

D10

Jaarplan 2019  
College sanering zorginstellingen

Voor de minister van Volksgezondheid, Welzijn en Sport



## JAARPLAN 2019

### INHOUDSOPGAVE

1.	Inleiding .....	4
2.	Werkzaamheden .....	6
3.	Werkprogramma 2019.....	10
4.	Bedrijfsvoering.....	16
5.	Overige voornemens .....	24
6.	Begroting .....	26

## 1. Inleiding

Het College sanering zorginstellingen is een zelfstandig bestuursorgaan (ZBO) dat namens de minister van Volksgezondheid, Welzijn en Sport (VWS) een aantal taken uitvoert. De wettelijke taken van het College sanering zijn de volgende:

- het verlenen van goedkeuring bij (een voornemen tot) vervreemding, verhuur, of het vestigen van enig beperkt recht van onroerende zaken;
- uitvoeren van de saneringsregeling zorginstellingen;
- uitvoeren van de saneringsregeling ambulancehulpverlening.

Buiten de wettelijk omschreven taken voert het College tevens specifieke werkzaamheden uit op verzoek van de bewindslieden van VWS of de Nederlandse Zorgautoriteit (NZa). Zo heeft het College sanering onderzoek uitgevoerd bij zorginstellingen in financiële problemen en bij de jeugdzorg.

### Wetgeving

Artikel 19 van de WTZi bepaalt dat er een College sanering zorginstellingen is, dat rechtspersoonlijkheid bezit en belast is met de taken die bij of krachtens deze of andere wetten zijn opgedragen. Deze taken zijn nader omschreven in de artikelen 17 en 18 van hoofdstuk V, sanering, van de WTZi en artikel 12a van de Wet ambulancevervoer (nu de Tijdelijke wet ambulancezorg). De verdere uitwerking wordt gegeven in het Uitvoeringsbesluit WTZi en overige op wet en uitvoeringsbesluit gebaseerde regelgeving en beleid.

Op basis van artikel 23 van de WTZi stelt het College sanering zorginstellingen een jaarplan op, bestaande uit een werkprogramma, begroting en meerjarenraming.

### Ontwikkelingen

De afgelopen jaren zijn diverse scenario's voor de toekomst van het College sanering in de politiek en in overleg tussen het ministerie van VWS, de NZa en het College sanering aan de orde gekomen. Een uitgebreid overzicht van het wetgevingstraject en deze historie is opgenomen in paragraaf 2.5.

In 2017 hebben het ministerie van VWS, de NZa en het College sanering de voorbereidingen getroffen voor een wisseling van het bestuur en het overgaan van het personeel van het College naar de NZa. Deze overgang is per 1 juli 2018 geëffectueerd. Op deze datum hebben er diverse personele veranderingen bij het College sanering plaatsgevonden. De Raad van Bestuur van het College wordt nu gevormd door de Raad van Bestuur van de Nederlandse Zorgautoriteit. De functie van directeur/secretaris van bestuur is vervangen door de functie van manager.

De medewerkers van het College sanering zijn in dienst getreden bij de Nederlandse Zorgautoriteit. Zij verrichten de werkzaamheden voor het secretariaat van het College sanering via het dienstverband bij de NZa.

Veranderingen in de toekomstige positie van het College sanering als zelfstandig bestuursorgaan zijn ten tijde van het opstellen van het werkplan en de begroting nog niet bekend. Gegeven deze onzekerheden zijn het werkprogramma en de begroting opgesteld ervan uitgaande dat het College het gehele jaar 2019 zijn werkzaamheden als zelfstandig bestuursorgaan ongewijzigd blijft uitvoeren.

## 2. Werkzaamheden

### 2.1 ONROERENDE ZAKEN

De verplichting om onroerende zaaktransacties te melden staat in artikel 18 van de WTZi. Een melding is aan de orde bij vervreemding (verkoop), verhuur of het met een beperkt zakelijk recht belasten van gebouwen en/of grond aan derden of gelieerde rechtspersonen.

Het College sanering beslist op grond van artikel 18 WTZi over voornemens inzake verkoop, verhuur en het bezwaren van onroerende zaken met een beperkt recht zoals een recht van erfpacht. Heeft het College de melding ontvangen dan ontvangt de instelling zo spoedig mogelijk (maar uiterlijk binnen acht weken) een schriftelijke bevestiging dat er goedkeuring van het College sanering is vereist, dan wel een bericht dat er geen goedkeuring is vereist.

Toetsing vindt plaats op grond van de beoordeling of de instelling een open en transparant proces heeft gevolgd en of de instelling een marktconforme prijs heeft weten te bedingen. Dit is in principe aan te tonen via het doorlopen verkoopproces en één of meer onafhankelijk uitgebrachte taxaties.

Als een concreet voorstel tot verkoop of verhuur of enig beperkt recht inclusief het advies van een gemachtigde is aangeleverd, neemt het College een besluit over het al dan niet verlenen van goedkeuring aan de transactie. De beslissing wordt per brief aan de instelling meegedeeld. Tegen dit besluit is bezwaar mogelijk.

### 2.2 SANERING ZORGINSTELLINGEN

In de WTZi is vastgelegd op welke basis de intrekking of de beperking van de toelating van een zorginstelling kan plaatsvinden. Als de minister of staatssecretaris van VWS een beslissing omtrent de toelating heeft genomen dan moet de desbetreffende instelling zich binnen zes weken bij het College sanering zorginstellingen melden. Het College bepaalt of een instelling in aanmerking komt voor een subsidieverlening en hoe het saneringstraject moet worden doorlopen.

Bij de subsidieverlening moet de instelling vervolgens binnen een bepaalde termijn een liquidatiebegroting opstellen. De liquidatiebegroting bevat een raming van alle lasten en opbrengsten van de sanering. Als het proces van saneren is afgerond, stelt het College de subsidie vast.

### 2.3 SANERING CPA-EN EN AMBULANCEDIENSTEN

Per 1 januari 2013 is de Tijdelijke wet ambulancezorg (TWA) in werking getreden, als opvolger van de Wet ambulancevervoer. Anders dan in de Wet ambulancevervoer kunnen ambulancediensten, de Centrale Posten Ambulancevervoer (CPA), en regionale ambulancevoorzieningen, per die datum geen beroep meer doen op het College als sprake is van (vergoeding van) kosten uit hoofde van het intrekken van een vergunning van een ambulancedienst of het opheffen of wijzigen van de vestigingsplaats van een CPA. Het College kan nog slechts aanmeldingen afwikkelen die zijn ontvangen onder de Wet ambulancevervoer. Vrijwel alle aanmeldingen zijn inmiddels afgewikkeld. Er is nog één zaak in behandeling.

### 2.4 OVERIGE WERKZAAMHEDEN

Het College sanering verricht, behalve de in voornoemde wetten genoemde taken, ook taken/activiteiten op verzoek van het ministerie van VWS of de NZa. In de afgelopen jaren is specifiek onderzoek uitgevoerd naar de financiële positie van instellingen die in ernstige financiële problemen verkeren, als gevolg waarvan de continuïteit van zorgverlening in gevaar is of dreigt te komen. Ook vervolgoopdrachten zijn uitgevoerd, zoals het aandragen van oplossingen of het monitoren van de situatie na invoering van bepaalde maatregelen. De expertise van het College sanering heeft zich de laatste jaren steeds meer toegespitst op vastgoed. Deze expertise is beschikbaar voor het uitvoeren van onderzoeken voor het ministerie van VWS en voor andere ZBO's.

### 2.5 ONTWIKKELINGEN EN TOEKOMST

Al meerdere jaren leeft het voornemen bij het ministerie van VWS het College sanering zorginstellingen op te heffen. Daartoe is een wijziging van de Wet toelating zorginstellingen noodzakelijk. Deze wijziging is vormgegeven in de wet die het mogelijk maakt dat aanbieders van medisch-specialistische zorg winst uitkeren (wet vergroten investeringsmogelijkheden in medisch-specialistische zorg). Deze wet is op 1 juli 2014 in de Tweede Kamer aangenomen. Met het amendement Bruins Slot is de taak van het College inzake het verlenen van goedkeuring bij verkoop, verhuur en het vestigen van een beperkt recht uitgebreid met goedkeuring bij aankoop en huur.

Het wetsvoorstel is op 9 december 2014 door de Eerste Kamer behandeld. Op verzoek van de Kamer is de behandeling van het wetsvoorstel aangehouden in afwachting van de door de minister aan de Raad van State te vragen voorlichting over de implicaties van genoemd amendement.

Vooruitlopend op een mogelijke overgang van de taken van het College naar de NZa, is het College op verzoek van het ministerie van VWS in augustus 2015 naar het gebouw van de NZa verhuisd.

Op 9 maart 2016 heeft de minister de Tweede Kamer meegedeeld dat ze voornemens is artikel 18 WTZi te schrappen zodat de wettelijke taak van het College sanering van het toezicht op vastgoedtransacties wordt beëindigd. De minister kondigde in deze brief aan een novelle op het aangehouden wetsvoorstel voor te bereiden. Op dit moment is nog niet duidelijk wanneer de novelle gereed zal zijn, en wanneer behandeling in de Tweede en Eerste Kamer plaats zal vinden.

In 2016 zijn in opdracht van het College sanering mogelijke varianten voor de toekomst van het College onderzocht en zijn de consequenties voor de organisatie in beeld gebracht. Het onderzoek is in het eerste kwartaal van 2017 afgerond.

Op 2 februari 2017 heeft het College een brief ontvangen namens de minister van VWS, waarin het voornemen is uitgesproken de medewerkers van het College onder te brengen bij de NZa. In de aandachtspuntenbrief van de staatssecretaris van VWS van 13 april 2017 is aangegeven dat, afhankelijk van het verloop van het wetsvoorstel dat de taken van het College beëindigt en het College opheft, het mogelijk is dat de taken van het College in 2018 overgaan naar de NZa.

Vanaf 2017 hebben het ministerie van VWS, de NZa en het College sanering de voorbereidingen getroffen voor het overgaan van het personeel en mogelijk ook de taken van het College naar de NZa.

In opdracht van de NZa is bij het College sanering in de eerste helft van 2017 een *due diligence* onderzoek uitgevoerd. De algemene conclusie van het eindrapport is als volgt verwoord:

*“Onze algemene conclusie is dat het CSZ haar taken uitvoert binnen de kaders die hiervoor zijn geschetst en dat de uitvoering van de taken professioneel en gestructureerd plaatsvindt”.*

Met het oog op een overgang van de rechtspositie van de medewerkers van het secretariaat naar de ambtenarenstatus zijn de functies van het secretariaat van het College gewaardeerd volgens FUWASYS (functiewaarderingsysteem ARAR). Het College sanering heeft in december 2017 een Bestuursbesluit genomen waarmee de overgang van de medewerkers naar de CAO voor Rijksambtenaren per 1 juli 2018 formeel is vastgelegd.

Het ministerie van VWS heeft op 23 maart 2018 een Organisatiebesluit genomen waarin de bestuurlijke en personele veranderingen zijn beschreven. Op 1 juli 2018 hebben deze veranderingen bij het College sanering plaatsgevonden. De heer Kleinmeulman heeft afscheid genomen als voorzitter van het College. De Raad van Bestuur van het College wordt nu gevormd door de Raad van Bestuur van de Nederlandse Zorgautoriteit: mevrouw M.J. Kaljouw (voorzitter) en de heer W. Sijstermans. Er is bij de NZa een vacature voor een derde bestuurder. De functie van directeur/secretaris van bestuur is vervangen door de functie van unitmanager. De medewerkers van het College sanering zijn in dienst getreden bij de NZa. Zij verrichten de werkzaamheden voor het secretariaat van het College sanering via het dienstverband bij de NZa.

Veranderingen in de toekomstige positie van het College sanering als zelfstandig bestuursorgaan zijn ten tijde van het opstellen van het werkplan en de begroting nog niet bekend. Het werkprogramma en de begroting zijn daarom opgesteld ervan uitgaande dat het College het gehele jaar 2019 zijn werkzaamheden als zelfstandig bestuursorgaan ongewijzigd blijft uitvoeren.

De geraamde aantallen en kengetallen in dit werkprogramma zijn gebaseerd op feitelijke ervaringen en gegevens uit voorgaande jaren.

### 3. Werkprogramma 2019

#### 3.1 AMBITIE

Sinds de start van het toezicht in het jaar 2000 heeft het College sanering meer dan 2500 casus behandeld waarin toezicht is gehouden op het verkoop- of verhuurproces bij zorginstellingen. Het College sanering werkt in 2018 aan circa 800 lopende casus.

Het College ondersteunt de vastgoedtransacties met deskundig advies, begeleiding en toezicht op de transparante en marktconforme processen. Door het onafhankelijk toezicht op het volgen van een transparant verkoop- of verhuurproces blijken de opbrengsten voor de zorginstellingen regelmatig hoger uit te komen. Zo heeft het College in diverse casus voor zorginstellingen al meeropbrengsten van enkele tonnen tot miljoenen euro gerealiseerd. Door juist bij de start van het proces de aanwijzingen mee te geven voor een transparant proces wordt een marktconforme opbrengst gewaarborgd.

De werkzaamheden worden uitgevoerd door de medewerkers van het College en door de gemachtigden, de door het College ingehuurde vastgoedexperts die het toezicht bij de instellingen feitelijk uitvoeren. Voor het jaar 2019 heeft het College sanering de volgende ambities:

##### 1. Uitvoering van het toezicht op zorginstellingen

De wettelijke taak van het College sanering is de uitvoering van het toezicht op verkopen en verhuringen van onroerende zaken. Het College wil deze taken evenals in de afgelopen jaren goed uitvoeren zodat er zoveel mogelijk geld voor de zorgsector behouden blijft.

##### 2. Afronden lopende saneringscasus

De tweede wettelijke taak van het College is het verstrekken van de bijdragen in de saneringskosten van de ambulancediensten en de zorginstellingen. Er zijn nog drie lopende casus. Het College streeft er naar om deze casus in 2018 en in 2019 af te ronden.

##### 3. Uitvoeren van onderzoeken en leveren bijdrage aan programma's

De expertise van de gemachtigden en de beleidsmedewerkers is ook beschikbaar voor het uitvoeren van onderzoeken voor het ministerie van VWS, voor de NZa of voor andere ZBO's. In het verleden heeft het College sanering onderzoek verricht naar bijvoorbeeld de financiële situatie van bepaalde zorginstellingen en naar de vastgoedportefeuille van een zorginstelling.

De expertise van het College op vastgoedgebied zal actief bij het ministerie van VWS en bij de andere ZBO's onder de aandacht worden gebracht. Naast expertise beschikt het College vanuit haar werkzaamheden over data van vastgoedtransacties in de zorg, die – uiteraard binnen de kaders van de privacy-wetgeving – kan worden ingezet bij deze onderzoeken en programma's. Zo kan het College sanering een bijdrage leveren aan het programma van VWS over duurzame zorg, waarbij het onder andere gaat om een vermindering van de CO2-uitstoot en het opzetten van een zogenoemde circulaire economie.

#### 4. Versterken van taken van de NZa en aansluiting op Wtza

De kennis en kunde van het College sanering versterken de taken van de NZa. Te denken is aan vraagstukken bij de NZa waar het vastgoed van zorginstellingen een rol speelt of waarbij de zorgplicht in het geding kan zijn en een financieel onderzoek gewenst is en vastgoedvraagstukken voor de betreffende instelling een groot deel uitmaken van de bedrijfsvoering.

Dit geldt ook voor het toekomstige toezicht van de NZa op de transparante bedrijfsvoering van zorgaanbieders. Zodra het wetsvoorstel Wet toetreding zorgaanbieders (Wtza) in werking treedt, is de NZa hier verantwoordelijk voor. Het huidige toezicht op de vastgoedtransacties van het College sluit aan bij het toezicht op de bedrijfsvoering aangezien de vastgoedportefeuille van zorginstellingen en de aan- en verkopen van vastgoed grote financiële consequenties kunnen hebben voor de instellingen. Het College en de NZa kunnen elkaar op dit gebied versterken door het uitwisselen van informatie en waar mogelijk gezamenlijk op te trekken.

Hoewel de toekomst van het College sanering als ZBO onzeker is en afhankelijk is van politieke besluitvorming, is de meerwaarde van de taken van het College helder. Mocht het komen tot een opheffing van het College sanering als ZBO, dan zorgt het onderbrengen van de taken bij de NZa ervoor dat deze meerwaarde behouden blijft.

### 3.2 CASUS IN BEHANDELING

Het College behandelt meldingen van zorginstellingen over een voornemen tot vervreemding van onroerende zaken, een door de minister besloten intrekking of beperking van de toelating van een instelling, de wijziging of opheffing van de vestigingsplaats van een centrale post voor het ambulancevervoer dan wel de inlevering van een vergunning van een ambulancevervoerder.

De werkwijze van het College is casuïstisch van aard, waarbij de besluitvorming plaatsvindt op basis van de specifieke kenmerken van een bepaalde casus. De wetgeving, beleidsstukken en jurisprudentie worden per casus toegepast. De doorloopsnelheid van een casus bij het College sanering wordt voor een groot deel bepaald door het verloop van het (vervreemdings- of sanerings-)proces bij de zorginstelling.

Een verwachting voor het aantal casus in behandeling in 2019 is gemaakt op basis van extrapolatie van de gegevens van voorgaande jaren en van het lopende jaar 2018.

Jaar	2013	2014	2015	2016	2017	Raming 2018	Raming 2019
Stand per 01-01	590	666	757	854	853	842	772
- Ingekomen	247	368	345	351	343	290	290
- Afgehandeld	171	277	248	357	356	360	320
Correctie ivm heropenen				5	2		
Stand per 31-12	666	757	854	853	842	772	742
Gemiddeld	628	712	806	854	848	807	757

De verwachting is dat het College sanering gemiddeld circa 810 casus in 2018 en circa 760 casus in 2019 in behandeling zal hebben.

#### Casus in behandeling per werkveld

Casus per werkveld	Ultimo 2017	Raming ultimo 2018	Raming ultimo 2019
Sanering	2	1	1
Ambulancevervoer	1	0	0
Onroerende zaken	839	771	741
Werkzaamheden op verzoek	0	0	0
Totaal	842	772	742

### 3.3 ONROERENDE ZAKEN

#### Meldingen onroerende zaken

Meldingen onroerende zaken	2013	2014	2015	2016	2017	Raming 2018	Raming 2019
Ziekenhuizen	21	19	25	20	28		
Instellingen voor gehandicapten	55	77	70	67	93		
GGZ-instellingen	69	121	99	126	104		
Verpleeghuizen	5	4	9	2	8		
Verzorgingshuizen	21	61	26	20	24		
Bloedbanken	1	2	3	1	0		
Zorgcentra	74	83	111	115	86		
Totaal	246	367	343	351	343	290	290

De verwachting voor 2018 en 2019 is dat het aantal nieuwe meldingen circa 290 zal bedragen. De ramingen zijn gebaseerd op een extrapolatie van de ontvangen meldingen van januari tot en met juli 2018 van circa 160 stuks en circa 770 casus in behandeling per 1 juli 2017.

Het secretariaat kan zelfstandig transacties afhandelen, waarbij behandeling tijdens de bestuursvergadering niet nodig is. Het College sanering heeft in 2005 zijn directeur gemachtigd om bij bepaalde casus in mandaat goedkeuring te verlenen. Dit is mogelijk in spoedeisende gevallen en op grond van de ingeschatte complexiteit, aard en omvang van de casus. Hiermee wil het College sanering de doorlooptijd van casus beperken en de administratieve lasten verminderen.

#### Aantal verkooptransacties onroerende zaken

Verkopen	2013	2014	2015	2016	2017	Raming 2018	Raming 2019
Aantal	97	162	190	207	195	170	170

#### Opbrengst verkooptransacties onroerende zaken

Verkopen (x € 1 mln)	2013	2014	2015	2016	2017	Raming 2018	Raming 2019
Opbrengst in totaal	146	98	171	225	236	230	230

Van 2000 tot en met 2017 zijn 1800 verkooptransacties door het College behandeld met een gezamenlijke verkoopopbrengst van € 1,9 miljard.

#### Toelichting aantal casus in behandeling

De afgelopen jaren is het aantal bij het College in behandeling zijnde onroerend goed casus toegenomen. Van gemiddeld 630 casus in behandeling in 2013, is het aantal gestegen tot circa 850 in januari 2017. Tevens is het aantal meldingen van voorgenomen transacties door zorginstellingen toegenomen. Bedroeg het aantal meldingen nog circa 180 in 2012, over 2017 zijn er circa 350 meldingen gedaan. De afgelopen jaren zijn er gemiddeld meer meldingen bij het College binnengekomen, dan dat er casus worden gesloten. Vanaf 2017 lijkt hier een kentering in te zijn gekomen. Over het eerste half jaar van 2018 is er een daling in het aantal nieuwe meldingen te zien. Nog niet bekend is of deze daling in de tweede helft van 2018 verder zal doorzetten. Op basis van de nu bekende gegevens wordt verwacht dat het aantal zaken in behandeling over 2018 en 2019 zal dalen.

Een van de redenen van de stijging in de afgelopen jaren (2013-2016) is het extramuraliseren, het scheiden van wonen en zorg, waardoor instellingen hun vastgoed afstoten dan wel verhuren. Vanaf 2013 heeft verhuur in het kader van extramuraliseren tot zo'n 40 à 70 nieuwe meldingen per jaar geleid. Verhuren in het kader van extramuraliseren kunnen doorgaans binnen korte tijd worden afgehandeld. Daarnaast nopen de ontwikkelingen in de wetgeving en de markt veel instellingen tot het opnieuw bezien van hun vastgoedportefeuille.

### Proces van behandeling

Het proces van de behandeling van een casus ziet er als volgt uit. Een casus bij het College begint met de melding van een zorginstelling van een voornemen om een object te gaan verhuren of verkopen. Daarna wordt onder toezicht van de gemachtigde van het College het vervreemdingsproces gevolgd. Het object wordt op de markt gezet, er wordt een koper/huurder gevonden, partijen bereiken overeenstemming over prijs en voorwaarden en de concrete voorgenomen transactie wordt als totaal aan het College ter goedkeuring voorgelegd. Met inachtneming van het advies van de gemachtigde, neemt het College uiteindelijk een besluit over de goedkeuring. De casus wordt gesloten indien de transactie daadwerkelijk plaats heeft gevonden door (bij verkoop) het passeren van de akte van levering en controle van de akte door het College. Bij verhuurtransacties wordt de casus gesloten na controle van de door beide partijen ondertekende overeenkomst.

De interne doorlooptijd vanaf het ter goedkeuring aanbieden van de complete voorgenomen transactie tot de goedkeuring door het College duurt doorgaans slechts enkele weken. De looptijd van het gehele in de voorgaande alinea beschreven proces vanaf melding tot en met goedkeuring kan uiteenlopen van enkele weken tot meer dan een decennium, afhankelijk van het verloop van het proces bij de zorginstelling. Factoren die hier onder meer van belang zijn, zijn de wensen van de zorginstelling qua tijdspad en type verkoopproces, de economische marktomstandigheden, en beslissingen van derden (bijv. de planologische medewerking van de gemeente). Objecten staan soms lang te koop, of er is sprake van een weerbarstig onderhandelingsproces. Het komt daarom voor dat casus lang open staan. Verwacht wordt dat het College ook in 2019 wordt geconfronteerd met voornemens van instellingen voor vervreemding met als achtergrond het herzien van de vastgoedportefeuille en het extramuraliseringsbeleid van de minister van VWS.

### 3.4 SANERING ZORGINSTELLINGEN

In de WTZi is vastgelegd op welke basis de intrekking of de beperking van de toelating van een zorginstelling kan plaatsvinden. Nadat het ministerie van VWS een beslissing over de toelating neemt, moet de desbetreffende instelling zich binnen zes weken bij het College sanering zorginstellingen melden. Het College bepaalt of een instelling in aanmerking komt voor een subsidieverlening en hoe het saneringstraject moet worden doorlopen. De gemachtigde van het College sanering is hier als toezichthouder bij betrokken.

De volgende tabel geeft de aantallen saneringscasus in de afgelopen jaren weer. In januari 2018 waren er bij het College nog twee lopende saneringscasus. Verwacht wordt dat een van de twee casus in 2018 wordt afgerond. De afronding van de andere casus zal langer duren vanwege de omstandigheden van de casus.

Jaar	2013	2014	2015	2016	2017	Raming 2018	Raming 2019
Stand per 01-01	5	5	3	3	3	2	1
- Ingekomen	0	0	0	0	0	0	0
- Afgehandeld	0	2	0	0	1	1	0
Stand per 31-12	5	3	3	3	2	1	1
Gemiddeld	5	4	3	3	3	2	1

### 3.5 SANERING CPA-EN EN AMBULANCEDIENSTEN

Per 1 januari 2013 is de Tijdelijke wet ambulancezorg (TWA) in werking getreden, als opvolger van de Wet ambulancevervoer. Ambulancediensten kunnen geen aanvraag meer doen voor een compensatie van kosten. Het College wikkelt lopende aanvragen af. Per 1 januari 2018 resteert er nog een casus. De gemachtigde van het College sanering is hier als toezichthouder bij betrokken.

Jaar	2013	2014	2015	2016	2017	Raming 2018	Raming 2019
Stand per 01-01	9	6	4	2	1	1	0
- Ingekomen	0	0	0	0	0	0	0
- Afgehandeld	3	2	2	1	0	1	0
Stand per 31-12	6	4	2	1	1	0	0
Gemiddeld	9	5	3	2	1	1	0

### 3.6 VERLOOP KOSTEN COLLEGE SANERING

In de onderstaande tabel zijn de jaarlijkse kosten van het College sanering (exclusief dotaties en onttrekkingen aan reserves) weergegeven.

Kosten	2013	2014	2015	2016	2017	Raming 2018	Raming 2019
x € 1.000,=	2.433	2.538	2.374	2.271	2.143	2.245	2.200

## 4. Bedrijfsvoering

Een aantal aspecten van de bedrijfsvoering van het College sanering wordt in dit hoofdstuk toegelicht, te weten personele ontwikkelingen en externe inhuur secretariaat, inzet van gemachtigden, opleiding, huisvesting, ICT, informatiebeveiliging en risico-analyse.

### 4.1 PERSONELE ONTWIKKELINGEN EN EXTERNE INHUUR SECRETARIAAT

#### BESTUUR

Per 1 juli 2018 bestaat het bestuur van het College sanering uit twee personen. Er is een vacature voor een derde bestuurder.

#### PERSONELE BEZETTING SECRETARIAAT

Het College wordt ondersteund door een secretariaat van zeven personen, inclusief de functie van manager. De medewerkers van het secretariaat die in vaste dienst waren van het College sanering zijn per 1 juli 2018 in dienst getreden bij de NZa. De functie van directeur is vervangen door de functie van manager.

Vijf medewerkers van het secretariaat en de manager verrichten hun werkzaamheden vanuit hun dienstverband bij de NZa. Zij zijn bij het College gedetacheerd. Een beleidsmedewerker en een secretaresse zijn ingehuurd via een uitzendbureau.

In onderstaande tabellen is de personele bezetting schematisch weergegeven. De aantallen betreffen alleen de vaste medewerkers in dienst bij het College sanering. De fte's zijn gemiddeld over het jaar en afgerond.

2a. Secretariaat	2013	2014	2015	2016	2017	Raming 2018	Raming 2019
Beleidsmedewerkers incl. directie / manager							
- aantal personen	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0	2,0	0
- aantal f.t.e. (ca.)	3,7	3,7	3,2	3,6	3,7	1,9	0

2b. Secretariaat	2013	2014	2015	2016	2017	Raming 2018	Raming 2019
Overige medewerkers							
- aantal personen	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	1,0	0
- aantal f.t.e. (ca.)	1,7	1,7	1,7	1,7	1,7	0,8	0

2. Secretariaat totaal	2013	2014	2015	2016	2017	Raming 2018	Raming 2019
Totaal secretariaat							
- aantal personen	6,0	6,0	7,0	6,0	6,0	3,2	0
- aantal f.t.e. (ca.)	5,4	5,4	6,1	5,3	5,3	2,8	0

Over 2017 heeft het secretariaat gemiddeld 1,0 fte. aan beleidsmedewerkers ingehuurd. Vanaf april 2018 is een beleidsmedewerker voor 0,9 fte. ingehuurd van een uitzendbureau. Vanaf de zomer van 2017, doorlopend in 2018, is vanwege ziekte van een van de secretaresses een tijdelijke medewerker van een uitzendbureau ingehuurd voor 0,67 fte.

Voor 2019 is in de begroting uitgegaan van inhuur van de manager en vijf medewerkers van het secretariaat via de NZa. Tevens is uitgegaan van inhuur voor een deel van het jaar van een beleidsmedewerker en een secretaresse via uitzendbureaus.

#### 4.2 INZET VAN GEMACHTIGDEN

Het College sanering laat zich bij de casus adviseren door gemachtigden. De inzet van gemachtigden vindt haar wettelijke grondslag in de Wet toelating zorginstellingen (WTZi) en het Uitvoeringsbesluit WTZi. Inzet van gemachtigden vindt plaats via inhuur op uurbasis. De gemachtigden hebben door hun taak en werkwijze een bijzondere rol bij het toezicht op de zorginstellingen.

##### Werkwijze en aantal uren gemachtigden

De inzet van gemachtigden vindt plaats afhankelijk van de specifieke eisen die de desbetreffende casus stelt. Gekozen kan worden uit een *pool* van circa 14 gemachtigden. Van 1 gemachtigde wordt in het vierde kwartaal van 2018 vanwege pensionering afscheid genomen. De casus van deze gemachtigde worden overgedragen aan andere gemachtigden. Voor het jaar 2019 is daarom een aantal van 13 gemachtigden voorzien. Periodiek wordt gemonitord of het aantal gemachtigden aanpassing behoeft. In onderstaande tabel zijn de aantallen en ingezette uren van gemachtigden weergegeven.

Gemachtigden	2013	2014	2015	2016	2017	Raming 2018	Raming 2019
Aantal personen	20	17	17	17	17	14	13
Gedeclareerde uren	7.925	8.245	6.634	6.687	5.920	5.400	5.400
Omgerekend in f.t.e.	5,4	5,6	4,5	4,5	4,0	3,6	3,6

Het aantal uren voor 2018 is geraamd op basis van de gedeclareerde uren over januari tot en met juli. Het aantal uren inzet van de gemachtigden voor het jaar 2019 is geraamd op een lager niveau dan de in 2017 gedeclareerde uren, mede gebaseerd op de gerealiseerde uren in de eerste helft van 2018.

### Toelichting op uren gemachtigden

Het aantal uren van de gemachtigden is van 2012 tot en met 2014 gestegen, waarna het aantal uren vanaf 2015 gedaald is. Het aantal lopende casus is tussen 2012 en 2016 echter gestegen. De ontwikkeling voor wat betreft de uren van de gemachtigden wordt hierna toegelicht (paragraaf 3.2 bevat een toelichting op het aantal casus).

De stijging van uren tussen 2012 en 2014 is voor een deel veroorzaakt door het uitvoeren van enkele specifieke onderzoeken op verzoek van het ministerie van VWS. Deze onderzoeken waren arbeidsintensief. Nieuwe onderzoeken hebben zich vanaf 2015 niet meer voorgedaan.

Een door het College gemaakte efficiëncyslag heeft bijgedragen aan de daling van het aantal uren. Het College heeft in vastgoed gespecialiseerde gemachtigden aangetrokken, die zich snel en efficiënt in een nieuwe casus kunnen inwerken.

Daarnaast heeft het College sanering de gemachtigden meegegeven dat zij zo veel mogelijk zaken dienen te clusteren als een gesprek ter plaatse dient plaats te vinden, zodat zij zo min mogelijk reistijd kwijt zijn. Ook zijn er gemachtigden aangetrokken woonachtig in delen van Nederland die voordien niet gedekt werden en daardoor veel reistijd vergden. Dit heeft bijgedragen aan een reductie van het aantal uren.

In het algemeen is het lastig per casus een aantal uren aan te geven. Dit is afhankelijk van de complexiteit van de transactie en de benodigde afstemming (toezicht) voor de zorginstelling. Zo betreft een aantal casus het bepalen van de minimale huurwaarde bij verhuur vanwege extramuraliseren. De puntentelling die nodig is om tot een waarde te komen berekent de instelling op basis van het Woningwaarderingstelsel (WWS). Na een aanloopperiode (vanaf 2013) zijn dit routinematige zaken geworden. Aan de andere kant vergen casus met complexe verkooptransacties veel tijd van de gemachtigden. Het College ziet dat bijvoorbeeld *sale & lease back* transacties vaker voor gaan komen. Indien er sprake is van een *sale & lease back* transactie waarbij het vastgoed niet in zijn geheel en/of niet in dezelfde staat wordt teruggehuurd door de zorginstelling, dan valt dit onder het toezicht van het College sanering.

Ook zijn er vanuit het verleden nog dossiers aanwezig waar meerdere transacties onder één nummer zijn gevoegd, zodat deze casus in verhouding ook meer tijd vragen.

### Governancecode

In 2010 is een governancecode voor de gemachtigden opgesteld. Tevens is een beleidsregel opgesteld ter voorkoming van belangenverstremming bij de inzet van gemachtigden. Deze regels zijn een aanvulling op de schriftelijke verklaring van gemachtigden dat er geen beletselen zijn om als gemachtigde betrokken te zijn bij de casus. Dit beleid zal in 2019 worden gecontinueerd en zo nodig aangescherpt.

#### 4.3 VORMING EN OPLEIDING VAN SECRETARIAAT EN GEMACHTIGDEN

Aan vorming en opleiding van medewerkers van het secretariaat zal ook in 2019 aandacht worden besteed. Voor gemachtigden geldt een inwerktraject waarbij nieuwe gemachtigden eerst enige tijd meelopen met een gemachtigde die al langer voor het College optreedt. Op deze wijze kan praktische ervaring worden opgedaan in het begeleidings- en/of beoordelingsproces. Ook wordt op deze wijze eenheid van werken geïntroduceerd en wordt, waar mogelijk, een efficiënte inzet van de gemachtigden bevorderd.

Kennisoverdracht naar en tussen de gemachtigden en het secretariaat, vanuit verschillende disciplines, wordt gestimuleerd. Voor de beleidsmedewerkers van het secretariaat en voor de gemachtigden worden gezamenlijke toerustingsbijeenkomsten georganiseerd. Tijdens de bijeenkomsten worden specifieke zaken aan de orde gesteld en worden één of meer sprekers “van buiten” uitgenodigd.

Zo zijn in de afgelopen jaren meerdere bijeenkomsten georganiseerd, waar onder meer lezingen zijn gegeven over de (juridische, fiscale en financiële) aspecten die bij de afhandeling van casus aan bod kunnen komen. Ook in 2019 zal verder aandacht worden besteed aan de voortzetting en zo nodig uitbreiding van ondersteuning en toerusting van personeel en gemachtigden. Indien noodzakelijk zal specifiek gekeken worden naar competenties die gewenst zijn voor een goede invulling van het toezichtregime.

#### 4.4 HUISVESTING

Het College sanering is in augustus 2015 verhuisd naar het kantoorgebouw van de NZa aan de Newtonlaan te Utrecht. Voor 2019 zijn geen wijzigingen in de huisvesting voorzien.

#### 4.5 ICT

Het College sanering heeft de beschikking over eigen aansluitingen voor internet en telefonie. De ICT-dienstverlening en ondersteuning is uitbesteed aan een externe leverancier. In het najaar van 2018 stapt het College over naar een andere ICT-leverancier. Deze transitie wordt begeleid door de manager en de financieel beleidsmedewerker van het College sanering. De transitie heeft geen gevolgen voor de wijze van bedrijfsvoering en de werkprocessen.

#### 4.6 INFORMATIEBEVEILIGING

De Rijksoverheid heeft het document Baseline Informatiebeveiliging Rijksdienst 2017 (BIR 2017) vastgesteld. Doelstelling van de BIR 2017 is het geven van informatie om een goede afweging te maken tussen enerzijds de risico's van datalekken en het (tijdelijk) niet beschikbaar zijn van informatiesystemen en anderzijds de eisen die moeten worden gesteld aan de beveiliging.

De BIR 2017 is van toepassing op de Rijksdienst, ZBO's zijn niet verplicht de BIR 2017 toe te passen. In de kaderbrief heeft het ministerie van VWS gevraagd om de inspanningen weer te geven voor de toepassing van BIR 2017.

In de BIR zijn drie standaard basisbeveiligingsniveaus (BBN) gedefinieerd met bijbehorende beveiligingseisen. Het College sanering kan qua organisatie en werkzaamheden worden ingedeeld in BBN 2. Het College bereidt op dit moment beleid inzake informatiebeveiliging voor aan de hand van de BIR 2017. Het concept-beleidsdocument is besproken met de medewerkers en zal binnenkort worden vastgesteld. De informatiebeveiliging is een continu onderwerp van aandacht en overleg. In de risico-analyse (paragraaf 4.8) zijn de risico's van ontvreemding en verlies van data benoemd.

Het College sanering is tot op heden geen onderwerp geweest van digitale aanvallen gericht op het verkrijgen van data dan wel het verstoren van de verbindingen en de datahuishouding. Gelet op de aard van het werkgebied en de omvang van de organisatie acht het College de kans op het optreden van grootschalige data-aanvallen gering. Met de nieuwe ICT-leverancier zal het College bezien of de huidige maatregelen in het kader van cybersecurity dienen te worden aangescherpt.

In verband met de inwerkingtreding van de AVG op 25 mei 2018 heeft het College een functionaris gegevensbescherming aangewezen. Uit onderzoek van de relevante regelgeving is gebleken dat de inwerkingtreding van de AVG voor het College sanering geen ingrijpende gevolgen heeft. Het College sanering beschikt in beperkte mate over persoonsgegevens. Het betreft persoonsgegevens van het eigen dan wel ingehuurd personeel en persoonsgegevens van kopers en huurders in vastgoeddossiers. Laatstgenoemde dossiers met persoonsgegevens worden door het College weliswaar gearchiveerd, maar de persoonsgegevens worden niet in bestanden verwerkt.

Het College sanering heeft de in het kader van de AVG noodzakelijk acties in werking gezet. Met enkele leveranciers zijn verwerkersovereenkomsten afgesloten. De concept-overeenkomsten met andere leveranciers en met de gemachtigden worden voorbereid. Ook wordt het privacy statement op de website aangepast.

#### 4.7 EIDAS-VERORDENING

Volgens de eIDAS-verordening, betreffende elektronische identificatie en vertrouwensdiensten voor elektronische transacties in de interne markt, dienen overheden in september 2018 digitale inlogfuncties ook beschikbaar te maken voor inlogsystemen uit andere Europese landen. Gelet op de taken en werkzaamheden van het College sanering heeft deze regelgeving geen gevolgen voor het College.

#### 4.8 RISICO-ANALYSE

In het overzicht op de volgende pagina's wordt ingegaan op de risico's die het College signaleert bij de uitoefening van haar werkzaamheden. Er is onderscheid gemaakt tussen beleidsmatige risico's, data- en ICT risico's, personele risico's, financiële en juridische risico's. Per risico is aangegeven op welke wijze het risico kan worden beperkt dan wel hoe de gevolgen van het zich manifesteren van het risico kunnen worden geminimaliseerd.

Gebeurtenis en impact	Oorzaken	Risk response (aard en inhoud)	Tijdlijn	Restrisico
<b>Beleidsmatig</b>				
Impact van ontwikkelingen zoals scheiding wonen en zorg of duurzaamheid zorgvastgoed op de vastgoed strategie van instellingen met als gevolg meer (of minder) casuïstiek.	Wetswijziging / beleid	Anticiperen op <i>workload</i> door het volgen van de ontwikkelingen en het monitoren van de <i>workload</i> . Zo nodig expertise in te huren/aan te trekken.	Per halfjaar analyse <i>workload</i> / continu volgen ontwikkelingen	Beperkt
Aangekondigde opheffing van (taken) CSZ met als gevolg minder meldingen van casus en/of minder compliance door instellingen.	Wetswijziging	Monitoren (voornemens) wetswijziging en hier tijdig op anticiperen in termen van communicatie naar instellingen en ordentelijke beëindiging CSZ.	Continu	Beperkt
<b>Data en ICT</b>				
De kans op uitval van ICT-systemen met als gevolg dat casus niet of niet tijdig kunnen worden behandeld en CSZ niet kan voldoen aan zijn wettelijke taken/-termijnen.	Technische oorzaken	Goede afspraken met ICT leverancier over back up en herstart.	Afspraken bewaken	Beperkt
Diefstal van vertrouwelijke informatie, waaronder mogelijk het openbaren van persoonsgegevens en/of concurrentiegevoelige gegevens en het gebruik van concurrentiegevoelige gegevens voor (vastgoed-)transacties.	Diefstal van data in digitale of papieren vorm	Prudent omgaan met informatie door medewerkers. Adequate fysieke beveiliging gebouw en informatie en beveiliging digitale systemen. Bij optreden risico: contact opnemen met AP indien het persoonsgegevens betreft, contact opnemen met betrokkenen.	Continu	Beperkt
Verlies van vertrouwelijke informatie, waaronder mogelijk het verliezen van persoonsgegevens en/of concurrentiegevoelige gegevens	Technische oorzaken, verlies, brand, natuurrampen	Prudent omgaan met informatie door medewerkers. Adequate fysieke beveiliging gebouw en informatie en beveiliging systemen. Bij optreden risico: contact opnemen met AP	Continu	Beperkt

Gebeurtenis en impact	Oorzaken	Risk response (aard en inhoud)	Tijdlijn	Restrisico
		indien het persoonsgegevens betreft, contact opnemen met betrokkenen.		
<b>Personeel</b>				
Kans op tekort aan expertise door vertrek of ziekte van medewerkers met als gevolg dat casus niet of niet tijdig kunnen worden behandeld en CSZ niet kan voldoen aan zijn wettelijke taken/-termijnen.	Vertrek/ziekte	Aandacht voor welzijn medewerkers. Redundantie expertise organiseren, actuele procedurebeschrijvingen, beroep dat gedaan kan worden op vastgoedexpertise van de NZa en beroep op kennis van de gemachtigden. Contacten met detachingsbureaus.	Continu	Beperkt
Er is één financieel medewerker.	Vertrek/ziekte	Zekere kwetsbaarheid omdat er 1 financieel medewerker is. Dit raakt het opstellen van het werkprogramma/-begroting en de jaarrekening /jaarverslag. Documentatie over dit proces is geborgd.	Continu	Beperkt
<b>Financieel</b>				
Tekorten in financiering voor de uitvoering van taken CSZ.	Meer uitgaven dan gepland bijv. door toename aantal casus	Ontwikkelingen in aantal casus en gedeclareerde uren gemachtigden monitoren en tijdig overleg met ministerie VWS indien overschrijding dreigt.	Maandelijks	Beperkt
<b>Juridisch</b>				
Uitspraken Raad van State als gevolg van gegrond beroep, mogelijke impact op beleid.	Geground beroep	Borgen kwaliteit medewerkers en gemachtigden, bijeenkomsten en opleidingsbudget. Juridische expertise advocatenkantoor inschakelen bij behandeling bezwaren/beroepen.	Continu	Beperkt
Civiele rechtszaak met mogelijke schadeclaim voor College sanering.	Geground beroep	Zie hiervoor. Daarnaast heeft het College een aansprakelijkheids-verzekering.	Continu	Beperkt

## 5. Overige voornemens

### 5.1 EXTERNE COMMUNICATIE EN DIGITOEKANKELIJKHEID

#### Externe communicatie via de website

De website van het College sanering speelt een centrale rol in de externe communicatie naar zorginstellingen en hun adviseurs, notarissen en andere belangstellenden. Op de website zijn algemene gegevens te vinden over het College sanering, de gemachtigden en het secretariaat. Besluiten van het College sanering worden gepubliceerd op de website, met uitzondering van besluiten die, naar hun aard, niet voor publicatie in aanmerking komen. Het kan daarbij gaan om bedrijfsgevoelige- of privacygevoelige informatie.

Het College streeft er naar om de website, in aanvulling op reguliere informatieverstrekking aan WTZi-instellingen en andere belanghebbenden, een actuele bron van informatie te laten zijn met informatie over de bestuurssamenstelling, relevante wetgeving en de daar voor het College uit voortvloeiende taken en beleidsregels. Voor gemachtigden is op de website een afgescheiden, besloten gedeelte gemaakt waar voor op de gemachtigden toegesneden informatie is te vinden. In 2019 wordt de website aangepast zodat deze een nieuwe uitstraling krijgt.

#### Digitoegekankelijkheid

Het College sanering heeft in 2017 haar website aangepast aan de toegankelijkheidseisen. Vanaf september 2018 zijn de vereisten vanuit de WCAG 2.0 van toepassing.

Naar aanleiding van de kaderbrief van het ministerie van VWS heeft het College sanering in de zomer van 2017 de diverse stappen doorlopen van de Rijksoverheidswebsite digitoegankelijkheid.nl. In overleg met de externe website-beheerder heeft het College vervolgens een aantal actiepunten geformuleerd. Het College zal periodiek een review laten uitvoeren met geautomatiseerde test-tools naar het voldoen aan de huidige en toekomstige (WCAG 2.1) vereisten. Verder zullen de websitebeheerder en het College periodiek overleggen over wijzigingen in de regelgeving die het content-beheer raken dat door het College zelf wordt uitgevoerd.

Het College sanering zal een toegankelijkheidsverklaring laten opstellen en deze op de website plaatsen.

### 5.2 BESCHRIJVING ADMINISTRATIEVE ORGANISATIE

Het College sanering streeft naar een open, transparante en uniforme werkwijze. In de Administratieve Organisatie (AO) van het College sanering zijn de procedures beschreven die van toepassing zijn binnen het secretariaat van het College.

Daarnaast is de AO een middel ter controle op de naleving van de beschreven procedures en te gebruiken door de medewerkers van het secretariaat als naslagwerk voor de door hen uit te voeren werkzaamheden. Ook kan de externe accountant hier gebruik van maken.

### 5.3 DIGITALISERING

Binnengekomen post en e-mails worden (ook) in digitale vorm opgeslagen zodat vanaf een andere locatie dan vanaf de kantooromgeving, deze ontvangen documenten ook te raadplegen zijn. Naast deze archieffunctie kent het College een workflow-managementsysteem ter ondersteuning van de werkzaamheden van de secretariaatsmedewerkers en voor (voortgangs)rapportages aan het management. Dit systeem is het centrale instrument geworden voor de afhandeling van ontvangen post en de afwikkeling van casus.

### 5.4 ONDERZOEK NAAR STAATSSTEUN

Het ministerie van VWS heeft het College sanering verzocht te onderzoeken of er bij de saneringsregelingen die het College uitvoert sprake is van ongeoorloofde staatssteun. Het onderzoek is voor het College sanering uitgevoerd door Pels Rijcken.

Pels Rijcken heeft eerst de saneringsregelingen beoordeeld en heeft vervolgens specifiek de drie lopende saneringscasus onderzocht. Ten aanzien van de saneringsregelingen is aangegeven dat er geen sprake is van ongeoorloofde staatssteun indien het gaat om een compensatie van de kosten voor instellingen en ambulancediensten die zich voordoen als een direct gevolg van overheidsingrijpen op beleidsmatige gronden.

Vervolgens zijn de drie casus onderzocht. Pels Rijcken heeft geconcludeerd dat voor de drie casus aan bovengenoemde voorwaarde is voldaan. Er is geen sprake van ongeoorloofde staatssteun.

## 6. Begroting

Begroting voor het jaar 2019 (x € 1.000,-)					
	2016	2017	2018		2019
	Rekening	Rekening	Begroting	Prognose	Begroting

### BATEN

Begrote bijdrage ministerie VWS	2.500	2.500	2.500	2.245	2.200
Onderzoek NKI / AVL	3	0	0	0	0
Financiële baten	1	0	0	0	0
Totaal baten (bijdrage opgenomen cf. begroting)	2.504	2.500	2.500	2.245	2.200

### LASTEN

1. Personele uitgaven	1.911	2.255	2.115	1.875	1.900
2. Huisvestingskosten	36	34	45	45	45
3. Automatiseringskosten	46	57	65	70	60
4. Bureaunkosten	22	19	40	30	30
5. Bestuurskosten	123	113	70	60	0
6. Overige kosten	132	105	165	165	165
Totaal lasten	2.271	2.583	2.500	2.245	2.200

<b>EXPLOITATIERESULTAAT</b>	0	-440	0	0	0
-----------------------------	---	------	---	---	---

### Resultaatbestemming en afrekening VWS

Dotatie egaliseringsreserve	-10	0	0	0	0
Dotatie best. reserve afbouw CSZ	10	-440	0	-200	0
Totaal mutatie reserves	0	-440	0	0	0
Def. bijdrage ministerie VWS na baten en onttrekkingen aan reserves	2.266	2.143	2.500	2.045	2.200

De ramingen van de bedragen in de begroting en de specificatie zijn afgerond op € 5.000,-.

Specificatie begroting voor het jaar 2019 (x € 1.000,-)					
	2016	2017	2018		2019
	Rekening	Rekening	Begroting	Prognose	Begroting
<b>BATEN</b>					
Begrote bijdrage ministerie VWS	2.500	2.500	2.500	2.245	2.200
Onderzoek NKI / AVL	3	0	0	0	0
Financiële baten	1	0	0	0	0
Totaal baten (bijdrage opgenomen cf. begroting)	2.504	2.500	2.500	2.245	2.200

## LASTEN

### PERSONELE UITGAVEN

1. Personele kosten					
1.1. Salarissen en sociale lasten	636	1.113	765	730	770
1.2. Reis- en representatiekosten	22	25	25	10	10
1.3. Overige personele kosten	18	17	30	35	20
1.4. Gemachtigden etc.	1.235	1.100	1.295	1.100	1.100
Totaal personele kosten	1.911	2.255	2.115	1.875	1.900

### ALGEMENE UITGAVEN

2. Huisvestingskosten					
2.1. Huur kantoorpand	31	32	35	35	35
2.2. Servicekosten	0	0	0	0	0
2.3. Schoonmaak derden	0	0	0	0	0
2.4. Opslag statisch archief	2	2	5	5	5
2.5. Overige huisvestingskosten	3	0	5	5	5
Totaal huisvestingskosten	36	34	45	45	45

3. Automatiseringskosten					
3.1. Onderhoud derden	17	17	25	25	20
3.2. Hard-/software	8	13	5	5	5
3.3. Website	0	2	5	5	5
3.4. Digitalisering	16	13	15	20	15
3.5. Diversen	5	12	15	15	15
Totaal automatiseringskosten	46	57	65	70	60

<b>Specificatie begroting voor het jaar 2019 (x € 1.000,-)</b>					
	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>		<b>2019</b>
	<b>Rekening</b>	<b>Rekening</b>	<b>Begroting</b>	<b>Prognose</b>	<b>Begroting</b>
4. Bureaukosten					
4.1. Kopieën/drukkerwerk	7	5	10	10	10
4.2. Jaarverslag/Nieuwsbrieven	0	0	5	0	0
4.3. Porti/telefoon	8	7	10	10	10
4.4. Vakliteratuur en	2	2	5		
4.5. Kantoormiddelen	5	4	5	5	5
4.6. Diversen	0	0	5	5	5
Totaal bureaunkosten	22	19	40	30	30

5. Bestuurskosten					
5.1. Bestuursleden	74	63	30	30	0
5.2. Reis- en representatiekosten	47	50	35	30	0
5.3. Overige	1	0	5	0	0
Totaal bestuurskosten	123	113	70	60	0

6. Overige kosten					
6.1. Advies/procesbegeleiding/ financieel onderzoek casus	57	34	60	60	60
6.2. Admin. kosten/accountant	50	51	65	65	65
6.3. Rechtmatigheidscontrole	20	21	30	30	30
6.4. Aanschaffingen	3	-3	5	5	5
6.5. Diversen	2	2	5	5	5
Totaal overige kosten	132	105	165	165	165

Totaal Algemene uitgaven	359	327	385	370	300
--------------------------	-----	-----	-----	-----	-----

Totaal-Generaal Kosten	2.271	2.583	2.500	2.245	2.200
------------------------	-------	-------	-------	-------	-------

#### **EXPLOITATIERESULTAAT**

Exploitatieresultaat	0	-440	0	0	0
----------------------	---	------	---	---	---

#### **Resultaatbestemming en afrekening VWS**

Dotatie egaliseringsreserve	-10	0	0	0	0
Dotatie best. reserve afbouw CSZ	10	-440	0	-200	0
Totaal mutatie reserves	0	-440	0	-200	0
Def. bijdrage ministerie VWS na baten en onttrekkingen aan reserves	2.266	2.143	2.500	2.045	2.000

### Begroting 2018

Voor het jaar 2018 is een begroting ingediend van € 2.500.000,-. De minister van VWS verleende in de brief van 12 december 2017 (zaaknummer 1265688-170911) goedkeuring voor een bedrag van € 2.500.000,- ten laste van de Rijksbegroting.

### Reserves

De egalisatiereserve per 31 december 2017 bedraagt € 125.000,-. De bestemmingsreserve afbouw CSZ bedraagt per 31 december 2017 € 300.000,-. Deze reserve dient om de kosten op te vangen van de afbouw van het College sanering dan wel voor de overgang van taken en medewerkers naar de NZa. Per 31 december 2018 wordt een bedrag van € 100.000,- gereserveerd.

### Voorziening

Er is een reorganisatievoorziening gevormd per 31 december 2017 ten bedrage van € 160.000,-. Deze voorziening is bestemd voor de transitievergoeding en het wachtgeld voor een boventallig verklaard personeelslid van het College sanering.

## Postgewijze toelichting

### Baten

Gegeven het lage rentepercentage zijn op voorhand voor 2018 geen baten begroot.

### Lasten

#### *Algemeen*

Voor zover in deze begrotingen investeringen zijn opgenomen, zijn deze, conform afspraken met het ministerie en uitgaande van de voorziene opheffing van het College sanering, geheel ten laste van het jaar van aanschaf gebracht.

### Personele uitgaven

#### 1.1 Salarissen en sociale lasten

Het onderdeel Salarissen en sociale lasten bestaat uit de salariskosten en de kosten van inhuur van medewerkers. Het College sanering heeft in 2019 geen medewerkers meer in dienst. De manager en vijf medewerkers van het secretariaat worden gedetacheerd door de NZa. Een beleidsmedewerker en een secretaresse worden ingehuurd van een uitzendbureau. De begrote kosten voor 2019 blijven nagenoeg gelijk aan de begroting voor 2018, mede als gevolg van de verwachte kosten van inhuur van twee medewerkers via uitzendbureaus.

#### 1.2 Reis- en representatiekosten

De reis- en representatiekosten worden lager geschat dan de raming in de begroting van 2018, op basis van de gerealiseerde kosten in de eerste helft van 2018 en het opzeggen van de autoleasecontracten.

#### 1.3 Overige personeelskosten

De overige personeelskosten worden voor 2019 lager geschat dan de raming in de begroting van 2018, op basis van de gerealiseerde kosten in de eerste helft van 2018 en de overgang van de medewerkers naar de NZa. In verband met de facturering door de NZa van de overgenomen vakantie-uren van de medewerkers, wordt de prognose van 2018 verhoogd.

#### 1.4 Gemachtigden

De inzet van de gemachtigden is afhankelijk van factoren als het aantal casus en de aard, inhoud en omvang ervan. Een en ander is toegelicht in paragraaf 4.2, Inzet van gemachtigden.

De kosten van de inzet van de gemachtigden is voor de prognose voor 2018 en voor 2019 op een lager niveau geraamd dan in de begroting voor 2018. Bij de hernieuwde raming zijn de gerealiseerde kosten in 2017, de halfjaarrapportage voor 2018 en de prognose voor het aantal casus in acht genomen. Het begrote bedrag is inclusief BTW en reis- en verblijfkosten. De gemachtigden zijn niet in dienst van het College; zij worden per casus op uurbasis ingehuurd.

## Algemene uitgaven

### 2. Huisvestingskosten

De geraamde kosten voor de huur van de kantoorruimte (inclusief de servicekosten) en de opslag van het statisch archief zijn voor 2019 gelijk aan de begroting voor 2018. Er is rekening gehouden met een indexering van de huurprijs.

### 3. Automatiseringskosten

De totale automatiseringskosten voor 2019 worden geraamd op € 60.000,-. Dit is € 5.000,- lager dan in de begroting voor 2018.

Er zijn in het najaar van 2018 op twee punten extra kosten voorzien. Het College sanering gaat over op een nieuwe ICT-aanbieder, hetgeen kosten van transitie en opstartkosten met zich meebrengt. De maandelijkse kosten voor de nieuwe aanbieder zijn lager dan voor de huidige aanbieder. Verder dient er een upgrade plaats te vinden aan het Easy Documents (ELC) softwareprogramma van Ricoh. Ook hiervoor zijn extra kosten voorzien. Bij het onderdeel 'digitalisering' zijn in de prognose voor 2018 daarvoor extra kosten begroot.

De kosten van automatisering zijn opgenomen in de specificatie op de voorgaande pagina's. In de onderstaande tabel zijn de kosten voor 2019 en verder weergegeven volgens het in juni 2017 van het ministerie ontvangen format.

Onderdeel	2019	2020-2023
1. Kosten huidige landschap/ICT (incl. werkplekken):		
beheer en onderhoud	€ 55.000,-	€ 55.000,-
afschrijvingen	-	-
reserve voor vervangingen/investeringen	-	-
2. Investeringen:		
vervanging	€ 5.000,-	€ 5.000,-
intensivering	-	-
3. Overige ontwikkelingen	-	-
Totaal	€ 60.000,-	€ 60.000,-

#### 4. Bureaukosten

De begrote bureaukosten voor het jaar 2019 zijn verlaagd ten opzichte van de begroting voor 2018. De post Jaarverslag/Nieuwsbrieven is samengevoegd met de post Kopieën/Drukwerk. Voor de posten samen is de raming € 10.000,-. Ook de posten Vakliteratuur en Kantoormiddelen zijn samengevoegd, de totale raming bedraagt € 5.000,-. De bureaukosten komen hiermee € 10.000,- lager uit.

#### 5. Bestuurskosten

Per 1 juli 2018 heeft het College sanering twee bestuursleden. De bestuurders verrichten hun taken onbezoldigd, volgens afspraken met het ministerie van VWS. Er zijn voor de tweede helft van 2018 en voor 2019 daarom geen bestuurskosten begroot.

#### 6. Overige kosten

##### 6.1 Advies/procesbegeleiding/financiële onderzoeken casus

Deze post betreft externe kosten ten behoeve van juridische adviezen en procesbegeleiding bij de afhandeling van casus. Deze kosten zijn sterk afhankelijk van de casus die zich aandienen en betreffen zowel saneringscasus, casus met betrekking tot onroerende zaken als verzoeken op grond van de Wet openbaarheid van bestuur (Wob). Tevens vallen binnen deze kostenpost de kosten als gevolg van bezwaar- en beroepszaken die gevoerd worden tegen besluiten van het College op deze werkgebieden. De inkomende bezwaren bij het College tegen casus-gerelateerde besluiten en tegen besluiten in het kader van de Wob zijn over de jaren heen niet constant gebleken en zijn daarom vooraf lastig te plannen. Voor het jaar 2019 wordt eenzelfde bedrag geraamd als voor 2018.

##### 6.2 Administratie/accountant

Deze kosten betreffen het bijhouden van de financiële en salarisadministratie, het samenstellen van de jaarrekening en het uitvoeren van de accountantscontrole ten behoeve van de jaarrekening van het College. Om te voorkomen dat aan het eind van het jaar onverwacht een begrotingsoverschrijding zichtbaar wordt, bestaat er een systeem van periodieke tussentijdse rapportages. Voor 2019 zijn ten opzichte van de begroting 2018 de kosten op hetzelfde niveau geraamd. Hoewel de kosten van de administratie zullen dalen vanwege het (nagenoeg) vervallen van de salarisadministratie, wordt een stijging van de accountantskosten verwacht.

### 6.3 Rechtmatigheidscontrole

De controle op het rechtmatig handelen van het College betreft niet alleen de saneringscasus op basis van de WTZI, maar ook voor casus betreffende onroerende zaken en ambulancevervoer. Met de accountants is overlegd om op basis van hun ervaring met de werkwijze van het College de rechtmatigheidscontrole, die steekproefsgewijze plaatsvindt, te onderzoeken. Voor 2019 zijn de kosten op hetzelfde niveau geraamd als voor 2018.

### 6.4 Aanschaffingen

In 2019 zijn geen grote aanschaffingen voorzien. Omdat incidentele aanschaffingen niet kunnen worden uitgesloten, is een beperkt bedrag geraamd.

### 6.5 Diversen

Een beperkt bedrag is geraamd voor diverse overige kosten.

## **Resultaatbestemming**

### Dotatie egalisatiereserve

Met een dotatie aan de egalisatiereserve is op begrotingsbasis geen rekening gehouden.

### Dotatie bestemmingsreserve afbouw CSZ

Er zijn geen onttrekkingen aan deze reserve begroot, anders dan een verlaging van het gereserveerde bedrag van € 300.000,- naar € 100.000,- per 31 december 2018.

### Afdracht ministerie van VWS

Als in enig jaar meer bevoorschot is dan aan werkelijke kosten is gemaakt, dan wordt op deze post het aan VWS terug te betalen bedrag verantwoord. Op begrotingsbasis is niet met enig saldo rekening gehouden.

## Meerjarenraming 2020 tot en met 2023

Meerjarenraming voor 2020 – 2023 (x € 1000,-)

	2020	2021	2022	2023
	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting

### BATEN

Begrote bijdrage ministerie VWS	2.200	2.200	2.200	2.200
Financiële baten	0	0	0	0
Totaal baten (bijdrage opgenomen cf. begroting)	2.200	2.200	2.200	2.200

### LASTEN

1. Personele uitgaven	1.900	1.900	1.900	1.900
2. Huisvestingskosten	45	45	45	45
3. Automatiseringskosten	60	60	60	60
4. Bureaukosten	30	30	30	30
5. Bestuurskosten	0	0	0	0
6. Overige kosten	165	165	165	165
Totaal kosten	2.200	2.200	2.200	2.200

### Resultaatbestemming en afrekening VWS

Dotatie egalisatiereserve	0	0	0	0
Dotatie bestemm. reserve activa	0	0	0	0
Dotatie bestemm. res. afbouw CSZ	0	0	0	0
Totaal mutatie reserves	0	0	0	0

### TOELICHTING OP DE MEERJARENRAMING VOOR DE JAREN 2020 TOT EN MET 2023

Gelet op de onzekerheden omtrent de toekomstige positie van het College sanering, is bij het opstellen van de meerjarenraming uitgegaan van het ongewijzigde voortbestaan van het College. Voor de jaren 2020 tot en met 2023 zijn daarbij de totale kosten op een gelijk niveau geraamd als in 2019. Voor zover in deze ramingen investeringen zijn opgenomen, worden deze als gebruikelijk geheel ten laste van het jaar van aanschaf gebracht.

### Raming maandelijkse liquiditeitsbehoefte in 2019

Januari	7%
Februari	7%
Maart	7%
April	7%
Mei	15%
Juni	7%
Juli	7%
Augustus	7%
September	7%
Oktober	7%
November	15%
December	7%