

To: [REDACTED] 5.1.2e [REDACTED] 5.1.2e @minvws.nl
Cc: [REDACTED] 5.1.2e [REDACTED] 5.1.2e @minvws.nl; [REDACTED] 5.1.2e [REDACTED] 5.1.2e @minvws.nl
From: [REDACTED] 5.1.2e
Sent: Fri 2/11/2022 7:00:45 AM
Subject: RE: Transacties < 100 mio
Received: Fri 2/11/2022 7:00:46 AM

Zeker, ik verwerk het deze ochtend.
Groet,
[REDACTED] 5.1.2e

Van: [REDACTED] 5.1.2e <[REDACTED] 5.1.2e @minvws.nl>
Verzonden: donderdag 10 februari 2022 19:25
Aan: [REDACTED] 5.1.2e [REDACTED] 5.1.2e @minvws.nl
CC: [REDACTED] 5.1.2e <[REDACTED] 5.1.2e @minvws.nl>; [REDACTED] 5.1.2e <[REDACTED] 5.1.2e @minvws.nl>
Onderwerp: FW: Transacties < 100 mio

Hoi [REDACTED] 5.1.2e

Zie hieronder. Handig om mee te nemen in je annotatie voor de [REDACTED] 5.1.2e

Groet, [REDACTED] 5.1.2e

Verzonden met BlackBerry Work
(www.blackberry.com)

Van: [REDACTED] 5.1.2e <[REDACTED] 5.1.2e @deloitte.nl>
Datum: donderdag 10 feb. 2022 5:58 PM
Aan: [REDACTED] 5.1.2e <[REDACTED] 5.1.2e @minvws.nl>
Kopie: [REDACTED] 5.1.2e <[REDACTED] 5.1.2e @deloitte.nl>; [REDACTED] 5.1.2e [REDACTED] 5.1.2e @deloitte.nl <[REDACTED] 5.1.2e @deloitte.nl>; [REDACTED] 5.1.2e [REDACTED] 5.1.2e @deloitte.nl <[REDACTED] 5.1.2e @deloitte.nl>; [REDACTED] 5.1.5 <[REDACTED] 5.1.2e @deloitte.nl>; [REDACTED] 5.1.2e <[REDACTED] 5.1.2e @deloitte.nl>; [REDACTED] 5.1.2e [REDACTED] 5.1.2e @minvws.nl <[REDACTED] 5.1.2e @minvws.nl>
Onderwerp: Transacties < 100 mio

Beste [REDACTED] 5.1.2e

Nav ons contact vanmorgen inzake de transacties PBM onder EUR 100 miljoen, bijgaand een aantal vragen en mogelijke aanpak. Dit ter voorbereiding van de AC maandag, waarin we de voorgestelde selectie van batches en transacties bespreken zoals geagendeerd.

Eerst een aantal vragen voor VWS ter overweging inzake het onderdeel 'transacties PBM onder EUR 100 miljoen' en dan een mogelijk stapsgewijze aanpak die we kunnen hanteren.

Vragen inzake Transacties PBM onder EUR 100 miljoen:

1. Wil VWS dat wij alle (100 of 15) transacties PBM onderzoeken of eerst starten met de 2 batches van in totaal 6 transacties (de eerste twee batches), dit laatste zoals beschreven in de opdrachtbevestiging?
2. Wil VWS alle transacties in de batches in dezelfde mate van diepgang als de transacties RGA transactie laten onderzoeken? Of kan hier een stapsgewijze aanpak inzitten?
3. Wil VWS dat alle transacties waar over wordt gerapporteerd op dezelfde wijze worden gerapporteerd? Of kunnen transacties met minder relevante diepgaandere onderzoekstappen op hoger aggregatie niveau gerapporteerd worden?
4. Kan VWS instemmen met een Go / No Go moment waarbij o.b.v. een (eventueel geanonimiseerde) factsheet VWS meegenomen kan worden in de/onze beslissing wel of geen nader onderzoek in te stellen?
5. Is VWS akkoord bij een No Go dat er geen detail-rapportage wordt verstrekt van de betreffende transactie?
6. Bij een GO stellen wij voor om volledig onderzoek uit te voeren (inclusief hoor en wederhoor), kan VWS daarmee akkoord gaan?

Mogelijke stapsgewijze aanpak Transacties PBM onder EUR 100 miljoen:

Stap 1: Leveranciers in kaart brengen (100+) (**AFGEROND**)

Stap 2: O.b.v. risico-indicatoren (meldingen, interviews uit andere werkstromen, leveranciersstructuur, VIP-lijst, badpress) een risicogerichte selectie 22 leveranciers in voorlopige selectie. **(AFGEROND)**

Stap 3: O.b.v. aanvullende werkzaamheden (quick scan: document analyses, financiële analyse, initiële e-mailreview en open bronnen) leveranciersformulieren opgesteld voor de 22 leveranciers.* **(AFGEROND)**
*LCH data was nog niet beschikbaar.

Stap 4: O.b.v. de uitkomsten van de leveranciersformulieren een voorstel gemaakt voor nader onderzoek van 5 batches bestaande uit 3 leveranciers per batch inclusief reservelijst. **(AFGEROND)**
Deze selectie is voorgelegd aan VWS.

Stap 5: Per batch (starten met batch 1 en 2): O.b.v. eerdere werkzaamheden en verdiepende werkzaamheden (e-mailreview, financiële analyses en overige beschikbare documentatie) per leverancier factsheets uitwerken en opstellen. Dit is te zien als 'onderzoek obv intern beschikbare informatie' met als uitkomst een quick-scan per leverancier dat uitsluitend een intern werkdocument is.

Aantal uur per leverancier: 50-75 uur (150-225 uur per batch)

Stap 6: Presenteren van (geanonimiseerde) factsheets (intern werkdocument) aan VWS, met voorstel aanpak vervolg onderzoek (indien nodig) met inschatting uren per leverancier. Go/No Go moment inbouwen voor VWS om vervolg te geven aan onderzoek per leverancier.
(Werkwijze af te stemmen met EQAR Deloitte vwb rapportage).

Stap 7: Besluit VWS.

Leveranciers met Go: zie stap 8.

Leveranciers met No Go: Geen (detail)rapportage, onderzoek naar leverancier stopt.

Stap 8: Nadere onderzoekshandelingen, voornamelijk interviews met leveranciers en betrokkenen vanuit VWS/LCH/Ministeries en overige.

Aantal uur per leverancier: nog niet bekend en afhankelijk van resultaten uit eerdere werkzaamheden.

Stap 9: Opstellen van (concept) rapportage per leverancier inclusief hoor en wederhoor.

Aantal uur per leverancier: P.M.

Hoor graag of je toelichting nodig hebt of als bovenstaande voor nu helder is.

Mvgrt

5.1.2e

Deloitte Financial Advisory B.V.
Gustav Mahlerlaan 2970, 1081 LA Amsterdam, The Netherlands
POBox 58110, 1040 HC Amsterdam, The Netherlands

T: 5.1.2e

5.1.2e @deloitte.nl | www.deloitte.nl

5.1.2e

5.1.2e

E: 5.1.2e @deloitte.nl

Deloitte.



This e-mail message and its attachments are subject to the disclaimer published at the following website of Deloitte:

<http://www2.deloitte.com/nl/nl/legal/Disclaimer.html>

Deloitte Financial Advisory B.V. is registered with the trade register in The Netherlands under number 24362849.

Deloitte refers to a Deloitte member firm, one of its related entities, or Deloitte Touche Tohmatsu Limited (“DTTL”).

Each Deloitte member firm is a separate legal entity and a member of DTTL. DTTL does not provide services to clients.

Please see www.deloitte.com/about to learn more.

The information in this e-mail (including any attachments) is strictly confidential and may be legally privileged. If you are not the intended recipient of this message, please delete it including any attachments and immediately notify the sender.

Any disclosure, copying, distribution or use either whole or partial of its contents is strictly prohibited except with formal approval. Deloitte cannot guarantee that e-mail communications are secured and error-free and does not accept any liability for damages resulting from the use of e-mail.