

Template Programma Verbetering Financieel Beheer	
Projectnaam	3a. Testen voor toegang + Open House + Sneltesten en Preventief Testen
Koppeling met bevinding(en) Auditdienst Rijk (ADR) en/of Algemene Rekenkamer (AR)	Het ontbreken van objectief inzicht in de juistheid van aan VWS gefactureerde kosten en onderbouwing van geleverde diensten en goederen leidt tot onzekerheden.
Doelstelling	Vaststellen van de rechtmatigheid van de betalingen. Is dat wat aan VWS gefactureerd is en door VWS betaald ook overeenkomt met de geleverde diensten.
Probleemanalyse	Dit betreft twee open house regelingen voor werkgevers van wie de werknemers op kantoor moeten werken maar daarbij niet de vereiste 1,5 meter afstand konden houden. De regeling sneltesten gaat daarbij over de werknemer die klachten had. Deze werknemers konden dan getest worden zodat het bedrijf open kon blijven. De testen moeten afgenomen worden BIG artsen of Arbodiensten. Dit zijn ook degene die de facturen insturen. Er is echter niet afgesproken welke onderbouwing er bij de facturen toegevoegd moet worden. Hierdoor is een controle op de gefactureerde aantallen zeer lastig. Per afgenomen test was de prijs € 61 euro. De regeling preventief testen gaat daarbij over de werknemer die geen klachten had. Deze werknemers konden dan getest worden zodat het bedrijf open kon blijven. De testen moeten afgenomen worden BIG artsen of Arbodiensten. Dit zijn ook degene die de facturen insturen. Er is echter niet afgesproken welke onderbouwing er bij de facturen toegevoegd moet worden. Hierdoor is een controle op de gefactureerde aantallen zeer lastig. Per afgenomen test was de prijs € 20 euro.
Omvang probleem	Sneltesten: Er is 180 miljoen gereserveerd (verplicht) voor deze regeling waarvan per heden ongeveer de helft betaald is. Preventief testen: Er is 250 miljoen gereserveerd (verplicht) voor deze regeling waarvan per heden net geen 50 miljoen betaald is.
Impact (o.a. 2021 en/of 2022)	Impact is (voorjaar) 2021, beide regelingen zijn inmiddels beëindigd.
Oplossingsrichting inclusief prioritering	Midden PDC-19 voert hier via haar controllers nu een eigen onderzoek naar uit. Voor een deel is dit onderzoek afgerond, hieruit kwamen geen significante bevindingen. Om de betrouwbaarheid van de onderliggende geldstroom verder te verhogen is besloten om het onderzoek uit te breiden, hiervoor is inmiddels een plan van aanpak opgesteld dat MT PDC-19 heeft vastgesteld. Vanaf 2-11 wordt gestart met de uitvoering.
Reikwijdte – scope	Dit betreft de directie PDC19.

Activiteiten	<ol style="list-style-type: none">1. Beoordelen van het plan van aanpak (inmiddels gereed en akkoord bevonden- het plan is gebaseerd op een stevige risico analyse waarmee de grootste risico's in kaart zijn gebracht)2. Monitoren van de voortgang van het onderzoek (wekelijks, vanaf 2-11)3. Beoordelen of de informatie uit het onderzoek voldoende basis is voor de onderbouwing van de facturen4. Dossievorming <p>PDC-19 heeft inmiddels een uitvraag lopen om ondersteuning van 2 medewerkers voor de uitvoering van de deelwaarnemingen. Streven is om het onderzoek vòòr 31-12-21 afgerond te hebben</p>
Resultaten	Eindrapport met uitkomsten van de deelwaarnemingen.
Meetbaarheid van de voortgang	Er is wekelijks overleg tussen FEZ en PDC-19 over de voortgang van factuurcontroles (OH, SON en GGD GHOR)
Belangrijke mijlpalen (en data)	Met de (extra) inzet van 2 medewerkers kunnen de factuurcontroles snel op gang kunnen komen. In dat geval is de horizon 31-12-21.
Belangrijkste risico's	Zie hiervoor inzet extra medewerkers. Ander aandachtspunt is dat de informatie van leveranciers tijdig (snel) wordt aangeleverd.
Overig	