

De impact is afhankelijk van producttype (dure vormen) of omvang van de zorgaanbieder.

# Algemene risicoanalyse

(Verbijzonderd voor die risico's die tot een materiele controle bij de aanbieder kunnen leiden)

## RISICOMATRIX

Onderwerp	Risico (dat wat er fout kan gaan)	Consequentie (gevolg van de faalwijze)	Kans		Impact			Beheersmaatregelen			Impact risico na controle				
			Laag	Midden	Hoog	Laag	Midden	Hoog	Geautomatiseerd	Controles (geef aan: contractvoorwaarden / formeel / materieel / fraude)	Procedureel	OK	Laag	Midden	Hoog
<b>Bevoegdheid zorgaanbieder</b>	Er wordt (een prestatie) gedeclareerd door een zorgaanbieder die niet aan de contractueel eisen op de locatie voldoet qua voorzieningen dan wel opleiding.	Factuur wordt onterecht uitbetaald.								Fysieke controle van de aanbiederlocaties. Na de contracteringsfase wordt bij aanbieder gecontroleerd of locaties aan gestelde eisen voldoen (naar waarheid is ingevuld in de contracteringsfase.)	Middels aanlevering van documenten wordt in de contracteringsfase getoetst op beroepsregistratie en kwaliteitscertificering.				
<b>Feitelijke levering</b>	Er wordt (een prestatie) gedeclareerd terwijl de preventie / ondersteuning / begeleiding / zorg niet is geleverd.	Onrechtmatige declaratie.								Materiële controle daar waar een "niet goedgekeurde" accountantantsverklaring wordt afgegeven.	Opvragen van een door de accountant gecontroleerde productieverantwoording mij een omzet van meer dan € 100,000,- in de regio.				
<b>Feitelijke levering</b>	Er wordt ten onrechte een hoger tarief / duurdere behandeling in rekening gebracht dan geleverd (upcoding).	Onrechtmatige declaratie.								Materiële controle indien de uitkomst van de accountantcontrole en/of de spiegelinformatie dan wel een combinatie met andere signalen (forse winsten, ondoorzichtige groepsstructuren enz) daar aanleiding toe geeft.	Opvragen van de door de accountant gecontroleerde productieverantwoording alsmede opvragen van spiegelinformatie met controle op levering buiten de bandbreedte of op de grenzen van de bandbreedte .				
<b>Feitelijke levering</b>	Er wordt zowel bij de burger als bij de gemeente gedeclareerd, zowel bij de gemeente als binnen een andere financieringsstroom.	Onrechtmatige declaratie.								Materiële controle indien de uitkomst van de accountantcontrole en/of de spiegelinformatie /CAK informatie dan wel een combinatie met andere signalen (forse winsten, ondoorzichtige groepsstructuren enz) daar aanleiding toe geeft.	Eigen bijdrage burger indien van toepassing geeft een indicatie over geleverde zorg.				
<b>Terechte levering</b>	Er is (een prestatie) gedeclareerd die niet aansluit bij een toekenning die de gemeente heeft afgegeven bij de "alternatieve route" op basis van een door de zorgaanbieder aangeleverd 315- bericht.	Over of onderproductie								Materiële controle indien de uitkomst van de accountantcontrole en/of de spiegelinformatie dan wel een combinatie met andere signalen (forse winsten, ondoorzichtige groepsstructuren enz) daar aanleiding toe geeft.	Opvragen van een door de accountant gecontroleerde productieverantwoording mij een omzet van meer dan € 100,000,- in de regio.				
<b>Terechte levering</b>	Er is (een prestatie) gedeclareerd die niet binnen het mandaat (om preventie of jeugdhulp te verstrekken) valt van een aanbieder. (geen rechtmatige doorverwijzer/zonder opdracht psychiater))	Onrechtmatige declaratie.								Materiële controle indien de uitkomst van de accountantcontrole en/of de spiegelinformatie dan wel een combinatie met andere signalen (forse winsten, ondoorzichtige groepsstructuren enz) daar aanleiding toe geeft.	Opvragen van een door de accountant gecontroleerde productieverantwoording mij een omzet van meer dan € 100,000,- in de regio.				
<b>Terechte levering</b>	Er is (een prestatie) gedeclareerd die niet past binnen een verwijzing door een huisarts, medisch specialist of jeugdarts.	Onrechtmatige declaratie.								Materiële controle indien de uitkomst van de accountantcontrole en/of de spiegelinformatie dan wel een combinatie met andere signalen (forse winsten, ondoorzichtige groepsstructuren enz) daar aanleiding toe geeft.	Opvragen van een door de accountant gecontroleerde productieverantwoording mij een omzet van meer dan € 100,000,- in de regio.				

Onderwerp	Risico (dat wat er fout kan gaan)	Consequentie (gevolg van de faalwijze)	Kans			Impact			Beheersmaatregelen			Impact risico na			
			Laag	Midden	Hoog	Laag	Midden	Hoog	Geautomatiseerd	Controles (geef aan: contractvoorwaarden / formeel / materieel / fraude)	Procedureel	OK	Laag	Midden	Hoog
<b>Terechte levering</b>	Er is (een prestatie) gedeclareerd die niet aansluit bij de (gezondheids)situatie van de burger.	Onrechtmatige declaratie.								Materiële controle indien de uitkomst van de accountantscontrole en/of de spiegelinformatie dan wel een combinatie met andere signalen (forse winsten, ondoorzichtige groepsstructuren enz) daar aanleiding toe geeft.	Indien uit spiegelinformatie en /of benchmarking langere doorlooptijden en/ of hogere zorgdeclaratie patronen dan landelijk gebruikelijk naar voren komen kan dit in eerste instantie leiden tot een materiele controle en mogelijk tot een detailcontrole.				
<b>Terechte levering</b>	Er is (een prestatie) gedeclareerd die niet aansluit op een door de gecertificeerde instelling genomen beschikking (inhoudende dat jeugdhulp niet aangewezen is).	Onrechtmatige declaratie.								Materiële controle indien de uitkomst van de accountantscontrole en/of de spiegelinformatie dan wel een combinatie met andere signalen (forse winsten, ondoorzichtige groepsstructuren enz) daar aanleiding toe geeft.	Opvragen van een door de accountant gecontroleerde productieverantwoording mij een omzet van meer dan € 100,000,- in de regio.				
<b>Terechte levering</b>	Er is (een prestatie) gedeclareerd die niet aansluit op een rechterlijke uitspraak, inhoudende dat de jeugdige niet is aangewezen op een kindbeschermingsmaatregel of op jeugdreclassering.	Onrechtmatige declaratie.								Materiële controle indien de uitkomst van de accountantscontrole en/of de spiegelinformatie dan wel een combinatie met andere signalen (forse winsten, ondoorzichtige groepsstructuren enz) daar aanleiding toe geeft.	Opvragen van een door de accountant gecontroleerde productieverantwoording mij een omzet van meer dan € 100,000,- in de regio.				





---