

Risicovolle dossiers 2020 en 2021 (afwikkelen in teams 1^{ste} en 2^e lijn)

Voor het afwikkelen van deze dossiers geldt dat er een team moet samenwerken (1^e en 2^e lijn) waarbij op MT-niveau (directieniveau) en budgethouder op regelmatige basis over de voortgang worden geïnformeerd.

| Directie | dossier | stand van zaken |
|----------|------------------|--|
| GMT | Mediq | Eindafrekening voorschotten € 1,5 miljard |
| PDC | GGD'en 2021 | Afrekening voorschotten |
| | GGD GHOR 2021 | Afrekening voorschotten |
| | SON 2021 | Afrekening voorschotten |
| CZ | IC-opstapeling | M&O |
| DT | Laboratoria 2021 | Procesbeschrijving (i.s.m. audit coron-it) |
| MEVA | BONUS | Afrekening subsidieverlening 2020 en 2021 |
| | KIPZ | M&O |
| FEZ | Materieel beheer | Centrale regie/ beheer |

Hoe te werk: per dossier starten met het opstellen een PvA (1^e week mei gereed). De resultaten moeten medio 2022 in beeld zijn. Een eerste overall rapportage moment is op 30-6 en een tweede (laatste) moment op 30-8. De resultaten van de deze risicovolle dossiers kunnen dan ook grotendeels door de ADR meegenomen worden in haar interim-rapportage.

Het PvA¹ beschrijft het risico (inhoudelijk en financieel), geeft de route aan die nu gevolgd wordt om tot afronding te komen en wat daarbij de beoogde uitkomst is. Indien mogelijk worden ook scenario's geschetst waarin met meer of minder inzet tot een andere uitkomst gekomen kan worden. Dit is relevant om zo

De 1^e lijn is inhoudelijk verantwoordelijk voor het afwikkelen van deze dossiers. De 2^e lijn ondersteunt, adviseert en bewaakt dit.

Verscherpt toezicht

Een aantal directies heeft kwetsbaarheden ten aanzien van het financieel en materieel beheer. Er wordt voorgesteld om per directie per thema een plan van aanpak te maken (wat is huidige stand van zaken, wat moet er gebeuren etc). Per plan wordt een team samengesteld en worden afspraken gemaakt hoe de concerncontroller voorafgaand en gedurende het jaar toezicht houdt. Vanwege de overgang van PDC-19 en covid-dossier naar een nieuwe directies worden deze bij aanvang ook meegenomen in het verscherpte regime.

Dienst testen

- inkoopbeheer (onvolledigheid dossiers, tijdige aanbesteding),
- materieel beheer (testen, materialen),
- financiële administratie (vastleggen van verplichtingen tijdig en juist);
- prestatie verklaren
- tijdig informeren parlement

PDC-19 (i.s.m. nieuwe directies)

- inkoopbeheer (onvolledigheid dossiers, tijdige aanbesteding),
- materieel beheer (vaccins)
- financiële administratie (vastleggen van verplichtingen tijdig en juist)

¹ Het PvA is een vast format toepasbaar op elk dossier

- prestatie verklaren
- tijdig informeren parlement

GMT

- materieel beheer (PBM, beademing)
- tijdig informeren parlement (geen verplichting vastleggen)
- inkoopbeheer

RDO

- inkoopbeheer (te veel afwijkingen)

Uitgangspunten van verscherpt toezicht

Als er besloten wordt tot het instellen van verscherpt toezicht is het ook goed om een gezamenlijk beeld te hebben bij wat dit betekent. Zoals gezegd zal er per thema een plan van aanpak komen maar het is wel al mogelijk om wat zaken aan te geven.

Vooraf: verscherpt toezicht is gericht om het voorkomen van fouten, dus wordt er geoordeeld voor er onomkeerbare stappen gezet worden.

Niet vrijblijvend: verscherpt toezicht is niet een poortje waar je zomaar doorheen hobbelt. Als het de (vooraf gedefinieerde toets criteria) niet doorstaat kan het niet doorgaan.

Doorlooptijd: verscherpt toezicht kost tijd. Met een goede organisatie en afspraken kan dit beperkt blijven. Het kan niet zo zijn dat de spoed het steeds wint van zorgvuldigheid.

Informeren: verscherpt toezicht is bedoeld als een tijdelijk instrument om verbeteringen te realiseren. Er zal dan ook elke maand per directie en thema een korte stand van zaken gerapporteerd worden.

Looptijd: het tijdelijke karakter van verscherpt toezicht blijkt er uit dat dit nu wordt ingesteld tot 30-september 2022. Dat is een weegmoment of het verscherpt toezicht kan vervallen of niet.