalculatie doorloop DBC's GGZ Zvw 2012' en 'Nacalculatie DBC's GGZ Zvw 2013' niet, niet tijdig of onvolledig door zowel zorgaanbieder als representerende zorgverzekeraar(s) bij de NZa worden ingediend, hanteert de NZa de volgende procedure.

7.1.1 *Indien de NZa geen of een onvolledige opgave van de in deze beleidsregel genoemde formulieren heeft ontvangen, verzoekt de NZa, overeenkomstig artikel 4:5, eerste lid, onderdeel c, van de Algemene wet bestuursrecht (Awb), de zorgaanbieder om alsnog binnen vier weken een (volledige) opgave in te dienen. Wanneer na het verstrijken van deze vier weken door de zorgaanbieder geen (volledige) opgave is ingediend en er bij de NZa geen bijzondere omstandigheden bekend zijn, zal de NZa een handhavingstraject starten met gebruikmaking van de handhavingsinstrumenten als genoemd in hoofdstuk 6 van de Wmg.*

² Het gaat hier om NR/CU-535, in combinatie met het wijzigingsbesluit.

Langs deze weg wordt afgedwongen dat de informatie, die noodzakelijk is voor de berekening van het sluitingsbedrag en het opbrengstverschil, alsnog door de NZa wordt ontvangen. Bij ontvangst van de informatie is vervolgens artikel 7.2 van toepassing.

4. Per brief met dagtekening 27 februari 2014 (met kenmerk 75511/105250) herinnert de NZa bezwaarde aan de uiterlijke indieningsdatum van het formulier - 1 juni 2014 – zoals in beleidsregel BR/CU-5090 is opgenomen.
5. In dezelfde brief wijst de NZa bezwaarde op de consequenties van niet tijdige en/of incomplete indiening. Tijdige en complete indiening is voor de NZa van belang om aanvragen snel en correct te kunnen afhandelen. Wanneer de stukken niet tijdig of onvolledig ingediend worden, kan de NZa ingevolge de artikelen 76 en 82 Wmg een handhavingstraject starten. Voorheen gebudgetteerde instellingen zijn op grond van artikel 61 en volgende van de Wmg, en de van toepassing zijnde regeling verplicht alle noodzakelijke formulieren voor de vaststelling van het budget tijdig en volledig ingevuld aan de NZa toe te zenden.
6. Bij brief met dagtekening 22 mei 2014 stuurt de minister een brief aan de voorzitter van de Tweede Kamer (hierna: 'de brief').
7. In de brief is – voor zover relevant voor het onderhavige bezwaar – te lezen³:

'De medisch specialistische zorg bevindt zich momenteel in een transitiefase. In de brief over de jaarrekeningen van ziekenhuizen van 2 februari 2014 (kamerstukken 2013-2014, 32 620 nr. 108) heb ik u in dat kader geïnformeerd over de complexiteit in de medisch specialistische zorg vanaf 2012. Ontwikkelingen die een rol spelen zijn onder andere de invoering van prestatiebekostiging en DOT, de daarmee samenhangende transitieafspraken, alsmede de nieuwe vormen van contractafspraken tussen verzekeraars en aanbieders. Helaas is er niet aan te ontkomen dat de verantwoording over de transitiejaren voor deze sector relatief ingewikkeld wordt. Daar moeten we nu doorheen.

In de afgelopen periode heb ik in nauw overleg met alle betrokken veldpartijen; de Nederlandse Vereniging van Ziekenhuizen (NVZ), Nederlandse Federatie van UMC's (NFU), Zorgverzekeraars Nederland (ZN), Orde van Medisch Specialisten (OMS), Zelfstandige Klinieken Nederland (ZKN), de NBA en de Nederlandse Zorgautoriteit (NZa) actie ondernomen om de complexiteit van de verantwoording zoveel als mogelijk terug te dringen.

Zoals ik heb aangekondigd in mijn brief aan de Tweede Kamer van 22 april 2014 ga ik mede in reactie op het NZa-rapport inzake voorlopige transitiebedragen medisch specialistische zorg ook in op de afwikkeling van het transitiemodel.'

³ Onderstreping door NZa.

In de bijlage bij deze brief ga ik meer en detail in op de inhoud van de afgesproken gezamenlijke aanpak.

Audit Alert NBA: wat is het probleem?

Op 21 maart 2014 heeft de NBA een Audit Alert uitgebracht met betrekking tot de jaarrekeningen van instellingen. Kern van deze Audit Alert is dat de verantwoorde omzetcijfers ondanks de hierboven genoemde maatregelen naar het oordeel van de accountants nog te veel onzekerheden bevatten.

De problematiek met betrekking tot de jaarrekening 2013 heeft grofweg twee aspecten:

1. Tijdelijke onzekerheid: het transitiebedrag dat voor 2012 en 2013 geldt is nu voorlopig vastgesteld en kan nog wijzigen. De definitieve omvang van het transitiebedrag is een onzekere factor voor de accountant.

2. Aan de andere kant heeft de jaarrekeningenproblematiek 2013 een structureel aspect: de omzet van ziekenhuizen is met de invoering van prestatiebekostiging niet meer afhankelijk van budgetten maar van de dbc-omzet. Hier speelt een belangrijke rol dat partijen de declaratie- en registratieregelgeving op punten als onduidelijk ervaren. In de volgende paragrafen ga ik in op de acties die op dit gebied wordt ondernomen.

Indienen jaarrekeningen 2013 en tijdelijk macrobeheersinstrument

De geldende wettelijke termijn voor het indienen van de jaarrekening 2013 is 1 juni 2014. Als gevolg van de gemaakte afspraken en de daaraan gekoppelde doorlooptijd van het onderzoek is deze datum voor de participerende instellingen redelijkerwijs niet haalbaar. De regeling verslaglegging WTZi biedt de minister de mogelijkheid het bestuur van een zorginstelling uitstel van indiening van de jaarverslaglegging te verlenen. Met de IGZ en het CIBG zijn hierover inmiddels afspraken gemaakt. Instellingen die gebruik willen maken van de mogelijkheid van uitstel van indiening van de jaarverslaglegging, kunnen volstaan met een melding hiervan aan de Minister. Dit geldt ook voor de publicatie van het jaarverslag door zorgaanbieders die naast medisch specialistische zorg, andere zorg aanbieden. Op de website van het CIBG zal een mededeling hieromtrent worden geplaatst. De IGZ zal wachten met het aanschrijven van instellingen en het inzetten van haar handhavinginstrumenten jegens ziekenhuizen tot na de datum van 15 december 2014. Op deze manier zal de jaarrekening een meer getrouw beeld geven van de omzet 2013. Uiteraard kunnen instellingen het aanvullend onderzoek al eerder afronden. In dat geval zal ook de afwikkeling van de verantwoording, waaronder de verrekening met zorgverzekeraars, eerder plaatsvinden en zal de jaarrekening eerder gepubliceerd kunnen worden. In die zin is sprake van een (uitstel van de) uiterste indieningstermijn. De instelling maakt daarin haar eigen afweging.

In het verlengde van het uitstel voor indiening van de jaarverslaggeving krijgen de instellingen ook uitstel voor het indienen van de verantwoording over het honorariumbudget van vrijgevestigd medisch specialisten.

8. In de bijlage bij de brief (hierna: 'de bijlage') is – voor zover relevant – het volgende te lezen:

Indienen jaarrekening

De periode van 1 november tot 1 december wordt gebruikt om de uitkomsten van de afspraken ten aanzien van de verrekening te verwerken in de definitieve jaarrekening 2013.

*Instellingen krijgen **tot uiterlijk 15 december 2014** de mogelijkheid voor uitstel van het indienen van de jaarverslaglegging. Naast uitstel voor indiening van de jaarverslaglegging krijgen instellingen ook uitstel voor het indienen van de verantwoording over het honorariumbudget van vrijgevestigde medisch specialisten, **PAAZ/PUK-verantwoordingen** en het indienen van kostprijsinformatie. **Ook hiervoor geldt de uiterste indieningsdatum 15 december 2014.***

9. Per 1 januari 2014 is de Nadere Regel NR/CU-535 'Informatieverstrekking gebudgetteerde zorgaanbieders van gespecialiseerde GGZ' in werking getreden.

10. Daarin is – opnieuw voor zover relevant – te lezen:

'4. Te verstrekken informatie

Gebudgetteerde zorgaanbieders verstrekken de NZa overeenkomstig de beleidsregels 'Nacalculatie doorloop DBC's 2012 en nacalculatie 2013' en 'Invoering normatieve huisvestingscomponent (NHC) gespecialiseerde GGZ'⁴ de volgende gegevens en inlichtingen:

*4.1 Gebudgetteerde zorgaanbieders verstrekken vóór, **doch uiterlijk 1 juni 2014** een opgave van de realisatie van de doorloop DBC's 2012. Daarvoor dient gebruik te worden gemaakt van het formulier 'Nacalculatie doorloop DBC's GGZ Zvw 2012'.*

Er wordt aan de aanleververplichting voldaan, indien deze tenminste de volgende onderdelen bevat, respectievelijk aan de volgende eisen voldoet:

- een ondertekeningsdocument met handtekening dat beschikbaar wordt gesteld via de applicatie;*
- de datumtijdstempel (voorheen controlegetal) op het ondertekeningsdocument moet overeenkomen met de ingediende aanvraag;*
- de bijbehorende controleverklaring op de realisatie van de doorloop DBC's (zie artikel 5).*

Voor het formulier 'Nacalculatie doorloop DBC's GGZ Zvw 2012' geldt dat de representerende zorgverzekeraar, die over het jaar 2012 de 1e representerende zorgverzekeraar was voor een zorgaanbieder, enkel medeondertekent voor een eventuele aanpassing van de rekenfactor doorloop DBC's 2012 zoals bedoeld in artikel 4.3 en 4.4 van de beleidsregel 'Nacalculatie doorloop DBC's 2012 en nacalculatie DBC's 2013'. Voor wat betreft de opgave van de realisatie van de doorloop DBC's 2012 geeft de accountant een controleverklaring af op juistheid van de verstrekte gegevens en inlichtingen.

⁴ Bedoeld wordt hier de BR/CU 509 zoals deze per 1 januari 2013 geldt.

11. Op 12 juni 2014 stuurt de NZa bezwaarde een brief (kenmerk: 86738/121270) met als onderwerp *Hersteltermijn indiening formulieren doorloop DBC's GGZ*. De NZa geeft hierin bezwaarde, nu deze het formulier niet vóór 1 juni 2014 heeft aangeleverd, een hersteltermijn van vier weken tot 1 juli 2014.
12. In deze brief geeft de NZa aan dat zij op 6 juni 2014 nog niet het formulier 'Nacalculatie Doorloop DBC's GGZ 2012' van bezwaarde heeft ontvangen, terwijl de uiterste indieningstermijn 1 juni 2014 was.
13. De NZa geeft aan dat bezwaarde alsnog in de gelegenheid wordt gesteld om het formulier te overleggen, en geeft bezwaarde daarvoor een extra (herstel)termijn van vier weken na 1 juni 2014, om alsnog de gegevens in te dienen dan wel te complementeren. Dit betekent dat bezwaarde tot uiterlijk 1 juli 2014 de volledige aanvraag kan aanleveren. De NZa geeft aan dat als bezwaarde de ontbrekende informatie niet binnen de gestelde termijn indient, zij een handhavingstraject start.
14. Bij besluit van 18 juli 2014 legt de NZa bezwaarde op grond van artikel 76 Wmg een aanwijzing op: het formulier dient nu uiterlijk vóór 1 september 2014 te zijn aangeleverd.
15. Op 25 juli 2014 stuurt de minister een brief aan de NZa teneinde haar brief van 22 mei 2014 te verduidelijken.
16. De minister geeft aan dat in de bijlage bij haar kamerbrief van 22 mei 2014 is opgenomen dat ook de verantwoording voor de Psychiatrische Afdelingen Algemene Ziekenhuizen (PAAZ) en Psychiatrische Universiteitsklinieken (PUK) is uitgesteld.
17. Ter verduidelijking van bovenstaande informeert de minister vervolgens de NZa dat het uitstel naar 15 december 2014 voor PAAZ-en en PUK-ken enkel betrekking heeft op het 'deponeren' van de jaarrekening. Het genoemde uitstel heeft derhalve geen betrekking op de verantwoordingsinformatie die PAAZ-en PUK-en bij de NZa moeten aanleveren, aldus de minister.
18. Op 29 juli 2014 stuurt de NZa bezwaarde een brief teneinde de indieningstermijn te verduidelijken met aangehecht de verduidelijkingsbrief van de minister.
19. In de brief geeft de NZa aan:

'Op 18 juli heeft uw instelling een aanwijzing met kenmerk 79910-HHIMDG-138.18 ontvangen. Deze aanwijzing verplicht uw instelling om uiterlijk 1 september 2014 alsnog het formulier 'nacalculatie doorloop DBC's GGZ 2012' in te dienen.

Ondanks deze aanwijzing blijkt dat er bij een aantal van de instellingen die deze aanwijzing hebben ontvangen nog steeds onduidelijkheid te bestaan over de precieze indieningsdatum.

Reden hiervoor is een brief van de minister van VWS aan de Tweede Kamer waarin wordt aangegeven dat er voor ziekenhuizen inclusief PAAZ-en en Puk-en uitstel is op het indienen van de jaarrekening 2013 tot 15 december 2014.

Wij willen u met deze brief nogmaals aangeven dat dit uitstel op het indienen van de jaarrekening 2013 niet betekent dat er ook uitstel is voor het indienen van het formulier 'nacalculatie doorloop DBC's GGZ 2012'. De NZa dient dit formulier uiterlijk 1 september 2014 ontvangen te hebben. De aanwijzing die uw instelling hiertoe ontvangen heeft is dus onverkort van kracht. Voor meer informatie verwijzen wij u naar de bijgevoegde brief van het ministerie van VWS.

Wij hopen met deze brief eventuele twijfel over de indieningstermijn definitief weggenomen te hebben.'

20. Bezwaarde heeft per telefoon en mail verscheidene malen contact proberen te zoeken met de NZa om duidelijkheid te krijgen over de indieningstermijn. De NZa heeft daar pas op 25 juli 2014 per mail op gereageerd, nadat de eerste mail van bezwaarde al op 25 juni 2014 was. In de mail van 25 juli 2014 heeft de NZa aangegeven dat de brief van de minister alleen betrekking heeft op het indienen van de jaarrekening en niet op de gegevensaanlevering aan de NZa.
21. Op 18 juli 2014 had de NZa bezwaarde reeds een aanwijzing (kenmerk 79910-HHNDG-138.10) opgelegd.
22. Op 9 september 2014 legt de NZa bezwaarde een last onder dwangsom op.
23. Op 29 september 2014 heeft het CWZ alle gegevens aangeleverd, daarbij is een dwangsom van € [vertrouwelijk] verbeurd.
24. Op 10 oktober 2014 stuurt de NZa bezwaarde een betalingsherinnering (kenmerk 79910-HHNDG-138.62) ter betaling van de verbeurde dwangsom.
25. Bij fax en brief van 17 oktober 2014 maakt bezwaarde bezwaar tegen de last onder dwangsom d.d. 9 september 2014.
26. Op 31 oktober 2014 heeft de bezwaarde de dwangsom ad. € [vertrouwelijk] voldaan.

oordeel NZa

27. De kern van het bezwaar van het CWZ betreft de waardering van de brief van de minister van 22 mei 2014.
28. Het CWZ stelt dat er vanuit het ministerie een foutieve indiendatum voor de PAAZ-verantwoordingsdocumenten is gecommuniceerd. Later is gebleken dat ten onrechte de indiendatum op 15 december 2014 was gesteld.

Brief van minister van VWS d.d. 22 mei 2014

29. In onderhavige zaak was bezwaarde er in eerste instantie vanuit gegaan dat de indieningsdatum naar aanleiding van de brief van de minister van VWS die zij op 22 mei 2014 naar de Tweede Kamer heeft gestuurd, was verplaatst.
30. De NZa merkt op dat de minister- op grond van de hierboven beschreven geldende regelgeving- in beginsel niet beslissingsbevoegd is andere dan de door de NZa vastgestelde indieningstermijnen vast te stellen. De minister heeft een aanwijzing gegeven voor het vaststellen van beleid inzake 'de nacalculatie 2013 en de opbrengstverrekening afwikkeling oude bekostigingssysteem GGZ'. Het vaststellen van de indieningstermijn voor het aanleveren van het formulier behoort vervolgens tot de beleidsvrijheid van de NZa.
31. De mededeling in de brief van de minister ziet, zo benadrukt de NZa, op het indienen van de jaarrekening. PAAZ- en PUK verantwoordingen maken echter geen onderdeel uit van de jaarrekening. Deze moeten separaat worden verantwoord en daarop moet de accountant separaat een verklaring voor afgeven.
32. Voor zover in de brief van de minister derhalve een uitstel voor het opstellen van de jaarrekening zou moeten worden gelezen, brengt dat niet mee dat dit uitstel ook zou gelden voor PAAZ- en PUK-verantwoordingen.
33. In de bijlage is echter uitdrukkelijk wel te lezen dat instellingen ook uitstel tot 15 december 2014 verkrijgen voor wat betreft de PAAZ- en PUK-verantwoordingen:

'Indienen jaarrekening

De periode van 1 november tot 1 december wordt gebruikt om de uitkomst van de afspraken ten aanzien van de verrekening te verwerken in de definitieve jaarrekening 2013.

Instellingen krijgen tot uiterlijk 15 december 2014 de mogelijkheid voor uitstel van het indienen van de jaarverslaglegging. Naast uitstel voor indiening van de jaarverslaglegging krijgen instellingen ook uitstel voor het indienen van de verantwoording over het honorariumbudget van vrijgevestigde medisch specialisten, PAAZ/PUK-verantwoordingen en het indienen van kostprijsinformatie. Ook hiervoor geldt de uiterste indieningsdatum 15 december 2014.'

Handhaving door NZa

34. De NZa heeft naar aanleiding van de aanwijzing van de minister het proces vormgegeven ten aanzien van de nacalculatie van de doorloop DBC's 2012. In deze beleidsregel (BR/CU-5090) heeft de NZa de indieningstermijn op 1 juni 2014 gesteld. Vervolgens is er in een brief een hersteltermijn gegeven van een maand tot 1 juli 2014. Deze brief is op 12 juni 2014 verstuurd, dat wil zeggen na het verschijnen van de brief van de minister op 22 mei 2014.

35. Vervolgens is er op 18 juli 2014 gestart met handhavend optreden door middel van het opleggen van een aanwijzing en later een last onder dwangsom. De NZa heeft pas na het opleggen van de aanwijzing op 29 juli 2014 een brief gestuurd met een uitleg van de betekenis van de brief van de minister van 22 mei 2014 voor de aanlevertermijnen van de verantwoordingsinformatie. Dat is ruim twee maanden na het verschijnen van de brief van de minister. In de aanwijzing zelf is geen motivering gewijd aan de veronderstelde uitstel van aanlevering.
36. Zoals eerder genoemd heeft bezwaarde ook zelf getracht duidelijkheid te krijgen over de indieningsdatum door contact op te nemen met de NZa. Het eerste contact daarover was reeds op 25 juni 2014. De NZa heeft echter pas bij mail van 25 juli 2014 gereageerd, dit was slechts enkele dagen voordat de brief van 29 juli 2014 is verzonden.
37. Heroverwegend komt de NZa tot de conclusie dat het beter zou zijn geweest als de NZa eerder op de brief van de minister aan de Tweede Kamer d.d. 22 mei 2014 had gereageerd en duidelijkheid had geschapen over de aanlevertermijnen voor de verantwoordingsinformatie. Voorstelbaar is immers, zoals ook door bezwaarde is aangevoerd, dat daarover door de gang van zaken onduidelijkheid is ontstaan. Vervolgens had daar ook in het handhavingstraject rekening mee moeten worden gehouden.
38. Op grond van het voorgaande komt de NZa – in deze bijzondere situatie – tot de conclusie dat er door de brief van de minister op zijn minst onduidelijkheid is ontstaan over de indieningstermijn en dat de NZa deze niet tijdig heeft weggenomen. De bezwaren van het CWZ zijn dientengevolge gegrond.
39. Dit brengt mee dat de door de NZa opgelegde last onder dwangsom dient te worden herroepen, en dat de door bezwaarde reeds betaalde dwangsom ten onrechte is verbeurd en door de NZa dient te worden terug betaald.
40. De overige bezwaren van het CWZ behoeven, gelet op het voorgaande, geen verdere behandeling.

Besluit

Gelet op het voorgaande verklaart de NZa de bezwaren gegrond en herroept de last onder dwangsom.

De NZa zal de ten onrechte door bezwaarde verbeurde dwangsom ad € [vertrouwelijk] euro terugbetalen.

Ingevolge artikel 8:1 Algemene wet bestuursrecht (Awb) juncto 8:6 Awb juncto hoofdstuk 2, artikel 4 van Bijlage 2 Awb (Bevoegdheidsregeling bestuursrechtspraak) kan een belanghebbende binnen zes weken na de datum van verzending van dit besluit beroep instellen bij het College van Beroep voor het bedrijfsleven, Postbus 20021, 2500 EA 's-Gravenhage. Het beroep dient conform artikel 6:5 lid 1 Awb schriftelijk en ondertekend te worden ingediend en moet ten minste de volgende gegevens bevatten: naam en adres van de indiener, een omschrijving van het besluit waartegen het beroep zich richt en de gronden van het beroep. Indien beschikbaar dient een afschrift van het besluit te worden meegezonden.

Hoogachtend,
De Nederlandse Zorgautoriteit

dr. M.C. Mikkers RA,
directeur Strategie en Juridische Zaken