

To: [redacted] 5.1.2e @minvws.nl
Cc: [redacted] 5.1.2e [redacted] 5.1.2e @minvws.nl
From: [redacted] 5.1.2e)
Sent: Fri 4/1/2022 8:29:22 PM
Subject: RE: LCH kosten Mediq February
Received: Fri 4/1/2022 8:29:25 PM
[LCH Februari 2022 overview vVWS werkversie 5.1.2e.xlsx](#)

Hallo [redacted] 5.1.2e

Dit excel bestand hoort er ook bij.

Dit is de juiste omschrijving bij februari 2022.

		Januari	February	
Supply chain	Warehouse / packaging / p	25.441	10.884	akkoord
Supply chain	Transport	7.220	7.906	akkoord
Customer Service	Hours	14.075	12.864	akkoord
Finance / infrastructure	Hours	126.783	277.526	akkoord muv rekenfout Milou (5)
Negatieve rente				
Total		173.520	309.180	

Met vriendelijke groet,

[redacted] 5.1.2e

.....
 Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport
 Directie Financieel-Economische Zaken / Afdeling Budgettaire Zaken
 Parnassusplein 5 | 2511 VX | Den Haag
 Postbus 20350 | 2500 EJ | Den Haag

.....
 M 06- [redacted] 5.1.2e

Werkdagen [redacted] 5.1.2e

Van: [redacted] 5.1.2e)

Verzonden: vrijdag 1 april 2022 22:11

Aan: [redacted] 5.1.2e [redacted] 5.1.2e @minvws.nl>

CC: [redacted] 5.1.2e) <[redacted] 5.1.2e @minvws.nl>

Onderwerp: FW: LCH kosten Mediq February

Hallo [redacted] 5.1.2e

Maandag 28 maart heb ik met [redacted] 5.1.2e de interne tarieven februari 2022 doorgenomen; deze zijn akkoord.

Uit onderstaand overzicht blijkt supply chain en customer service afnemen. De toename van Finance kent specifieke oorzaken: 4 voorschot facturen EY (200.000), 1 nagekomen factuur PWC december 2021 ad 40.000, 1 voorschotfactuur KPMG (25.000).

		Januari	February	
Supply chain	Warehouse / packaging / p	25.441	10.884	akkoord, cf onderbouwing
Supply chain	Transport	7.220	7.906	akkoord, cf onderbouwing
Customer Service	Hours	14.075	12.864	akkoord, cf facturen
Finance / infrastructure	Hours	126.783	277.526	akkoord, zie toelichting hieronder
Negatieve rente				
Total		173.520	309.180	

Finance / infrastructuur	Hours intern Mediq en ext op vac	8.612,69
Finance / infrastructuur	Hours extern excl EY, excl PWC en excl Loyens	4.336,52
Finance / infrastructuur	Hours extern EY	200.000,00
Finance / infrastructuur	Hours extern PWC	40.000,00
Finance / infrastructuur	Hours extern KPMG	25.000,00
Finance / infrastructuur	Hours extern Loyens en Loeff	-423,48
	Totaal	277.525,73

In onderstaande mail van 21 maart 2022 heb ik in groen mijn opmerkingen geplaatst

- Algemeen: de trend is dalende interne en externe kosten die Mediq aan VWS/CIBG doorbelast m.u.v. finance. Ook over februari heb relatief veel facturen opgevraagd omdat ik de kosten wat aan de hoge kant vond.
- M.b.t. supply chain zie ik dat de indeling van de posten over de 2 categorieën (1 warehouse 2 transport) niet altijd consistent geschied is. Dit heeft verder geen gevolgen voor de aan ons door te berekenen bedragen. De kosten februari (18.790) zijn afgenomen t.o.v. januari (32.6610 en december (43.551). De gevraagde onderbouwing van de kosten is opgeleverd.
- M.b.t. customer service februari 2022 ad 12.864 is afgenomen t.o.v. januari 2022 ad 14.075. Het betreft facturen van externe medewerkers; de gevraagde onderbouwing van de kosten is opgeleverd.
- M.b.t. finance en infrastructuur :

- Extern , accountants EY : 4 facturen a 50.000= 200.000. Akkoord (reeds separaat ontvangen en beoordeeld in relatie tot geschreven uren). Totaaloverzicht:

Facturen	opgenomen in:	bedrag incl	bedrag excl	opmerking
1 tm 7	eindafrekening tm 30-11-2021	423.500,00	350.000,00	voorschotfacturen
8 en 9	maand januari 2022	100.000,00	100.000,00	voorschotten, doorbelast zonder BTW
10, 11, 12, 13	maand februari 2022	200.000,00	200.000,00	voorschotten, doorbelast zonder BTW
	Totaal t/m 1 april 2022	723.500,00	650.000,00	

- Extern, KPMG 25.000. Akkoord. Totaaloverzicht

Facturen	periode	opgenomen in:	bedrag incl	bedrag excl	opmerking
2000206507	voorschot	apart naar CIBG	87.673,76	72.376,00	verrekend met 2000208432
2000208432	add.audit procedures inz. LCH t/m 12.02.2021	apart naar CIBG	131.119,23	108.363,00	voorschot is hierin verrekend
	KPMG tbv EY-LCH 2020 16-3-21 tm 12- 10-21	apart naar CIBG	20.089,63	16.603,00	
2000227823	add.audit procedures inz. LCH t/m 07.01.2022	maand februari 2022	25.000,00	25.000,00	voorschotten; doorbelast zonder BTW
		Totaal t/m 1 april 2022	263.782,61	222.341,00	

- Extern, Loyens en Loeff -423,48. Correctie december 2021; factuur jan 2022 Akkoord. Totaaloverzicht:

Facturen	periode	opgenomen in:	bedrag incl	bedrag excl	opmerking
00016760/1549615	mrt/apr 2021	maand juli 2021	1.156,50	1.156,50	doorbelast zonder BTW
00016760/1549616	mei-21	maand juli 2021	857,25	857,25	doorbelast zonder BTW
00016760/1550218	juni 2021	maand juli 2021	2.023,87	2.023,87	doorbelast zonder BTW
00016760/1552586	juli	maand aug 2021	9.768,37	9.768,37	doorbelast zonder BTW
00016760/1554398	augustus 2021	maand sept 2021	13.641,75	13.641,75	doorbelast zonder BTW
00016760/1558651	okt	maand nov 2021	4.658,62	4.658,62	doorbelast zonder BTW
00016760/1559235	sept	maand nov 2021	7.972,87	7.972,87	doorbelast zonder BTW
00016760/1561325	nov	maand dec 2021	3.490,87	3.490,87	doorbelast zonder BTW
00016760/1565511	dec 21	maand januari 2022	7.463,50	7.463,50	doorbelast zonder BTW
00016760/1943284	declaratie 1565511	maand februari 2022	-7.463,50	-7.463,50	doorbelast zonder BTW
00016760/1566671	dec21	maand februari 2022	6.717,15	6.717,15	doorbelast zonder BTW
00016760/1566673	jan	maand februari 2022	322,87	322,87	doorbelast zonder BTW
		Totaal t/m 1 april 2022	50.610,12	50.610,12	

- Extern, PWC 40.000 december 2021, Akkoord. Totaaloverzicht:

Facturen	periode	opgenomen in:	bedrag incl	bedrag excl	opmerking
41308945	feb-21	via Mediq naar rechtstreeks CIBG	19.360,00	16.000,00	incl. BTW doorb
41311785	mrt-21	via Mediq naar rechtstreeks CIBG	17.424,00	14.400,00	incl. BTW doorb
	apr-21	maand juli 2021	16.000,00	16.000,00	doorbelast zond
	mei-21	maand juli 2021	22.400,00	22.400,00	doorbelast zond
41325727	juni21	maand juli 2021	20.800,00	20.800,00	doorbelast zond
41327327	werkzaamheden juli	maand aug 2021	38.400,00	38.400,00	doorbelast zond
NAA41330499-3	aug	maand sept 2021	39.200,00	39.200,00	doorbelast zond
41334768	sept 2021 advies dou	maand okt 2021	38.400,00	38.400,00	doorbelast zond
NAA4133720531	okt	maand nov 2021	33.600,00	33.600,00	doorbelast zond
41340555	nov 1.11/30.11	maand dec 2021	36.800,00	36.800,00	doorbelast zond
		maand januari 2022	-	-	doorbelast zond
11N0000245	dec 2021	maand februari 2022	40.000,00	40.000,00	doorbelast zond
		Totaal t/m 1 april 2022	322.384,00	316.000,00	

- e. Extern, inhuur 5.1.2e 4.336,52. Akkoord
 f. Intern, Mediq medewerkers. 8.612,69. Uren cf. registratie. Tarieven cf. december 2020. Akkoord.

De door mij uitgevoerde controles heb ik in de excel bijlage (LCH Februari 2022 overview vVWS werkversie 5.1.2e 1-04-2022) vermeld, zie tabbladen "overview", "hours" en "... february".

Ondanks een rekenfout in het nadeel van VWS van 500,52 (verkeerde doorbelasting 5.1.2e kunnen de 2 Mediq facturen februari 2022 (finance ad 277.526 incl/excl BTW en logistiek ad 31.654 excl BTW) betaalbaar worden gesteld. Verkeerde doorbelasting finance zal in maart 2022 worden gecorrigeerd.

Met vriendelijke groet,

5.1.2e

Financieel-Economische Zaken / Afdeling Budgettaire Zaken

06- 5.1.2e

Van: 5.1.5.1.2e < 5.1.2e @mediq.com>

Verzonden: donderdag 24 maart 2022 10:50

Aan: 5.1.2e < 5.1.2e @minvws.nl>

CC: 5.1.2e < 5.1.2e @minvws.nl>; 5.1.2e 5.1.2e @mediq.com>

Onderwerp: FW: LCH kosten Mediq February

Hj 5.1.2e

Zoals vanmorgen besproken, attached en hieronder de documentatie van February.

Groet,

5.1.2e

Van: 5.1.2e < 5.1.2e @minvws.nl>

Verzonden: maandag 21 maart 2022 13:48

Aan: 5.1.5.1.2e < 5.1.2e @mediq.com>

CC: 5.1.2e 5.1.2e @mediq.com> 5.1.2e 5.1.2e @minvws.nl>

Onderwerp: RE: LCH kosten Mediq February

Hallo 5.1.2e 9

Hopelijk ben je weer op de been.

De voorschotfacturen en onderbouwing van de uren EY heb ik al gezien; dus die hoeft ik niet nogmaals.

M.b.t. het overzicht februari 2022:

Gaarne de volgende onderbouwingen en/of toelichtingen m.b.t. februari 2022 mailen:

1. De mail met de uren van [redacted] (en rest van het team Acc Receivable), [redacted] + team) en [redacted] + team). **Zie attached. Akkoord, uren kloppen.**
2. De facturen en de gewerkte uren februari van [redacted] **Zie attached. NB: Vanaf maart is [redacted] dienst bij Mediq en zullen we haar kosten dus tegen ander (lager) tarief doorbelasten. Zij is haar LCH activiteiten (vooral allocatie van orders) intern aan het overdragen. Akkoord, facturen akkoord. Totaal uren [redacted] Benedictus cf factuur 142; [redacted] gaat uit van 134 uur. $54/142 * 95.28,50 = 3.623,50$ werkelijk doorbelast 4.124,02 Effect 500,52 teveel -> Ik geef dit door aan [redacted] ter correctie maart 2022.**
3. De factuur van PWC (40.000 euro 11N0000245) met onderbouwing gewerkte uren; wel vreemd dat na de daling januari ad 7.464 nu een stijging naar 40.000 optreedt. **Attached Factuur 7.464 was niet van PWC maar van Loyens en Loeff. Factuur PWC ad 40.000 is eindfactuur december 2021.**
4. De 3 facturen (00016760/1943284, 00016760/1566671 en 00016760/1566673) van Loyens en Loeff met onderbouwing uren. **Attached. akkoord**
5. De factuur van KPMG (NB de onderbouwing heb ik al). **Attached. Akkoord**
6. De kosten van supply chain transport februari 2022 (= 10.884; in januari was dit 32.661; in december was het 43.551) zijn gedaald t.o.v. januari, maar m.i. zijn warehouse en transport van deze perioden verwisseld. Post NL nota staat in februari op warehouse (vorige maand transport) en reclass mutaties op transport (vorige maand warehouse). Eens? **Ik volg je niet helemaal, Post NL kosten (regel 33) zijn toch in februari gealloceerd aan "transport", net als in januari (regel 21)? Maakt financieel gezien niet uit; is rubricering.**
7. De facturen van supply chain (warehouse en transport): **Attached.**
 1. 7.905,68 EUR 1141-2054534 Post NL Akkoord, cf factuur
 2. 4.420,00 EUR RECLASS CC Inzet uren vaste krachten voor LCH FEB-22 (SC) akkoord cf interne doorbelasting
 3. 2.338,00 + 245 + 89,95 (= 2.672,95) EUR RECLASS CC Uren en Pallets van SC naar LCH FEB-22 akkoord cf interne doorbelasting
 4. 3.791,00 EUR RECLASS SC Palletkosten van SC naar LCH 2021 akkoord, cf interne doorbelasting
8. De kosten van customer service februari 2022 (12.864,38; januari 14.075) zijn hoger dan de gemiddelde kosten nov en dec (10.400). Wat is daar de verklaring van? **Ik zal even navragen of hier een specifieke reden voor is, kom ik bij je op terug.**
9. De facturen customer: **Attached.**
 - a. Fact YCF220018919 ad 3.099,44 Akkoord, cf factuur
 - b. Fact YCF220032512 ad 2.034,19 Akkoord, cf factuur
 - c. Fact 22013677 ad 2.166,00 EUR Akkoord, cf factuur
 - d. Fact 22013682 ad -939,20 EUR Akkoord, cf credit factuur
 - e. Fact 22017705 ad 1.098,- EUR Akkoord, cf factuur

Graag ook een afspraak inplannen om de interne tarieven door te nemen. **Akkoord, maandag 28 maart gedaan.**

Bij voorbaat dank.

Met vriendelijke groet,

[redacted]

.....
 Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport
 Directie Financieel-Economische Zaken / Afdeling Budgettaire Zaken
 Parnassusplein 5 | 2511 VX | Den Haag
 Postbus 20350 | 2500 EJ | Den Haag

M 06 [redacted]

Werkdagen: [redacted]

Van: [redacted] <[redacted]@mediq.com>

Verzonden: vrijdag 4 maart 2022 16:13

Aan: [redacted] <[redacted]@minvws.nl>

CC: [redacted] <[redacted]@mediq.com>

Onderwerp: RE: LCH kosten Mediq January

Hi [redacted]

Onze GL afdeling zit vandaag helaas volle bak in de maandclose, dus ik zal hem even over mijn vakantie heen moeten tillen. Attached wel alvast het February overzicht, waarvoor we komende week de facturen zullen opstellen en versturen.

Groet,

[redacted]