

To: [redacted] (ADR/VOS) [redacted]@minfin.nl
From: [redacted]
Sent: Fri 2/25/2022 1:15:07 PM
Subject: RE: Resterende vragen omtrent COZO nav overleg
Received: Fri 2/25/2022 1:15:07 PM

Hoi [redacted]

Met betrekking tot onderstaande mail kan ik je informeren dat ik het overzicht heb met namen en autorisaties van G-schijf COZO. Gezien de eerdere correspondentie (privacy) kan ik je melden dat een beperkt aantal medewerkers de schijven kan raadplegen. Dit zijn behandelaren van de regeling, UC'ers en managers. Uit het overzicht blijkt evident dat alleen COZO betrokken medewerkers bij de informatie kunnen en niet alle medewerkers van DUS-I. Bij de betaal informatie is het aantal autorisaties minder dan voor de behandeling van de regeling. Ik hoop je zo toch meer comfort te geven.

Met vriendelijke groet,

[redacted]

Dienst Uitvoering Subsidies aan Instellingen
Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport

Rijnstraat 50 | 2515 XP | Den Haag [redacted]
Postbus 16006 | 2500 BA | Den Haag

[redacted]

E [redacted]@minvws.nl
W www.dus-i.nl

Van: [redacted] (ADR/VOS) <[redacted]@minfin.nl>

Verzonden: vrijdag 18 februari 2022 17:13

Aan: [redacted] <[redacted]@minvws.nl> [redacted] <[redacted]@minvws.nl>; [redacted] <[redacted]@minvws.nl>; [redacted] <[redacted]@minvws.nl>; [redacted] <[redacted]@minvws.nl>; [redacted] <[redacted]@minvws.nl>; [redacted] <[redacted]@minvws.nl>

CC: [redacted] (ADR/FA) <[redacted]@minfin.nl> [redacted] (ADR/FA) <[redacted]@minfin.nl>; [redacted] <[redacted]@minvws.nl>; [redacted] <[redacted]@minvws.nl>; [redacted] <[redacted]@minvws.nl>; [redacted] <[redacted]@minvws.nl>; [redacted] <[redacted]@minvws.nl>; [redacted] <[redacted]@minvws.nl>; [redacted] <[redacted]@minvws.nl>; [redacted] <[redacted]@minvws.nl>

Onderwerp: RE: Resterende vragen omtrent COZO nav overleg

Beste collega's,

Dank voor alle reacties tot zover. De reacties zijn via verschillende collega's binnengekomen. Inmiddels zijn alweer twee weken (termijn hoor- en wederhoor) verstreken en hebben wij helaas nog niet op alle vragen een reactie. Als ik alles op een rijtje zet is de stand van zaken als volgt:

Voor de vragen 1 en 2 heb ik een reactie binnen. Voor vraag 2 is de reactie nog niet helemaal bevredigend omdat wij graag willen kunnen vaststellen welke medewerkers exact toegang hebben en waaruit dit blijkt. Misschien is het handig dat [redacted] en ik daar volgende week over bellen.

Voor de vragen 3 tm 6 heb ik nog geen reactie mogen ontvangen.

Wij zijn op dit moment nog bezig met de weging van ons oordeel over de regeling. In dat kader willen we volgende week graag met een collega van DUSI praten over de controle op de SBI (Daarover heb ik reeds een mail uitgestuurd naar de collega). Gelijk na dat gesprek zullen wij al met een conclusie moeten komen over deze regeling gezien het feit dat de jaarrekening deadline zeer snel volgt.

Hopende jullie hiermee voldoende te hebben geïnformeerd over de stand van zaken op dit moment.

Alvast een goed weekend,
Met vriendelijke groeten,

[redacted]

Voor beide periodes is ook een **zorgcheck** gedaan (of de organisaties daadwerkelijk zorg leveren). Opvallende zaken zijn daarin opgenomen (opvallende activiteiten in het KvK, signalen op internet, naam van aanvragers in meerdere aanvragen, oid). Nav van **die lijst** is met beleid besloten voor welke dossiers wij extra informatie gingen opvragen om te garanderen dat het om een zorgaanbieder ging.

Misschien kan dit worden meegenomen in de beantwoording door 5.1.2e

Alvast hartelijk dank,

Gr,

5.1.2e

Van: 5.1.2e <5.1.2e@minvws.nl>

Verzonden: woensdag 9 februari 2022 16:21

Aan: 5.1.2e <5.1.2e@minvws.nl>; 5.1.2e (ADR/VOS) <5.1.2e@minfin.nl>; 5.1.2e <5.1.2e@minvws.nl>; 5.1.2e <5.1.2e@minvws.nl>; 5.1.2e <5.1.2e@minvws.nl>; 5.1.2e <5.1.2e@minvws.nl>

CC: 5.1.2e (ADR/FA) <5.1.2e@minfin.nl>; 5.1.2e (ADR/FA) <5.1.2e@minfin.nl>; 5.1.2e <5.1.2e@minvws.nl>; 5.1.2e <5.1.2e@minvws.nl>; 5.1.2e <5.1.2e@minvws.nl>

Onderwerp: RE: Resterende vragen omtrent COZO nav overleg

Dat was de bedoeling....

5.1.2e verzamelt de antwoorden.

Groet!

5.1.2e

Ministerie van VWS

5.1.2e

Van: 5.1.2e <5.1.2e@minvws.nl>

Datum: woensdag 09 feb. 2022 4:16 PM

Aan: 5.1.2e (ADR/VOS) <5.1.2e@minfin.nl>; 5.1.2e <5.1.2e@minvws.nl>; 5.1.2e <5.1.2e@minvws.nl>; 5.1.2e <5.1.2e@minvws.nl>; 5.1.2e <5.1.2e@minvws.nl>

Kopie: 5.1.2e (ADR/FA) <5.1.2e@minfin.nl>; 5.1.2e (ADR/FA) <5.1.2e@minfin.nl>; 5.1.2e <5.1.2e@minvws.nl>; 5.1.2e <5.1.2e@minvws.nl>; 5.1.2e <5.1.2e@minvws.nl>

Onderwerp: RE: Resterende vragen omtrent COZO nav overleg

Beste allen,

Ik dacht dat de beantwoording via 5.1.2e zou gaan lopen, maar ik vind dit niet terug in onderstaande mail. Hierbij mijn reactie op

onderdeel 2 Interne beheersing: - Het betaalbestand wordt opgeslagen op een netwerkschijf welke toegankelijk is voor DUSI medewerkers. Is het bestand beveiligd c.q. de toegang beperkt tot enkele geautoriseerde functionarissen? Graag ontvangen wij meer detailinformatie waaruit dit blijkt.

Antwoord: Het betaalbestand wordt opgeslagen op een netwerkschijf welke toegankelijk is voor DUS-I medewerkers is niet correct. De mappen van COZO zijn alleen toegankelijk voor medewerkers die betrokken zijn bij COZO. De UC'er dient toegang/autorisatie aan te vragen voor deze medewerkers.

Voor het behandelen en het coördineren zijn er twee mappen:

5.1.2h

Het gaat hierbij om de submap verplichtingenbestanden. Verplichtingenbestanden worden, identiek aan het bonusproces, na een extra controle bij het FDC aangeboden en betaald. De inhoud van de map is op dit moment:

5.1.2h

Met vriendelijke groet,

5.1.2e

Dienst Uitvoering Subsidies aan Instellingen
Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport

Rijnstraat 50 | 2515 XP | Den Haag | 5.1.2e
Postbus 16006 | 2500 BA | Den Haag

5.1.2e

E | 5.1.2e @minvws.nl

W | www.dus-i.nl

.....

Van: 5.1.2e) (ADR/VOS) < 5.1.2e @minfin.nl>

Verzonden: maandag 7 februari 2022 12:16

Aan: 5.1.2e) < 5.1.2e @minvws.nl>; 5.1.2e) < 5.1.2e @minvws.nl>; 5.1.2e)
(5.1.2e) < 5.1.2e @minvws.nl>; 5.1.2e) < 5.1.2e @minvws.nl>; 5.1.2e)
< 5.1.2e @minvws.nl>; 5.1.2e) < 5.1.2e @minvws.nl>

CC: 5.1.2e) (ADR/FA) < 5.1.2e @minfin.nl>; 5.1.2e) (ADR/FA) < 5.1.2e @minfin.nl>;
5.1.2e) < 5.1.2e @minvws.nl>; 5.1.2e) < 5.1.2e @minvws.nl>; 5.1.2e)
< 5.1.2e @minvws.nl>; 5.1.2e) < 5.1.2e @minvws.nl>

Onderwerp: Resterende vragen omtrent COZO nav overleg

Beste collega's,

Dank voor het goede gesprek afgelopen vrijdag over de COZO regeling. Wij zijn van mening dat VWS in 2022 een goede stap heeft gezet door het hanteren van dit format voor de risico analyse. Ook in de uitwerking zien we dat er stappen zijn gemaakt. Wel resteren er nog enkele belangrijke punten:

1. **Regeling** - De regeling is gewijzigd waardoor sprake is van COZO 1 en COZO 2. VWS heeft in 2022 een goede stap gezet door extra beheersmaatregelen (zoals de ABG code en de WTZI toelating) op te nemen in de regeling. Is er nog sprake van een restrisico voor de massa aan subsidies van COZO 1 (toen er nog geen sprake was van deze beheersmaatregelen)? Zie eventueel deze vraag in samenhang met vraag 5.
2. **Interne beheersing**: - Het betaalbestand wordt opgeslagen op een netwerkschijf welke toegankelijk is voor DUSI medewerkers. Is het bestand beveiligd c.q. de toegang beperkt tot enkele geautoriseerde functionarissen? Graag ontvangen wij meer detailinformatie waaruit dit blijkt.
3. **Interne beheersing**: - Voor de begeleidingskosten (C11) worden te veel fouten verwacht. **Daarom zullen er voor deze begeleidingskosten maar ook voor opvallende dossiers deelwaarnemingen worden uitgevoerd.** Kunnen jullie toelichten hoe de deelwaarnemingen worden geselecteerd? En wat de bevindingen hieromtrent waren?
4. **Interne beheersing**: - **Zorgaanbieder behoort tot doelgroep [C1]** – Wij hebben begrepen dat voor dit risico een aansluiting wordt gemaakt met een externe bron.
 - Kunnen jullie in de risico analyse uitschrijven welke zekerheid je verkrijgt door een check uit te voeren op de WTZI/AGB?
 - In welke mate dekt dit het risico af?
 - Daarnaast zouden we graag geïnformeerd willen worden over welke checks MEVA (instructie en vastlegging) doet op afwijkende SBI codes en/of surepay uitval.
5. **Restrisico's en het jaarverslag**: VWS beschikt zelf over de meeste informatie t.a.v. deze regeling. Wij zien daarom graag dat VWS zelf met een vertaling komt van de kwalitatieve restrisico's naar een kwantitatieve uitleg ten behoeve van de eigen verantwoording in het jaarverslag. De restrisico's zoals zelf door VWS als gemiddeld geclassificeerd (na het meenemen van de interne beheersmaatregelen) betreffen:
 - dubbelfinanciering voor alle genoemde regelingen (zie ook VWS uitwerking van dubbelfinanciering met de KIPZ regeling → gaat om klinieken en ziekenhuizen; dit betreft 8% van de aanvragen van de COZO en is in euro's gekwantificeerd; hierbij dienen wij ook, indien mogelijk, de andere regelingen bij op te tellen)
 - de subsidie wordt ingezet voor andere doeleinden
 Indien bepaalde restrisico's niet kunnen worden afgedekt bij de vaststelling (wanneer het voorschot wordt afgerekend) dienen wij de onzekerheid te koppelen aan de verleningen oftewel de verplichtingen (i.p.v. de afgerekende voorschotten). De verplichtingen en de afgerekende voorschotten kennen ieder een aparte rapporteringstolerantie.
6. **Fraude**: VWS krijgt moeilijk informatie van het OM over de geconstateerde fraude. Indien informatie vrijkomt, worden wij zeer graag direct mee genomen. Dit is van belang voor het jaarverslag en de controleverklaring.

Tot onze verrassing blijkt dat in het ECS op 28 juni is gesproken over misbruiksignalen bij de COZO-regeling, (zie de bijlage).

N.a.v. ECS-verslag 28 juni 2021

Uit het verslag van 28 juni blijkt dat er al eerder fraudesignalen zijn geweest.

- . graag ontvangen wij een afschrift van de lijst van de inspectie SZW van de 9? gevallen
- . informatie over de afwikkeling van de op de lijst van SZW voorkomende gevallen

- . op welke wijze is de AGB-code gecontroleerd? (Bij COZO2 wordt alleen gekeken of er een AGB is)
- . welke maatregelen zijn door VWS in 2021 naar aanleiding van deze misbruiksignalen genomen om te onderzoeken of er nog meer gevallen zijn
- . is de risicoanalyse naar aanleiding van deze misbruiksignalen nog aangevuld/ aangepast of is hiermee gewacht tot januari 2022?

Mochten er nog vragen resteren, dan hoor ik het graag. Lukt het om, zoals besproken tijdens het overleg, tegen einde van de week hierop te reflecteren? Mocht dat niet lukken horen wij dat natuurlijk ook graag.

Alvast hartelijk dank,

5.1.2e

Ministerie van Financiën

Auditdienst Rijk

Korte Voorhout 7 | 2511 CW | Den Haag

Postbus 20201 | 2500 EE | Den Haag

5.1.2e

E E 5.1.2e @minfin.nl