

Verdere professionalisering van het interne toezicht

Marije Dijkstra (Gelre ziekenhuizen)

Suzanne Oldenhof (Gelre ziekenhuizen)

Erwin van Beek (Zilveren Kruis)

Mentimeter (code 19004768)

- Welk type organisatie werk je? (met hand opsteken: ziekenhuis, ggz-instelling, andere zorginstelling, adviesbureau, zorgverzekeraar, overig)
 - Wat is je functie? (met hand opsteken)
 - 1^e lijn (procesverantwoordelijke)
 - 2^e lijn (advies en controle)
 - 3^e lijn (onafhankelijke toetsing/toezicht)
- A. Wat is de uitkomst van jullie interne zelfevaluatie? Meerkeuze van 4 scores. Of wat denk je dat de uitkomst zou zijn?
- B. Waar loop je tegenaan/verwacht je tegenaan te lopen?



Inhoudsopgave

1. Presentatie – 10 minuten

1. Professionalisering intern toezicht bij Gelre ziekenhuizen
2. Welke uitdagingen hadden we intern?
3. Uitdagingen met zorgverzekeraars en accountant
4. Professionalisering intern toezicht biedt toegevoegde waarde vanuit twee perspectieven
5. Zijn we tevreden met de ingeslagen weg?

2. Aan de slag: casus – 15 minuten

3. Terugkoppeling in 2 pitches – 10 minuten

4. Mentimeter versus oplossing Gelre ziekenhuizen – 5 minuten

5. Contactgegevens

Professionalisering intern toezicht

- Wens: geen inzet accountant meer voor HT verantwoording, maar interne 3^e lijns controle
- Voorwaarde management: geen formatieve uitbreiding, maar gebruik maken van aanwezige deskundigheid
- Keuze: inzet op borging onafhankelijkheid door functionele aansturing buiten afdeling (Compliance Officer)
- Opbrengsten (spin off):
 - Directe feedback leidt ook direct tot procesverbeteringen / afname onjuiste registratie
 - Draagvlak nut/noodzaak 3^e lijn bij 1^e en 2^e lijn
 - Inzicht 3^e lijn in processen organisatie maakt adviezen vanuit 3^e lijn concreet en direct toepasbaar
 - Goede discussies vanuit 3^e lijn met 2^e lijn en Zorgverzekeraar over nut en noodzaak uit te voeren controles → verantwoord verminderen en vertrouwen!
 - Borging ITGC's vanuit HT draagt bij aan borging NEN 7510 en verantwoording aan IGJ en Autoriteit Persoonsgegevens

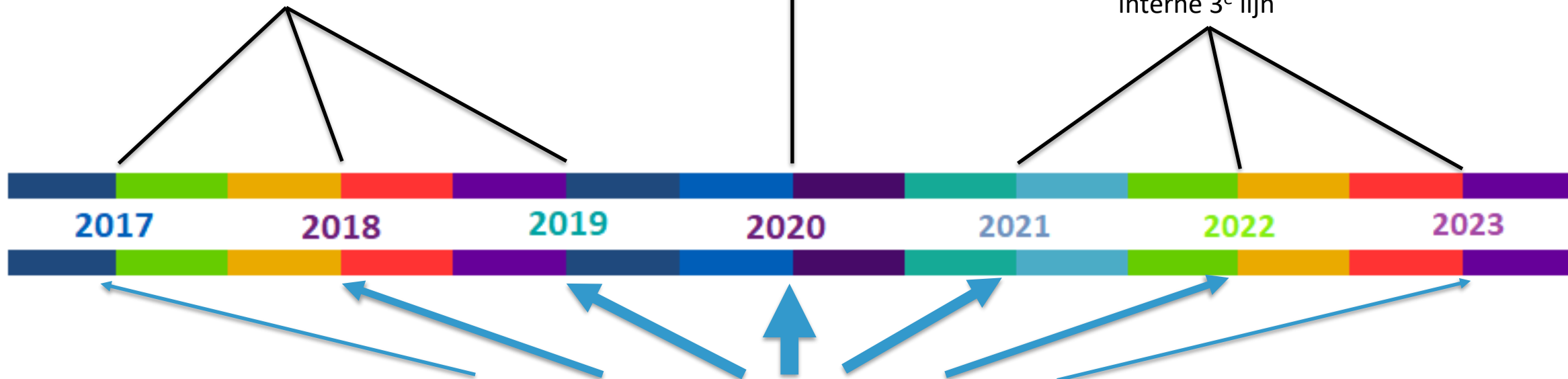
Tijdlijn

HT-verantwoording
vanuit zorgaanbieder

Accountant

2+ lijn, geen accountant

Onafhankelijke
interne 3^e lijn



Werkzaamheden zorgverzekeraar

Door afname werkzaamheden accountant toename werkzaamheden zorgverzekeraar
Steunen op intern toezicht betekent afname (diepgang) werkzaamheden zorgverzekeraar

Welke uitdagingen hadden we intern

1. Rolverdeling (begrip voor elkaars taken/bevoegdheden/verantwoordelijkheden)
2. Afspraken over de randvoorwaarden om de werking van de 2^e en 3^e lijn te kunnen borgen (inzet van capaciteit en kennis)
3. Communicatie tussen 1^e, 2^e en 3^e lijn
 - Bespreken
 - Afspreken
 - Aanspreken

Uitdagingen met zorgverzekeraars en accountant

1. Representerende zorgverzekeraars
 - Borging onafhankelijkheid 2^e en 3^e lijn
 - Navolgbaarheid verslaglegging
 - Deskundigheid inhoud en proces 2^e en 3^e lijn
 - Opbouw vertrouwen in kwaliteit uitgevoerde werkzaamheden door goede dialoog Transparantie over en weer essentieel.

2. Accountant – relatie 3^e lijn auditrapportages in relatie met werkzaamheden accountant voor jaarrekening

Professionalisering intern toezicht biedt toegevoegde waarde vanuit twee perspectieven

Gelre ziekenhuizen

1. Directe feedback leidt ook direct tot procesverbeteringen / afname onjuiste registratie
2. Draagvlak nut/noodzaak 3^e lijn bij 1^e en 2^e lijn
3. Inzicht 3^e lijn in processen organisatie maakt adviezen vanuit 3^e lijn concreet en direct toepasbaar
4. Goede discussies vanuit 3^e lijn met 2^e lijn en Zorgverzekeraar over nut en noodzaak uit te voeren controles → verantwoord verminderen en vertrouwen!
5. Borging ITGC's vanuit HT draagt bij aan borging NEN 7510 en verantwoording aan IGJ en Autoriteit Persoonsgegevens

Representerend zorgverzekeraar

1. Kortere doorlooptijd afronding werkzaamheden verantwoording
2. Afname diepgang werkzaamheden verantwoording
3. Minder inhoud, meer proces
4. Meer tijd voor bijzonderheden/casuïstiek/doorontwikkeling
5. Ruimte voor verantwoord verminderen
6. Rolverschuiving naar sparringpartner

Conclusie: Verantwoord verminderen zonder professioneel intern toezicht is niet mogelijk

Zijn we tevreden met de ingeslagen weg?

- Transparantie (bespreken, afspreken, aanspreken) intern en extern
- Evalueren
- Randvoorwaarden vaststellen en hieraan vasthouden
- Vertrouwen



Opdracht

Hoe kan je voor een proces de 1^e, 2^e en 3^e lijn inrichten, zonder gebruik te maken van een interne (audit)afdeling derde lijn?

Opdracht:

1. Kies een proces in jouw organisatie, waarbij de three-lines-of-defence al ingericht is of wenselijk is om in te richten.
2. Kun je op basis van ons voorbeeld een (nieuwe) inrichting bedenken (welke functionarissen/afdelingen in welke positie), die niet gebaseerd is op afdelingen maar op rollen?

Daarmee wordt bedoeld dat medewerkers uit de 1^e, 2^e en 3^e lijn wel uit dezelfde afdeling kunnen komen, maar in het gekozen proces een andere rol hebben en daarbij dus andere taken, bevoegdheden en verantwoordelijkheden (in samenwerking met andere functionarissen uit de organisatie).

3. Hoe borg je de onafhankelijkheid van controle/toetsing?

Uitkomsten Mentimeter (vraag C) versus oplossing Gelre ziekenhuizen: workshop 1

Waar loop je tegenaan/verwacht je tegenaan te lopen bij het professionaliseren van het interne toezicht?



Biedt de invulling van Gelre ziekenhuizen een oplossing?

Uitkomsten Mentimeter (vraag C) versus oplossing Gelre ziekenhuizen: workshop 2

Waar loop je tegenaan/verwacht je tegenaan te lopen bij het professionaliseren van het interne toezicht?



Biedt de invulling van Gelre ziekenhuizen een oplossing?

Contactgegevens

- Gelre Ziekenhuizen: horizontaaltoezicht@gelre.nl
- Zilveren Kruis: erwin.van.beek@zilverenkruis.nl en jeanet.oonk@zilverenkruis.nl