

To: 5.1.2i Functionele emailadressen 5.1.2e @minvws.nl; 5.1.2e @minvws.nl
Cc: 5.1.2e @minvws.nl; 5.1.2e @minvws.nl; 5.1.2e (ADR/VOS); 5.1.2e @minfin.nl; 5.1.2e @minvws.nl
From: 5.1.2e (ADR/FA)
Sent: Fri 12/23/2022 4:34:34 PM
Subject: RE: Vraag n.a.v. controle facturen: 5.1.2e artikel 1 posten 66 en 67
Received: Fri 12/23/2022 4:34:45 PM
[Post 66. Overeenkomst Open House sneltesten.pdf](#)
[Post 67. Factuur.pdf](#)
[Post 66. Factuur.pdf](#)
[Post 67. moederovereenkomst.pdf](#)
[Post 66+67. Brief onderbouwing betaling.pdf](#)

Beste collega's,

In het gesprek die woensdag gevoerd is tussen de ADR en VWS met betrekking tot de afrekening van GGD GHOR en SON is ook kort stilgestaan bij onderstaande posten. Afsproken is dat jullie een herschreven mail krijgen met de nog relevante vragen. Hierbij de herschreven mail op basis van ons gesprek afgelopen woensdag:

Momenteel zijn wij bezig met de controle van de verplichtingen en facturen van VWS. De volgende posten zijn in onze selectie gevallen voor nadere controle

(post 66):

Verplichtings-nummer:	Factuurnummer	Omschrijving:	Crediteur:	Bedrag (incl. btw):
520077377	Doc.nr. SAP 2280166623	AFNEMEN SNELTEST COVID19 1-5-21 T/M 29-7-21	5.1.2e	€23.324.931,39

Om onze controle van bijgevoegde factuur verder af te wikkelen missen wij de volgende informatie:

- Vanuit ons overzicht kasmutaties blijkt dat de factuur gecrediteerd is. Is de originele factuur in eerste instantie ook betaald? (Sap: 2280166623) Betreffen dit overigens de sneltesten zoals in de brief onderbouwing betaling als volgt worden vermeld?

- Betreffende 93,7% van de door de 5.1.2e gefactureerde sneltesten onder OH1 (ofwel 390.004 van de 416.173 gefactureerde sneltesten) kon geen analyse verricht worden van de (administratieve) onderbouwing en de daaraan ten grondslag liggende (administratieve) bescheiden van de door de heer Sangster over de periode 1 mei 2021 – 31 juli 2021 gefactureerde sneltesten.

- Ons is duidelijk geworden dat VWS niet van plan is de factuur te betalen. Hoe wordt omgegaan met de nog openstaande verplichting? Kunnen wij een specificatie ontvangen waaruit blijkt waar de openstaande verplichting uit bestaat?
- De factuur lijkt rekenkundig niet juist te zijn: Als de bedragen worden opgeteld kom ik op een totaal uit van: 23265695,10 en gefactureerd is: 23324931,39
- Wij zien in Sap dat in de workflow bij geef PV een dispuut heeft plaatsgevonden bij 5.1.2e Vervolgens zien wij dat 5.1.2e de status goedgekeurd staan. Waarom is deze post goedgekeurd, terwijl in de tekst prestatie nog niet geleverd staat?
- Welke gevolgen verwachten jullie met betrekking tot het niet betalen van de factuur?

Post 67:

<u>Verplichtings-</u>	<u>Factuurnummer</u>	<u>Omschrijving:</u>	<u>Crediteur:</u>	<u>Bedrag (incl.</u>
-----------------------	----------------------	----------------------	-------------------	----------------------

nummer: 520077783	Doc.nr. SAP 2280152375	OPEN HOUSE PREVENTIEF TESTEN COVID19 12/30APR	5.1.2e	btw): €281.960
-----------------------------	----------------------------------	--	--------	--------------------------

- Wat is de reden dat de factuur zo laat is betaald? En waarom is deze alsnog wel betaald en met welke onderbouwing?
- Kunnen wij het rapport van EY ontvangen?
- Waarom is er geen btw in de factuur opgenomen terwijl in de moederovereenkomst (1.3) een vast tarief is afgesproken inc. btw?
- Hoe wordt omgegaan met de nog openstaande verplichting? Kunnen wij een specificatie ontvangen waaruit blijkt waar de openstaande verplichting uit bestaat?

Graag ontvangen wij binnen twee weken antwoorden op bovengenoemde vragen. Indien u vragen heeft, kunt u contact met mij opnemen.

Bij voorbaat bedankt voor uw medewerking en fijne feestdagen

Met vriendelijke groet,

5.1.2e

Ministerie van Financiën
Auditdienst Rijk (account OCW/SZW/VWS)
Korte Voorhout 7 | 2511 CW | Den Haag
Postbus 20201 | 2500 EE | Den Haag

M 06 5.1.2e
E 5.1.2e @minfin.nl

5.1.2e 5.1.2e 5.1.2e 5.1.2e 5.1.2e 5.1.2e
5.1.2e 5.1.2e

Dubbel

3 - 4

Dubbel