

## **Openstaande issues stroom materiële uitgaven VWS:**

*Corona gerelateerd*

*Per 20 november 2020*

*Dagelijks komen hier nog nieuwe punten bij.*

### **Landelijk Consortium Medische Hulpmiddelen:**

- Inkoopdossier niet ontvangen. Geen overeenkomst ontvangen waarin afgesproken voorschotbedragen zijn opgenomen.
- Welke verantwoordingsafspraken en controleafspraken zijn er gemaakt met Mediq zodat VWS kan vaststellen dat de bijdrage aan de juiste doeleinden conform afspraak is besteed (levering afgesproken prestatie en afspraken over afrekening van voorschotten) en hoogte garantieverplichting?
- Bankgarantie van Mediq ontbreekt.
- Toestemming Ministerie van Financiën voor bevoorschotting ontbreekt.
- In hoeverre is begrotingsrechtmatigheid bevoorschotting Mediq voorzien? Dat wil zeggen goedkeuring Tweede Kamer voor bijdrage verstrekking aan Mediq inzake LCH.
- Nog geen antwoord ontvangen op de 60 vragen die gesteld zijn in juli.
- Hoe is verschuivingsrisico tussen voorraden Mediq, LCH en VWS ondervangen?
- VWS heeft overeenkomsten getekend die door LCH worden uitgevoerd. Dat wil zeggen LCH betaalt de facturen. VWS is wel de verplichtingen aangegaan. Deze verplichtingen moeten in de administratie VWS verantwoord worden. Graag ontvangen wij inzicht in de contracten / inkoopopdrachten die LCH heeft afgesloten en wie deze heeft afgesloten Mediq of VWS.

### **Opgevraagde inkoopdossiers m.b.t. Corona:**

Nog 54 van de 110 opgevraagde inkoopdossiers niet ontvangen. Als wij deze niet ontvangen en kunnen controleren zullen wij deze als onzekerheid / onrechtmatigheid moeten aanmerken en dit ook moeten extrapoleren over de inkopen die wij niet opgevraagd / beoordeeld hebben.

#### **Beademingsapparatuur:**

- Verloopoverzicht aangeschafte apparatuur, waar is alle apparatuur gebleven?
- Door bevoegde medewerker getekende ontvangstbewijzen ontbreken vaak.
- Afspraken met QRS over voorraadbeheer.
- Schenkingsovereenkomsten, in geval van bruikleen: bruikleenovereenkomsten.
- Schenking opnemen in najaarsnota: anders sprake van begrotingsonrechtmatigheid.
- Toestemming Ministerie van Financiën voor schenking ontbreekt.
- Toelichting op welke wijze apparatuur verdeeld is over ziekenhuizen. Gelijke verdeling i.v.m. staatssteunrisico?
- Motivering dwingende spoed en leverancierskeuze vaak nog niet toereikend.

#### **Mondmaskers, testmaterialen, etc.**

- Door bevoegde medewerker getekende ontvangstbewijzen ontbreken vaak.
- Motivering dwingende spoed en leverancierskeuze vaak nog niet toereikend.
- Fiscaliteiten rondom aanschaffingen: BTW, invoerrechten, etc.

#### **Inkoopopdrachten inhuur t.b.v. Corona**

Motivering dwingende spoed en leverancierskeuze vaak nog niet toereikend.

**Inkoopopdrachten GGD**

- Waarom is de bijdrage aan de GGD niet via Gemeentefonds of door middel van een subsidie verstrekt?
- Welke verantwoordingsafspraken en controleafspraken zijn er gemaakt met de GGD zodat VWS kan vaststellen dat de bijdrage aan de juiste doeleinden conform afspraak is besteed?
- Waren er naast de GGD nog andere instanties die deze opdracht hadden kunnen uitvoeren omdat de opdrachten nu met dwingende spoed aan de GGD zijn verstrekt?

**Coronatesten pandemielabs waarbij RIVM kassier is en VWS contracten heeft afgesloten**

In de controle komen we de kosten tegen van corona-testen die door de pandemielabs worden uitgevoerd. We hebben correspondentie ingezien tussen VWS en RIVM waarin VWS bepaalde taken neerlegt bij RIVM rondom de behandeling van declaraties. In de correspondentie zagen we dat jullie als contactpersonen waren benoemd, derhalve richten wij onze initiële vragen aan jullie.

- VWS gebruikt RIVM om de declaratiestroom in beeld te houden. VWS legt niet de verantwoordelijkheid bij RIVM voor controle op juistheid/rechtmaticheid/aanbesteding, maar vindt vooral dat de pandemielabs zelf verantwoordelijk zijn. Bij wie is de controlerende functie belegd om juistheid en rechtmaticheid van de facturen van de pandemielabs te controleren?
- In de departementale administratie is de betaling van deze kosten via RIVM als Bijdrage RIVM opgenomen. Zou dit niet moeten worden verantwoord onder Opdrachten (inkoop)?
- We hebben de brief ontvangen met kenmerk 1724425-208302-PG inzake de kassiersfunctie die RIVM tijdelijk zou vervullen richting de drie pandemielabs. Vanuit het RIVM hebben we begrepen dat zij proberen zoveel als mogelijk de aansluiting te maken met de registratie in CoronIT, naast de controle op de prijs per test. Wat zijn verder de afspraken over de daadwerkelijke afrekening van kosten in plaats van de bevoorschotting van RIVM inzake de kassiersfunctie?
- Zijn de contracten met de pandemielabs getekend namens VWS? Graag ontvangen we deze.
- Graag ontvangen we de inkoopdossiers t.a.v. de huidige inkoopcontracten met de drie pandemielabs.
- Wat is de voortgang van de aangekondigde landelijke aanbesteding aan de pandemielabs?

**Overeenkomsten inzake vaccins**

- Graag ontvangen wij de inkoopdossiers en overeenkomsten.

**Contract VNO-NCW Samenwerkingsovereenkomst VWS**

- Graag ontvangen wij het inkoopdossier en overeenkomst.

**Lijst met inkopen waarbij afwijkings- en uitzonderingsbesluiten zijn**

Lijst aan te leveren door CDI Office. De ADR hoeft reeds zelf geconstateerde afwijkingen niet meer verder te controleren.

**Transvision (Valys)**

Omzetgarantie afgegeven en betaald i.v.m. lock down. Lijkt onrechtmatig.

**Verplichtingenstanden in SAP:**

- In SAP zijn nog heel wat openstaande verplichtingen inzake Corona inkopen opgenomen waar geen uitgaven op zijn of maar beperkt uitgaven. Nagaan wat hier de status van is. Mogelijk zijn facturen door LCH betaald.
- Volledigheid verplichtingenstand: waarschijnlijk zijn er overeenkomsten afgesloten die nog niet SAP zijn vastgelegd als verplichting. In kaart brengen van alle afgesloten overeenkomsten.

**Voorschottenstanden in SAP:**

Nagaan of openstaande voorschotten terecht openstaan en of vooruitbetalingen als voorschot zijn geboekt.