

Geheugensteuntjes

Dossiers die raken aan de € 2,1 mrd onrechtmatigheid en onzekerheid bij de uitgaven

1. Mediq (garantieovereenkomst en bankgaranties)

- Mediq is partij binnen LCH waarmee VWS een garantieovereenkomst heeft
- Gefinancierd met voorschotten
- Ultimo 2020: 1,25 mrd. verstrekt → geboekt bij de verplichtingen
- In 2021 worden de voorschotten afgerekend → kaseffect zichtbaar
- EY verstrekt ons als externe accountant van LCH van een verklaring waarmee VWS en Mediq gaan afrekenen
- Dan komen de ingekochte PBM's over naar VWS → voorraadbeheer organiseren

5.1.1c

2. Testbeleid

3. - Prestatieverklaring vastgesteld op basis van CORON-IT
4. - betreft facturen van labs die PCR-testen hebben uitgevoerd
5. - CORON-IT is niet gevalideerd dus prestatieverklaring onzeker
6. - CORON-IT wordt gevalideerd: effect op rechtmatigheid uitgaven 2021 en geeft achteraf zekerheid over 2020 (wat het niet netjes kan aan de voorkant doen we het netjes aan de achterkant)

7. Onzekerheid over voorraden PBM, IC-apparatuur VWS

- VWS heeft zelf goederen ingekocht in februari en maart 2020
- Afgeleverd bij LCH
- VWS is voor de PBM's momenteel bezig om deze voorraadadministratie te laten valideren door een accountant
- Voor de IC-apparatuur wordt een overzicht opgesteld van aanwezige apparatuur, geschonken apparatuur incl schenkingsovereenkomsten en uitgeleende apparatuur aan verzorgings- en verpleeghuizen en thuiszorginstellingen.
- wat het niet netjes kan aan de voorkant doen we het netjes aan de achterkant

8. Subsidiebeheer (paar bullets bij de presentatie)

- Review: wegzinken van een toereikend niveau van reviews («collegiale overleggen») met de accountants van de subsidie-ontvangers.
- **Subsidieregelgeving is onderworpen aan onder meer de Algemene Wet Bestuursrecht. Relevant voor:**
 - o de wettelijke normstelling op de kwaliteit van de aanvragen
 - o het handhaven van de termijnen (tijdige ontvangst en afhandeling)
 - o de transparantie van de besluitvorming.
- Op 1 oktober 2006 heeft het ministerie het Subsidieplein in gebruik genomen. Dit systeem wordt in principe gebruikt voor verleningen en om subsidies vast te stellen die in het Subsidieplein (sinds 1 oktober 2006) zijn verleend. Door de standaardisatie van werkprocessen, vaste routing en digitale dossiervorming draagt het Subsidieplein bij aan een ordelijk financieel beheer.
- In 2006 heeft het ministerie een Expertise Centrum Subsidies opgericht. Dit centrum vervult een effectieve adviesrol bij de totstandkoming van nieuwe of gewijzigde regelgeving en bij complexe subsidievraagstukken.

Cijferpresentatie

- Opgezet langs lijnen van het Verantwoordingsonderzoek van de AR
- Doel: gevoel te krijgen bij de posten en de verschillende maatregelen die VWS daarop treft
- Een post kan maar op één manier neerslaan in de verantwoording/controlle: een post kan niet op meerdere manieren onrechtmatig of onzeker zijn: daarna wordt niet meer naar die post gekeken.
- Dus niet zo dat oplossen van de begrotingsonrechtmatigheden dan niet later in het verantwoordingsproces onrechtmatig of onzeker zou kunnen zijn.