

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 @nl.ey.com]
 From: [redacted] 5.1.2e
 Sent: Tue 6/1/2021 8:53:20 PM
 Subject: RE: LCH || Update

Hi [redacted] 5.1.2e ,

Hoe gaat het met je? Ik stuur je een reminder op de onderwerpen in onderstaande mail. Heb jij al voortgang op de onderstaande onderwerpen? Want op dit moment heb ik in mijn beleving alleen de bevestiging van orders per 31/12 gekregen. De overige actiepunten staan bij mijn weten nog open, waarbij een aantal behoorlijke impact op de verdere planning kunnen hebben. Ik denk hierbij aan de bespreking van het controleprotocol en het gesprek met GMT. Graag je aandacht daarvoor.

De twee overige punten zijn voor het vervolg ook van groot belang. Dit is enerzijds de planning van de controle van 2021. Daar hebben we op dit moment nog geen nieuws over. Hoe langer het duurt dat wij weten wanneer het balansmoment ligt, des te minder flexibel wij zijn in de uitvoering. Hierdoor kan ik op dit moment al niet meer garanderen dat wij capaciteit kunnen vrijmaken op het moment dat dit voor het LCH project het beste uitkomt.

We hebben het gehad over de urenstaten ter onderbouwing van de facturen. Op dit moment staat er een substantieel bedrag open. Wij zouden graag de juiste onderbouwing naar je sturen om te zorgen dat deze betaalbaar gesteld gaat worden. Het moment dat het openstaande bedrag zodanig is dat het onze onafhankelijkheid bedreigt nadert namelijk.

Met vriendelijke groet, kind regards,

[redacted] 5.1.2e

Find us on: [Facebook](#) | [LinkedIn](#) | [Twitter](#) | [Instagram](#) | [YouTube](#)



[redacted] 5.1.2e
 Ernst & Young Accountants LLP
 Wassenaarseweg 80, 2596 LP The Hague, The Netherlands
 Cell: [redacted] 5.1.2e [redacted] 5.1.2e @nl.ey.com
 [redacted] 5.1.2e [redacted] 5.1.2e @nl.ey.com
 [redacted] 5.1.2e @nl.ey.com

Chamber of Commerce Rotterdam: 24432942
 Registrar of Companies for England and Wales: OC335595

From: [redacted] 5.1.2e
 Sent: Friday, May 7, 2021 11:57 AM
 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 @nl.ey.com>
 Subject: LCH || Update

Beste [redacted] 5.1.2e

Hoe gaat het met je? We hebben elkaar alweer enige tijd niet gesproken. Ondertussen hebben wij wel een aantal besprekingspunten eerder met je gedeeld, maar hierop helaas nog geen reactie op ontvangen. Wij zouden graag de volgende punten verder met je willen bespreken:

Opdracht 31/12/2020

- Voortgang op het **controleprotocol**. Er ligt een controleprotocol, maar er zijn vragen vanuit LCH om deze te wijzigen. Dit betreft met name werkzaamheden ten aanzien van de 30/9 cijfers en de diepgang daarop en de waardering van de goederen.
- Bespreken van **bevindingen** die mogelijk impact hebben op de controleverklaring, waaronder specifiek voor VWS ook:
 - o Inkoop van goederen door VWS die zijn ingebracht in LCH. Hier ligt geen documentatie aan ten grondslag en hierover zijn voor zover mij bekend geen prijsafspraken gemaakt.
 - o Orders van meer dan 5 miljoen die niet zijn geautoriseerd door VWS (in de beginperiode van LCH)

- Autorisatie van prijzen door VWS van goederen die buiten de prijsbandbreedte zijn ingekocht.
- Bevestiging van de kosten van Mediq en het aandachtspunt van verschuiving van kosten.
- **Voldoen aan wet- en regelgeving**
 - COS240/250 brief: het is al enige tijd geleden dat wij onze brief hebben gestuurd over de bevindingen en waarvoor onderzoek nodig is. Wij zouden het gesprek over deze brief nog steeds willen plannen. Bij voorkeur op korte termijn. Had jij dit actiepunt nog scherp?
 - Aanbestedingen: Met 5.1.2e hebben we het in een eerder stadium over aanbestedingen gehad, ondanks dat dit niet in de scope van onze opdracht zit willen we dit gezien de risico's wel met jou bespreken en juridische onderbouwing dat dit niet noodzakelijk is.
 - IGJ rapportage: wij hebben LCH een reactie gevraagd op het IGJ rapport om vast te kunnen stellen of dit impact heeft op onze controle-opdracht. Graag willen we jouw visie daar ook op horen.

Overig

- **Planning:** Wij willen graag in gesprek over het vervolg van de opdracht. Gegeven dat wij een beperkte capaciteit hebben en als we in het najaar deze controle moeten doen, dan moeten we wel weten wanneer we dit kunnen doen, om de werkzaamheden ook goed uit te kunnen voeren met voldoende capaciteit.
- **Urenstaat:** enige tijd geleden heb ik je een urenstaat gestuurd met de vraag op reactie of de informatie afdoende is. In afwachting van jouw reactie hebben wij nog geen nieuwe staten gestuurd. De uren zijn wel hoger dan op dat moment, dus het lijkt me goed dat ik je een nieuw overzicht stuur. Zullen we dit op dezelfde wijze doorzetten?

Zo zijn er best een aantal onderwerpen om te bespreken en wij zien graag uit naar je reactie en data voorstellen om dit verder te bespreken.

Met vriendelijke groet, kind regards,

5.1.2e

Find us on: [Facebook](#) | [LinkedIn](#) | [Twitter](#) | [Instagram](#) | [YouTube](#)



5.1.2e

Ernst & Young Accountants LLP
 Wassenaarseweg 80, 2596 LP The Hague, The Netherlands
 Cell: +31 5.1.2e 5.1.2e @nl.ey.com
 5.1.2e @nl.ey.com

Chamber of Commerce Rotterdam: 24432942
 Registrar of Companies for England and Wales: OC335595