



Bevindingen en conclusies van het
rechtmatigheidsonderzoek naar
pgb-zorgaanbieder
Thuiszorg Your Care B.V.



Inhoudsopgave

Inleiding	2
1 Uitvoering van het onderzoek	3
2 Bevindingen	4
3 Conclusie	11



Inleiding

Gemeenten zijn vanaf 1 januari 2015 verantwoordelijk voor de uitvoering van de Wet maatschappelijke ondersteuning 2015 (Wmo) en de Jeugdwet. Dit betekent dat de gemeente ook verantwoordelijk is voor het voorkomen en bestrijden van oneigenlijk gebruik, misbruik en fraude. Het Meldpunt Zorgsignalen en Fraude Rotterdam (vermeld als Meldpunt) voert, middels aangestelde Toezichthouders Rechtmatigheid Wmo en Jeugdwet (vermeld als toezichthouders), rechtmatigheidsonderzoeken uit naar aanleiding van meldingen over onjuist of oneigenlijk gebruik, of misbruik met de Wmo en Jeugdwet.

Medio maart 2019 tot juli 2021 heeft het Meldpunt een rechtmatigheidsonderzoek uitgevoerd naar pgb-zorgaanbieder Thuiszorg Your Care B.V. (vermeld als TYC).

Zorgaanbieder`

Naam:	Thuiszorg Your Care B.V.
Adres:	Ungerplein 2
Postcode + Woonplaats:	3033 RB, Rotterdam
Inschrijfnummer KVK	68668813

TYC heeft in totaal aan 34 Rotterdamse cliënten Wmo-ondersteuning geleverd in de vorm van een persoonsgebonden budget (pgb). De ondersteuning werd geleverd op de resultaatgebieden Ondersteuning en regie bij het huishouden, Begeleiding bij het sociaal en persoonlijk functioneren, Begeleiding bij de financiën en Dagbesteding.

Er werden bij het Meldpunt 5 meldingen over TYC ontvangen in de periode van december 2017 tot en met maart 2019.

Het rechtmatigheidsonderzoek was gericht op beantwoording van de volgende onderzoeksvragen:

1. **Was er sprake van een doorstart van E&P Zorg naar TYC?**
2. **.Voerde de zorgaanbieder de rol van pgb-aanbieder rechtmatig uit?**
3. **Waren de uitbetalingen aan de zorgaanbieder rechtmatig?**
4. **Leverde de zorgaanbieder ondersteuning conform de indicatie en de zorgovereenkomst van de cliënten?**
5. **Waren er overige bijzondere omstandigheden**

Het volledige rapport rechtmatigheidsonderzoek naar pgb-zorgaanbieder Thuiszorg Your Care B.V. bevat in totaal 44 pagina's. Dit rapport betreft een samenvatting met uitsluitend de bevindingen en conclusies van het uitgevoerde rechtmatigheidsonderzoek.



1 Uitvoering van het onderzoek

Bij het rechtmatigheidsonderzoek zijn door de toezichthouders van het Meldpunt gemeentelijke gegevens, openbare bronnen, voor de gemeente toegankelijke systemen en documentatie geraadpleegd. De toezichthouders hebben informatie gevorderd bij meerdere externe partijen.

Doordat TYC tijdens het lopende rechtmatigheidsonderzoek zijn activiteiten heeft gestaakt, zijn niet alle beoogde onderzoeksmogelijkheden ingezet en is besloten om de tijdens het onderzoek gedane constatering in een gesprek voor te leggen aan de bestuurder/enig aandeelhouder van TYC.

TYC is geïnformeerd over het rechtmatigheidsonderzoek in een gesprek met de toezichthouders op 24 september 2020.

TYC heeft de gelegenheid gekregen om haar zienswijze en een nadere toelichting te geven op de tijdens het onderzoek gedane constatering.

Voorts is TYC, alvorens het rapport rechtmatigheidsonderzoek definitief is vastgesteld, in de gelegenheid gesteld schriftelijk te reageren op het rapport rechtmatigheidsonderzoek om evidente fouten en onjuistheden van feitelijke aard te kunnen laten corrigeren.



2 Bevindingen

1. Was er sprake van een doorstart van E&P Zorg naar TYC?

Uit het administratieve onderzoek en de gevorderde gegevens is het volgende gebleken:

- Uit onderzoek binnen het BRP blijkt dat de bestuurder/enig aandeelhouder van TYC dochter en zus is van de veroordeelden binnen het strafrechtelijke onderzoek naar E&P Zorg. Gedurende het onderzoek van het Meldpunt is de bestuurder/enig aandeelhouder van TYC woonachtig op een adres met twee van de veroordeelden binnen het strafrechtelijke onderzoek naar E&P Zorg, moeder en broer. Eén van de veroordeelden, broer, betreft de eigenaar van E&P Zorg.
- Uit de ontvangen informatie van de Belastingdienst blijkt dat het merendeel van de medewerkers van TYC bij de Belastingdienst werden aangeduid met het personeelsnummer van E&P Zorg (in totaal 17 medewerkers van de in totaal 29 medewerkers die in de periode 01-05-2017 tot 31-05-2019 bij TYC in dienst waren). Tevens blijkt dat het personeelsnummer van de bestuurder/enig aandeelhouder van TYC binnen E&P Zorg hetzelfde is als bij TYC.
- 28 van de 34 cliënten die ondersteuning inkochten bij TYC hebben in het verleden ondersteuning ontvangen van E&P Zorg. De ingangsdatum van het merendeel van deze 28 zorgovereenkomsten is 01-10-2017. In het handelsregister van de KvK is op 03-10-2017 geregistreerd dat de activiteiten van E&P Zorg met ingang van 01-10-2017 zijn gestaakt.
- Eén van de broers en ouders van de bestuurder/enig aandeelhouder van TYC zijn strafrechtelijk onderzocht en veroordeeld vanwege hun betrokkenheid binnen E&P Zorg. Naast de opgelegde gevangenisstraf en/of taakstraf hebben alle drie tevens een ontzetting van het recht tot de uitoefening van het beroep van zorgverlener en zorgbemiddelaar opgelegd gekregen.

Uit de verklaring van de bestuurder/enig aandeelhouder van TYC is het volgende gebleken:

- De bestuurder/enig aandeelhouder van TYC is werkzaam geweest bij E&P Zorg. De toezichthouders hebben het vermoeden dat de bestuurder/enig aandeelhouder van TYC bewust heeft verzwegen dat haar broer bestuurder was van E&P Zorg en haar ouders tevens betrokken waren binnen de onderneming E&P Zorg. Tevens heeft zij het strafrechtelijke onderzoek naar E&P Zorg en de veroordelingen niet benoemd.

Uit de gevorderde stukken kan geconcludeerd worden dat TYC een voortzetting is van de eerder strafrechtelijk onderzochte en veroordeelde zorgaanbieder E&P Zorg. De toezichthouders hebben sterk het vermoeden dat de bestuurder/enig aandeelhouder van TYC dit bewust heeft achtergehouden door in het gesprek de familierelatie ten opzichte van de bestuurder van E&P en de andere veroordeelden niet te benoemen. Tevens hebben de toezichthouders sterk het vermoeden dat de praktijken die plaats vonden binnen E&P Zorg zijn voortgezet binnen TYC.



2. Voerde de zorgaanbieder de rol van pgb-aanbieder rechtmatig uit?

Uit het administratieve onderzoek en de gevorderde gegevens is het volgende gebleken:

- Voor 5 cliënten is dezelfde vertegenwoordiger ingezet, dit blijkt een 4^e graad familielid (niet) van de bestuurder/enig aandeelhouder van TYC te zijn. Hierdoor is er sprake van belangenverstrengeling.
- 4 cliënten hebben op het PGB-plan aangegeven zelf de vertegenwoordiging uit te voeren. Opvallend is dat op het PGB-plan dit viermaal op exact dezelfde foutieve wijze is aangegeven. Bij de analyse van de PGB-plannen is tevens te zien dat de motivatie bij meerdere PGB-plannen veelal hetzelfde is en dat naar het oordeel van de toezichhouders de handschriften meerdere malen met elkaar overeenkomen. Hieruit concluderen de toezichhouders dat de inhoud van deze PGB-plannen niet zelfstandig door de cliënten is ingevuld.
- Bij 5 cliënten is een verschil te zien bij de SVB en in het PGB-plan omtrent de aangemelde vertegenwoordiger.
- Voor 3 cliënten zijn de facturen via het e-mailadres van TYC is verzonden aan de SVB. Terwijl dit dient te worden gedaan door de cliënten zelf of zijn/ haar vertegenwoordiger. Op de betreffende facturen staat een handtekening aangegeven bij ondertekening cliënt. Naar het oordeel van de toezichhouders zijn er discrepanties tussen de diverse handtekeningen op de verschillende facturen van dezelfde cliënten.
- De facturen van 11 cliënten zijn met behulp van de persoonsgebonden DigiD code verzonden aan de SVB, terwijl voor 9 van hen bij de SVB of in het PGB-plan is aangegeven dat een derde de vertegenwoordiger is. De facturen van deze 11 cliënten zijn nagenoeg allemaal op dezelfde dag en rond hetzelfde tijdstip ontvangen bij de SVB.
- Uit de ontvangen informatie van Logius blijkt dat er identiteitsfraude is gepleegd door middel van het misbruiken van de persoonsgebonden DigiD van meerdere cliënten van Thuiszorg Your Care. Er is maandelijks gemiddeld voor 7 tot 9 cliënten vanaf één IP-adres ingelogd via de persoonsgebonden DigiD, binnen een korte tijdsduur tussen de logmeldingen per cliënt en met veelal dezelfde Transactie ID's.
- Voor 17 cliënten is de zorgovereenkomst per 31 december 2019 beëindigd door een wijzigingsformulier die door TYC is ingevuld en verzonden. Voor 16 cliënten is het wijzigingsformulier op 27 december 2019 verstuurd aan de SVB.
- 4 cliënten hebben enkele weken na het beëindigen van de zorgovereenkomst een verzoek neergelegd bij de gemeente Rotterdam voor het omzetten van de indicatie van een formeel budget naar een informeel budget. Hierbij zou de bestuurder/enig aandeelhouder van TYC of de zorgverlener of de vertegenwoordiger zijn.
- 8 cliënten hebben enkele weken na het beëindigen van de zorgovereenkomst een verzoek neergelegd voor een nieuwe zorgaanbieder.
- 4 cliënten hebben geen contact opgenomen met de gemeente Rotterdam.
- De wijzigingsformulieren waarmee de zorgovereenkomst is beëindigd, zijn niet ondertekend door de vertegenwoordigers. Voor één cliënt is door een andere cliënt als vertegenwoordiger getekend.

Uit de verklaring van de bestuurder/enig aandeelhouder van TYC is het volgende gebleken:

- Er is een discrepantie in de verklaring van de bestuurder/enig aandeelhouder van TYC over het invullen van de pgb-formulieren. Zo heeft zij verklaard dat TYC de formulieren niet invulde, maar de cliënt en/of de vertegenwoordiger aanstuurde bij het invullen van de formulieren. Tevens heeft zij verklaard dat de delen die ingevuld dienen te worden door de cliënt, door de cliënt werden ingevuld en de delen die bestemd waren voor TYC door haar werden ingevuld. Tevens blijkt uit



de formulieren dat er verschillende overeenkomsten zijn bij meerdere documenten van verschillende cliënten. Bij 4 cliënten is op dezelfde opvallende wijze het PGB-plan verkeerd ingevuld. Tevens is opvallend dat alle zorgovereenkomsten voor onbepaalde tijd zijn aangegaan, op alle zorgovereenkomst is aangegeven dat er een onregelmatig aantal uur aan ondersteuning wordt geleverd en er achteraf op facturatie wordt uitbetaald.

- De bestuurder/enig aandeelhouder van TYC geeft in eerste instantie aan dat de vertegenwoordiger die bij 5 van de cliënten betrokken is, burens van elkaar zijn. Na confrontatie met de familierelatie tussen haar en de vertegenwoordiger, bevestigt zij de familierelatie.
- Er is een discrepantie in de verklaring van de bestuurder/enig aandeelhouder van TYC over het inlichten van de vertegenwoordigers bij signalen over de cliënten. Zo geeft de bestuurder/enig aandeelhouder van TYC aan dat zij nauwelijks contact heeft gehad met haar nichtje, de vertegenwoordiger voor 5 van de cliënten. Terwijl zij anderzijds aan heeft gegeven dat zij probeerde de vertegenwoordiger structureel te informeren.
- Er is een discrepantie in de verklaring van de bestuurder/enig aandeelhouder van TYC en de analyse van de gevorderde facturen bij de SVB. De bestuurder/enig aandeelhouder van TYC verklaart dat de facturen door de cliënten zelf werden ingediend. Uit de analyse van de gevorderde facturen van de SVB blijkt dat voor 3 cliënten de facturen via het e-mailadres van TYC zijn verzonden. Als verklaring geeft zij dat de cliënten zelf geen beschikking hebben over een computer of e-mailadres. Deze cliënten hebben daarentegen een pgb-vertegenwoordiger aangesteld.
Tevens blijkt uit de facturen dat voor 7 tot 9 cliënten door middel van de DigiD code de facturen bij de SVB werden ingediend binnen één uur op dezelfde dag.
- Er is een discrepantie in de verklaring van de bestuurder/enig aandeelhouder van TYC en de vordering bij Logius over het bezit van de DigiD inloggegevens van de cliënten. De bestuurder/enig aandeelhouder van TYC verklaart geen beschikking te hebben gehad over de DigiD inloggegevens van de cliënten, echter valt te concluderen uit de vordering bij Logius dat er maandelijks gemiddeld voor 7 tot 9 cliënten door 1 persoon, vanaf een gelijk IP-adres, wordt ingelogd via de DigiD code.

De bestuurder/enig aandeelhouder van TYC heeft in het gesprek met de toezichthouders verklaard dat wanneer een cliënt zich aanmeldt bij TYC voor ondersteuning, zij de gemeente hiervan op de hoogte stelde door een indicatie aan te vragen. De gemeente Rotterdam staat dit echter niet toe, de cliënt dient zichzelf eerst te melden bij de gemeente Rotterdam om vast te stellen of er een indicatie nodig is.

Uit de onderzoeksbevindingen blijkt dat de rol van vertegenwoordiger bij meerdere cliënten is overgenomen door gelieerde personen aan de onderneming TYC. Tevens zien we in het administratieve onderzoek aanwijzingen dat TYC een actieve rol heeft gespeeld in het aansturen van de aangestelde vertegenwoordigers. Alle werkzaamheden, behorende bij een Wmo-indicatie in pgb, die TYC uitvoert (melding doen bij de gemeente, pgb-formulieren invullen, zorgovereenkomsten opsturen naar de SVB, wijzigingsformulieren invullen en opsturen naar de SVB) zijn taken die behoren bij een pgb-vertegenwoordiger. Conform artikel 3.4.1, vierde lid van de Verordening maatschappelijke ondersteuning en jeugdhulp Rotterdam 2018 is het niet toegestaan dat de zorgaanbieder zowel uitvoerder van de ondersteuning als vertegenwoordiger is, dit in verband met het risico op belangenverstrengeling.

Uit de onderzoeksbevindingen blijkt dat er identiteitsfraude is gepleegd door middel van het misbruiken van de persoonsgebonden DigiD van meerdere cliënten van Thuiszorg Your Care. De betreffende cliënten zijn voornamelijk familieleden van de bestuurder/enig aandeelhouder van TYC, waarbij voor 4 cliënten is aangegeven dat het nichtje van de bestuurder/enig aandeelhouder de



vertegenwoordiger is. DigiD staat voor Digitale Identiteit. DigiD is een digitale handtekening in de vorm van een gebruikersnaam en een wachtwoord. Met de DigiD code kan ingelogd worden op websites van overheid en zorg, zodat persoonlijke gegevens kunnen worden ingezien en zaken uit naam van cliënt kunnen worden geregeld. Gebruikersnaam en wachtwoord zijn strikt persoonlijk. Op de website www.digid.nl, waar een DigiD aangevraagd kan worden, staat het volgende vermeld: *“Een DigiD is strikt persoonlijk. Daarom mag u alleen uw eigen DigiD aanvragen en gebruiken.”* Als iemand zich voor iemand anders uitgeeft en daarbij gebruikmaakt van zijn/haar persoonlijke DigiD dan is dat misbruik. Er is dan sprake van identiteitsfraude.

**Op basis van de onderzoeksbevindingen concluderen de toezichthouders als volgt:
Thuiszorg Your Care B.V. heeft de rol van pgb-aanbieder NIET rechtmatig uitgevoerd.**

3. Waren de uitbetalingen aan de zorgaanbieder rechtmatig?

Uit het administratieve onderzoek en de ter inzage gevorderde gegevens is het volgende gebleken:

- Volgens de gestelde indicaties hadden 12 cliënten recht op ondersteuning bij de huishoudelijke verzorging, volgens de zorgovereenkomst hebben maar 7 cliënten recht op deze ondersteuning.
- Voor 2 cliënten wordt op de facturen minder dagdelen dagbesteding gedeclareerd dan wat is geïndiceerd. In het declaratieoverzicht bij de SVB is te zien dat het jaarbudget bij beide cliënten op enkele euro's na volledig is uitgenut. Dit betekent dat TYC minder dagbesteding heeft geleverd, dan bij de betreffende cliënten was geïndiceerd.
- De gedeclareerde uren voor de individuele begeleiding is in vergelijking met de gestelde indicaties, gelet op de intensiteitstrede en de gestelde doelen, aan de lage kant.
- 2 cliënten hebben een indicatie voor een formeel budget, terwijl er een 1^e of 2^e graad familierelatie is ten op zichten van de bestuurder/enig aandeelhouder van TYC
- Uit de ontvangen informatie van de Belastingdienst blijkt dat 2 cliënten een 1^e of 2^e graad familierelatie hebben ten opzichte van een personeelslid die ten tijde van de indicatie werkzaam was bij TYC. De indicatie had tegen een informeel tarief gesteld moeten worden.
- 2 cliënten wonen samen en hebben beide dezelfde indicatie. Terwijl het beleid van de gemeente Rotterdam stelt dat wanneer er een gezamenlijk huishouden bestaat, één van de twee cliënten een indicatie dient te krijgen.

Uit de verklaring van de bestuurder/enig aandeelhouder van TYC is het volgende gebleken:

- TYC eerste- en tweedegraads familieleden van de bestuurder/enig aandeelhouder van TYC in zorg heeft gehad.
- TYC eerste- en tweedegraads familieleden van personeelsleden van TYC in zorg hebben gehad.

Uit de onderzoeksbevindingen blijkt dat niet alle betalingen aan TYC rechtmatig zijn geweest. Voor 4 cliënten is er een formeel budget uitbetaald, terwijl zijn gezien de familierelatie een informeel budget hadden moeten krijgen. Voor 2 cliënten is er minder dagbesteding geleverd dan is geïndiceerd, terwijl het budget is uitgenut en 2 cliënten woonden samen en hebben beide dezelfde ondersteuning gekregen, waar op grond van Rotterdams beleid geen recht op was.

**Op basis van de onderzoeksbevindingen concluderen de toezichthouders als volgt:
De betalingen aan Thuiszorg Your Care B.V. zijn deels niet rechtmatig.**



4. Leverde de zorgaanbieder ondersteuning conform de indicatie en de zorgovereenkomst van de cliënten?

Uit het administratieve onderzoek en de gevorderde gegevens is het volgende gebleken:

- Voor 2 cliënten wordt op de facturen ondersteuning bij de huishoudelijke verzorging gedeclareerd, terwijl dit niet is geïndiceerd. Deze facturatie is onrechtmatig.
- De dagbesteding vond met maximaal 4 personen plaats. Op vrijdagochtend is er maar één persoon (cliënt 16) die de dagbesteding volgde.
- De aangeleverde facturen zijn op cliëntniveau iedere maand hetzelfde qua aantal geleverde uren en de dagen waarop ondersteuning is geleverd. Op alle zorgovereenkomsten is echter aangegeven dat de zorgverlener een onregelmatig aantal uur ondersteuning leverde.

Uit de verklaring van de bestuurder/enig aandeelhouder van TYC is het volgende gebleken:

- Er is een discrepantie tussen de verklaring van de bestuurder/enig aandeelhouder van TYC en de facturen van de SVB. De bestuurder/enig aandeelhouder van TYC heeft verklaard dat de groepsgrote en de cliënten binnen de groepen verschilden, waardoor zij niet meer weet hoe groot de groepen waren. Uit de gevorderde facturen van de SVB is op te maken dat de groepen qua personen en groepsgrote gelijk bleven.
- De bestuurder/enig aandeelhouder van TYC werd gevraagd naar details betreffende de dagbesteding van cliënt 16. Hierbij gaf zij aan niet te kunnen zeggen wat het ziektebeeld van cliënt 16 is (de bestuurder/enig aandeelhouder van TYC had verklaard dat afhankelijk van het ziektebeeld de dagbesteding werd vormgegeven). In het gesprek met de bestuurder/enig aandeelhouder van TYC hebben we gesproken over cliënten met naam en toenaam. Uit onderzoek naar de familierelatie blijkt dat cliënt 16 de vader van de bestuurder/enig aandeelhouder van TYC betreft. Het is zeer opmerkelijk dat de bestuurder/enig aandeelhouder geen details kon geven over de dagbesteding van haar vader.
- De bestuurder/enig aandeelhouder van TYC werd gevraagd naar het minder declareren van dagbesteding bij 2 cliënten. Zij gaf aan dat zij dit niet meer wist, wel heeft zij verklaard dat beide cliënten juist vaak aanwezig waren en dat het minder declareren verklaard kan worden door het op tijd afmelden. Rapporteurs achten dit geen valide argument voor het declareren van het volledige budget en het minder leveren van dagbesteding dan gesteld in de indicatie.

Op basis van de onderzoeksbevindingen concluderen de toezichthouders als volgt: Thuiszorg Your Care heeft bij enkele cliënten niet conform de indicatie en zorgovereenkomst ondersteuning geleverd.

5. Waren er overige bijzonderheden?

Uit het administratieve onderzoek en de gevorderde gegevens is het volgende gebleken:

- Uit de ontvangen informatie van de SVB blijkt dat de rekeningnummers van E&P Zorg niet overeenkomen met het rekeningnummer van TYC.
- De bestuurder/enig aandeelhouder van TYC is vanaf 17-12-2015 t/m heden één van de bestuurders van een stichting die gericht is op het werven van fondsen en het doen van donaties aan instellingen werkzaam in de gezondheidszorg.
- De bestuurder/enig aandeelhouder van TYC is betrokken binnen een holding/beheermaatschappij als bestuurder per 16-12-2019. Zij is de directrice en is alleen/zelfstandig bevoegd.



- Uit de ontvangen informatie van de Belastingdienst blijkt dat de bestuurder/enig aandeelhouder van TYC tot juli 2018 werkzaam is geweest als stagiair in de zorg. Vanaf 1 oktober 2017 is zij de bestuurder/enig aandeelhouder van TYC, een startende onderneming in de zorg.
- In 2017 heeft de bestuurder/enig aandeelhouder van TYC een uitzonderlijk hoog salaris ontvangen als directeur van TYC, een startende onderneming.
- In 2017 heeft de bestuurder/enig aandeelhouder van TYC 3703 uur gewerkt, dit komt neer op gemiddeld 71 uur per week (berekend over 52 weken).
- In het tijdvak 01-10-2017 t/m 31-12-2017 heeft de bestuurder/enig aandeelhouder van TYC, naast het opstarten van TYC, 2 werkgevers gehad. Tevens was de bestuurder/enig aandeelhouder van een stichting die gericht is op het werven van fondsen en het doen van donaties aan instellingen werkzaam in de gezondheidszorg en volgde zij nog een studie.
- Als directeur van TYC heeft de bestuurder/enig aandeelhouder van TYC € 102.999,- in 2018 aan loon ontvangen, met dit bedrag blijft zij € 1,- onder het algemene bezoldigingsmaximum (WNT-norm) gesteld in 2018 van € 103.000,-.
- In 2018 heeft de bestuurder/enig aandeelhouder van TYC 2548 uur gewerkt, dit komt neer op gemiddeld 49 uur per week (berekend over 52 weken). In 2018 heeft de bestuurder/enig aandeelhouder van TYC minder uren gewerkt dan in 2017, echter is het totale loon over 2018 beduidend hoger. Toch is het maandsalaris wat de bestuurder/enig aandeelhouder van TYC als directeur van TYC heeft ontvangen lager dan in 2017. In 2017 was dit €15.000,- per maand (voor een periode van 3 maanden) en in 2018 € 8.583 – per maand (gehele jaar).
- In 2019 heeft de bestuurder/enig aandeelhouder van TYC 2076 uur gewerkt, dit komt neer op gemiddeld 40 uur per week (berekend over 52 weken).
- De bestuurder/enig aandeelhouder van TYC is vanaf 03-02-2020 in dienst is bij Werkgever 3. De inkomstenverhouding met TYC is beëindigd per 01-01-2020.
- Op basis van het aantal verloonde uren kan de conclusie worden getrokken dat de bestuurder/enig aandeelhouder van TYC een contract heeft voor 20 uur bij Werkgever 3. Het maandloon van de bestuurder/enig aandeelhouder van TYC in 2019 was €8.583,- ten opzichte van het maandloon van 2020 €2.925,-, berekend o.b.v. 40 uur. Feitelijk heeft zij op basis van haar 20-urige contract per maand €1.463,- ontvangen.

Uit de verklaring van de bestuurder/enig aandeelhouder van TYC is het volgende gebleken:

- De bestuurder/enig aandeelhouder van TYC als bestuurder/enig aandeelhouder alle taken binnen de onderneming uitvoerde en tevens werkzaam was met cliënten. Uit de vordering van de Belastingdienst blijkt dat de bestuurder/enig aandeelhouder van TYC tot 1 juli 2018 werkzaam is geweest als stagiaire bij werkgever 2.
- De bestuurder/enig aandeelhouder van TYC kan geen duidelijk antwoord geven over haar werkzaamheden bij andere zorgaanbieders gedurende haar werkzaamheden als bestuurder en medewerker bij TYC. Uit de vordering bij de Belastingdienst blijkt dat de bestuurder/enig aandeelhouder van TYC tot 1 juli 2018 werkzaam is geweest bij de onderneming in Den Haag als stagiair en van 2 juli 2018 t/m 30 november 2018 in loondienst is geweest als medewerker van de Haagse onderneming. Daarnaast was de bestuurder/enig aandeelhouder van TYC bestuurder van een stichting die gericht is op het werven van fondsen en het doen van donaties aan instellingen werkzaam in de gezondheidszorg.
- Er is een discrepantie tussen de verklaring van de bestuurder/enig aandeelhouder van TYC omtrent haar betrokkenheid binnen andere ondernemingen en de informatie uit het handelsregister van de KvK. Zo is mevrouw na het beëindigen van haar onderneming TYC betrokken binnen twee andere ondernemingen. Bij een holding/beheermaatschappij als bestuurder en indirect bij een onderneming die importeert, handelt in en reparaties verricht aan personenauto's en lichte bedrijfsauto's en tevens als bestuurder binnen een stichting die gericht



is op het werven van fondsen en het doen van donaties aan instellingen werkzaam in de gezondheidszorg.

Uit de gevorderde gegevens bij de Belastingdienst bleek het aantal gewerkte uren per werkgever. De rapporteurs zetten vraagtekens bij het aantal gewerkte uren voor TYC. Gelet op combinatie van deze uren met de uren die zij gewerkt heeft voor andere werkgevers. Tevens zetten de rapporteurs vraagtekens over haar rol binnen TYC, gelet op het feit dat zij de eerste periode een studie volgde en als stagiair heeft gewerkt bij een zorgonderneming. Daarnaast was de bestuurder/enig aandeelhouder van TYC bestuurder bij een stichting die gericht is op het werven van fondsen en het doen van donaties aan instellingen werkzaam in de gezondheidszorg.

De bestuurder/enig aandeelhouder van TYC heeft in 2018 als directeur van TYC € 102.999, - aan loon ontvangen, met dit bedrag blijft zij € 1,- onder het algemene bezoldigingsmaximum (WNT-norm) gesteld in 2018 van € 103.000, -.

Door de studie die de bestuurder/enig aandeelhouder volgde, de bestuurdersfunctie bij een stichting en het dienstverband bij een andere werkgever achten de toezichthouders het onaannemelijk dat de bestuurder/enig aandeelhouder van TYC deze activiteiten allemaal met elkaar kon verenigen en zetten hier vraagtekens bij.

De toezichthouders hebben het vermoeden dat de bestuurder/enig aandeelhouder van TYC in de verklaring bewust zaken heeft verzwegen, zoals de eerder benoemde familierelatie ten opzichte van de bestuurder van E&P Zorg en de veroordeelde familieleden in het strafrechtelijke onderzoek naar E&P Zorg. Tevens heeft zij verzwegen betrokken te zijn bij andere ondernemingen.

3 Conclusie

Er zijn op meerdere gebieden onrechtmatigheden geconstateerd in het rechtmatigheidsonderzoek naar Thuiszorg Your Care B.V.:

- Er is identiteitsfraude gepleegd door middel van het misbruiken van de persoonsgebonden DigiD van meerdere cliënten van Thuiszorg Your Care. Er kan geconcludeerd worden dat er maandelijks gemiddeld voor 7 tot 9 cliënten via de persoonsgebonden DigiD vanaf één IP-adres wordt ingelogd. Dit gebeurde binnen een korte tijdsduur tussen de logmeldingen per cliënt en met veelal dezelfde Transactie ID's. De betreffende cliënten zijn voornamelijk familieleden van de bestuurder/enig aandeelhouder van TYC, waarbij voor 4 cliënten is aangegeven dat het nichtje van de bestuurder/enig aandeelhouder de vertegenwoordiger is.
- TYC heeft bij meerdere cliënten de rol van pgb-vertegenwoordiger overgenomen, ofwel werd deze uitgevoerd door een familielid van de bestuurder/enig aandeelhouder van TYC.
- TYC heeft niet altijd de ondersteuning geleverd conform de gestelde indicaties en de declaraties die zijn uitbetaald.
- TYC heeft voor vier cliënten ondersteuning geleverd tegen een formeel tarief, gezien de familierelatie ten opzichte van de bestuurder/enig aandeelhouder of de werknemer had dit een informeel tarief moeten zijn.

Concluderend kunnen de onderzoeksvragen als volgt beantwoord worden:

1. Was er sprake van een doorstart van E&P Zorg naar TYC?

TYC is een voortzetting van het eerder strafrechtelijk onderzochte en veroordeelde E&P Zorg.

2. Was er sprake van een doorstart van E&P Zorg naar TYC?

Thuiszorg Your Care B.V. heeft de rol van pgb-aanbieder niet rechtmatig uitgevoerd.

3. Waren de uitbetalingen aan de zorgaanbieder rechtmatig?

De betalingen aan Thuiszorg Your Care B.V. zijn deels niet rechtmatig.

4. Leverde de zorgaanbieder ondersteuning conform de indicatie en de zorgovereenkomst van de cliënten?

Thuiszorg Your Care heeft bij enkele cliënten niet conform de indicatie en zorgovereenkomst de ondersteuning geleverd.

5. Waren er overige bijzonderheden?

In het onderzoek zijn de volgende bijzonderheden omtrent TYC en/of de bestuurder/enig aandeelhouder van TYC aangetroffen:

- De directrice van TYC heeft in 2018 als directeur van TYC heeft zij € 102.999,- aan loon ontvangen, met dit bedrag blijft zij € 1,- onder het algemene bezoldigingsmaximum (WNT-norm) gesteld in 2018 van € 103.000,-.
- Bestuurder/enig aandeelhouder heeft naast de uren die zij gewerkt heeft voor TYC tevens bij andere werkgevers gewerkt. Waarvan bij één werkgever een periode als stagiair in de zorg.
- Door de studie die de bestuurder/enig aandeelhouder volgde, de stageperiode, de leeftijd van de bestuurder/enig aandeelhouder, de bestuurdersfunctie bij een stichting en het dienstverband bij een andere werkgever, achten de toezichthouders het onaannemelijk dat de bestuurder/enig aandeelhouder van TYC deze activiteiten allemaal met elkaar kon verenigen en zetten hier vraagtekens bij.



- In de verklaring van de bestuurder/enig aandeelhouder van TYC heeft zij bewust haar betrokkenheid binnen andere ondernemingen verzwegen en hebben de toezichthouders het vermoeden dat zij omtrent de familiare relatie tot de veroordeelden binnen E&P Zorg en het strafrechtelijke onderzoek zaken bewust heeft verzwegen.
- De toezichthouders hebben sterk het vermoeden dat de praktijken die plaats vonden binnen E&P Zorg zijn voortgezet binnen TYC.

Op basis van de bevindingen van het rechtmatigheidsonderzoek bestaan er bij de toezichthouders tevens twijfels over de daadwerkelijke geleverde ondersteuning, de inhoud van de geleverde ondersteuning en de kwaliteit van de ondersteuning die Thuiszorg Your Care B.V. leverde.

Dit onderzoeksrapport wordt ter besluitvorming aangeboden aan de directies Publieke Gezondheid, Welzijn en Zorg (PGW&Z) en Maatschappelijke Ondersteuning in de Wijk (MOW). De directies beslissen over de eventuele (juridische) vervolgacties van de gemeente Rotterdam.