

bijlage

Ministerie van Volksgezondheid,
Welzijn en Sport

Overzicht verdiepend onderzochte transacties gehele onderzoek inkoop PBM

	RGA >100 miljoen¹	Majestic >100 miljoen²	Lasaulec >100 miljoen³	O2 Health⁴	Arch & Hook⁵	ADM⁶	Unit17⁷	Zhonghong⁸	Afpro⁹	Leveranciers Bunzl groep¹⁰
Betaald aan leverancier	€100,8 miljoen	€130,7 miljoen (PO ¹¹ bedrag)	€149,2 miljoen	€45,8 miljoen	€17,5 miljoen	€90 miljoen	€60,1 miljoen	€17,7 miljoen	€5,7 miljoen	€45,8 miljoen (PO bedrag)
Bestelde soort PBM	Mondmaskers	Onderzoekshandschoenen, mondmaskers	Isolatiejassen	Mondmaskers	Mondmaskers	Mondmaskers isolatiejassen	Mondmaskers	Onderzoekshandschoenen	Mondmaskers	Diverse PBM
Inkoopfase / tijds-gewricht	Inkoopfase 2 / aandacht piekt	Inkoopfase 2 / aandacht piekt	Inkoopfase 2 / aandacht piekt	Inkoopfase 1 / aanloop	Inkoopfasen 1 en 2/ aanloop en	Inkoopfase 2 / aandacht piekt	Inkoopfase 2 / aandacht piekt	Inkoopfase 3 / Nabeschouwingen	Inkoopfasen 2 en 3/ aandacht piekt en na-	Inkoopfasen 2 en 3/ aandacht piekt en

¹ «Onderzoek inkoop PBM – (deel)Verslag van Handelingen inzake transacties Relief Goods Alliance B.V.», randnummer 5

² «Rapport aanvullend (deel)onderzoek inkoop PBM», paragrafen 3.2.2.1 en 3.2.3.1

³ «Onderzoek inkoop PBM – (deel 2)Verslag van Handelingen inzake overige transacties », randnummer 328

⁴ «Onderzoek inkoop PBM – (deel 2)Verslag van Handelingen inzake overige transacties », randnummer 727

⁵ «Onderzoek inkoop PBM – (deel 2)Verslag van Handelingen inzake overige transacties », randnummer 884

⁶ «Onderzoek inkoop PBM – (deel 2)Verslag van Handelingen inzake overige transacties », randnummer 1049

⁷ «Onderzoek inkoop PBM – (deel 2)Verslag van Handelingen inzake overige transacties », randnummer 1240

⁸ «Onderzoek inkoop PBM – (deel 2)Verslag van Handelingen inzake overige transacties », randnummer 1426

⁹ «Onderzoek inkoop PBM – (deel 2)Verslag van Handelingen inzake overige transacties »,randnummer1610

¹⁰ «Rapport aanvullend (deel)onderzoek inkoop PBM» Fase 3A- 'Commissietransacties' met leveranciers uit het netwerk van Bunzl

¹¹ Purchase-Order

	RGA >100 miljoen¹	Majestic >100 miljoen²	Lasalec >100 miljoen³	O2 Health⁴	Arch & Hook⁵	ADM⁶	Unit17⁷	Zhonghong⁸	Afpro⁹	Leverancier s Bunzl groep¹⁰
					aandacht piekt				beschouwingen	nabeschouwingen
Wijze van aanbrenge	VWS, bewinds-persoon en VIP-lijst ¹²	Via bestaand netwerk Bunzl en via VWS	Via Ministerie van Defensie	VWS (team inbox)	VWS en VIP-lijst (partner vader bestuurder 1 Arch&Hook)	Functionaris 21 LCH	LCH (team inbox)	Ministerie van Buitenlandse Zaken Functionaris 16 LCH	VWS en VIP-lijst (voormalig Kamerlid)	Bestaand netwerk Bunzl
Marge/winst/commissies ¹³	Belastbare winst circa €27,3 miljoen (27,08%) ¹⁴	Marge op inkoop- bedrag voor Majestic circa € 23,4 miljoen (21.8%) ¹⁵	Marge € 36,2 miljoen (29,3%) ¹⁶	Niet bekend ¹⁷	Niet bekend ¹⁸	Marge op FFP2 ca. 12%, op isolatie-jassen circa 9,0%, op IIR onbekend ¹⁹	Niet bekend ²⁰	Niet bekend ²¹	Overeenkomst 1: 0% marge ²² Overeenkomst 2: niet bekend ²³	Commissies €2.196.480 ²⁴
Aan/vooruitbetaling	Ja	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja
Prijs binnen bandbreedte	Ja ²⁵	Ja	nee	Geen bandbreedte van toepassing	ja	Ja m.u.v. laatste order isolatie-jassen	Ja	Ja	Geen bandbreedte van toepassing	ja
Kwaliteitscontrole	Ja, voldeed ²⁶	Er zijn geen transacties geïdentificeerd waarbij is betaald voor PBM die niet voldeden	Goedgekeurd na overleg over kwaliteitsvereisten	Grotendeels afgekeurd door RIVM (93%) en na hertesten	Goedgekeurd na hertesten en/of na omstickeren verpakking	Goedgekeurd na RIVM-test of na hertesten en/of externe	Gedeeltelijk KN95 afgekeurd na testen en hertesten	Goedgekeurd o.b.v. CE-certificaat	Goedgekeurd na aanpassing design en herbeoordeling	Er zijn geen transacties geïdentificeerd waarbij is betaald voor

¹² «Onderzoek inkoop PBM – (deel)Verslag van Handelingen inzake transacties Relief Goods Alliance B.V.», randnummer 489

¹³ Zie «Rapport aanvullend (deel)onderzoek inkoop PBM» paragraaf 5.9.10 voor uitleg bij de beantwoording op de vraag wat er aan een transactie is verdiend.

¹⁴ «Onderzoek inkoop PBM – (deel)Verslag van Handelingen inzake transacties Relief Goods Alliance B.V.», randnummer 1242

¹⁵ «Rapport aanvullend (deel)onderzoek inkoop PBM», 3.2.2.9.6

¹⁶ «Onderzoek inkoop PBM – (deel 2)Verslag van Handelingen inzake overige transacties », randnummer 718

¹⁷ «Onderzoek inkoop PBM – (deel 2)Verslag van Handelingen inzake overige transacties », randnummer 878

¹⁸ «Onderzoek inkoop PBM – (deel 2)Verslag van Handelingen inzake overige transacties », randnummer 1040

¹⁹ «Onderzoek inkoop PBM – (deel 2)Verslag van Handelingen inzake overige transacties », randnummer 1167

²⁰ «Onderzoek inkoop PBM – (deel 2)Verslag van Handelingen inzake overige transacties », randnummer 1404

²¹ «Onderzoek inkoop PBM – (deel 2)Verslag van Handelingen inzake overige transacties », randnummer 1978

²² «Onderzoek inkoop PBM – (deel 2)Verslag van Handelingen inzake overige transacties », paragraaf 11.10.1 randnummer 1725

²³ «Onderzoek inkoop PBM – (deel 2)Verslag van Handelingen inzake overige transacties », paragraaf 11.10.4.2

²⁴ «Rapport aanvullend (deel)onderzoek inkoop PBM» 3.2.3.2.2

²⁵ «Onderzoek inkoop PBM – (deel)Verslag van Handelingen inzake transacties Relief Goods Alliance B.V.», randnummer 890

²⁶ «Onderzoek inkoop PBM – (deel)Verslag van Handelingen inzake transacties Relief Goods Alliance B.V.», randnummer 1059

	RGA >100 miljoen¹	Majestic >100 miljoen²	Lasaulec >100 miljoen³	O2 Health⁴	Arch & Hook⁵	ADM⁶	Unit17⁷	Zhonghong⁸	Afpro⁹	Leveranciers Bunzl groep¹⁰
		aan de kwaliteitscriteria.				kwaliteitsrapporten				PBM die niet voldeden aan de kwaliteitscriteria.
Leverancierscontrole (o.a. krediet- en KvK check)	Geen controle kredietwaardigheid geen vastgestelde KvK controle ²⁷	Ja, maar onvoldoende transacties vonden doorgang ondanks te weinig informatie	Niet door LCH. Lasaulec was bestaande contractpartner Defensie	Ja, middels zoekslag op Google	Ja, kredietwaardigheidscheck na plaatsen orders	Ja, kredietwaardigheidscheck na plaatsen van eerste order	Ja, check op Nederlandse referenties, kredietwaardigheidscheck op leverancier als onvoldoende beschouwd en garantstelling van andere partij niet vastgelegd	Ja, kredietwaardigheidscheck voorafgaand aan order	Ja, onderdeel van Productie NL	Er zijn kredietrapportages opgevraagd en er wordt o.a. verwezen naar audits van Bunzl

²⁷ «Onderzoek inkoop PBM – (deel)Verslag van Handelingen inzake transacties Relief Goods Alliance B.V.», randnummer 862

Vergelijk lijst vraag 100 jaarverslag 2020 – bijlage G tweede deelrapport Deloitte

OVERZICHT (DEEL 2) VERSLAG VAN HANDELINGEN						VWS Jaarverslag 2020	
Leverancier	Admin	VWS	LCH	CIBG	Totaal	Leverancier	Saldo
		BETALINGEN	BETALINGEN	VERPLICHTINGEN			
RGA	LCH		€ 101.067.611		€ 101.067.611		
Lasaulec	LCH		€ 149.319.086		€ 149.319.086		
O2 Health	VWS	€ 45.835.000			€ 45.835.000	B	€ 56.755.000
Arch & Hook	VWS en LCH	€ 59.600	€ 17.440.000		€ 17.499.600	P	€ 59.600
ADM	LCH		€ 89.987.462		€ 89.987.462		
Unit17	LCH		€ 60.117.500		€ 60.117.500		
Zhonghong	LCH		€ 17.717.646		€ 17.717.646		
Afpro	LCH en CIBG		€ 2.230.237	€ 10.680.670	€ 12.910.907		
Leverancier G	LCH		€ 18.837.288		€ 18.837.288		
Leverancier I	LCH		€ 41.503.000		€ 41.503.000		
Leverancier S	VWS	€ 36.435.658			€ 36.435.658	A	€ 38.404.759
Leverancier J	LCH		€ 8.898.346		€ 8.898.346		
Leverancier K	LCH		€ 11.193.387		€ 11.193.387		
Leverancier L	VWS	€ 5.829.120			€ 5.829.120		
Leverancier BA	VWS en LCH	€ 1.784.000	€ 389.620		€ 2.173.620	Q	€ 1.784.000
Leverancier M	LCH		€ 40.142.000		€ 40.142.000		
Leverancier O	LCH		€ 45.179.620		€ 45.179.620		
Leverancier P	LCH		€ 70.107.391		€ 70.107.391		
Leverancier Q	LCH		€ 45.133.993		€ 45.133.993		
Leverancier R	LCH		€ 40.398.831		€ 40.398.831		
Leverancier U	LCH		€ 27.160.890		€ 27.160.890		
Leverancier V	LCH		€ 25.974.062		€ 25.974.062		
Leverancier W	LCH		€ 23.713.184		€ 23.713.184		
Leverancier AA	LCH en CIBG		€ 9.643.200	€ 7.826.280	€ 17.469.480		
Leverancier AB	LCH		€ 16.730.773		€ 16.730.773		
Leverancier AC	CIBG			€ 15.439.600	€ 15.439.600		
Leverancier AD	LCH		€ 13.811.900		€ 13.811.900		
Leverancier AF	LCH		€ 10.890.000		€ 10.890.000		
Leverancier AG	LCH		€ 9.482.557		€ 9.482.557		
Leverancier AH	LCH		€ 7.789.279		€ 7.789.279		
Leverancier AI	LCH		€ 7.741.846		€ 7.741.846		
Leverancier AJ	LCH		€ 6.785.433		€ 6.785.433		
Leverancier AK	LCH		€ 6.784.039		€ 6.784.039		
Leverancier AL	LCH		€ 6.384.907		€ 6.384.907		
Leverancier N	LCH		€ 5.246.573		€ 5.246.573		
Leverancier AM	VWS	€ 5.114.983			€ 5.114.983	D	€ 5.114.983
Leverancier AN	LCH		€ 5.001.386		€ 5.001.386		
Leverancier AO	VWS en LCH	€ 4.984.830	€ 7.260		€ 4.992.090	C	€ 6.920.000
Leverancier AP	VWS	€ 4.968.218			€ 4.968.218	E	€ 4.119.370
Leverancier AR	LCH		€ 3.640.000		€ 3.640.000		
Leverancier AS	VWS	€ 3.513.708			€ 3.513.708	BA	€ 209.633
Leverancier AT	LCH		€ 2.845.906		€ 2.845.906		
Leverancier AU	LCH		€ 2.687.850		€ 2.687.850		
Leverancier AV	LCH		€ 2.583.277		€ 2.583.277		
Leverancier AW	VWS en LCH	€ 806.765	€ 1.721.412		€ 2.528.177	AB	€ 806.765
Leverancier AX	LCH		€ 2.527.000		€ 2.527.000		
Leverancier AY	LCH		€ 2.409.542		€ 2.409.542		
Leverancier AZ	VWS	€ 2.199.093			€ 2.199.093	N	€ 2.199.093

OVERZICHT (DEEL 2) VERSLAG VAN HANDELINGEN						VWS Jaarverslag 2020	
Leverancier	Admin	VWS	LCH	CIBG	Totaal	Leverancier	Saldo
		BETALINGEN	BETALINGEN	VERPLICHTINGEN			
Leverancier BB	VWS	€ 1.896.249			€ 1.896.249	Z	€ 1.761.384
Leverancier BC	LCH		€ 1.691.900		€ 1.691.900		
Leverancier BD	LCH		€ 1.481.020		€ 1.481.020		
Leverancier BE	CIBG			€ 896.220	€ 896.220		
Leverancier BF	VWS	€ 843.032			€ 843.032	W	€ 843.032
Leverancier BG	LCH		€ 750.000		€ 750.000		
Leverancier BH	VWS	€ 643.080			€ 643.080	V	€ 643.080
Leverancier BI	VWS	€ 580.595			€ 580.595	X	€ 580.595
Leverancier BJ	LCH		€ 578.600		€ 578.600		
Leverancier BK	VWS	€ 471.500			€ 471.500	BC	€ 471.500
Leverancier BL	LCH		€ 447.458		€ 447.458		
Leverancier BM	LCH		€ 409.956		€ 409.956		
Leverancier BN	VWS	€ 402.429			€ 402.429	Y	€ 402.429
Leverancier BO	LCH		€ 393.410		€ 393.410		
Leverancier BP	LCH		€ 390.541		€ 390.541		
Leverancier BQ	LCH		€ 389.740		€ 389.740		
Leverancier BR	VWS	€ 260.513			€ 260.513	G	€ 260.513
Leverancier BS	LCH		€ 235.950		€ 235.950		
Leverancier BT	VWS	€ 145.192			€ 145.192	AA	€ 145.192
Leverancier BU	VWS	€ 137.633			€ 137.633	R	€ 129.338
Leverancier BV	LCH		€ 135.210		€ 135.210		
Leverancier BW	LCH		€ 127.794		€ 127.794		
Leverancier BX	LCH		€ 124.453		€ 124.453		
Leverancier BY	LCH		€ 111.320		€ 111.320		
Leverancier CA	LCH		€ 89.640		€ 89.640		
Leverancier CC	LCH		€ 86.506		€ 86.506		
Leverancier CD	VWS	€ 75.361			€ 75.361		
Leverancier CF	LCH		€ 52.030		€ 52.030		
Leverancier CG	VWS	€ 46.967			€ 46.967	K	€ 46.967
Leverancier CH	LCH		€ 46.252		€ 46.252		
Leverancier CI	VWS	€ 38.333			€ 38.333	O	€ 38.333
Leverancier CJ	VWS	€ 37.074			€ 37.074	BB	€ 37.074
Leverancier CK	VWS	€ 32.400			€ 32.400	T	€ 32.400
Leverancier CL	VWS	€ 28.677			€ 28.677	L	€ 28.677
Leverancier CM	LCH		€ 25.399		€ 25.399		
Leverancier CO	VWS	€ 19.439			€ 19.439	S	€ 19.439
Leverancier CP	VWS	€ 16.214			€ 16.214	M	€ 16.214
Leverancier CQ	LCH		€ 12.632		€ 12.632		
Leverancier CR	VWS	€ 6.926			€ 6.926	H	€ 6.926
Leverancier CS	LCH		€ 5.784		€ 5.784		
Leverancier CT	VWS	€ 4.889			€ 4.889	I	€ 4.889
Leverancier CU	VWS	€ 4.586			€ 4.586	U	€ 4.586
Leverancier CV	VWS	€ 4.235			€ 4.235	F	€ 4.235
Leverancier CW	VWS	€ 3.955			€ 3.955		
Leverancier CX	VWS	€ 2.820			€ 2.820		
Leverancier CY	VWS	€ 1.708			€ 1.708	J	€ 1.708

NB: In de tabel bestaan verschillen tussen de bedragen die VWS en Deloitte hebben opgenomen. Deze zijn onder andere te verklaren doordat Deloitte totaalbedragen heeft gepresenteerd, waarbij bepaalde leveranciers zowel aan VWS alsook aan het LCH/CIBG hebben geleverd, terwijl de lijst van VWS alleen leveringen aan VWS betreffen alsmede het saldo aan verplichtingen.