

To: [redacted] [redacted]@minwvs.nl]
From: [redacted]
Sent: Thur 10/13/2022 12:06:50 PM
Subject: FW: stand van zaken ontvlechting per 29-09-2022
Received: Thur 10/13/2022 12:06:50 PM

Hallo [redacted]

Ter informatie.

Met vriendelijke groet,

[redacted]

Financieel-Economische Zaken [redacted]
 06- [redacted]

[redacted]

Van: [redacted]

Verzonden: donderdag 13 oktober 2022 14:05

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

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

Onderwerp: RE: stand van zaken ontvlechting per 29-09-2022

Ha [redacted]

De ADR heeft nog geen concept rapport opgesteld (voor zover mij bekend). Anders had ik jullie hier al over geïnformeerd.

Als er bevindingen m.b.t. Mediq in het concept rapport van de ADR staan, dan deel ik die bevindingen sowieso met jullie om de feitelijke juistheid te toetsen. Mij is bekend dat jullie zeer hechten aan de context.

Gezien de mondeling doorgegeven bevindingen (rubriceringsfout van 0,7 mln. in de eindafrekening OPEX -> PBM waarvan ik nog steeds de details niet heb ontvangen van de ADR, verschillen bij afstemming voorraden DHL en Neelevat, ook hierover krijg ik nog nadere informatie) zullen de bevindingen zich m.n. richten op Bureau LCH van CIBG.

Momenteel is de ADR bezig om alles intern met hun Bureau Vaktechniek af te stemmen. N.a.v. interne reviews moeten ze nog controles uitvoeren op het daadwerkelijk leveren van de prestaties (b.v. aanwezigheid van getekende urenbriefjes bij inhuur personeel). Hiervoor was al door Bureau LCH een afspraak met de ADR gemaakt om e.e.a. aan te tonen, maar deze datum (11-10) kwam voor hen te snel. De capaciteit van de ADR is afgeschaald en men is parttime bezig met deze opdracht. Dit komt de voortgang niet ten goede. Dit is wel een aandachtspunt; begin volgende week ga ik rappelleren.

Met vriendelijke groet,

[redacted]

.....
 Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport

Directie Financieel-Economische Zaken [redacted]

Parnassusplein 5 | 2511 VX | Den Haag

Postbus 20350 | 2500 EJ | Den Haag

.....
 M 06 [redacted]

[redacted]

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

Verzonden: donderdag 13 oktober 2022 13:24

Aan: [redacted] <[redacted]@minwvs.nl>; [redacted] <[redacted]@mediq.com>

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

Onderwerp: RE: stand van zaken ontvlechting per 29-09-2022

5.1.2e eindfactuur nog niet ontvangen, toch?

5.1.2e maar dan krijgen wij neem ik aan ook het ADR rapport te zien en kunnen wij onze feedback daar op geven, toch? Is dat rapport al beschikbaar?

Groet,

5.1.2e

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

Verzonden: donderdag 13 oktober 2022 12:47

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

Onderwerp: RE: stand van zaken ontvlechting per 29-09-2022

Hallo 5.1.2e

M.b.t. de LOR: De ADR wil meer zekerheid dan het ondertekenen van de eindafrekening LCH Mediq 2020-2021.

M.b.t. de eindfactuur verpakingsbelasting: hebben jullie deze factuur inmiddels ontvangen?

Met vriendelijke groet,

5.1.2e

.....
Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport

Directie Financieel-Economische Zaken / 5.1.2e

Parnassusplein 5 | 2511 VX | Den Haag

Postbus 20350 | 2500 EJ | Den Haag

.....
M 06 5.1.2e

5.1.2e

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

Verzonden: donderdag 13 oktober 2022 12:29

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

Onderwerp: RE: stand van zaken ontvlechting per 29-09-2022

Hi 5.1.2e

We doen de laatste checks op de Portal overeenkomst en op de bijlages en laten hem vervolgens tekenen door 5.1.2e

Met betrekking tot de eindafrekening: wat ons betreft is daar geen LOR voor nodig. Als we het eens zijn over de opgestelde eindafrekening (daar zal ik een moment voor inplannen volgende week) en van beide kanten getekend wordt is het toch overeenkomstig met de Overeenkomst?

Vriendelijke groeten,

5.1.2e

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

Verzonden: donderdag 6 oktober 2022 15:55

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

Onderwerp: RE: stand van zaken ontvlechting per 29-09-2022

Hallo 5.1.2e

M.b.t. punt 4.2 LOR stel ik voor om de met EY afgestemde versie (zie bijlage) als uitgangspunt te nemen.

Kun jij met 5.1.2e een voorzet doen?

Bij voorbaat dank.

buiten verzoek

Met vriendelijke groet,

5.1.2e

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

5.1.2e

M 06 5.1.2e

5.1.2e

Van: 5.1.2e

Verzonden: donderdag 29 september 2022 17:30

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

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

Onderwerp: stand van zaken ontvlechting per 29-09-2022

Hallo allen,

De punten 1 en 2 m.b.t. EY zijn inmiddels afgerond.

Punt 3: Bijlage 3 m.b.t. contracten (ontvlechtingsovereenkomst) is 15 september jl. besproken door Mediq en VWS WJZ (FEZ en fiscalist van BDO waren ook aanwezig). Actie (suggesties voor aanpassing van de bijlage 3) ligt bij Mediq 5.1.2e

Punt 4 De controle van de ADR is in belangrijke mate afgerond:

1. wel moeten bepaalde zaken (bijvoorbeeld gevolgen van het recent verschenen rapport van Deloitte inzake Relief Goods Alliance (RGA) en het 8 september verschenen rapport van bevindingen van EY m.b.t. de inventarisatie 01-11-2021) nog afgestemd worden met hun Bureau Vaktechniek. De ADR hoopt in oktober de controleverklaring bij de controle eindafrekening LCH Mediq 2020-2021 te kunnen verstrekken.
2. De ADR beschouwt VWS als opdrachtgever voor de controle op de eindafrekening LCH Mediq 2020-2021 en derhalve dient de plaatsvervangend SG van VWS de LOR te tekenen. Daarnaast dient de Directeur Operationele Zaken van het CIBG (waaronder bureau LCH ressorteert) de LOR te tekenen vanwege de overdracht van LCH naar Bureau LCH in 2021. De ADR laat de afstemming van de LOR met Mediq aan VWS over.
3. De ADR is bezig om de geconstateerde fouten en onzekerheden op een rij te zetten om de strekking van de controleverklaring te onderbouwen. Afgesproken is dat grote posten met ons afgestemd worden; mogelijk kunnen we nog enkele (voorraad)verschillen verklaren en hiermee de geconstateerde onzekerheden verkleinen.
4. De ADR wenst nog nadere informatie over de huidige stand van zaken m.b.t. de openstaande vorderingen; hiervoor heb ik hen naar Bureau LCH verwezen.
5. De ADR wenst inzicht in de correcties t.o.v. de eindafrekening. Inmiddels hebben Mediq, CIBG en FEZ dit afgestemd. De credit factuur van het Afvalfonds moet nog door Mediq ontvangen worden. De ADR heeft aangegeven dat zij deze factuur nodig hebben.
6. De ADR verstrekt de controleverklaring bij de getekende eindafrekening LCH Mediq 2020-2021 (eind december 2021). Als we de correcties officieel in een herziene eindafrekening willen verwerken, dan dient de herziene versie door alle betrokkenen getekend te worden.

Punt 5. Afstemming heeft plaatsgevonden. M.b.t. de verpakkingsbelasting zijn we in afwachting van de creditfactuur van het Afvalfonds.

Punt 6 Portalovereenkomst. Inhoudelijk afgestemd volgens Bureau LCH van CIBG; ondertekening loopt.

Met vriendelijke groet,

5.1.2e

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

5.1.2e

M 06 5.1.2e

5.1.2e

Van: 5.1.2e)

Verzonden: maandag 29 augustus 2022 16:01

Aan: 5.1.2e <5.1.2e@mediq.com> 5.1.2e { 5.1.2e @mediq.com> 5.1.2e
 <5.1.2e@lchulpmiddelen.nl>; 5.1.2e 5.1.2e) <5.1.2e@minvws.nl>; 5.1.2e)
 <5.1.2e@minvws.nl>; 5.1.2e) <5.1.2e@minvws.nl>; 5.1.2e)
 <5.1.2e@mediq.com>

CC: 5.1.2e 5.1.2e@minvws.nl

Onderwerp: RE: stand van zaken ontvlechting per 29-08-2022

Hallo allen,

Update van de stand van zaken ontvlechting:

1. De controle op de financiële verantwoording LCH Mediq 2020 is nu afgerond: EY heeft 7 juli controleverklaring en accountantsverslag verstrekt. Actiepunt afgedaan.
 2. Het inventarisatiedossier (inventarisatie per 01-11-2021) is nog niet afgerond. 5.1.2e van EY heeft 5.1.2e hierover een mail gestuurd. Mediq dient de inventarisatieverantwoording nog aan te passen. Hierna volgt weer een rondje met de LOR voordat EY het rapport van bevindingen kan verstrekken. Als het deze week niet lukt wordt het waarschijnlijk september vanwege de vakanties (zo gaf 5.1.2e dinsdag telefonisch door).
 - a. Medio juli is afstemming geweest deze week 5.1.2e Input Mediq is verstuurd, 5.1.2e stuurt geüpdatet Rapport van Bevindingen. LOR was eerder al afgestemd.
- buiten verzoek
- c. 5.1.2e checkt bij 5.1.2e wanneer door EY de vervolgacties in gang gezet worden.
 3. Bijlagen ontvlechtingsovereenkomst: deze bijlagen zijn getekend door VWS GMT (5.1.2e) en zijn 30 juni naar Mediq gestuurd ter tekening. Mediq had nog commentaar op bijlage 3. Na enig heen en weer mailen ligt de bal m.b.t. bijlage 3 bij VWS (directie WJZ).
 4. De controle op de eindafrekening per 30-11-2021 geschiedt door de ADR; zij zijn bijna klaar. Lopende zaken:
 - a. Voorraadinformatie van DHL. Op 25 augustus 2022 is nadere informatie van 5.1.2e ontvangen. De ADR is bezig met de beoordeling hiervan.
 - b. Afronding inventarisatie 01-11-2021 EY
 - c. Afronding verpakkingsbelasting. Rapportage Afvalfonds is 29-08-2022 door gestuurd naar de ADR.
 - d. De correcties op de eindafrekening (o.a. terugbetaling verpakkingsbelasting 2020 en 2021 afvalfonds).
 - e. Afstemming dossier intern ADR (Bureau vaktechniek)
 5. De correcties op de eindafrekening - waaronder de verpakkingsbelasting - zijn qua onderwerp bekend, maar de definitieve financiële consequenties nog niet. 5.1.2e heeft de hem bekende correcties op de eindafrekening 30-11-2021 in beeld gebracht en ter afstemming naar 5.1.2e gestuurd; op advies van 5.1.2e in juni heeft 5.1.2e het overzicht ook naar 5.1.2e gestuurd zodat we de financiële consequenties z.s.m. in beeld hebben. Afsproken is om 06-09-2022 om gezamenlijk 5.1.2e de definitieve aanpassingen te bespreken en vast te stellen.
 6. Webportal zou medio juni afgesloten zijn. Is inmiddels gebeurd. Contract Mediq-VWS/CIBG wordt deze week afgerond (vóór 01-09-2022 vanwege beëindiging dienstverlening).

Met vriendelijke groet,

5.1.2e

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

M 06 5.1.2e

5.1.2e

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

Verzonden: vrijdag 15 juli 2022 16:52

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

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

Onderwerp: RE: stand van zaken ontvlechting

Hi 5.1.2e

Zie hieronder in rood mijn updates en aanvullingen.

Groet,

5.1.2e

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

Verzonden: woensdag 13 juli 2022 12:07

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

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

Onderwerp: stand van zaken ontvlechting

External sender: Please do not click links or open attachments unless you recognize the source.

Hallo allen,

Update van de stand van zaken ontvlechting:

1. De controle op de financiële verantwoording LCH Mediq 2020 is nu afgerond: EY heeft 7 juli controleverklaring en accountantsverslag verstrekt. Actiepunt afgedaan. **Eens.**
2. Het inventarisatiedossier (inventarisatie per 01-11-2021) is nog niet afgerond. 5.1.2e van EY heeft 5.1.2e hierover een mail gestuurd. Mediq dient de inventarisatieverantwoording nog aan te passen. Hierna volgt weer een rondje met de LOR voordat EY het rapport van bevindingen kan verstrekken. Als het deze week niet lukt wordt het waarschijnlijk september vanwege de vakanties (zo gaf 5.1.2e dinsdag telefonisch door). **Afstemming geweest deze week 5.1.2e Input Mediq verstuurt, 5.1.2e stuurt geupdate Rapport van Bevindingen. LOR was eerder al afgestemd. Normalitair kan dit maandag getekend worden.**
3. Bijlagen ontvlechtingsovereenkomst: deze bijlagen zijn getekend door VWS GMT (5.1.2e) en zijn 30 juni naar Mediq gestuurd ter tekening. Nog geen reactie van Mediq. **Reactie gegeven, bijlage 3 klopt nog niet.**
4. De controle op de eindafrekening per 30-11-2021 geschiedt door de ADR; zij zijn bijna klaar. Ze zijn nog bezig met de goederenmutaties november 2021. Donderdag a.s. heb ik hierover een kort overleg met hen.
5. De correcties op de eindafrekening - waaronder de verpakkingbelasting - zijn qua onderwerp bekend, maar de

definitieve financiële consequenties nog niet. Het Afvalfonds moet nog een uitspraak doen over de verpakkingbelasting 2021.

6. 5.1.2e heeft de hem bekende correcties op de eindafrekening 30-11-2021 in beeld gebracht en ter afstemming naar 5.1.2e gestuurd; op advies van 5.1.2e in juni heeft 5.1.2e het overzicht ook naar 5.1.2e gestuurd zodat we de financiële consequenties z.s.m. in beeld hebben. De reactie van 5.1.2e is nog niet ontvangen. **Mijn voorstel is gezamenlijk 5.1.2e 5.1.2e de definitieve aanpassingen te bespreken en vast te stellen zodra ADR klaar is zodat eindafrekening kan worden afgerond.**

7. Webportal zou medio juni afgesloten zijn. Ik weet (nog) niet hoe het staat met de afhechting hiervan. 5.1.2e contact met 5.1.2e gehad, **contract loopt af per september op verzoek van CIBG. Webportal is idd inmiddels gesloten.**

buiten verzoek

Met vriendelijke groet,

5.1.2e

Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport

Directie Financieel-Economische Zaken / 5.1.2e

Parnassusplein 5 | 2511 VX | Den Haag

Postbus 20350 | 2500 EJ | Den Haag

M 06- 5.1.2e

5.1.2e