

# Controleplan 2019

Formele en materiële controle



Met hart voor zinnige zorg

Auteur	Coöperatie VGZ
Datum	1 januari 2019
Status	Definitief
Versie	3.0

## Inhoud

<b>1. Inleiding</b> .....	<b>3</b>
1.1 Aanleiding.....	3
1.2 Doelstelling.....	3
1.3 Opbouw.....	3
<b>2. Wettelijk kader</b> .....	<b>5</b>
2.1 Wet marktordening gezondheidszorg .....	5
2.2 Wettelijke grondslag voor het gebruik van persoonsgegevens bij materiële controles .....	5
2.3 Protocol materiële controle .....	5
2.4 Protocol formele controle .....	6
2.5 Gepast gebruik .....	6
2.6 Nederlandse Zorgautoriteit (NZa) .....	6
<b>3. Controleproces</b> .....	<b>7</b>
3.1 Stap 1: Vaststellen controledoel .....	7
3.2 Stap 2: Uitvoeren algemene risicoanalyse .....	7
3.3 Stap 3: Beheersmaatregelen .....	8
3.3.1 Systeemcontrole.....	8
3.3.2 Beoordelen AO/IC, accountantsverklaring en bestuursverklaring zorgaanbieder .....	8
3.3.3 Uitvoeren statistische analyse .....	8
3.3.4 Logica/verbandcontrole .....	8
3.4 Stap 4: Detailcontrole.....	8
3.5 Stap 5: Actief (op) volgen van interne en externe signalen .....	9
3.6 Stap 6: Uitvoeren algemeen Plan van aanpak.....	9
3.7 Stap 7: Consequenties.....	9
3.8 Stap 8: Evaluatie .....	10
<b>4. Uitvoering van de controles</b> .....	<b>11</b>
4.1 Taken, bevoegdheden en verantwoordelijkheden.....	11
4.2 Dossiervorming.....	11
4.3 Eindevaluatie en controlerapportage.....	11
<b>Addendum Algemene risico analyse</b> .....	<b>12</b>
<b>1. Medisch specialistische zorg</b> .....	<b>12</b>
<b>2. Geestelijke gezondheidszorg</b> .....	<b>12</b>
<b>3. Farmacie</b> .....	<b>12</b>
<b>4. Hulpmiddelen</b> .....	<b>13</b>
<b>5. Eerstelijnszorg (huisartsen- en ketenzorg)</b> .....	<b>13</b>
<b>6. Mondzorg</b> .....	<b>13</b>
<b>7. Paramedische zorg</b> .....	<b>13</b>
<b>8. Persoongebonden Budget (PGB) &amp; Verpleging &amp; Verzorging (V&amp;V)</b> .....	<b>13</b>
<b>9. Controle instrumenten voor alle zorgsoorten:</b> .....	<b>13</b>

## 1. Inleiding

De kosten van de zorg stijgen. Coöperatie VGZ UA (hierna VGZ) is zich hiervan bewust en wil daarom iedere euro die binnenkomt zo terecht en effectief mogelijk besteden. Hetzelfde geldt voor iedere euro die zij uitgeeft. De betaalbaarheid van de zorg is voor 2019 weer één van de belangrijkste beleidsthema's van het ministerie van VWS. Om deze zorg betaalbaar te houden, hanteert VGZ onder andere het preferentiebeleid, plafondafspraken met instellingen en voert zij controles uit om niet feitelijke en/of onterechte levering tegen te gaan.

### 1.1 Aanleiding

Binnen het veld van controles, blijven materiële en formele controles een gevoelig onderwerp. Hierbij is het immers mogelijk dat zorgverzekeraars (bij materiële controles) inzage krijgen in (persoons)gegevens waarover zij voor haar reguliere verzekeringstaak niet beschikt.

Om de uitvoering van materiële controles zorgvuldig te laten verlopen, heeft Zorgverzekeraars Nederland (ZN) een protocol materiële controle opgesteld waarin op hoofdlijnen de wijze van uitvoering van materiële controle door zorgverzekeraars wordt beschreven. Bij het schrijven van dit plan is het protocol materiële controle (hierna te noemen 'protocol') van ZN als uitgangspunt genomen. De wetgever heeft via de Regeling Zorgverzekering bepaald dat alle zorgverzekeraars aantoonbaar 'in control' moeten zijn. De Nederlandse Zorgautoriteit (NZa) heeft als eis dat controles uitgevoerd worden.

### 1.2 Doelstelling

Dit document beschrijft op welke wijze VGZ om gaat met haar verantwoordelijkheid om controles uit te voeren. Binnen de divisie Zorg is de afdeling Controles verantwoordelijk voor de uitvoering van achteraf controles die voor zowel de Basis- als de Aanvullende verzekering. De controles bestaan uit formele controles en materiële controles; inclusief controle op gepast gebruik en feitelijke levering.

Bij het uitvoeren van controles gelden de volgende algemene doelstellingen:

- Het verwerven van voldoende zekerheid dat er sprake is van feitelijke en/of terechte levering van de gedeclareerde zorg (d.w.z. een betrouwbare schadelast);
- Zorgkostenbeheersing;
- Het ondersteunen en verbeteren van alle zorginkoop gerelateerde processen;
- Het signaleren van oneigenlijk gebruik en/of fraude en preventie hiervan;
- Monitoren landelijke trends en ontwikkelingen;
- Het geven van aanbevelingen gericht op betrouwbaarheid en toereikende managementinformatie;
- Structureel informeren van het management over de bevindingen.

De beheersing van het controleproces is van groot belang voor VGZ om haar doelstelling "Met hart voor zinnige zorg" te realiseren. Tevens moet VGZ uit hoofde van geldende wet- en regelgeving (Zorgverzekeringswet) verantwoording afleggen over de interne beheersing van het schadeproces. Dit document geeft richting aan de door de afdeling Controles uit te voeren werkzaamheden. Op basis van dit document worden (ook tijdens de uitvoering) prioriteiten aan de uit te voeren werkzaamheden gegeven.

### 1.3 Opbouw

In hoofdstuk 2 worden de wettelijke kaders beschreven. Hoofdstuk 3 gaat in op controleaanpak en gekozen controlemethodieken. Hoofdstuk 4 beschrijft de organisatiestructuur binnen de (materiële) controlegroep alsmede de taken en verantwoordelijkheden.

#### **1.4 Reikwijdte**

Binnen VGZ worden materiële controles uitgevoerd voor alle merken en volmachten.

## 2. Wettelijk kader

In dit hoofdstuk komt de relevante wet- en regelgeving met betrekking tot controles aan bod. Als kapstok voor dit document gelden de Wet marktordening gezondheidszorg (Wmg), de relevante artikelen uit de Zorgverzekeringswet (Zvw) en de Regeling Zorgverzekering, waarin de wettelijke grondslag voor gebruik van persoonsgegevens bij materiële controle binnen de Zvw is geregeld. Verder gelden het daarop gebaseerde Protocol materiële controle dat onderdeel uitmaakt van de Gedragscode Verwerking Persoonsgegevens Zorgverzekeraars en de bevindingen van de NZa uit voorgaande jaren als kapstok. Zorgverzekeraars dienen een onderscheid te maken tussen formele en materiële controle en gepast gebruik. Deze moeten structureel worden uitgevoerd ter voldoening aan wet- en regelgeving en derhalve worden ingebed in het interne beheersingssysteem. In paragraaf 2.3 en 2.4 wordt hier dieper op ingegaan.

### 2.1 Wet marktordening gezondheidszorg

Artikel 35 lid 1 Wmg verbiedt zorgverzekeraars een tarief te betalen of aan derden te vergoeden, als:

- Er voor de prestatie geen prestatiebeschrijving op grond van artikel 50 WMG, lid 1d is vastgesteld;
- Voor een prestatie waarvoor een andere prestatiebeschrijving wordt gehanteerd dan op grond van artikel 50 WMG, lid 1d is vastgesteld;
- Dat niet overeenkomt met het tarief dat voor de betrokken prestatie op grond van artikel 50 WMG, lid 1b is vastgesteld;
- Dat niet ligt binnen de tariefruimte die op grond van artikel 50 WMG, lid 1c voor de betrokken prestatie is vastgesteld;
- Anders dan op de wijze die in overeenstemming met de Wmg is vastgesteld.

Hieruit volgt dat een zorgverzekeraar alleen mag betalen als de in rekening gebrachte prestatie in overeenstemming met door de NZa vastgestelde tarief- of prestatiebeschikkingen is.

### 2.2 Wettelijke grondslag voor het gebruik van persoonsgegevens bij materiële controles

Bij het verrichten van controles mag de zorgverzekeraar gebruik maken van de persoonsgegevens die deze in het kader van het declaratieverkeer ontvangt. De wettelijke grondslag hiervoor ligt in artikel 87 Zvw. Artikel 87 lid 1 en lid 2 Zvw verplicht een zorgverlener die aan een verzekerde zorg of andere diensten, bedoeld in artikel 11 van de Zvw, heeft verleend, gegevens te verstrekken aan een zorgverzekeraar. Het gaat om de persoonsgegevens van de verzekerde, waaronder persoonsgegevens betreffende de gezondheid als bedoeld in de Wet bescherming persoonsgegevens. Dit zolang deze gegevens noodzakelijk zijn voor uitvoering van de zorgverzekering. In artikel 7.1, lid 2 van de Regeling zorgverzekering is verder uitgewerkt dat een zorgverzekeraar de eerdergenoemde persoonsgegevens mag gebruiken voor het verrichten van een materiële controle. Bovendien kan het voor een materiële controle noodzakelijk zijn dat zorgverzekeraars medische persoonsgegevens opvragen bij een zorgverlener. Artikel 7.4, lid 1 stelt dat de zorgverzekeraar materiële controle verricht zoals bepaald in de artikelen 7.2, derde lid en artikel 7.5 tot en met 7.9 van de Regeling Zorgverzekering. De zorgaanbieder mag op grond van de wettelijke regeling betreffende het beroepsgeheim, gezondheidsgegevens verstrekken als een wettelijk voorschrift hem daartoe verplicht. Artikel 7.4 lid 2 bepaalt dat een zorgaanbieder verplicht is om mee te werken aan een op basis van het eerste lid van dat artikel uitgevoerde materiële controle.

### 2.3 Protocol materiële controle

#### 2.3.1 Feitelijke en terechte levering

De materiële controle wordt door de zorgverzekeraar uitgevoerd met als doel te controleren of de prestatie die is gedeclareerd ook is geleverd (feitelijke levering) en of de zorg die is geleverd de zorg was waarop de verzekerde het meest aangewezen was (terechte levering)<sup>1</sup>.

---

<sup>1</sup>Bron: nadere regel TH/NR-006 Regeling controle en administratie zorgverzekeraars, NZa

De keuze voor het al dan niet uitvoeren van leveringsonderzoeken is aan de zorgverzekeraar. Leveringsonderzoeken kunnen zorgen voor een verlaging van de zorgkosten en mogelijk voor concurrentievoordeel. Voor de feitelijke levering van de zorg is van belang of de geleverde zorg ook de verzekerde zorg is en dat de inhoud en omvang van de verzekerde zorg “mede worden bepaald door de stand van de wetenschap en praktijk en bij het ontbreken van een zodanige maatstaf, door hetgeen in het betrokken vakgebied geldt als verantwoorde en adequate zorg en diensten”.

Het uitvoeren van een materiële controle wordt in het protocol op hoofdlijnen beschreven. Bij een materiële controle wordt gewerkt met persoonsgegevens, waaronder de gegevens betreffende iemands gezondheid. Het doel van het protocol is te zorgen dat de materiële controle op een efficiënte manier wordt uitgevoerd, waarbij gebruik wordt gemaakt van controlemethoden die proportioneel zijn voor wat betreft de toegang tot additionele gegevens; gegevens die nog niet onder de zorgverzekeraar berusten. Het proportioneel inzetten van controlemethoden betekent dat pas mag worden overgegaan tot het inzetten van de zwaarste controlemethode, de detailcontrole, als er nog steeds niet voldoende zekerheid is verkregen dat de gedeclareerde zorg doel- en rechtmatig is. Bij een detailcontrole worden “tot de persoon herleidbare gegevens betreffende iemands gezondheid” die berusten bij de zorgaanbieder of verzekerde, gebruikt.

## 2.4 Protocol formele controle

Formele controle is een onderzoek waarbij wordt nagegaan of het tarief dat door de zorgaanbieder voor een prestatie in rekening is gebracht:

- Een prestatie betreft, welke geleverd is aan een bij VGZ verzekerde persoon;
- Een prestatie betreft, welke behoort tot het verzekerde pakket van die persoon;
- Een prestatie betreft, tot levering waarvan de zorgaanbieder bevoegd is, en;
- Het tarief betreft, dat voor die prestatie krachtens de wet is goedgekeurd of vastgesteld is of een tarief is dat voor die prestatie met de zorgaanbieder is overeengekomen.

Bij de verwerking van de declaraties worden eerst door het systeem een aantal (systeem)controles uitgevoerd. Deze controles zijn rechtlijnig van aard, dat wil zeggen dat die worden uitgevoerd op de gegevens die VGZ in haar systeem heeft opgeslagen en waar wettelijke regelgeving, verzekeringsvoorwaarden en contractafspraken aan ten grondslag (kunnen) liggen. De resultaten van de formele controle kunnen, afhankelijk van de bevindingen, zowel leiden tot actie in de richting van de zorgaanbieder, als in de richting van de verzekerde.

Een deel van de formele controle kan niet vóór het moment van betalen worden uitgevoerd of kan tot vertraging in de betaling leiden. Om die redenen worden sommige formele controles achteraf, dus ook na betaling, uitgevoerd.

## 2.5 Gepast gebruik

In samenspraak met de afdeling Medisch Advies gaat de afdeling Controles intensiever controleren op gepast gebruik. Hiervoor wordt onder andere de Stand Wetenschap & Praktijk (SWEPE) gebruikt in de uit te voeren controles. In de risicoanalyses is tevens rekening gehouden met maatschappelijke signalen, standpunten van het ZINL, uitkomsten uit (eigen) formele en materiële controles, signalen van andere afdelingen (fraude en klacht en bezwaar), inbreng vanuit Zorginkoop (bijvoorbeeld selectieve inkoop, stellen van voorwaarden en aanvullende afspraken).

## 2.6 Nederlandse Zorgautoriteit (NZA)

De NZa is volgens Wmg artikel 16, onder b, belast met het toezicht op de rechtmatige uitvoering door de zorgverzekeraars van hetgeen bij of krachtens de Zvw is geregeld. In de inleiding van dit hoofdstuk staat dat de wettelijke grondslag voor materiële controles in de Zvw en de Regeling Zorgverzekering is geregeld. De NZa kan de bepalingen in de Zvw over de verwerking van persoonsgegevens bestuursrechtelijk handhaven met een last onder dwangsom en/of een bestuurlijke boete (artikel 83 respectievelijk artikel 89 Wmg). Jaarlijks doet de NZa onderzoek naar de juistheid van de vereveningsopgaven die zorgverzekeraars indienen (vereveningsonderzoek). In de jaarstaat Zvw, onderdeel A, zijn onder meer de kosten per prestatie (verstrekkingsoort) opgenomen. De jaarstaat is voorzien van een accountantsverklaring. Voor het afgeven van de verklaring moet de externe accountant van de zorgverzekeraar een juistheidonderzoek met een tolerantie van 95% betrouwbaarheid en 97% nauwkeurigheid doen.

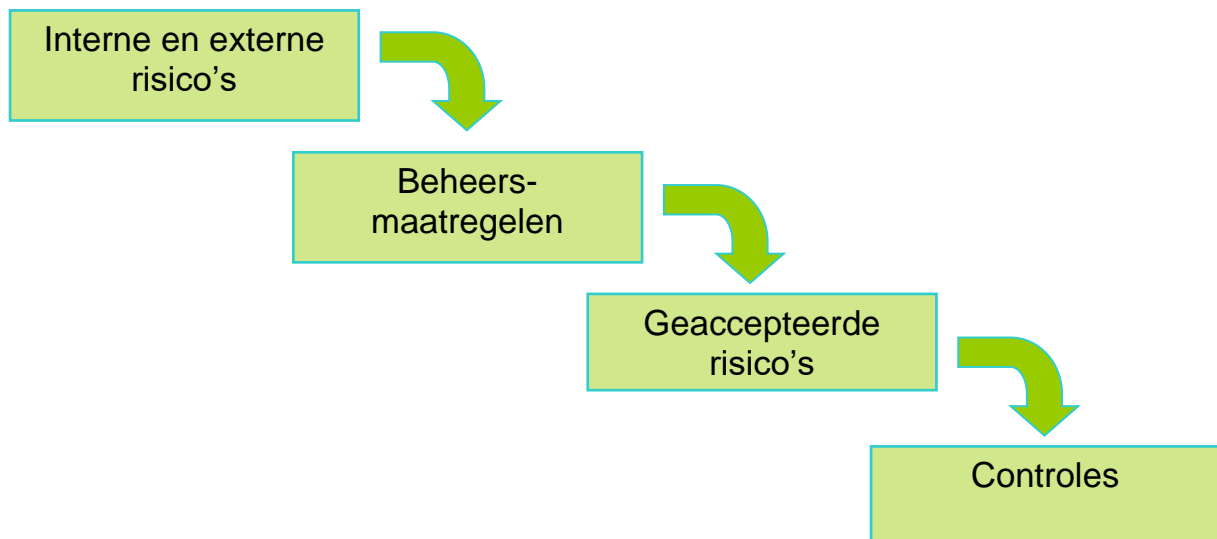
### 3. Controleproces

De controleaanpak is voornamelijk gericht op het op een zo efficiënt mogelijke wijze oordeel kunnen geven over de feitelijke en terechte levering van de gedeclareerde zorg. Per zorgsoort heeft een algemene risicoanalyse plaatsgevonden. Tijdens deze risicoanalyse zijn risico's benoemd en gekwantificeerd en er is bekeken wat de beste beheersmaatregelen voor deze risico's zijn. Dit kunnen formele- en materiële achterafcontroles zijn, maar ook systeemcontroles, aanpassingen in het contract, instructies aan zorgaanbieders, opstellen machtiging e.d. De risico's welke we gaan beheersen d.m.v. het uitvoeren van een achterafcontrole, zijn opgenomen in Controleplan 2019.

Het controleplan is een dynamisch document. Dit betekent dat actuele ontwikkelingen (intern en extern) en ministeriële beslissingen, impact kunnen hebben op het controleplan of op de controleaanpak. Indien noodzakelijk wordt het controleplan gedurende het jaar aangepast.

Het uitgangspunt van de controleaanpak is gebaseerd op een risicoanalyse. Op basis daarvan wordt vastgesteld in welke mate gesteund kan worden op de binnen VGZ aanwezige interne beheersmaatregelen. De risico's kunnen worden beïnvloed door interne- en externe ontwikkelingen.

Vervolgens wordt vastgesteld welke risico's door de organisatie worden geaccepteerd, dit rekening houdend met de normen die de NZa stelt ten aanzien van de betrouwbaarheid en nauwkeurigheid.



Uit de risicoanalyse en de hierbij horende kwantificering van de risico's, blijkt welke risico's de zorgverzekeraar loopt op de feitelijke en/of terechte levering van zorg en in welke mate. Aan de hand van deze analyse bepaalt de afdeling Controles de verdere controle-instrumenten die moeten worden ingezet in het kader van de beheersing van de schadelast. Om de schadelast te kunnen beheersen werkt de afdeling Controles met een 8-delig stappenplan welke wordt beschreven in paragraaf 3.1 tot en met 3.8.

#### 3.1 Stap 1: Vaststellen controledoel

Voordat er daadwerkelijk gestart wordt met de controles, wordt het (de) controledoel(en) vastgesteld. Hierbij wordt rekening gehouden met de regels die de NZa heeft opgesteld met betrekking tot de uitvoering van de Zorgverzekeringswet (controles).

#### 3.2 Stap 2: Uitvoeren algemene risicoanalyse

In de risicoanalyse worden binnen de vastgestelde controledoelen, de risico's geïdentificeerd en vastgesteld. De risicoanalyse wordt uitgevoerd met gebruikmaking van wet- en regelgeving (ministeriële beleidsbeslissingen), controles van voorgaande jaren, landelijke cijfers, signalen op basis van datamining, pakketwijzingen ZINL, ervaringen met zorgverleners, klantervaringen van verzekerden, signalen van andere zorgverzekeraars en medewerkers.

### **3.3 Stap 3: Beheersmaatregelen**

In de volgende paragrafen worden de benodigde instrumenten beschreven.

#### **3.3.1 Systeemcontrole**

Voor de juistheid van de verantwoorde (geboekte) schade wordt gesteund op het declaratieproces. Bij de verwerking van declaraties wordt eerst door het systeem een aantal automatische controles uitgevoerd, de zogenaamde systeemcontroles. Deze controles zijn rechtlijnig van aard. Dat wil zeggen dat zij uitgevoerd worden op de gegevens die VGZ al ter beschikking heeft. In dit verband dient ook vastgesteld te worden of er gedurende het jaar geleund kan worden op de vergoedingsregels, screeningseisen, prestatie-afstemmingsregels, afstemmingsbegrenzingsregels en samenhangregels (systeem: Oracle Health Insurance) en de gebruikte tabellen (voor bijvoorbeeld tarieven, maar ook overeenkomsten).

#### **3.3.2 Beoordelen AO/IC, accountantsverklaring en bestuursverklaring zorgaanbieder**

Een accountant van een zorgverlener kan de AO/IC controleren (bijvoorbeeld SAS 70 of ISAE3402verklaring) of het bestuur van de zorgverlener kan een bestuursverklaring afgeven.

#### **3.3.3 Uitvoeren statistische analyse**

Bij deze analyse legt de afdeling Controles de relatie met historische gegevens en de landelijke schadegegevens (ZN en ZINL). Hierbij kan ook gedacht worden aan opvallende verbanden tussen zorgverlening, ontwikkeling van de verzekerdenpopulatie en de geleverde zorg (spiegelinformatie). Deze informatie wordt vervolgens gebruikt om individuele zorgverleners te spiegelen en eventueel significante afwijkingen ten opzichte van de (landelijke) normen te verklaren.

Activiteiten welke hierbij passen zijn:

- Het opvragen van informatie van de zorgaanbieder; bijvoorbeeld verklaring vragen voor afwijkende kengetallen;
- Het controleren van de afsprakenagenda;
- Het opvragen van informatie bij verzekerden bijvoorbeeld door het houden van enquêtes en/of als reactie op verstuurd schade/consumptieoverzichten;
- Het oproepen van verzekerden voorafgaand aan een behandeling of na afloop ervan;
- Controle op hulpmiddelen achteraf door een technisch adviseur;
- (a-select) dossieronderzoek;
- Het oproepen van verzekerden door een adviserend geneeskundige;
- Het analyseren van gegevens door medisch adviseur.

De statistische analyse bestaat tevens uit bestandsanalyses op basis van beschikbare informatie. Bestandsanalyse wordt toegepast op alle risico's en speerpunten die benoemd en gecontroleerd gaan worden met betrekking tot de zorgkosten. De analyse vindt in eerste instantie plaats op totaalniveau en indien daar aanleiding toe is, wordt deze verder verfijnd (top down). Indien uit de statistische analyse onvoldoende zekerheid verkregen wordt over de feitelijke en/of terechte levering van de gedeclareerde zorg, worden de overige controlemiddelen ingezet om voldoende zekerheid te verkrijgen.

#### **3.3.4 Logica/verbandscontrole**

Verbandscontroles hebben als doel het leggen van verbanden tussen verschillende gegevensbronnen. Hiervoor is het noodzakelijk dat er een vast verband is, dat als uitgangspunt voor de controle gehanteerd kan worden. Bijvoorbeeld verbanden tussen verschillende zorgverleningen, zoals medicijngebruik en verrichtingen, tussen vervoer en verrichtingen of tussen verschillende verrichtingen.

### **3.4 Stap 4: Detailcontrole**

Een detailcontrole mag uitsluitend plaatsvinden als op basis van bovenstaande paragrafen het gestelde controledoel niet bereikt is, of het controledoel wel is bereikt, maar er andere signalen zijn dat er toch sprake is van onvoldoende zekerheid.



Pas als uit analyse van gegevens aanwijzingen naar voren komen die een redelijk vermoeden voor niet feitelijk handelen dan wel onterecht handelen oproepen, kan VGZ ervoor kiezen om over te gaan tot het verkrijgen van aanvullende informatie via detailcontrole.

Onder detailcontrole wordt verstaan: onderzoek door de zorgverzekeraar naar bij de zorgaanbieder berustende persoonsgegevens met betrekking tot eigen verzekerden ten behoeve van materiële controle of fraudeonderzoek.

### **3.5 Stap 5: Actief (op) volgen van interne en externe signalen**

Naast dat er controles uitgevoerd worden op basis van de risicoanalyse en dit plan van aanpak kunnen er incidenteel gerichte onderzoeken uitgevoerd worden op basis van specifieke interne en externe signalen. Deze controles worden ad-hoc uitgevoerd, naar aanleiding van een specifiek omschreven risico, indien signalen daar aanleiding toe geven. Bij deze controles worden dezelfde uitgangspunten gehanteerd als in dit plan van aanpak zijn beschreven.

Signalen komen onder andere vanuit Zorginkoop, Beleid, Medisch Advies, Klant Contact Centrum, Fraude, uit de resultaten van formele controles, mediaberichten en via klachten van verzekerden. Er is contact en samenwerking tussen de genoemde afdelingen en er vindt gedurende het jaar overleg plaats over eventuele nieuw gesignaleerde/gewijzigde risico's en of die aanleiding geven om de controlerichting bij te stellen.

### **3.6 Stap 6: Uitvoeren algemeen Plan van aanpak**

De uitkomsten en het verloop van de controle worden vastgelegd in een controlerapportage. Bij het uitvoeren van het plan van aanpak wordt er onder meer rekening gehouden met de volgende aspecten:

- De financiële omvang van niet feitelijke en/of onterechte geleverde zorg;
- Op welke periode heeft de geconstateerde niet feitelijke en/of onterechte geleverde zorg betrekking;
- Eventuele eerdere fouten en/of waarschuwingen;
- Zorgvuldige afweging van gerechtvaardigde belangen;
- Signalen van buitenaf (accountant, media, andere zorgkantoren, etc.);
- Belang van verzekerden;
- Houding van de zorgaanbieder.

### **3.7 Stap 7: Consequenties**

De uitkomsten van de uitgevoerde controles kunnen leiden tot interne en externe acties. Enkele mogelijk te nemen stappen en consequenties zijn:

- Officiële schriftelijke waarschuwing;
- Verzoek/eis tot correctie(s);
- Verzoek/eis tot verbetering van werkwijze;
- Opnieuw materiële controle over het volgende jaar;
- Stelselmatige controle;
- Aanpassen of beëindigen overeenkomst;
- Niet overgaan tot her-contracteren;
- Terugvordering en/of verrekening financiën;
- Melding aan fraudeteam;
- Externe instanties of verzekerden op de hoogte brengen van de bevindingen van de controle.

Afhankelijk van de feiten en omstandigheden kunnen de hierboven genoemde stappen en consequenties gecombineerd worden.

### **3.8 Stap 8: Evaluatie**

De verantwoordelijkheid van het opleveren van de controleresultaten ligt bij de medewerkers van de afdeling Controles. Per gecontroleerd risico zal een controlerapportage worden opgesteld, waarin onder andere staat:

- Risico omschrijving;
- De te gebruiken controle-instrumenten;
- Uitgevoerde werkzaamheden;
- Bevindingen en conclusies;
- Eventueel een advies en/of aanbeveling (over beheersmaatregelen).

Door middel van rapportages wordt de voortgang bewaakt van de controle als geheel en wordt de uitvoering, indien nodig, bijgesteld.

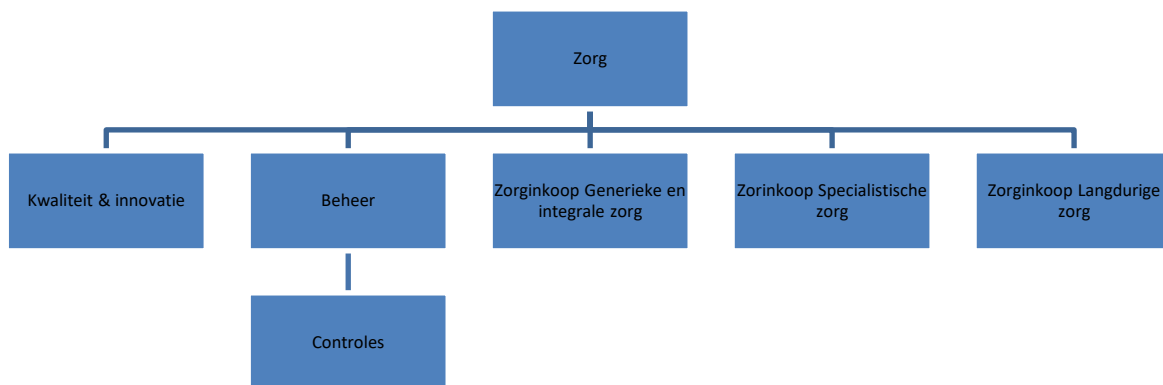
## 4. Uitvoering van de controles

### 4.1 Taken, bevoegdheden en verantwoordelijkheden

De materiële controles met betrekking tot feitelijk en/of terecht geleverde zorg worden binnen VGZ uitgevoerd door de afdeling Controles. Deze afdeling is gepositioneerd binnen de divisie Zorg.

De Medisch en zorginhoudelijk adviseurs, welke vallen onder de bedrijfstak Kwaliteit en Innovatie, hebben een belangrijke rol bij de uitvoering van materiële controles. Allereerst bij de uitvoering van detailcontroles, omdat hierbij gebruik gemaakt wordt van informatie betreffende iemands persoonsgegevens en gezondheid. Daarnaast is het onafhankelijke advies van de Adviseurs gedurende het hele materiële controleproces essentieel.

De organisatiestructuur en verdeling binnen het bedrijfs onderdeel Zorg is als volgt:



### 4.2 Dossiervorming

Van de uitgevoerde controles vindt verslaglegging plaats om verantwoording af te kunnen leggen en toetsing door de toezichthouders mogelijk te maken. De dossiers worden na afronding van de controle adequaat gearhiveerd en beheerd door de afdeling Controles.

### 4.3 Eindevaluatie en controlerapportage

De uitgevoerde controles en de bevindingen hieruit, alsmede de wijze waarop hieraan opvolging is gegeven, worden gedocumenteerd in een afsluitend statusoverzicht en worden gerapporteerd aan alle belanghebbende partijen. In deze controlerapportage zijn minstens de volgende onderwerpen beschreven: de omvang van het gecontroleerde risico, de geconstateerde afwijking/fout, de wijze waarop is omgegaan met deze afwijking/fout en de periode waarover het risico is gecontroleerd.

## Addendum Algemene Risicoanalyse

Uitgangspunt bij de algemene risicoanalyse zijn risico's op de volgende domeinen:

- Feitelijke levering van de zorg:
  - het risico dat er geen feitelijk recept of verwijzing aanwezig is, zodat men niet aan de eisen voldoet voor levering van de gedeclareerde zorg.
  - Feitelijke levering: Het risico dat de gedeclareerde zorg niet daadwerkelijk is verleend.
  - Terechte levering: het risico dat de verleende zorg niet de meest aangewezen zorg was in het licht van de gezondheidstoestand van de patiënt.
- Gepast gebruik van de zorg. Nader onder te verdelen in:
  - Risico dat zorg niet voldoet aan wat binnen wetenschap (evidence based) en praktijk (richtlijnconform handelen) gangbaar is;
  - Risico dat zorg niet redelijkerwijs aangewezen zorg betreft. Hierbij zijn de principes van stepped care van belang. Dat wil zeggen dat een bepaalde volgorde in de zorg wordt aangehouden. Er wordt pas naar zwaardere, ingrijpendere of duurdere zorg overgegaan als minder zware, ingrijpende of goedkopere zorg geen (verwacht) effect heeft;
  - Risico dat zorg niet aan in de wetgeving expliciet opgenomen (indicatie)voorwaarden voldoet.

VGZ heeft de algemene gedefinieerde risico's per verstrekking (Zvw) uitgevoerd. In deze strekking worden de risico's dan ook gegroepeerd. De betreffende risico's zijn geselecteerd op basis van onder andere omvang, maatschappelijk belang en integriteit van handelen. Aangezien de algemene risicoanalyse tijdens het verantwoordingsjaar periodiek wordt herijkt, is onderstaande opsomming van risico's niet limitatief.

### 1. Medisch specialistische zorg

#### Controle onderwerp

- Handreiking 2018
- DOT Controle Module (DCM)
- Dubbel Declareren
- Gepast gebruik
- Dure geneesmiddelen & add-ons
- Restrisico handreiking
- Onverzekerde zorg
- U-bocht constructies
- Upcoding

### 2. Geestelijke gezondheidszorg

#### Controle onderwerp

- Zelfonderzoek cGGZ 2017
- Correct Declareren Module GGZ (CDM)
- gbGGZ
- Onverzekerde zorg
- Verblijf
- Verwijzing
- Regiebehandelaar
- Beroepentabel

### 3. Farmacie

#### Controle onderwerp

- Dubbel Declareren
- Extreem Grote Hoeveelheden (EGH)
- Terecht geneesmiddel (aanspraak)
- Apotheekinstructie en artsenverklaring voorschrijver

#### **4. Hulpmiddelen**

##### **Controle onderwerp**

- Dubbele declaraties
- Gepast gebruik
- Samenloop Wlz

#### **5. Eerstelijnszorg (huisartsen- en ketenzorg)**

##### **Controle onderwerp**

- Dubbele declaraties

#### **6. Mondzorg**

##### **Controle onderwerp**

- Dubbel Declareren

#### **7. Paramedische zorg**

##### **Fysiotherapie**

- Dubbele declaraties
- Rechtmatigheidscontrole Zorg in Natura gecontracteerd en niet-gecontracteerd
- Gepast gebruik

#### **8. Persoonsgebonden Budget (PGB) & Verpleging en Verzorging (V&V)**

##### **Controle onderwerp**

- Dubbele Declaraties
- Spiegel PGB
- Samenloop met verblijf MSZ/ELV/GRZ
- Samenloop PGB en Zorg in Natura
- Rechtmatigheidscontrole Zorg in Natura gecontracteerd en niet-gecontracteerd
- Gepast gebruik

#### **9. Zorgspecials**

- Gepast gebruik
- Rechtmatigheidscontrole, gecontracteerd en niet gecontracteerd

#### **10. Vervoer**

- Controle op interklinisch ambulancevervoer
- Controle op meer ritten dan gedeclareerde behandelingen

#### **11. Controle instrumenten voor alle zorgsoorten:**

- Benchmark /Spiegelcontrole
- Receptencontrole
- Controle inkoopfacturen
- Procescontrole
- Detailcontrole
- Verbandscontrole
- Systeemcontrole
- Verzekerdenenquête
- Handreiking Rechtmatigheidscontroles
- Upcoding Matrix
- Datamining
- DCM
- CDM