

Opzet controle sociaal domein 2017

Commissie AFE - 5 februari 2018
Alwin Pauptit



Waarom (in 2016) geen goedkeurende accountantsverklaring?

Onzekerheden



Goedkeuringstolerantie accountant

Zorg in natura € 2,7 mln

PGB's € 2,6 mln

€ 3,3 miljoen



Gemeente Oude IJsselstreek is niet uniek

- In heel Nederland over 2016 circa 20% gemeenten met niet-goedkeurende accountantsverklaring (50% in 2015)
- In regio Achterhoek over 2016 50%:

| gemeente | tolerantie voor onzekerheden | onzekerheden | | oordeel accountant |
|--------------------------|------------------------------|--------------|------------|----------------------|
| | | ZIN | PGB's | |
| Berkelland | 5,8 | onbekend | onbekend | goedkeurend |
| Montferland | 3,0 | 1,2 | 1,1 | goedkeurend |
| Aalten | 2,3 | onbekend | onbekend | goedkeurend |
| Oude IJsselstreek | 3,3 | 2,6 | 2,7 | met beperking |
| Winterswijk | 2,4 | 0,8 | 1,3 | goedkeurend |
| Oost Gelre | 2,3 | 1,7 | 2,7 | met beperking |
| Bronkhorst | 2,3 | 1,7 | 2,1 | met beperking |
| Doetinchem | 6,9 | 9,6 | 4,5 | met beperking |



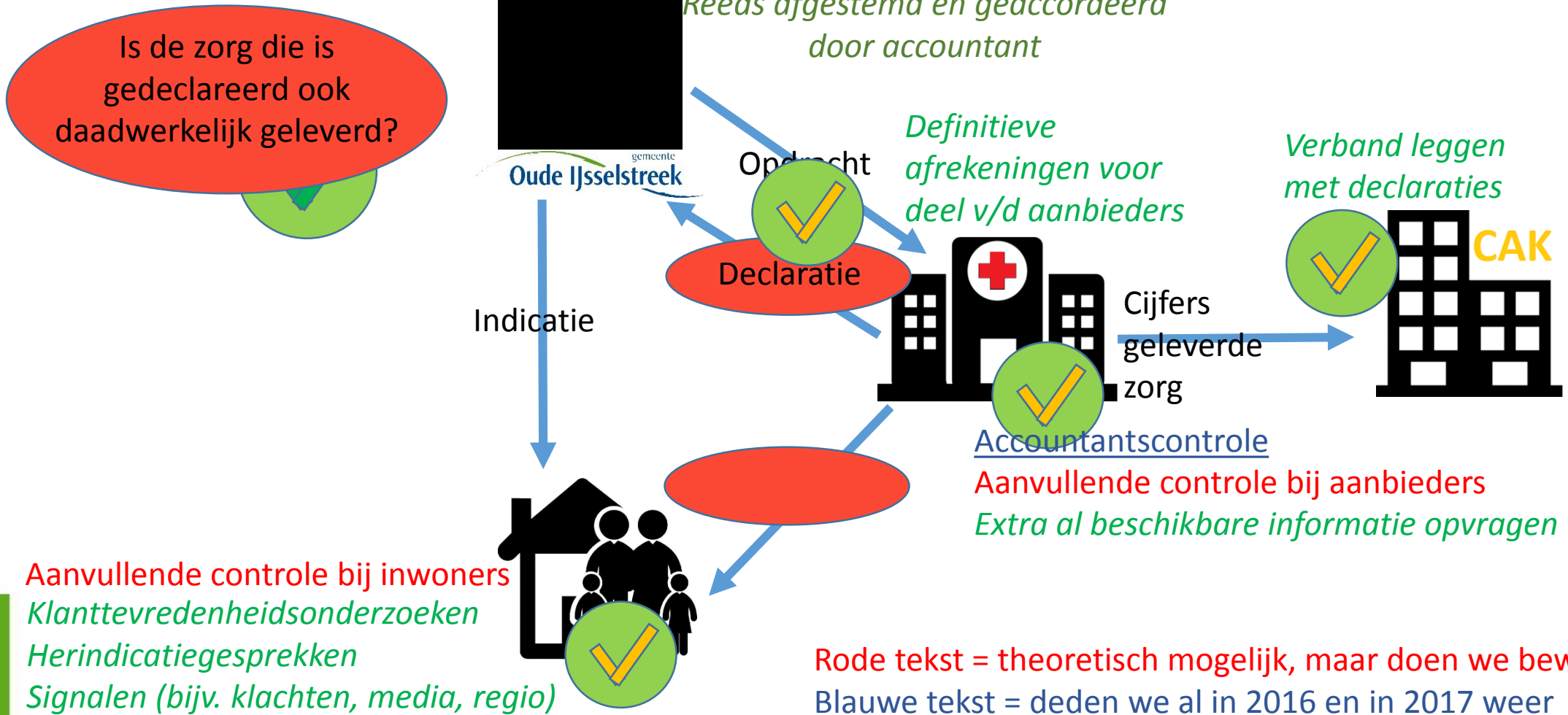
Uitgangspunten aanpak 2017

- Streven is goedkeurende verklaring voor 2017
- Geen extra belasting voor klanten en zorgaanbieders
- Geen tijdelijke noodverbanden, maar toekomstbestendige aanpak
- Zo pragmatisch mogelijk
- Slimmer gebruik maken van werkzaamheden die
 - al in het reguliere proces gebeuren
 - al door derden worden gedaan

Vanwege afhankelijkheid van derden bestaat er een risico dat het ondanks extra inspanningen niet lukt om voor 2017 een goedkeurende verklaring te krijgen



Wat is nu precies het probleem bij ZIN en wat gaan we eraan doen?



Aanvullende controle bij inwoners
Klanttevredenheidsonderzoeken
Herindicatiegesprekken
Signalen (bijv. klachten, media, regio)

Rode tekst = theoretisch mogelijk, maar doen we bewust niet
Blauwe tekst = deden we al in 2016 en in 2017 weer
Groene tekst = gebruiken we in 2017 t.b.v. accountantscontrole

Wat is nu precies het probleem bij PGB's en wat gaan we eraan doen?

Onder voorbehoud van notitie NBA
en afstemming accountant!



gemeente
Oude IJsselstreek

Is de zorg die is gedeclareerd ook daadwerkelijk geleverd?

Zijn controles door SVB gedaan?



Financiële analyses

Financiële afstemmingen

Indicatie



SVB



Steunen op controles SVB



Budget per client



CAK



Verband leggen met overzicht SVB

Aanvullende controle bij aanbieders

Declaratie



Aanvullende controle bij inwoners
Klanttevredenheidsonderzoeken
Herindicatiegesprekken
Signalen (bijv. klachten, media, regio)

Rode tekst = theoretisch mogelijk, maar doen we bewust niet
Blauwe tekst = deden we in 2016 en in 2017 weer
Groene tekst = gebruiken we in 2017 t.b.v. accountantscontrole



Einde

