

D11

Jaarplan 2020
College sanering zorginstellingen

8 oktober 2019

Voor de minister van Volksgezondheid, Welzijn en Sport

JAARPLAN 2020

INHOUDSOPGAVE

1.	Inleiding	3
2.	Werkzaamheden	4
3.	Werkprogramma 2020.....	7
4.	Bedrijfsvoering.....	13
5.	Begroting	24

1. Inleiding

1.1 TAKEN COLLEGE SANERING

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.

Ook voert het College specifieke werkzaamheden uit op verzoek van de bewindslieden van VWS of de Nederlandse Zorgautoriteit (NZa). Zo heeft het College sanering in het verleden onderzoek uitgevoerd bij zorginstellingen in financiële problemen en bij de jeugdzorg. De wettelijke taken van het College sanering zijn nader omschreven in de artikelen 17 en 18 van de WTZi en de Wet ambulancevervoer (nu de Tijdelijke wet ambulancezorg).

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

1.2 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.

Vanaf 1 juli 2018 wordt de Raad van Bestuur van het College gevormd door de Raad van Bestuur van de Nederlandse Zorgautoriteit. Het secretariaat wordt aangestuurd door de manager. De medewerkers 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 2020 zijn werkzaamheden als zelfstandig bestuursorgaan ongewijzigd blijft uitvoeren.

2. Werkzaamheden

2.1 ONROERENDE ZAKEN

De verplichting voor zorginstellingen 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 onroerende zaken. 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. Het besluit wordt ook op de website van het College gepubliceerd. Tegen dit besluit is bezwaar en vervolgens beroep 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. Er is nog één saneringszaak van een zorginstelling in behandeling.

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 meldingen afwikkelen die zijn ontvangen onder de Wet ambulancevervoer. Vrijwel alle meldingen 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 vervolgp opdrachten 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 om 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.

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

Het ministerie van VWS heeft op 14 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 Raad van Bestuur van het College wordt nu gevormd door de Raad van Bestuur van de Nederlandse Zorgautoriteit. Het secretariaat wordt aangestuurd door de manager. 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 dit jaarplan nog niet bekend.

3. Werkprogramma 2020

3.1 AMBITIES

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 2019 aan circa 750 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 2020 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. Per 1 januari 2019 waren er nog drie lopende saneringscasus. Eén van de drie casus is in de zomer van 2019 afgerond. Het College streeft er naar om een casus van de sanering van ambulancevoorzieningen in 2020 af te ronden. De voortgang van de andere saneringscasus is afhankelijk van factoren die het College sanering niet kan beïnvloeden. Voorzien wordt een beëindiging in 2020 of 2021.

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 ook het komend jaar 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.

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. Op het moment van schrijven van dit jaarplan is de behandeling van de Wtza in de Tweede Kamer nog niet afgerond.

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.

Het komende jaar zet het College sanering in op het maken van (eerste) afspraken over de wijze waarop de medewerkers van het College sanering vanuit hun expertise een bijdrage kunnen leveren aan het toezicht vanuit de NZa op goed bestuur en de bedrijfsvoering van zorginstellingen. Hierbij dient een goede uitvoering van de taken van het College gewaarborgd te blijven. Bezien wordt of het kan gaan om ad hoc werkzaamheden dan wel een structurele bijdrage aan het toezicht vanuit de NZa.

5. Maatvoering toezicht

Het College sanering bereidt beleid voor in het kader van de maatvoering van het toezicht. De gedachte is om kleinere, niet materiële verkoop- en of verhuurtransacties, eventueel onder voorwaarden, voortaan niet meer te onderwerpen aan het goedkeuringsvereiste van het College sanering. Dit mede tegen de achtergrond van het verminderen van de administratieve- en toezichtlasten voor de zorginstellingen.

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 wetgeving, beleidsstukken en jurisprudentie worden per casus toegepast. Het College besluit op basis van de specifieke kenmerken van een casus. De doorloopsnelheid van een casus bij het College sanering wordt grotendeels bepaald door het verloop van het (vervreemdings- of sanerings-)proces bij de zorginstelling.

Een verwachting voor het aantal casus in behandeling in 2020 is gemaakt op basis van de gegevens van voorgaande jaren en van het lopende jaar 2019.

Jaar	2014	2015	2016	2017	2018	Raming 2019	Raming 2020
Stand per 01-01	666	757	854	853	842	759	720
- Ingekomen	368	345	351	343	244	261	260
- Afgehandeld	277	248	357	356	324	300	270
Correctie i.v.m. heropenen			5	2	-3		
Stand per 31-12	757	854	853	842	759	720	710
Gemiddeld	712	806	854	848	801	740	715

De verwachting is dat het College sanering gemiddeld circa 740 casus in 2019 en circa 715 casus in 2020 in behandeling zal hebben.

Casus in behandeling per werkveld

Casus per werkveld	Ultimo 2018	Raming ultimo 2019	Raming ultimo 2020
Sanering	2	1	1
Ambulancevervoer	1	1	0
Onroerende zaken	756	718	714
Werkzaamheden op verzoek	0	0	0
Totaal	759	720	715

3.3 ONROERENDE ZAKEN

Meldingen onroerende zaken

Meldingen onroerende zaken	2014	2015	2016	2017	2018	Raming 2019	Raming 2020
Ziekenhuizen	19	25	20	28	36		
Instellingen voor gehandicapten	77	70	67	93	58		
GGZ-instellingen	121	99	126	104	85		
Verpleeghuizen	4	9	2	8			
Verzorgingshuizen	61	26	20	24	22		
Bloedbanken	2	3	1	0	0		
Zorgcentra	83	111	115	86	43		
Totaal	367	343	351	343	244	261	260

De verwachting voor 2019 en 2020 is dat het aantal nieuwe meldingen circa 260 zal bedragen. De ramingen zijn gebaseerd op een extrapolatie van de ontvangen meldingen van januari tot en met juni 2019 van circa 125 stuks en circa 710 casus in behandeling per 1 juli 2019.

Het College sanering heeft zijn manager gemachtigd om bij bepaalde casus in mandaat goedkeuring te verlenen. Behandeling tijdens de bestuursvergadering is dan niet nodig. 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	2014	2015	2016	2017	2018	Raming 2019	Raming 2020
Aantal	162	190	207	195	145	140	140

Opbrengst verkooptransacties onroerende zaken

Verkopen (x € 1 mln.)	2014	2015	2016	2017	2018	Raming 2019	Raming 2020
Opbrengst in totaal	98	171	225	236	276	250	250

Van 2000 tot en met 2018 zijn 1945 verkooptransacties door het College behandeld met een gezamenlijke verkoopopbrengst van € 2,2 miljard.

Toelichting aantal casus in behandeling

Tot het jaar 2017 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. In deze jaren zijn er gemiddeld meer meldingen bij het College binnengekomen, dan dat er casus worden gesloten. Vanaf 2017 is hier een kentering in gekomen. Over 2018 is er een daling in het aantal nieuwe meldingen te zien. Nog niet bekend is of deze daling in totaal over 2019 en 2020 verder zal doorzetten. Op basis van de nu bekende gegevens wordt verwacht dat het aantal zaken in behandeling over 2019 en 2020 zal dalen.

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 tijdsplan 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 2020 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 2019 waren er bij het College nog twee lopende saneringscasus. Een van deze casus is in de zomer van 2019 afgerond. De afhandeling van de andere casus duurt langer vanwege de omstandigheden van de casus.

Jaar	2014	2015	2016	2017	2018	Raming 2019	Raming 2020
Stand per 01-01	5	3	3	3	2	2	1
- Ingekomen	0	0	0	0	0	0	0
- Afgehandeld	2	0	0	1	0	1	0
Stand per 31-12	3	3	3	2	2	1	1
Gemiddeld	4	3	3	3	2	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 2019 resteert er nog een casus. De gemachtigde van het College sanering is hier als toezichthouder bij betrokken.

Jaar	2014	2015	2016	2017	2018	Raming 2019	Raming 2020
Stand per 01-01	6	4	2	1	1	1	1
- Ingekomen	0	0	0	0	0	0	0
- Afgehandeld	2	2	1	0	0	0	1
Stand per 31-12	4	2	1	1	1	1	0
Gemiddeld	5	3	2	1	1	1	0

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, CIO-functie, informatiebeveiliging, AVG, eIDAS-verordening, risico-analyse, website, doelmatigheid en efficiency, duurzaamheid en staatssteun.

4.1 PERSONELE ONTWIKKELINGEN EN EXTERNE INHUUR SECRETARIAAT

BESTUUR

De Raad van Bestuur van het College sanering bestaat uit drie personen.

PERSONELE BEZETTING SECRETARIAAT

Het bestuur wordt ondersteund door een secretariaat van zeven personen, inclusief de functie van manager. Het College sanering heeft geen vaste medewerkers meer in dienst. Dit is een gevolg van het op 14 maart 2018 door het ministerie van VWS genomen Organisatiebesluit. De manager, drie beleidsmedewerkers en twee secretaresses zijn daarom gedetacheerd bij het College sanering vanuit de NZa. Een beleidsmedewerker is ingehuurd via een uitzendbureau (situatie per 1 juli 2019).

Een overzicht van de ingehuurde aantallen f.t.e. per functiegroep is hieronder weergegeven.

Medewerkers secretariaat	Per 1 juli 2019	Raming juli – december 2019	Raming 2020
manager	1 persoon, 0,7 f.t.e.	1 persoon, 0,7 f.t.e.	1 persoon, 0,7 f.t.e.
beleidsmedewerkers	4 personen, 3,7 f.t.e.	4 personen, 3,7 f.t.e.	4 personen, 3,7 f.t.e.
secretaresses	2 personen, 1,7 f.t.e.	2 personen, 1,7 f.t.e.	2 personen, 1,7 f.t.e.
totaal	7 personen, 6,1 f.t.e.	7 personen, 6,1 f.t.e.	7 personen, 6,1 f.t.e.

Voor het vervolg van 2019 en voor 2020 is in de begroting uitgegaan van voortzetting van de huidige situatie: inhuur van de manager en vijf medewerkers via de NZa. Tevens is uitgegaan van voortzetting van de inhuur van een beleidsmedewerker via een uitzendbureau.

Ten aanzien van het thema diversiteit en inclusie wordt opgemerkt dat het College sanering dit betreft bij een nieuwe inhuur van personeel, waaronder ook het aantrekken van nieuwe gemachtigden, indien dit aan de orde is. Aangezien het College sanering geen medewerkers meer in dienst heeft (en zal hebben) zijn er geen banenafspraken gemaakt.

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 12 gemachtigden (per 1 juli 2019). Ook voor het jaar 2020 is een aantal van 12 gemachtigden voorzien. Periodiek wordt gemonitord of het aantal gemachtigden aanpassing behoeft.

In onderstaande tabel zijn de aantallen en ingezette uren van gemachtigden weergegeven.

Gemachtigden	2014	2015	2016	2017	2018	Raming 2019	Raming 2020
Aantal personen	17	17	17	17	14	12	12
Gedeclareerde uren	8.245	6.634	6.687	5.920	5.005	5.300	5.300
Omgerekend in f.t.e.	5,6	4,5	4,6	4,0	3,4	3,6	3,6

Het totaal aantal uren voor 2019 is geraamd op basis van de gedeclareerde uren over januari tot en met juni 2019. Het aantal uren inzet van de gemachtigden voor het jaar 2020 is geraamd op een hoger niveau dan de in 2018 gedeclareerde uren, mede gebaseerd op de verwachte complexiteit van de casus.

Toelichting op uren gemachtigden

Het aantal uren van de gemachtigden is tot 2014 gestegen, waarna het aantal uren vanaf 2015 gedaald is. Het aantal lopende casus is tussen 2012 en 2017 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).

Het hoge aantal uren in 2014 is 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 efficiencyslag 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 een raming te maken van het aantal uren voor de gemachtigden. Dit is afhankelijk van de complexiteit van de casus en de benodigde afstemming (toezicht) voor de zorginstelling. Casus met complexe verkooptransacties vergen 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. Evenzo voor verkopen via uitgebreide tenderprocedures. Ook zijn er vanuit het verleden nog dossiers aanwezig waar meerdere transacties onder één casusnummer 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 belangenverstremgeling 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 wordt in 2020 gecontinueerd en zo nodig aangescherpt.

4.3 VORMING EN OPLEIDING VAN SECRETARIAAT EN GEMACHTIGDEN

Aan vorming en opleiding van medewerkers van het secretariaat wordt ook in 2020 aandacht 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 2020 zal verder aandacht worden besteed aan de voortzetting en zo nodig uitbreiding van ondersteuning en toerusting van personeel en gemachtigden.

4.4 HUISVESTING EN ICT

Het College sanering is in augustus 2015 verhuisd naar het kantoorgebouw van de NZa aan de Newtonlaan te Utrecht. Voor 2020 zijn geen wijzigingen in de huisvesting voorzien. Het College sanering heeft de beschikking over eigen aansluitingen voor internet en telefonie. De ICT-dienstverlening en ondersteuning is uitbesteed aan een externe leverancier.

4.5 CIO-FUNCTIE

De functie van Chief Information Officer (CIO) behelst de advisering over zaken zoals informatie-plannen, informatiebeveiliging, inzet van architectuur en informatie-portfoliomanagement. Gelet op de beperkte omvang van het College sanering is de invulling van de CIO-functie vooral van belang in het kader van de continuïteit van de bedrijfsvoering en de beveiliging van de informatie.

Vanaf 1 augustus 2019 vervult de heer W.H.G. Sijstermans, lid van de Raad van Bestuur, de CIO-functie. De heer Sijstermans is in zijn rol van CIO (functioneel) eindverantwoordelijke voor het informatievoorzieningsbeleid van het College sanering en de onafhankelijke toetsing op de naleving van dat beleid. De organisatorische onafhankelijkheid wordt geborgd door de CIO-functie te scheiden van de uitvoering van de informatie-plannen en te bepalen dat de CIO vanwege zijn functie directe toegang heeft tot het bestuur van het College om gevraagd en ongevraagd te adviseren over informatie(beveiligings-)zaken.

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.

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 zal naar verwachting in de herfst van 2019 worden vastgesteld.

De informatiebeveiliging is een continu onderwerp van aandacht en overleg. In de risico-analyse (paragraaf 4.9) 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. Periodiek wordt met de ICT-leverancier bezien of de huidige maatregelen in het kader van cybersecurity dienen te worden aangescherpt.

4.7 AVG

In verband met de inwerkingtreding van de AVG op 25 mei 2018 heeft het College sanering 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 beschikt in beperkte mate over persoonsgegevens. Het betreft persoonsgegevens van het eigen dan wel ingehuurde personeel en persoonsgegevens in casusdossiers die vanuit het vervullen van de wettelijke taak van College sanering nodig zijn. Laatstgenoemde dossiers met persoonsgegevens worden door het College weliswaar gearchiveerd, maar de persoonsgegevens worden niet in bestanden verwerkt. Het College heeft in het kader van de AVG de noodzakelijke acties in werking gezet. Waar nodig zijn met leveranciers verwerkersovereenkomsten afgesloten.

4.8 EIDAS-VERORDENING

Volgens de eIDAS-verordening, betreffende elektronische identificatie en vertrouwensdiensten voor elektronische transacties in de interne markt, dienen overheden vanaf 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.

4.9 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
Beleidsmatig				
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 workload/ 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
Data en ICT				
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

Gebeurtenis en impact	Oorzaken	Risk response (aard en inhoud)	Tijdlĳn	Restrisico
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 gebouwen en informatie en beveiliging systemen. Bij optreden risico: contact opnemen met AP indien het persoonsgegevens betreft, contact opnemen met betrokkenen.	Continu	Beperkt
Het door verlies of diefstal van informatie niet meer kunnen uitvoeren van de werkzaamheden door het ontbreken van informatie	Diefstal, verlies, technische oorzaken, brand, natuurrampen	Naast de bovengenoemde responses zorgdragen voor backup. Het College heeft, naast een digitale versie, een papieren versie van elk dossier (op grond van Archiefwet)	Continu	Beperkt
Personeel				
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
De financiële administratie is uitbesteed aan een kantoor met één medewerker	Vertrek/ziekte	De gevolgen van het risico worden beperkt doordat het kantoor een vervangingsovereenkomst heeft gesloten met een ander kantoor voor overname van de taken bij uitval.	Continu	Beperkt

Gebeurtenis en impact	Oorzaken	Risk response (aard en inhoud)	Tijdlijn	Restrisico
Financieel				
Tekorten in financiering voor de uitvoering van taken CSZ.	Meer uitgaven dan gepland bijv. door toename aantal en complexiteit casus	Ontwikkelingen in aantal casus en gedeclareerde uren gemachtigden monitoren en tijdig overleg met ministerie VWS indien overschrijding dreigt.	Maandelijks	Beperkt
Juridisch				
Uitspraken Raad van State als gevolg van gegrond beroep, mogelijke impact op beleid.	Gegronnd 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.	Gegronnd beroep	Zie hiervoor. Daarnaast heeft het College een aansprakelijkheidsverzekering.	Continu	Beperkt

4.10 WEBSITE EN DIGITOEKANKELIJKHEID

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.

Het College sanering heeft de afgelopen maanden met het ministerie van VWS en het ministerie van Algemene Zaken een nieuwe website voorbereid in het format van het Platform Rijksoverheid Online (PRO). De nieuwe website voldoet aan de eisen van digitoegankelijkheid en bevat een toegankelijkheidsverklaring. Tevens heeft de website een modernere uitstraling gekregen. Het technische beheer wordt uitgevoerd door gespecialiseerde medewerkers van de Rijksoverheid; het dagelijks beheer en toevoegen van nieuwe informatie voor de gebruikers (contentbeheer) wordt uitgevoerd door medewerkers van het secretariaat van het College sanering. De nieuwe website is in juli 2019 "live" gegaan.

4.11 DOELMATIGHEID EN EFFICIENCY

Het toezichtproces is in hoge mate gestandaardiseerd door het gebruik van sjablonen voor adviezen, besluiten, brieven en andere correspondentie. Verder wordt gebruik gemaakt van een (elektronisch) workflow-systeem. Het workflow-systeem en de standaardisatie van de (werk-)documenten en correspondentie voorzien in een efficiënte en doelmatige wijze van uitvoering van de wettelijke toezichttaken.

Het College sanering streeft een sobere en tegelijkertijd degelijke uitvoeringsorganisatie na. Voor investeringen en grotere inkopen vindt een offerte- dan wel aanbestedingsprocedure plaats. In het afgelopen jaar had dat met name betrekking op het aantrekken van een nieuwe ICT-leverancier en een nieuwe accountant.

Periodiek worden verschillen tussen de begroting en de gerealiseerde cijfers gerapporteerd en geanalyseerd. De laatste jaren laten zien dat de realisatiecijfers zich binnen de begroting bevinden.

4.12 DUURZAAMHEID, DIVERSITEIT EN INCLUSIE

Het College sanering is een klein ZBO waarvan de medewerkers in dienst zijn van de NZa. Het College is gehuisvest in het gebouw van de NZa. Het College voert daarom geen eigenstandig beleid op het gebied van duurzaamheid, diversiteit en inclusie.

Het CSZ sluit aan bij de duurzaamheidsactiviteiten van de NZa op het gebied van het verkrijgen van inzicht in de startpositie en het formuleren van ambities op het gebied van energiebesparing, voedsel en catering, afvalreductie, vervoer en duurzaam inkopen in het inkoopbeleid. Dit geldt ook voor activiteiten op het gebied van diversiteit en inclusie. Hiervoor wordt verwezen naar hetgeen de NZa daarover in zijn werkprogramma 2020 heeft opgenomen.

4.13 ONDERZOEK NAAR STAATSSTEUN

Het ministerie van VWS heeft het College sanering in 2018 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 advocatenkantoor Pels Rijcken.

Eerst zijn de saneringsregelingen beoordeeld. 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 specifiek de drie saneringscasus onderzocht. De conclusie luidde dat voor de drie casus aan bovengenoemde voorwaarde is voldaan. Er is geen sprake van ongeoorloofde staatssteun.

5. Begroting

Begroting voor het jaar 2020 (x € 1.000,-)					
	2017	2018	2019		2020
	Rekening	Rekening	Begroting	Prognose	Begroting

BATEN

Bijdrage ministerie VWS	2.143	1.717	2.200	2.200	2.200
Financiële baten	167	13	0	0	0

LASTEN

1. Personele uitgaven	2.255	1.625	1.900	1.870	1.880
2. Huisvestingskosten	34	35	45	45	45
3. Automatiseringskosten	57	52	60	60	60
4. Bureaukosten	19	19	30	30	30
5. Bestuurskosten	113	60	0	0	0
6. Overige kosten	105	139	165	195	185
Totaal lasten	2.583	1.930	2.200	2.200	2.200

Resultaatbestemming en afrekening VWS

Dotatie egalisatiereserve	0	-13	0	0	0
Dotatie best. reserve afbouw CSZ	-440	-200	0	0	0
Totaal mutatie reserves	-440	-213	0	0	0
Def. bijdrage ministerie VWS na baten en onttrekkingen aan reserves	2.143	1.717	2.200	2.200	2.200

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

Specificatie begroting voor het jaar 2020 (x € 1.000,-)					
	2017	2018	2019		2020
	Rekening	Rekening	Begroting	Prognose	Begroting
BATEN					
Bijdrage ministerie VWS	2.143	1.717	2.200	2.200	2.200
Financiële baten	167	13	0	0	0

LASTEN

PERSONELE UITGAVEN

1. Personele kosten					
1.1. Salarissen en sociale lasten	1.113	669	770	770	770
1.2. Reis- en representatiekosten	25	8	10	10	5
1.3. Overige personele kosten	17	12	20	20	15
1.4. Gemachtigden etc.	1.100	936	1.100	1.070	1.090
Totaal personele kosten	2.255	1.625	1.900	1.870	1.880

ALGEMENE UITGAVEN

2. Huisvestingskosten					
2.1. Huur kantoorpand	32	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	3	5	5	5
2.5. Overige huisvestingskosten	0	1	5	5	5
Totaal huisvestingskosten	34	35	45	45	45

3. Automatiseringskosten					
3.1. Onderhoud derden	17	24	20	20	20
3.2. Hard-/software	13	0	5	5	5
3.3. Website	2	1	5	5	5
3.4. Digitalisering	13	19	15	15	15
3.5. Diversen	12	8	15	15	15
Totaal automatiseringskosten	57	52	60	60	60

Specificatie begroting voor het jaar 2020 (x € 1.000,-)

	2017	2018	2019		2020
	Rekening	Rekening	Begroting	Prognose	Begroting
4. Bureaukosten					
4.1. Kopieën/drukwerk	5	6	10	10	10
4.2. Jaarverslag/Nieuwsbrieven	0	0	0	0	0
4.3. Porti/telefoon	7	7	10	10	10
4.4. Vakliteratuur en	2	2			
4.5. Kantoormiddelen	4	3	5	5	5
4.6. Diversen	0	0	5	5	5
Totaal bureaunkosten	19	19	30	30	30

5. Bestuurskosten					
5.1. Bestuursleden	63	33	0	0	0
5.2. Reis- en representatiekosten	50	25	0	0	0
5.3. Overige	0	1	0	0	0
Totaal bestuurskosten	113	60	0	0	0

6. Overige kosten					
6.1. Advies/procesbegeleiding/ financieel onderzoek casus	34	59	60	90	80
6.2. Admin. kosten/accountant	51	57	65	65	65
6.3. Rechtmatigheidscontrole	21	21	30	30	30
6.4. Aanschaffingen	-3	0	5	5	5
6.5. Diversen	2	2	5	5	5
Totaal overige kosten	105	139	165	195	185

Totaal Algemene uitgaven	327	305	300	330	320
--------------------------	-----	-----	-----	-----	-----

Totaal-Generaal Kosten	2.583	1.930	2.200	2.200	2.200
------------------------	-------	-------	-------	-------	-------

Resultaatbestemming en afrekening VWS

Dotatie egalisatiereserve	0	-13	0	0	0
Dotatie best. reserve afbouw CSZ	-440	-200	0	0	0
Totaal mutatie reserves	-440	-213	0	0	0
Def. bijdrage ministerie VWS na baten en onttrekkingen aan reserves	2.143	1.717	2.200	2.200	2.200

Begroting 2019

Voor het jaar 2019 is een begroting ingediend van € 2.200.000,-. De minister van VWS verleende in de brief van 6 november 2018 (kenmerk 1437468-183214-BPZ) goedkeuring voor een bedrag van € 2.200.000,- ten laste van de Rijksbegroting.

Reserves

De egalisatiereserve per 31 december 2018 bedraagt € 112.500,-. De bestemmingsreserve afbouw CSZ bedraagt per 31 december 2018 € 100.000,-. 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 2019 wordt een bedrag van € 100.000,- gereserveerd.

Voorziening

Er is een reorganisatievoorziening gevormd per 31 december 2018 ten bedrage van € 38.000,-. 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 2020 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 kosten van inhuur van medewerkers. Het College sanering heeft geen medewerkers meer in dienst. De manager en vijf medewerkers van het secretariaat worden gedetacheerd door de NZa. Een beleidsmedewerker wordt ingehuurd van een uitzendbureau. De begrote kosten voor 2020 blijven gelijk aan de begroting voor 2019. Er is rekening gehouden met de verwachte kosten van voortzetting van de inhuur van een beleidsmedewerker via een uitzendbureau.

1.2 Reis- en representatiekosten

De reis- en representatiekosten worden lager geschat dan de raming in de begroting van 2019, naar aanleiding van de gerealiseerde kosten in de eerste helft van 2019.

1.3 Overige personeelskosten

De overige personeelskosten worden voor 2020 lager geschat dan de raming in de begroting van 2019, op basis van de gerealiseerde kosten in de eerste helft van 2019.

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 2020 op een nagenoeg gelijk niveau geraamd als voor 2019. 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 2020 gelijk aan de begroting voor 2019.

3. Automatiseringskosten

De totale automatiseringskosten voor 2020 worden geraamd op € 60.000,-. De kosten van automatisering zijn opgenomen in de specificatie hieronder. In de onderstaande tabel zijn de kosten voor 2020 en verder weergegeven volgens het in juni 2017 van het ministerie ontvangen format.

Onderdeel	2020	2021-2024
1. Kosten huidige landschap/ICT (incl. werkplekken):		
beheer en onderhoud	€ 55.000,-	€ 55.000,-
afschrijvingen	-	-
reserve voor vervangingen/investeringen	-	-
2. Investeringskosten:		
vervanging	€ 5.000,-	€ 5.000,-
intensivering	-	-
3. Overige ontwikkelingen	-	-
Totaal	€ 60.000,-	€ 60.000,-

4. Bureaunkosten

De begrote bureaunkosten voor het jaar 2020 zijn gelijk gebleven ten opzichte van de begroting voor 2019. 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 begrote bureaunkosten komen hiermee in totaal op € 30.000,-.

5. Bestuurskosten

De bestuurders van het College verrichten hun taken onbezoldigd, volgens afspraken met het ministerie van VWS. Er zijn voor 2020 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 juridische advieskosten 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 2020 wordt een hoger bedrag geraamd als voor 2019, naar aanleiding van de gerealiseerde kosten in de eerste helft van 2019.

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 2020 zijn ten opzichte van de begroting 2019 de kosten op hetzelfde niveau geraamd.

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. Voor 2020 zijn de kosten op hetzelfde niveau geraamd als voor 2019.

6.4 Aanschaffingen

In 2020 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 en afdracht VWS

Met dotaties dan wel onttrekkingen aan de egaliseringsreserve en de bestemmingsreserve afbouw College sanering is op begrotingsbasis geen rekening gehouden.

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. In de begroting is niet met enig saldo rekening gehouden.

Raming maandelijkse liquiditeitsbehoefte in 2020

De liquiditeitsbehoefte voor 2020 is gelijkmatig over het jaar verdeeld. Voor elke maand betekent dit circa 8,33% van het totaal, zijnde € 183.333,33.

Meerjarenraming 2021 tot en met 2024

Meerjarenraming voor 2021 – 2024 (x € 1000,-)

	2021	2022	2023	2024
	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 egaliseringsreserve	0	0	0	0
Dotatie bestemm. reserve afbouw CSZ	0	0	0	0
Totaal mutatie reserves	0	0	0	0
Def. bijdrage ministerie VWS na baten en onttrekkingen aan reserves	2.200	2.200	2.200	2.200

TOELICHTING OP DE MEERJARENRAMING VOOR DE JAREN 2021 TOT EN MET 2024

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 2021 tot en met 2024 zijn daarbij de totale kosten op een gelijk niveau geraamd als in 2020. Voor zover in deze ramingen investeringen zijn opgenomen, worden deze als gebruikelijk geheel ten laste van het jaar van aanschaf gebracht.