

MEMO

**aan
onderwerp** Fysieke overlegtafel jeugd NSDMH
Controleprotocol Jeugdhulp

**van
afdeling** T. Zentveld
NSDMH

datum 28 augustus 2015

Inleiding

De gemeenten in Midden Holland hebben de jeugdhulp gezamenlijk ingekocht bij diverse partijen (opdrachtnemers). In de met de opdrachtnemers gesloten raamovereenkomsten is opgenomen *dat* verantwoording wordt afgelegd over de kosten per gemeente en de kosten in totaal. Niet is opgenomen *hoe* verantwoording wordt afgelegd. Het verantwoordings- en controleprotocol vult dat verder in. De zorgaanbieders zijn eerder al op hoogte gebracht dat de gemeente een controleprotocol zal opstellen voor de verantwoording van de zorgaanbieders naar de gemeente. Door het controleprotocol tijdig vast te stellen, heeft de accountant van de zorgaanbieder genoeg tijd om zich voor te bereiden op de gestelde vereisten.

Beoogd effect:

Het controleprotocol is bedoeld om zekerheid te verkrijgen over de juiste besteding van de (door het Rijk) ter beschikking gestelde middelen voor zowel Midden Holland als de individuele gemeenten. Deze zekerheid is nodig om bij de jaarstukken van de gemeenten een goedkeurende rechtmatigheidsverklaring te kunnen krijgen

1. *Rechtmatigheid uitgaven*

De individuele gemeenten én Midden Holland dienen zekerheid te krijgen over de juiste besteding van de (door het Rijk) aan hen ter beschikking gestelde middelen. Met andere woorden: de rechtmatigheid van aanwending van de ter beschikking gestelde gelden dient door de gemeenten vastgesteld te worden. Het verantwoordings- en controleprotocol Jeugdhulp 2015 verstrekt hiertoe aan de opdrachtnemer kaders en een nadere uitwerking.

2. *Vereenvoudiging afwikkeling verantwoordingen*

Via het verantwoordings- en controleprotocol wordt aan de opdrachtnemers een vast format voor verantwoording van de declaraties voorgeschreven. Dit vaste format vereenvoudigt de afwikkeling door Midden Holland en het besluit in hoeverre over wordt gegaan tot terugvordering van eerdere betalingen / verstrekte voorschotten. Verder zorgt het controleprotocol ervoor dat iedere opdrachtnemer langs dezelfde meetlat wordt gelegd.

Het controleprotocol is gebaseerd op het controleprotocol zoals dat door regio Rotterdam wordt gebruikt. Dit protocol is door de NBA (vereniging van accountants) aangemerkt als best practice o.a. omdat het eenvoudig en praktisch van opzet is. Ook de regio Holland Rijnland maakt gebruik van dit protocol. Zodat veel zorgaanbieders die opereren in deze regio's eenduidig en op één manier de verantwoording naar de gemeenten kunnen uitvoeren.

3. *Duidelijkheid voor opdrachtnemers*

Door het vaststellen van het verantwoordings- en controleprotocol weten de opdrachtnemers welke eisen aan de verantwoording worden gesteld. Indien nodig kunnen zij hun administratie daarop aanpassen.

Toelichting

Door het NSDMH is in overleg met de gemeenten uit Midden Holland een controleprotocol voor de Jeugdhulp opgesteld. Voor de zomervakantie is het concept controleprotocol besproken met zorgaanbieders. Dit heeft geleid tot een aantal aanpassingen in het protocol. In het vervolg van deze memo is beschreven welke punten naar voren zijn gekomen en tot welke eventuele aanpassingen dat heeft geleid.

Vershil overgangsccliënten en nieuwe cliënten

In het controleprotocol was voor de overgangsccliënten en nieuwe cliënten geen onderscheid gemaakt met betrekking tot de beschikking en het gezinsplan. De overgangsccliënten hebben geen beschikking of gezinsplan. In het controleprotocol is dit aangepast zodat er voor overgangsccliënt geen verplichting meer aanwezig is voor beide onderdelen. Dat kan dan ook niet meer leiden tot een onrechtmatigheid.

Toegang

Het controleprotocol is gericht op de levering van zorg. 10% van het omzetplafond is gereserveerd voor toegang. Het onderdeel toegang hoeft niet te worden verantwoordt met behulp van dit controleprotocol.

Gezinsplan en behandelplan

In de concept uitwerking van het controleprotocol was als toetsingscriteria opgenomen dat er zowel een gezinsplan als een behandelplan aanwezig moest zijn in de administratie van zorgaanbieder. In het gewijzigde controleprotocol is dit aangepast. Alleen het gezinsplan moet voor nieuwe cliënten aanwezig zijn in de administratie. Daarnaast is voor 2015 de eis vervallen dat het gezinsplan moet zijn ondertekend zowel door de cliënt als door de behandelaar.

Hardheidsclausule

Er is een hardheidsclausule opgenomen om onvoorziene omstandigheden op te kunnen vangen. In dat geval kan het college van BenW een besluit nemen om onrechtmatigheden te voorkomen die zijn ontstaan door overmacht. Dat geeft meer flexibiliteit voor zowel de zorgaanbieders als de gemeenten.

Met het aanpassing die zijn verwerkt, is het controleprotocol gereed om te worden vastgesteld door de gemeenten. Nadat het controleprotocol is vastgesteld, zal het via de website van de NSDMH worden gepubliceerd. Advies aan de zorgaanbieders is om alvast met de eigen accountant afspraken te gaan maken over de verantwoording over 2015 en de tijdige aanlevering van de verantwoording bij de NSDMH. De deadline voor de aanlevering is 1 april 2015.