



RTL Nederland/RTL Nieuws
de heer [redacted]
Postbus 15016
1200 TV HILVERSUM

Datum 14 juli 2010
Ons kenmerk [redacted]
Pagina 1 van 1
Telefoon 020 - 797 [redacted]
E-mail [redacted]@afm.nl

Geachte heer [redacted]

Onder verwijzing naar de brief van de AFM van 29 juni jl., kenmerk [redacted] doen wij u hierbij de op pag. 3 van die brief genoemde gegevens toekomen. De externe accountant heeft aangegeven geen bezwaar te hebben tegen openbaarmaking van de externe auditrapporten met betrekking tot de jaren 2004 en 2005.

Als u nog vragen heeft, kunt u contact opnemen met [redacted] op telefoonnummer [redacted]

Hoogachtend,
Autoriteit Financiële Markten

General Counsel

Hoofd
Juridische Zaken



KPMG Audit
Financial Services
Postbus 74500
1070 DB Amsterdam

Burg. Rijndersteen 10-20
1185 MC Amstelveen
Telefoon (020) 656 7880
Fax (020) 656 7700

Stichting Autoriteit Financiële Markten
De heer [REDACTED]
Postbus 11723
1001 GS AMSTERDAM

Amstelveen, 7 maart 2006

Betreft: Rapport van bevindingen inzake de specifiek overeengekomen werkzaamheden van de verantwoording van de declaraties van het bestuur van AFM over 2004 en het eerste halfjaar 2005

Geachte heer [REDACTED]

1. Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij specifiek overeengekomen werkzaamheden verricht met betrekking tot de verantwoording van de declaraties van het bestuur van AFM over 2004 en 2005. De verantwoording van de declaraties van het bestuur van AFM over 2004 en 2005 zijn ter identificatie als gewaarmerkte bijlage bij de rapportage opgenomen. Deze rapportage bevat de uitkomsten van de overeengekomen werkzaamheden.

2. Werkzaamheden

Onze werkzaamheden zijn verricht overeenkomstig in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen inzake opdrachten tot het verrichten van overeengekomen specifieke werkzaamheden. De opdracht houdt in dat de door het bestuur ingediende declaraties door ons zijn getoetst aan de intern opgestelde declaratie- en faciliteitenregeling. Tijdens onze werkzaamheden steunen wij voor een deel op door ons reeds verrichte of te verrichten werkzaamheden in het kader van de controle van de jaarrekeningen 2004 en 2005 van AFM. Aangezien de opdracht inhoudt dat wij de declaraties toetsten aan de interne richtlijnen houdt dit in dat aan deze rapportage geen zekerheid kan worden ontleend, anders dan terzake van de aspecten zoals door ons onderzocht en waarover door ons in deze rapportage feitelijk wordt gerapporteerd.

3. Doel

Wij hebben op uw verzoek specifiek overeengekomen werkzaamheden verricht op de declaraties van het bestuur van AFM over 2004 en op het eerste halfjaar 2005. Tijdens onze werkzaamheden steunen wij voor een deel op door ons reeds verrichte of te verrichten werkzaamheden in het kader van de controle van de jaarrekeningen 2004 respectievelijk 2005 van AFM. Over het tweede halfjaar 2005 zullen wij in het voorjaar 2006 onze bevindingen rapporteren.



4. Verrichte werkzaamheden met betrekking tot de declaraties

In onze opdrachtbevestiging hebben wij de te verrichten overeengekomen werkzaamheden inzake de declaraties van het bestuur opgenomen. Deze zijn:

- 1 Vaststellen dat de ingediende declaraties binnen het vastgestelde budget vallen.
- 2 Vaststellen dat de opgestelde verantwoording van de declaraties over 2004 respectievelijk over het eerste halfjaar 2005 aansluit met de financiële administratie.
- 3 Vaststellen of de gedeclareerde kosten voldoen aan de gestelde eisen volgens de intern opgestelde "declaratie- en faciliteitenregeling bestuur per 1 januari 2004".
- 4 Vaststellen dat de door de bestuursleden ingediende declaratieformulieren zijn onderbouwd met onderliggende documentatie zoals contracten, facturen, bonnen e.d. en rekenkundig juist zijn.
- 5 Vaststellen dat de ingediende declaraties zichtbaar zijn geautoriseerd door een collega-bestuurslid.

5. Uitkomsten van de verrichte werkzaamheden

De uitkomsten van de hiervoor genoemde werkzaamheden 1 tot en met 5 worden onderstaand (in dezelfde volgorde) weergegeven.

5.1. Vaststellen dat de ingediende declaraties binnen het vastgestelde budget vallen

Het budget wordt niet op het niveau van de declaraties van het bestuur opgesteld, maar op het niveau van de uitvoeringskosten. Derhalve hebben wij deze werkzaamheden niet uitgevoerd.

Reactie management

Op basis van de huidige budgetteringssystematiek binnen de AFM is de AFM akkoord dat genoemde werkzaamheden door KPMG niet zijn uitgevoerd.

5.2 Vaststellen dat de opgestelde verantwoording van de declaraties over 2004 respectievelijk over het eerste halfjaar 2005 aansluit met de financiële administratie

Wij hebben vastgesteld dat de ingediende declaraties over 2004 respectievelijk over het eerste halfjaar 2005 aansluiten met de financiële administratie.

Reactie management

Geen opmerkingen.

5.3 Vaststellen of de gedeclareerde kosten voldoen aan de gestelde eisen volgens de intern opgestelde "declaratie- en faciliteitenregeling bestuur per 1 januari 2004"

Wij hebben geconstateerd dat de gedeclareerde kosten voldoen aan de intern gestelde eisen zoals omschreven in de "declaratie- en faciliteitenregeling bestuur per 1 januari 2004". Een uitzondering hierop is dat uit de ingediende declaraties inzake dienstreizen (e.g. vlieg- en treinreizen) zelf niet blijkt of de reis is uitgevoerd ten behoeve van AFM. Ook blijkt uit de declaraties inzake dienstreizen inclusief de partners van de bestuursleden niet het zakelijke karakter. De secretaris van het bestuur heeft aangegeven alle declaraties inzake dienstreizen van het bestuur hierop wel te beoordelen aan de hand van de agenda's van de bestuursleden, de besproken informatie in de bestuursvergadering.

Wij adviseren u om op de declaratieformulieren aan te geven ten behoeve van welke bijeenkomst de dienstreis is gemaakt zodat het zakelijke karakter aantoonbaar blijkt uit de declaratie zelf. Verder adviseren wij u om op de declaratieformulieren aan te geven of de partners van bestuursleden zijn uitgenodigd voor een bijeenkomst. Hiermee wordt het voldoen aan de vereisten uit de "declaratie- en faciliteitenregeling bestuur per 1 januari 2004" aantoonbaar gemaakt op de declaraties zelf.

Reactie management

Het Bestuur neemt de aanbevelingen over, dit betekent dat de bestuurssecretarissen enkele extra aantekeningen gaan maken op nota's en/of formulieren.

5.4 Vaststellen dat de door de bestuursleden ingediende declaratieformulieren zijn onderbouwd met onderliggende documentatie zoals contracten, facturen, bonnen e.d. en rekenkundig juist zijn

Wij hebben vastgesteld dat de ingediende declaratieformulieren onderbouwd zijn met onderliggende documentatie met uitzondering van drie declaraties waarbij geen bonnen zijn gevoegd. Het betreft de volgende declaraties:

- De heer [REDACTED] declaratie van 22 mei 2004 van EUR 514,55 inzake Overnachting Royal Garden Hotel London.
- De heer [REDACTED] declaratie van 31 mei 2004 van EUR 126,00 inzake De Kastanjehoeft, Lage Vuursche.

Reactie management

Ten behoeve van deze twee punten is door de heer [REDACTED] een verklaring opgesteld dat de uitgaven zakelijk waren. Deze verklaring is door de heer [REDACTED] ondertekend. Deze verklaring is inmiddels in het bezit van KPMG.



*Stichting Autoriteit Financiële Markten
Rapport van bevindingen inzake de specifiek
overeengekomen werkzaamheden van de
verantwoording van de declaraties van het bestuur
van AFM over 2004 en het eerste halfjaar 2005
Amstelveen, 7 maart 2006*

5.5 Vaststellen dat de ingediende declaraties zichtbaar zijn geautoriseerd door een collega-bestuurslid

Wij hebben vastgesteld dat de ingediende declaraties zichtbaar zijn geautoriseerd door een collega-bestuurslid, de secretaris van het bestuur of door de budgethouder indien sprake is van dienstreizen. Volgens de interne procedure dienen de declaraties echter door een collega-bestuurslid goedgekeurd te worden. De declaraties die door de secretaris van het bestuur of de budgethouder zijn geautoriseerd betreffen uitsluitend de facturen inzake reizen (Carlson Wagonlit en VOF Wassenaar).

Reactie management

Het bestuur overweegt om de declaratieregeling zodanig aan te passen dat de huidige werkwijze wordt 'gelegaliseerd'.

Wij vertrouwen erop u hiermede voldoende te hebben geïnformeerd en zijn gaarne bereid de inhoud van deze rapportage verder toe te lichten.

Hoogachtend,

KPMG ACCOUNTANTS N.V.

	januari	februari	maart	april	mei	juni	juli	augustus	september	oktober	november	december	
	1e kwartaal			2e kwartaal			3e kwartaal			4e kwartaal			
3.1 Dienstreken alomtem en kosten verplaatsen met de auto													
Auto's	€ 2.002,31	€ 1.788,67	€ 2.328,54	€ 1.738,11	€ 5.197,70	€ 1.804,04	€ 1.024,78	€ 908,88	€ 9.443,04	€ 3.090,74	€ 2.073,29	€ 2.886,70	€ 34.160,89
*Compensatie vergoeding dienstauto			€ 8.509,94										
Chauffeursdiensten	€ 6.355,69	€ 5.458,34	€ 4.824,36	€ 5.124,74	€ 3.727,08	€ 3.981,38	€ 1.258,14	€ 241,57					€ 30.749,20
3.2 Overige verplaatsingskosten in verband met dienstreken													
Openbaar vervoer													€ -
Taxicosten, boeken taxichauffeurs	€ 85,00	€ 80,00		€ 121,00	€ 132,98	€ 80,00							€ 489,98
Vliegtickets	€ 1.153,39	€ 2.793,88	€ 7.137,02	€ 761,70	€ 2.213,34	€ 3.400,27							€ 17.449,40
3.3 Verhuiskosten dienstreken, uitreken voor eten en drinken													
Hotel overnachtingen en ontbijten	€ 300,00	€ 916,98	€ 574,80	€ 300,00	€ 336,80	€ 1.532,28							€ 4.260,12
Lunches en diners	€ 94,89	€ 228,37	€ 124,01	€ 118,50									€ 866,57
Diners overnacht													€ -
Foeten hotels, restaurants, lunchgelegenheden		€ 6,22											€ 6,22
Teloon- fax- en internetgebruik bij dienstreken													€ -
Drankjes, snacks, minbars													€ -
3.4 Overige voor declaratie in samenwerking komende kosten en ter beschikking staande beschikbare kosten													
Suikerkosten													€ -
Seminars en Congressen			€ 382,82										€ 382,82
Verduursuur en- tijdschriften	€ 70,00					€ 497,00							€ 578,00
Lidmaatschap vakorganisatie													€ -
Computer- en telecommunicatieapparatuur													€ -
Telefoonkosten		€ 228,24		€ 228,86									€ 455,20
3.5 Vast en onvastvergoeding													
Maandelijkse onkostenvergoeding	€ 231,48	€ 231,48	€ 231,48	€ 231,48	€ 231,48	€ 231,48							€ 1.388,88
4 Kasopnames	€ 154,80	€ 295,70	€ 87,52	€ 204,80	€ 322,28	€ 304,50							€ 1.388,88
NB: de kasopnames worden niet meegenomen in het totaal.													
Totaal uitgaven:							€ 2.280,92	€ 1.146,45	€ 9.443,04	€ 3.090,74	€ 2.073,29		€ 60.578,45

Afschrijving Auto Company Card:	28-jan-04	25-feb-04	22-mrt-04	20-apr-04	25-mei-04	26-jun-04						
Declaratie ophangere:	11-feb-04	2-mrt-04	31-mrt-04	28-mei-04	28-mei-04	8-jul-04						
Verschi in dagen:	18	8	9	29	0	13	0	0	0	0	0	0

reeds verwerkt:

v v v v v v v

KPMG Audit
Bijlage behorende bij brief

07 MAART 2005

Paraaf voor identificatiedoeleinden:
KPMG Accountants N.V.

Page 1

3.1 Auto's

	Januari			Februari			Maart			April			Mei			Juni		
	total	bedrag	boekstuk	total	bedrag	boekstuk	total	bedrag	boekstuk	total	bedrag	boekstuk	total	bedrag	boekstuk	total	bedrag	boekstuk
2002,31	1388,49	32003207	1788,87	1388,49	zie 3207	2328,54	1388,49	zie 3207	1788,11	1388,49	zie 3207	5167,70	1388,49	zie 3207	1804,04	1388,49	zie 3207	
	538,20	32004670		538,2	42000315		208,00			538,20	42001146		538,20	42001880		538,20	42002112	
	95,82	42000755		-118,02	42001147		638,20	42000758		-187,58	42001904		638,20	42001880		-302,65	42002878	
							283,83	42001133					2288,26	42001970				
							-73,98	42001888					971,00	42002158				
*Compensatie vergoeding dienstauto							8509,84	8509,84	geen boekstuk gaat via salaris									
Chauffeursdiensten	8358,59	1448,42	42000088	5458,34	1673,74	42000400	4824,36	882,75	42000088	5124,74	108,28	42001480	3727,08	103,83	42001913	3861,38	51,77	42002388
		103,53	42000088		57,82	42000888		1488,88	42001072		2887,88	42001480		1635,88	42002080		883,81	42002388
		80,52	42000183		1278,87	42000588		572,85	42001148		1121,88	42001887		810,88	42002180		1158,88	42002827
		1880,80	42000183		1801,18	42000888		707,48	42001288		83,27	42001887		1278,87	42002288		1688,48	42002887
		1104,32	42000287		848,08	42000803		914,82	42001381		1158,88	42001703					103,83	42001813
		80,82	42000287								88,82	42001703						
		1888,48	42000372								517,88	42001787						
3.2 Taxikosten, fooien taxichauffeurs	85	85,00	48000125	88,00	80	48000125				121	121,00	48000458	132,88	27,40	48000457	60	50,00	48000877
														105,88	48000457			
Vliegtickets	1163,38	578,20	42000270	2783,88	845,31	42000588	7157,02	1631,48	42000787	781,7	781,70	42001572	2213,34	888,31	42001881	3480,27	1284,88	42002381
		577,18	42000472		1878,28	42000703		2677,85	42001880					1614,03	42002032		1627,88	42002317
					1088,11	42000708		738,27	42001111								807,80	42002318
								1273,21	42001181									
3.3 Hotel overnachtingen en ontbijten	300	308,00	48000125	818,88	423,88	48000253	874,88	803,84	48000488	300	308,00	48000458	338,88	338,88	48000457	1632,28	384,00	48000577
					355,32	48000253		-94,85	48000488								287,28	48000577
					138	48000125		288,80	48000488								305,00	48000577
								188,80	48000488								538,00	48000577
Lunches en diners	94,88	94,88	48000088	328,37	287,25	48000253	124,01	115,71	48000253	118,5	118,50	48000458						
					31,12	48000253		8,30	48000253									
Fooien hotels, restaurants, lunchgelegenheden				8,22	8,22	48000253												
3.4 Samen en Congressen Veldreizen- tijdschriften	78,88	78,88	48000088				382,82	382,82	48000253									
Veldreizen- tijdschriften																487	487,00	48000577
Telefoonkosten				228,24	228,24	42000488				228,88	228,88	42001481						
Maandelijkse onkostenvergoeding	231,48	231,48		231,48	231,48		231,48	231,48		231,48	231,48		231,48	231,48		231,48	231,48	
4 Kasopname	184	184,00	48000125	181,20	181,2	48000253	87,82	87,82	48000253	204,5	204,50	48000458	388,23	287,78	48000457	304,5	304,50	48000577
				104,50	104,5	48000125												
	18.301,55			11.831,88			24.228,85			8.813,48			11.841,84					

KPMG Audit
Bijlage behorende bij brief

07 MAART 2005

Paraaf voor identificatiedoeleinden
KPMG Accountants N.V.

juli			augustus			september			oktober			november			december		
total	bedrag	boekstuk	total	bedrag	boekstuk	total	bedrag	boekstuk	total	bedrag	boekstuk	total	bedrag	boekstuk	total	bedrag	boekstuk
1024,78	1388,48	de 3207	803,88	1388,48	de 3207	9443,04	1388,48	de 3207	3080,74	1388,48	de 3207	2873,29	1388,48	de 3207	2888,70	1388,48	de 3207
	-343,70	42003388		-484,81	42003802		838,29	42003441		838,29	42003882		838,29	42004422		838,29	42004944
							578,00	42003816		1184,06	42004558		185,80	42004911		178,48	42005344
							7482,88	42003879								880,53	42005888
							-472,21	42004383									
1258,14	855,88	42002888	241,57	241,57	42003481												
	117,31	42002888															
	483,14	42003178															
2.280,93			1.145,45			2.443,04			3.080,74			2.873,29					



KPMG Audit
Bijlage behorende bij brief

07 MAART 2005

Paraaf voor identificatiedoeleinden
KPMG Accountants N.V.

	januari	februari	maart	april	mei	juni	juli	augustus	september	oktober	november	december	
	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal	
3.1 Dienstreken afrekenen en kosten vergoeding met de auto													
*Compensatie vergoeding diensten	€ 4.010,79	€ 3.927,49	€ 3.927,49	€ 4.855,83	€ 4.141,31	€ 4.141,31	€ 4.471,29	€ 8.085,03	€ 488,98	€ 2.182,02	€ 2.230,22	€ 2.201,12	€ 41.813,40
Cheffesdiensten	€ 8.458,09	€ 5.788,19	€ 7.716,00	€ 8.938,51	€ 8.527,73	€ 7.046,10	€ 4.398,08	€ 3.548,00	€ 6.198,77	€ 5.987,47	€ 3.140,57	€ 6.629,18	€ 71.318,89
3.2 Overige verbruikskosten in verband met diensturen													
Openbaar vervoer													
Taxi's, footen, taxichauffeurs				€ 113,00			€ 35,11		€ 73,00	€ 314,00	€ 147,00		€ 588,11
Vliegkaart				€ 1.482,41			€ 34,40			€ 158,78			€ 308,18
		€ 580,84					€ 1.652,89			€ 8.974,06	€ 820,78		€ 13.316,78
3.3 Verbruikskosten diensturen, vervoer voor eten en drinken													
Hotel overnachtingen en ontbijten		€ 1.224,98	€ 583,80	€ 220,00			€ 1.598,05		€ 488,30	€ 2.445,40	€ 180,00	€ 703,80	€ 7.388,31
Lunches en diners	€ 118,45	€ 488,51	€ 324,50	€ 1.484,25	€ 818,23	€ 2.734,25	€ 808,40	€ 394,70	€ 285,90	€ 1.141,85	€ 1.478,11	€ 520,30	€ 10.482,25
Diners overwerk													
Footen hotels, restaurants, lunchgelegenheden	€ 7,00	€ 10,80	€ 25,80	€ 80,25	€ 23,10	€ 155,75	€ 58,50		€ 18,00	€ 64,23	€ 45,00	€ 20,00	€ 484,88
Telefoon-, fax- en internetgebruik bij diensturen													
Drankjes, snacks, minibars													
3.4 Overige voor declaratie in aanmerking komende kosten en ter beschikking gestelde middelen													
Studietoelagen													
Seminars en Congressen													
Valutakosten en tijdschillen	€ 74,29	€ 1.283,82	€ 183,88	€ 305,24	€ 101,75	€ 97,88	€ 1.904,30			€ 108,04	€ 118,90	€ 428,78	€ 1.904,30
Lidmaatschap verenigingen							€ 224,10	€ 415,10	€ 150,13				€ 3.472,16
Computer- en telecommunicatieapparatuur		€ 415,25											
Telefoonkosten		€ 188,88		€ 185,88		€ 148,81							€ 418,25
													€ 483,22
3.5 Vaste onkostenvergoeding													
Maandelijkse onkostenvergoeding	€ 231,48	€ 231,48	€ 231,48	€ 231,48	€ 231,48	€ 231,48	€ 231,48	€ 231,48	€ 231,48	€ 231,48	€ 231,48	€ 231,48	€ 2.777,76
4 Kostenrekening													
Totaal uitgaven:	€ 12.888,10	€ 14.115,47	€ 22.485,51	€ 18.824,85	€ 11.841,50	€ 14.557,15	€ 16.381,00	€ 8.594,91	€ 7.880,84	€ 21.448,94	€ 8.388,70	€ 9.788,43	€ 164.085,90
Afschrijving Asb Company Card:	28-jan-04	23-feb-04	22-mrt-04	29-apr-04	28-mei-04	24-jun-04	29-jul-04	27-aug-04	24-sep-04	23-okt-04	28-nov-04	31-dec-04	
Declaratie ontvangen:	3-feb-04	1-apr-04	13-mei-04	2-jun-04	2-jun-04	7-jul-04	17-aug-04	24-nov-04	24-nov-04	24-nov-04	27-dec-04	8-feb-05	
Verzich in dagen:	8	38	62	34	5	18	19	89	61	28	31	39	
reeds verwerkt:	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	

KPMG

KPMG Audit
Bijlage behorende bij brief

07 MAART 2005

Paraaf voor identificatiedoeleinden
KPMG Accountants N.V.

	total	bedrag	boekstuk	total	bedrag	boekstuk	total	bedrag	boekstuk	total	bedrag	boekstuk	total	bedrag	boekstuk	total	bedrag	boekstuk
3.1 Aankoop	4.010,79	3827,49	42000001 63,30 42000289	3.827,49	3827,49	42000185	3.827,49	3827,49	42000374	4.896,83	3827,49	42001088 714,82 42001837 5,18 42001878 208,88 42003110	4.141,31	3882,88	42001870 208,88 42003110	4.141,31	3882,88	42002057 208,88 42003110
*Compensatie vergoeding dienstauto							9.542,88	9542,88	geen boekstuk gaat via salaris									
Chauffeurkosten	8.428,00	103,83	42000183 2812,17 42000386 2181,39 42000183 88,82 42000183 103,88 42000386 88,82 42000287 1887,46 42000287 1888,87 42000372	5.788,19	1801,19	42000480 67,82 42000588 1828,00 42000588 1801,19 42000588 887,28 42000803	7.718,00	1488,83	42000809 1838,23 42001072 2342,38 42001148 2277,87 42001258 1088,81 42001331	6.938,51	2105,11	42801488 108,28 42801488 1121,88 42801887 88,27 42801887 1887,46 42801788 88,82 42801788 1888,78 42801787	8.827,73	1881,83	42001813 1821,87 42002080 1188,88 42002188 1818,38 42002288	7.848,40	188,30	42002388 1828,88 42002387 1782,70 42002387 2288,88 42002718 1888,27 42002882
3.2 Operatievervoer																		
Taxifacturen, boeken taxi chauffeurs										113,00	88,00 42100882 48,00 42100882 5,00 42100882							
Vliegtickets				880,84	880,84	42000888				1.482,41	1488,80 42001732 -1258,80 42002088 1318,41 42801711							
3.3 Hotel overnachtingen en ontbijten				1224,38	1224,38	48000382	583,80	583,80	48000481	220,00	220,88 48000482							
Lunches en diners	118,45	118,45	48000038	488,51	81,24 48000382 178,80 48000217 114,20 48000217 72,88 42100278 34,82 42100482 28,00 42100482		324,88	88,80 48000481 84,80 48000382 210,80 48000382	1.484,25	188,88 48000482 85,88 48000482 18,88 48000481 188,88 48000481 378,88 48000481 188,88 48000482 182,88 48000482 208,28 48000482 4,00 42100882 2,20 42100882	818,23	88,25 48000482 134,88 48000482 388,23 48000482 184,88 48000588 88,78 48000588	2.734,25	2883,80 48000588 82,78 48000588				
Footen hotels, restaurants, lunchgeit	7,00	7,00	48000038	18,88	18,88 48000217		25,88	8,30 48000481 8,80 48000382 15,00 48000382	80,25	18,78 48000482 7,80 48000482 15,00 48000482 2,00 48000481 18,00 48000482 10,00 48000481	23,00	17,88 48000482 7,88 48000482	188,78	188,80 48000588 8,78 48000588				
3.4 Simulans en Congressen																		
Valdiersburan- gitschillen	74,28	74,28	48000217	1.283,82	288,88 48000882 78,88 48000382		183,88	78,44 48000481 80,88 48000382	308,24	128,84 48000481 178,40 48000481	101,78	88,88 48000482 17,88 48000482	17,88	17,88 48000588				

KPMG Audit
Bijlage behorende bij brief
7 maart 2005

KPMG Audit
Bijlage behorende bij brief

Paraaf voor identificatiedoeleinden
KPMG Accountants N.V.

juni			augustus			september			oktober			november			december		
total	bedrag	boekstuk	total	bedrag	boekstuk	total	bedrag	boekstuk	total	bedrag	boekstuk	total	bedrag	boekstuk	total	bedrag	boekstuk
4.471,29	3832,85	420002945	5085,03	3832,85	420003085	488,58	3832,85	420003430	2182,82	1828,42	420003873	2230,22	1828,42	420003873	2201,12	1828,42	420003873
	625,01	420003282		625,01	420003282		625,01	420003441		118,00	420003833		625,01	420004222		625,01	420003844
	-88,37	420003388		232,00	420003512		-5881,83	420003833		588,20	420003832		188,80	420004811		137,50	420003844
				810,82	420003882		147,00	420003888									
				-598,60	420003802		9,80	420004088									
							1828,42	420003873									
							-145,80	420004883									
							33,82	420004888									
4.338,88	1808,08	420003080	3848,8	431,38	420003288	8.188,77	84,88	420003700	8887,47	2122,38	420004278	3148,57	1072,48	420007774	8838,18	872,88	420006188
	788,73	420003178		1884,84	420003417		288,18	420003828		1188,88	420004428		2088,08	420004828		1838,34	420003348
	288,41	420003178		77,84	420003417		1831,88	420003818		1823,88	420004822					3824,88	420003888
	88,82	420003242		878,83	420003481		2888,78	420004047		788,10	420004883						
	1887,48	420003242		488,21	420003873		1821,87	420004188									
35,11	35,11	480000838				73,00	73,00	420004088	€ 314,00	€ 314,00	420004844	147,00	147,00	580001115			
34,48	34,48	480000838										188,78	188,78	480001384			
1.888,88	487,23	420002782							€ 8.874,05	785,11	420004285	828,78	828,78	420008041			
	818,88	420002858								8881,10	420004428						
	388,80	420002882								-428,10	420004888						
										-1348,88	420004728						
										1832,38	420008888						
1.888,05	338,48	480000838				488,30	488,30	480001304	€ 2.448,48	808,00	480001304	188,80	188,00	880001115	703,8	703,80	880001115
	328,30	480000838								1848,40	480001384						
	281,00	480000838															
	738,28	480000838															
888,48	88,88	480000838	€ 334,70	18,78	480001382	288,88	88,78	480001384	€ 1.141,88	348,88	480001384	1.488,11	482,88	480001384	828,88	228,28	880001115
	374,88	480000838		18,00	480001382		144,78	480001384		188,88	480001384		124,78	480001384		138,88	880001115
	281,00	480000838		188,00	480001382		8,18	480001384		118,28	480001384		88,18	480001384		188,88	880001115
	148,48	480001382		188,00	480001382		13,28	480001384		187,88	480001384		48,28	480001384			
										188,88	480001384		288,18	880001115			
													312,28	880001115			
													138,38	880001115			
88,88	48,88	480000838				18,00	8,00	480001384	64,28	8,00	480001384	48,88	10,00	480001384	28		
	18,00	480001382					11,00	480001384		24,18	480001384		16,00	480001384			
										38,18			20,00	880001115			
1.884,38	1884,38	480000838															
224,18	184,74	480000838	€ 418,10	18,88	42100728				€ 108,04	37,84	480001384	148,88	28,28	480001384	428,78	87,88	880001115
	88,38	480001382		188,78	480001388					27,88	480001384		38,88	480001384		88,22	880001115



KPMG Audit
Bijlage behorende bij brief

07 MAART 2006

Paraaf voor identificatiedoeleinde
KPMG Accountants N.V.

		40,85	48001303			13,85	48001304	88,80	48001304	333,85	39000115
		125,43	48001303			29,20	10000868				
		62,99	48001303								
				150,19	80,80	48001304					
				70,13	48001304						
231,48	231,48	231,48	231,48	231,48	231,48	231,48	231,48	231,48	231,48	231,48	231,48
15.391,00	15.391,00	8.594,91	8.594,91	7.880,54	7.880,54	21.449,94	21.449,94	8.388,50	8.388,70	9.738,43	9.738,43



KPMG Audit
Bijlage behorende bij brief

07 MAART 2023

Paraaf voor identificatiedoeleinde
KPMG Accountants N.V.

	januari	februari	maart	april	mei	juni	juli	augustus	september	oktober	november	december	
	1e kwartaal			2e kwartaal			3e kwartaal			4e kwartaal			
3.1 Dienstreken ruzemen en kosten verplaatsing met de auto													
Auto's	€ 1.390,82	€ 1.787,13	€ 1.599,20	€ 1.702,72	€ 1.578,24	€ 1.797,15	€ 1.499,08	€ 5.508,12	1449,57	€ 1.951,95	€ 1.515,55	€ 1.152,98	€ 22.801,71
*Compensatie vergoeding dienstauto			€ 13.285,13										€ 13.285,13
Chaufeursdiensten	€ 284,57	€ 57,52	€ 2.749,72	€ 458,11	€ 4.127,28	€ 199,08	€ 490,08	€ 3.770,20	€ 881,57	€ 707,45	€ 1.115,82	€ 1.987,07	€ 18.995,25
3.2 Overige verplaatsingskosten in verband met dienstreken													
Openbaar vervoer			€ 462,50		€ 319,50	€ 300,00	€ 276,00		€ 174,11	€ 129,00	€ 552,00	€ 113,00	€ 2.326,11
Taxi's, fietsen, scooters			€ 67,00		€ 41,51	€ 31,00	€ 33,00		€ 16,90				€ 209,41
Vliegtickets		€ 1.110,80	€ 388,90		€ 3.672,49			€ 699,21	€ 2.808,58	€ 422,85	€ 1.475,19		€ 10.347,50
3.3 Verplaatsingskosten dienstreken, uitreken voor eten en drinken													
Hotel overnachtingen en ontbijten		€ 419,05	€ 2.124,01	€ 282,00	€ 2.159,40	€ 308,00	€ 638,00		€ 2.582,94	€ 1.189,00	€ 1.710,77	€ 1.448,00	€ 12.840,17
Lunches en diners			€ 357,27	€ 468,78	€ 159,99			€ 145,38	€ 114,60	€ 31,50	€ 781,95	€ 152,85	€ 2.190,00
Diners overwerk													€ -
Fooden hotels, restaurants, lunchgelegenheden			€ 7,00					€ 7,00	€ 5,00				€ 19,00
Telefoon-, fax- en internetgebruik bij dienstreken													€ -
Drankjes, snacks, uitbeters					€ 57,09	€ 34,92							€ 102,01
3.4 Overige voor declaratie in aanmerking komende kosten en ter beschikking gestelde bedrijfsmiddelen													
Studietoelen													€ -
Seminars en Congressen				€ 626,38		€ 4,92							€ -
Volwassenen en -tijdschriften													€ 630,30
Lidmaatschap vakorganisatie													€ -
Computer- en telecommunicatieapparatuur													€ -
Telefoonkosten	€ 43,55		€ 46,70		€ 38,78		€ 54,79			€ 38,24			€ 38,24
3.5 Vaste onkostenvergoeding													
Maandelijkse onkostenvergoeding	€ 231,48	€ 231,48	€ 231,48	€ 231,48	€ 231,48	€ 231,48	€ 231,48	€ 231,48	€ 231,48	€ 231,48	€ 231,48	€ 231,48	€ 2.777,76
4 Kasconname													€ -
Totaal uitgaves:	€ 1.929,82	€ 3.605,78	€ 21.307,51	€ 3.784,45	€ 12.592,72	€ 2.577,55	€ 3.159,40	€ 10.331,39	€ 8.045,03	€ 4.399,27	€ 7.695,58	€ 5.095,45	€ 84.544,38
Abschrijving Aab Company Card:	28-jan-04		22-mrt-04	29-apr-04	27-mei-04	27-jun-04	27-jul-04		24-aug-04	29-sep-04		30-okt-04	
Declaratie ontvangen:	25-feb-04		6-apr-04	7-jul-04	7-jul-04	18-sep-04	18-sep-04		14-okt-04	25-nov-04		17-jan-05	
Versteld in dagen:	30	-	15	69	41	51	51	-	20	27	-	18	
reeds verwerkt:	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V			

KPMG

KPMG Audit
Bijlage behorende bij brief

07 MAART 2005

Paraaf voor identificatiedoeleinden
KPMG Accountants N.V.

	Januari	Februari	Maart	April	Mai	Juni	Juli	Augustus	September	Oktober	November	December	Totaal
	bedrag	bedrag	bedrag	bedrag	bedrag	bedrag	bedrag	bedrag	bedrag	bedrag	bedrag	bedrag	bedrag
3.1 Auto's	€ 1.389,22	€ 1.148,67	€ 318	€ 1.787,13	€ 1.148,67	€ 318	€ 1.988,20	€ 1.148,67	€ 318	€ 1.783,72	€ 1.148,67	€ 318	€ 1.787,13
	€ 802,28	€ 802,28	€ 802,28	€ 802,28	€ 802,28	€ 802,28	€ 802,28	€ 802,28	€ 802,28	€ 802,28	€ 802,28	€ 802,28	€ 802,28
	€ 291,83	€ 291,83	€ 291,83	€ 291,83	€ 291,83	€ 291,83	€ 291,83	€ 291,83	€ 291,83	€ 291,83	€ 291,83	€ 291,83	€ 291,83
*Compensatie vergoeding dienstauto													
Chacofuurskosten	€ 294,57	€ 108,53	€ 42000085	€ 57,52	€ 57,52	€ 42000085	€ 2.748,72	€ 582,18	€ 42001148	€ 458,11	€ 108,28	€ 42001488	€ 458,11
	€ 80,82	€ 80,82	€ 42000183				€ 2.188,58	€ 42001259	€ 42001587	€ 517,85	€ 42002188	€ 42002388	€ 517,85
	€ 80,82	€ 80,82	€ 42000287						€ 214,84	€ 42001787	€ 42002388	€ 42002388	€ 214,84
3.2 Openbaar vervoer							€ 482,80	€ 304,80	€ 42000850			€ 318,80	€ 482,80
							€ 280,00	€ 42000884	€ 42000884			€ 18,80	€ 280,00
							€ 304,80	€ 42000880	€ 42000880				€ 304,80
							€ 188,88	€ 42000848	€ 42000848				€ 188,88
Taxikosten, kosten taxi's en chauffeurs							€ 87,80	€ 72,80	€ 42100288			€ 41,81	€ 87,80
								€ 15,88	€ 42100588			€ 15,88	€ 15,88
Vliegtickets				€ 1.118,88	€ 2.187,70	€ 42800701	€ 388,88	€ 388,88	€ 42801088			€ 3.872,48	€ 1.118,88
				€ 1.027,10	€ 42801088							€ 3.801,88	€ 1.027,10
3.3 Hotel overnachtingen en ontbijten				€ 418,88	€ 418,88	€ 48000238	€ 2.124,01	€ 308,88	€ 48000238	€ 282,88	€ 282,88	€ 48000588	€ 282,88
							€ 108,88	€ 48000238	€ 48000238			€ 387,88	€ 108,88
							€ 311,78	€ 48000238	€ 48000238			€ 808,88	€ 311,78
							€ 584,88	€ 48000588	€ 48000588			€ 514,88	€ 584,88
							€ 282,88	€ 48000588	€ 48000588				€ 282,88
							€ 440,81	€ 48000588	€ 48000588				€ 440,81
Lunchen en diners				€ 387,27	€ 133,21	€ 48000238	€ 488,78	€ 98,24	€ 48000588	€ 188,88	€ 38,88	€ 42100881	€ 488,78
					€ 118,78	€ 48000238		€ 370,42	€ 48000588			€ 128,88	€ 118,78
					€ 5,88	€ 48000588							€ 5,88
					€ 18,18	€ 48000588							€ 18,18
					€ 83,88	€ 48000588							€ 83,88
					€ 18,25	€ 42100881							€ 18,25
Poolen hotels, restaurants, lunchgelegenheden				€ 7,88	€ 7,88	€ 48000588							€ 7,88
Drankjes, snacks, minibars										€ 87,88	€ 87,88	€ 48000811	€ 87,88
3.4 Reizen en Congressen							€ 625,88	€ 625,88	€ 48000588				€ 625,88
Vakanties en -reizen													
Computers en telecommunicatieapparatuur													
Telefoonkosten	€ 43,55	€ 43,55	€ 42100288				€ 48,78	€ 48,78	€ 42100287	€ 38,78	€ 38,78	€ 42100287	€ 38,78
3.5 Alleenstaande ontzorgenvergoeding	€ 231,48	€ 231,48		€ 231,48	€ 231,48		€ 231,48	€ 231,48		€ 231,48	€ 231,48		€ 231,48
Totaal:	€ 1.828,82	€ 1.828,82		€ 3.885,78	€ 3.885,78		€ 21.807,81	€ 21.807,81		€ 3.784,48	€ 3.784,48		€ 3.784,48

KPMG Audit
Bijlage behorende bij brief
07. MAART 2006

Paraaf voor identificatiedoeleinden
KPMG Accountants N.V.

augustus	september	oktober	november	december
total	total	total	total	total
€ 1.400,00	€ 1.400,00	€ 1.400,00	€ 1.400,00	€ 1.400,00
€ 494,84	€ 494,84	€ 494,84	€ 494,84	€ 494,84
€ 118,51	€ 118,51	€ 118,51	€ 118,51	€ 118,51
€ 5.000,12	€ 5.000,12	€ 5.000,12	€ 5.000,12	€ 5.000,12
€ 1.140,07	€ 1.140,07	€ 1.140,07	€ 1.140,07	€ 1.140,07
€ 4.859,78	€ 4.859,78	€ 4.859,78	€ 4.859,78	€ 4.859,78
€ 147,00	€ 147,00	€ 147,00	€ 147,00	€ 147,00
€ 126,26	€ 126,26	€ 126,26	€ 126,26	€ 126,26
€ 3.770,20	€ 3.770,20	€ 3.770,20	€ 3.770,20	€ 3.770,20
€ 77,84	€ 77,84	€ 77,84	€ 77,84	€ 77,84
€ 2.914,89	€ 2.914,89	€ 2.914,89	€ 2.914,89	€ 2.914,89
€ 1.873,78	€ 1.873,78	€ 1.873,78	€ 1.873,78	€ 1.873,78
€ 278,00	€ 278,00	€ 278,00	€ 278,00	€ 278,00
€ 278,00	€ 278,00	€ 278,00	€ 278,00	€ 278,00
€ 33,00	€ 33,00	€ 33,00	€ 33,00	€ 33,00
€ 33,00	€ 33,00	€ 33,00	€ 33,00	€ 33,00
€ 600,21	€ 600,21	€ 600,21	€ 600,21	€ 600,21
€ 600,21	€ 600,21	€ 600,21	€ 600,21	€ 600,21
€ 2.800,00	€ 2.800,00	€ 2.800,00	€ 2.800,00	€ 2.800,00
€ 777,51	€ 777,51	€ 777,51	€ 777,51	€ 777,51
€ 488,51	€ 488,51	€ 488,51	€ 488,51	€ 488,51
€ 1.515,04	€ 1.515,04	€ 1.515,04	€ 1.515,04	€ 1.515,04
€ 320,00	€ 320,00	€ 320,00	€ 320,00	€ 320,00
€ 1.380,78	€ 1.380,78	€ 1.380,78	€ 1.380,78	€ 1.380,78
€ 324,90	€ 324,90	€ 324,90	€ 324,90	€ 324,90
€ 1.354,78	€ 1.354,78	€ 1.354,78	€ 1.354,78	€ 1.354,78
€ 487,00	€ 487,00	€ 487,00	€ 487,00	€ 487,00
€ 2.562,04	€ 2.562,04	€ 2.562,04	€ 2.562,04	€ 2.562,04
€ 532,00	€ 532,00	€ 532,00	€ 532,00	€ 532,00
€ 434,84	€ 434,84	€ 434,84	€ 434,84	€ 434,84
€ 294,00	€ 294,00	€ 294,00	€ 294,00	€ 294,00
€ 308,00	€ 308,00	€ 308,00	€ 308,00	€ 308,00
€ 345,00	€ 345,00	€ 345,00	€ 345,00	€ 345,00
€ 853,00	€ 853,00	€ 853,00	€ 853,00	€ 853,00
€ 145,30	€ 145,30	€ 145,30	€ 145,30	€ 145,30
€ 68,51	€ 68,51	€ 68,51	€ 68,51	€ 68,51
€ 76,87	€ 76,87	€ 76,87	€ 76,87	€ 76,87
€ 7,00	€ 7,00	€ 7,00	€ 7,00	€ 7,00
€ 7,00	€ 7,00	€ 7,00	€ 7,00	€ 7,00
€ 54,70	€ 54,70	€ 54,70	€ 54,70	€ 54,70
€ 231,40	€ 231,40	€ 231,40	€ 231,40	€ 231,40
€ 231,40	€ 231,40	€ 231,40	€ 231,40	€ 231,40
€ 3.100,40	€ 3.100,40	€ 3.100,40	€ 3.100,40	€ 3.100,40
€ 10.331,30	€ 10.331,30	€ 10.331,30	€ 10.331,30	€ 10.331,30
€ 5.040,03	€ 5.040,03	€ 5.040,03	€ 5.040,03	€ 5.040,03
€ 1.801,00	€ 1.801,00	€ 1.801,00	€ 1.801,00	€ 1.801,00
€ 1.140,07	€ 1.140,07	€ 1.140,07	€ 1.140,07	€ 1.140,07
€ 502,27	€ 502,27	€ 502,27	€ 502,27	€ 502,27
€ 202,07	€ 202,07	€ 202,07	€ 202,07	€ 202,07
€ 707,45	€ 707,45	€ 707,45	€ 707,45	€ 707,45
€ 345,10	€ 345,10	€ 345,10	€ 345,10	€ 345,10
€ 257,00	€ 257,00	€ 257,00	€ 257,00	€ 257,00
€ 84,00	€ 84,00	€ 84,00	€ 84,00	€ 84,00
€ 88,90	€ 88,90	€ 88,90	€ 88,90	€ 88,90
€ 120,00	€ 120,00	€ 120,00	€ 120,00	€ 120,00
€ 120,00	€ 120,00	€ 120,00	€ 120,00	€ 120,00
€ 422,00	€ 422,00	€ 422,00	€ 422,00	€ 422,00
€ 422,00	€ 422,00	€ 422,00	€ 422,00	€ 422,00
€ 1.475,10	€ 1.475,10	€ 1.475,10	€ 1.475,10	€ 1.475,10
€ 540,22	€ 540,22	€ 540,22	€ 540,22	€ 540,22
€ 935,87	€ 935,87	€ 935,87	€ 935,87	€ 935,87
€ 534,00	€ 534,00	€ 534,00	€ 534,00	€ 534,00
€ 384,27	€ 384,27	€ 384,27	€ 384,27	€ 384,27
€ 702,00	€ 702,00	€ 702,00	€ 702,00	€ 702,00
€ 31,00	€ 31,00	€ 31,00	€ 31,00	€ 31,00
€ 31,00	€ 31,00	€ 31,00	€ 31,00	€ 31,00
€ 38,24	€ 38,24	€ 38,24	€ 38,24	€ 38,24
€ 231,40	€ 231,40	€ 231,40	€ 231,40	€ 231,40
€ 231,40	€ 231,40	€ 231,40	€ 231,40	€ 231,40
€ 4.300,27	€ 4.300,27	€ 4.300,27	€ 4.300,27	€ 4.300,27
€ 1.810,00	€ 1.810,00	€ 1.810,00	€ 1.810,00	€ 1.810,00
€ 1.140,07	€ 1.140,07	€ 1.140,07	€ 1.140,07	€ 1.140,07
€ 502,27	€ 502,27	€ 502,27	€ 502,27	€ 502,27
€ 1.810,00	€ 1.810,00	€ 1.810,00	€ 1.810,00	€ 1.810,00
€ 1.140,07	€ 1.140,07	€ 1.140,07	€ 1.140,07	€ 1.140,07
€ 502,27	€ 502,27	€ 502,27	€ 502,27	€ 502,27
€ 180,00	€ 180,00	€ 180,00	€ 180,00	€ 180,00
€ 1.102,30	€ 1.102,30	€ 1.102,30	€ 1.102,30	€ 1.102,30
€ 502,27	€ 502,27	€ 502,27	€ 502,27	€ 502,27
€ 400,07	€ 400,07	€ 400,07	€ 400,07	€ 400,07
€ 1.007,07	€ 1.007,07	€ 1.007,07	€ 1.007,07	€ 1.007,07
€ 534,90	€ 534,90	€ 534,90	€ 534,90	€ 534,90
€ 345,10	€ 345,10	€ 345,10	€ 345,10	€ 345,10
€ 1.007,07	€ 1.007,07	€ 1.007,07	€ 1.007,07	€ 1.007,07
€ 113,00	€ 113,00	€ 113,00	€ 113,00	€ 113,00
€ 113,00	€ 113,00	€ 113,00	€ 113,00	€ 113,00
€ 1.400,00	€ 1.400,00	€ 1.400,00	€ 1.400,00	€ 1.400,00
€ 810,00	€ 810,00	€ 810,00	€ 810,00	€ 810,00
€ 304,00	€ 304,00	€ 304,00	€ 304,00	€ 304,00
€ 527,00	€ 527,00	€ 527,00	€ 527,00	€ 527,00
€ 162,00	€ 162,00	€ 162,00	€ 162,00	€ 162,00
€ 40,00	€ 40,00	€ 40,00	€ 40,00	€ 40,00
€ 111,00	€ 111,00	€ 111,00	€ 111,00	€ 111,00

KPMG

KPMG Audit
Bijlage betreffende bij brief

07 MAART 2006

Peraaf voor identificatiedoeleinden
KPMG Accountants N.V.

3.1 Auto's

Januari	Februari	Mart	April	Mai	Juni	Juli	Augustus	September	Oktober	November	December						
total	bedrag	boekstuk	total	bedrag	boekstuk	total	bedrag	boekstuk	total	bedrag	boekstuk	total	bedrag	boekstuk	total	bedrag	boekstuk
1.825,42	1825,42	42003673	1.825,42	1825,42	42003673	1.825,42	1825,42	42003673	1.825,42	1825,42	42003673	1.825,42	1825,42	42003673	1.825,42	1825,42	42003673
*Compensatie vergoeding dienstauto																	
Chauffeursdiensten																	
5.344,44	241,57 88,28 1082,44 94,90 1780,01 2018,84 80,48	52000118 52000118 52000898 52000899 52000700 52000701 52000701	5.585,85	1138,83 830,92 128,79 983,53 2225,89 285,98	52000702 52000703 52000703 52000747 52000988 52000988	5.433,54	983,50 287,83 751,83 77,88 1087,06 1010,76 1225,11	52000986 52000986 52001138 52001138 52001215 52001335 52001358	4.521,54	982,75 181,16 2127,71 94,80 1188,73 88,27	52001557 52001557 52001804 52001804 52001820 52001820	5.188,73	588,87 1880,98 1134,22 77,88 2877,20	52002038 52002148 52002397 52002397 52002398	7.140,32	793,73 77,85 1518,44 1886,48 51,77 2117,78 88,02 865,47	52002486 52002486 52002906 52002701 52002701 52002788 52002788 52002945
3.2 Openbaar vervoer																	
Taschkent, kosten buschauffeurs																	
171,50	151,00 20,50	52100005 52100118	70,58	70,58	59000248	117,08	44,88 72,39	59000337 50100083	83,80 € €	88,50 30,00	50100081 50100082	188,50	45,80 65,23 89,27	50100087 50100088 59000372	33,91	33,91	50100088
Vliegtickets																	
430,11	584,09 373,11 -527,09	52000383 52000370 52000387	8.490,52	634,51 488,81 2888,00 4388,20 285,00 80,00	52000810 52000882 52000781 52000782 52000807 52000808	2.417,44	2807,09 -188,85	52000948 52000988	124,00	-548,67 613,87 -502,67 558,67	52001544 52001480 52001673 52001777	4824,75	4085,08 558,67	52002002 52002203	528,94	528,94	52002748
3.3 Hotel overnachtingen en ontbijten																	
Lunches en diners																	
337,85	248,40 87,25 2,20	59000118 59000118 52100005	541,80	288,25 125,00 117,55	59000248 59000248 59000248	2.388,44	458,50 1368,00 180,33 22,68 243,00 17,50 88,78 5,85	59000248 59000248 59000337 59000337 59000337 59000337 59000337 59000337	1.083,80	88,00 177,80 24,35 91,80 408,80 12,00 91,77 24,00 178,20 83,85	59000337 59000337 59000337 59000337 59000337 50100081 59000372 50100082 59000372 59000372	448,47	14,75 21,40 18,80 4,40 51,77 83,00 87,30	50100087 1000067 1000068 52000372 59000372 59000372 59000372	27,80	27,80	52100825
Kosten hotels, restaurants, lunchgelegenheden																	
12,00	12,00	59000118				121,41	75,00 27,35 4,06	59000248 59000337 59000337	58,80	40,00 9,80 10,00	59000337 59000372 59000372	58,81	1,28 8,86 18,71	50100087 50100087 59000372			

KPA

Audit
behoorende bij brief

07 MAART 2005

KPMG Audit
behoorende bij brief

07 MAART 2006

Paraat voor identificatiedoeleinden:
KPMG Accountants N.V.

[illegible]

AFSPRANK :

X
 X

 X
 X
 X

 X

KPMG

07 MAY 2006

From

3.1 Audit

*Compensatie vergoeding dienstverlening

Chaudroniersdienst

3.2 Operatief personeel

Tenuekosten, kosten medische hulp

Vliegtickets

3.3 Hotel overnachtingen en ontbijten

Lunchen en diners

Kosten hotels, restaurants, lunchgelegenheden

Drankjes, azuul, medische

3.4 Samenkomsten en Congressen
Verhuur van apparatuur en-telecommunicatieapparatuur
Telefoonkosten

3.5 Maandelijkse onkostenvergoeding

Totaal

Jaartal	Jaartal	Jaartal	Jaartal	Jaartal	Jaartal
total	total	total	total	total	total
€ 1.148,87	€ 1.148,87	€ 1.148,87	€ 1.148,87	€ 1.148,87	€ 1.148,87
€ 3110	€ 3110	€ 3110	€ 3110	€ 3110	€ 3110
€ 2.488,22	€ 88,28	€ 2.488,22	€ 2.488,22	€ 2.488,22	€ 2.488,22
€ 741,88	€ 741,88	€ 741,88	€ 741,88	€ 741,88	€ 741,88
€ 84,80	€ 84,80	€ 84,80	€ 84,80	€ 84,80	€ 84,80
€ 1.188,00	€ 1.188,00	€ 1.188,00	€ 1.188,00	€ 1.188,00	€ 1.188,00
€ 210,88	€ 210,88	€ 210,88	€ 210,88	€ 210,88	€ 210,88
€ 88,40	€ 88,40	€ 88,40	€ 88,40	€ 88,40	€ 88,40
€ 441,82	€ 304,41	€ 441,82	€ 441,82	€ 441,82	€ 441,82
€ 274,08	€ 274,08	€ 274,08	€ 274,08	€ 274,08	€ 274,08
€ 244,08	€ 244,08	€ 244,08	€ 244,08	€ 244,08	€ 244,08
€ 187,41	€ 187,41	€ 187,41	€ 187,41	€ 187,41	€ 187,41
108,38	88,80	108,38	108,38	108,38	108,38
22,00	22,00	22,00	22,00	22,00	22,00
6,25	6,25	6,25	6,25	6,25	6,25
€ 8.823,78	€ 1.591,38	€ 8.823,78	€ 8.823,78	€ 8.823,78	€ 8.823,78
€ 884,08	€ 884,08	€ 884,08	€ 884,08	€ 884,08	€ 884,08
€ 4.888,27	€ 4.888,27	€ 4.888,27	€ 4.888,27	€ 4.888,27	€ 4.888,27
€ 2.561,84	€ 307,28	€ 2.561,84	€ 2.561,84	€ 2.561,84	€ 2.561,84
€ 590,00	€ 590,00	€ 590,00	€ 590,00	€ 590,00	€ 590,00
€ 888,08	€ 888,08	€ 888,08	€ 888,08	€ 888,08	€ 888,08
€ 888,76	€ 888,76	€ 888,76	€ 888,76	€ 888,76	€ 888,76
€ 117,88	€ 87,80	€ 117,88	€ 117,88	€ 117,88	€ 117,88
€ 14,88	€ 14,88	€ 14,88	€ 14,88	€ 14,88	€ 14,88
€ 15,80	€ 15,80	€ 15,80	€ 15,80	€ 15,80	€ 15,80
€ 75,88	€ 48,47	€ 75,88	€ 75,88	€ 75,88	€ 75,88
€ 38,48	€ 38,48	€ 38,48	€ 38,48	€ 38,48	€ 38,48
€ 233,77	€ 233,77	€ 233,77	€ 233,77	€ 233,77	€ 233,77
€ 13.811,38	€ 13.811,38	€ 13.811,38	€ 13.811,38	€ 13.811,38	€ 13.811,38

KPMG

KPMG Audit
Bijlage betreffende bij brief

07

Paraaf voor identificatiedoeleinden
KPMG Accountants N.V.

Afpraak :

4370 - Alles voorstellen van de teksten Wapenwet

Dij wapenwet heeft je niet 5100 in te vullen - Algemeen delen deel 2 en 5100 bij Wapenwet heeft niet vermocht te worden in het overzichts

4010 - Telefoonkosten via de personeelsdeclaratie

4020 - Reizen die worden gedeclareerd via de company card

4940 - Abonnementen also via de company card en personeels declaratie

5100/01 - Tiekst/HES via de teksten + Alles via de company card

Over geen lunches of diners in industriële grote club / carrossen / andere H

5302 - alle Seminars + Congressen via teksten + company card

Je verzorgt niet alleen de comp.carte maar ook alle loze declaratie van

Alles inbrengen op de datum of teksten(wanneer t bij plaats gevonden)



KPMG Audit
Bijlage behorende bij brief

07 MAART 2005

Paraaf voor identificatiedoeleinden
KPMG Accountants N.V.

3.1 Dienstreizen algemeen en kosten verplaatsing met de auto

Auto's

*Compensatie vergoeding dienstauto

Chauffeursdiensten

3.2 Overige verplaatsingskosten in verband met dienstreizen

Openbaar vervoer

Taxikosten, boeken chauffeurs

Vliegtickets

3.3 Verplichte kosten dienstreizen, afrekenen voor eten en drinken

Hotels overnachtingen en ontbijten

Lunches en diners

Kosten hotels, restaurants, lunchgelegenheden

3.4 Overige voor declaratie in aanmerking komende kosten en bij

beschikbare middelen beschikbare middelen

Seminars en Congressen

Verliefde en -lijfschillen

Lidmaatschap verenigingen

Computer- en telecommunicatieapparatuur

Telefoonkosten

3.5 Overige onkostenvergoeding

Maandelijkse onkostenvergoeding

4 Kasconstatie

Totaal uitgaven:

januari	februari	maart	april	mei	juni	juli	augustus	september	oktober	november	december	
1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal	
€ 1.525,42	€ 1.525,42	€ 1.525,42	€ 1.525,42	€ 1.525,42	€ 1.525,42	€ 1.525,42	€ 1.525,42	€ 1.525,42	€ 1.525,42	€ 1.525,42	€ 1.525,42	€ 18.305,04
€ 8.344,44	€ 5.595,85	€ 5.433,54	€ 4.521,54	€ 8.188,73	€ 7.140,32	€ 5.027,82	€ 1.161,97	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 40.402,11
€ -	€ -	€ 189,44	€ 1.104,57	€ -	€ -	€ 271,80	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 1.028,41
€ 171,50	€ 70,58	€ 117,08	€ 83,50	€ 168,50	€ 33,91	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 648,05
€ 430,11	€ 8.480,82	€ 2.417,44	€ 124,00	€ 4.824,75	€ 528,94	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 18.816,76
€ -	€ 1.548,24	€ 1.004,51	€ 577,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 3.430,75
€ 387,85	€ 541,80	€ 2.398,44	€ 1.063,80	€ 448,47	€ 27,50	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 4.889,86
€ 12,00	€ -	€ 121,41	€ 58,80	€ 56,81	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 248,82
€ -	€ -	€ 75,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 75,00
€ 324,81	€ 218,88	€ 151,78	€ 135,83	€ 128,91	€ 32,85	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 980,77
€ -	€ -	€ -	€ 838,52	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 838,52
€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
€ -	€ 138,33	€ -	€ -	€ -	€ 184,41	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 302,74
€ 233,77	€ 233,77	€ 233,77	€ 233,77	€ 233,77	€ 233,77	€ 233,77	€ 233,77	€ 233,77	€ 233,77	€ 233,77	€ 233,77	€ 2.805,24
€ 8.378,90	€ 16.653,97	€ 13.632,84	€ 10.298,65	€ 13.583,18	€ 9.867,82	€ 8.515,51	€ 2.841,16	€ 1.768,19	€ 1.768,19	€ 1.768,19	€ 1.768,19	€ 80.498,97

Afschrijving Aan Company Card:

Declaratie ontvangen:

Verschil in dagen:

28-jan-05	25-feb-05	29-mrt-05	29-apr-05	30-mei-05	24-jun-05	28-jul-05						
8-feb-05	31-mrt-05	11-apr-05	31-mei-05	10-jun-05								
11	34	13	32	11	38527	55582	0	0	0	0	0	0

reeds verwerkt:

AFSPRAAK:

4370 - Alles verwerken van de facturen Wessenaar

Bij Wessenaar hoeft je niet 5160 in te vullen - Algemeen delen door 2

en 5160 bij Wessenaar hoeft niet vermeld te worden in het overzicht

4810 - Telefoonkosten via de personeelsdeclaratie

4900 - Boeken die worden gedeclareerd via de company card

4940 - Abonnementen alles via de company card en personeels declaratie

5160/51 - Ticket+NS via de facturen + Alles via de company card

Dus geen lunches of diners in Industriële groote club / caransa / andere H

5302 - alle Seminars + Congressen via factuur + company card

Je verwerkt niet alleen de comp.cards maar ook alle losse declaratie van

Alles invoeren op de datum vd factuur(wanneer t hft plaats gevonden)

KPMG

KPMG Audit

Bijlage behorende bij brief

07 Maart 2005

Peraaf voor identificatiedoeleinden:
KPMG Accountants N.V.



KPMG Audit
Financial Services
Postbus 74500
1070 DB Amsterdam

Burg. Rijnderlaan 10-20
1185 MC Amstelveen
Telefoon (020) 656 7890
Fax (020) 656 7700

Stichting Autoriteit Financiële Markten
De heer [REDACTED]
Postbus 11723
1001 GS AMSTERDAM

Amstelveen, 26 april 2006

Betreft: Rapport van bevindingen inzake de specifiek overeengekomen werkzaamheden van de verantwoording van de declaraties van het bestuur van AFM over het tweede halfjaar 2005

Geachte heer [REDACTED]

1. Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij specifiek overeengekomen werkzaamheden verricht met betrekking tot de verantwoording van de declaraties van het bestuur van Stichting Autoriteit Financiële Markten (AFM) over het tweede halfjaar 2005. De verantwoording van de declaraties van het bestuur van AFM over het tweede halfjaar 2005 zijn ter identificatie als gewaarmerkte bijlage bij de rapportage opgenomen. Deze rapportage bevat de uitkomsten van de overeengekomen werkzaamheden.

2. Werkzaamheden

Onze werkzaamheden zijn verricht overeenkomstig in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen inzake opdrachten tot het verrichten van overeengekomen specifieke werkzaamheden. De opdracht houdt in dat de door het bestuur ingediende declaraties door ons zijn getoetst aan de intern opgestelde declaratie- en faciliteitenregeling. Tijdens onze werkzaamheden steunen wij voor een deel op door ons reeds verrichte of te verrichten werkzaamheden in het kader van de controle van de jaarrekeningen 2004 en 2005 van AFM. Aangezien de opdracht inhoudt dat wij de declaraties toetsen aan de interne richtlijnen, houdt dit in dat aan deze rapportage geen zekerheid kan worden ontleend, anders dan terzake van de aspecten zoals door ons onderzocht en waarover door ons in deze rapportage feitelijk wordt gerapporteerd.

3. Doel

Wij hebben op uw verzoek reeds specifiek overeengekomen werkzaamheden verricht op de declaraties van het bestuur van AFM over 2004 en over het eerste halfjaar 2005. Dit rapport heeft betrekking op het tweede halfjaar 2005. Tijdens onze werkzaamheden steunen wij voor een deel op door ons reeds verrichte of te verrichten werkzaamheden in het kader van de controle van de jaarrekeningen 2004 respectievelijk 2005 van AFM.

4. Verrichte werkzaamheden met betrekking tot de declaraties

In onze opdrachtbevestiging hebben wij de te verrichten overeengekomen werkzaamheden inzake de declaraties van het bestuur opgenomen. Deze zijn:

- 1 Vaststellen dat de ingediende declaraties binnen het vastgestelde budget vallen.
- 2 Vaststellen dat de opgestelde verantwoording van de declaraties over het tweede halfjaar 2005 aansluit met de financiële administratie.
- 3 Vaststellen of de gedeclareerde kosten voldoen aan de gestelde eisen volgens de intern opgestelde "declaratie- en faciliteitenregeling bestuur per 1 januari 2004".
- 4 Vaststellen dat de door de bestuursleden ingediende declaratieformulieren zijn onderbouwd met onderliggende documentatie zoals contracten, facturen, bonnen e.d. en rekenkundig juist zijn.
- 5 Vaststellen dat de ingediende declaraties zichtbaar zijn geautoriseerd door een collega-bestuurslid.

5. Uitkomsten van de verrichte werkzaamheden

De uitkomsten van de hiervoor genoemde werkzaamheden 1 tot en met 5 worden onderstaand (in dezelfde volgorde) weergegeven.

5.1. Vaststellen dat de ingediende declaraties binnen het vastgestelde budget vallen

Het budget wordt niet op het niveau van de declaraties van het bestuur opgesteld, maar op het niveau van de uitvoeringskosten. Derhalve hebben wij deze werkzaamheden niet uitgevoerd.

Reactie management

Op basis van de huidige budgetteringssystematiek binnen AFM is AFM akkoord dat genoemde werkzaamheden door KPMG niet zijn uitgevoerd.

5.2 Vaststellen dat de opgestelde verantwoording van de declaraties over het tweede halfjaar 2005 aansluit met de financiële administratie

Wij hebben vastgesteld dat de ingediende declaraties over het tweede halfjaar 2005 aansluiten met de financiële administratie.

Reactie management

Geen opmerkingen.

5.3 Vaststellen of de gedeclareerde kosten voldoen aan de gestelde eisen volgens de intern opgestelde "declaratie- en faciliteitenregeling bestuur per 1 januari 2004"

Wij hebben geconstateerd dat de gedeclareerde kosten voldoen aan de intern gestelde eisen zoals omschreven in de "declaratie- en faciliteitenregeling bestuur per 1 januari 2004". Een uitzondering hierop is dat uit de ingediende declaraties inzake dienstreizen (e.g. vlieg- en treinreizen) zelf, niet blijkt of de reis is uitgevoerd ten behoeve van AFM. De secretaris van het bestuur heeft aangegeven alle declaraties inzake dienstreizen van het bestuur hierop wel te beoordelen aan de hand van de agenda's van de bestuursleden en/of de besproken informatie in de bestuursvergadering.

Wij adviseren u om op de declaratieformulieren aan te geven ten behoeve van welke bijeenkomst de dienstreis is gemaakt zodat het zakelijke karakter aantoonbaar blijkt uit de declaratie zelf. Verder adviseren wij u om op de declaratieformulieren aan te geven of de partners van bestuursleden zijn uitgenodigd voor een bijeenkomst. Hiermee wordt het voldoen aan de vereisten uit de "declaratie- en faciliteitenregeling bestuur per 1 januari 2004" aantoonbaar gemaakt op de declaraties zelf.

Reactie management

Het bestuur neemt de aanbevelingen over, dit betekent dat de bestuurssecretaresses enkele extra aantekeningen gaan maken op nota's en/of formulieren.

5.4 Vaststellen dat de door de bestuursleden ingediende declaratieformulieren zijn onderbouwd met onderliggende documentatie zoals contracten, facturen, bonnen e.d. en rekenkundig juist zijn

Wij hebben vastgesteld dat de ingediende declaratieformulieren onderbouwd zijn met onderliggende documentatie met uitzondering van vijf declaraties waarbij geen bonnen zijn gevoegd. De financiële administratie van AFM heeft intern ook al vastgesteld dat deze bonnen ontbreken. Het betreft de volgende declaraties:

- 1 De heer [REDACTED] declaratie van 8 juli 2005 van EUR 283,28 inzake Overnachting Huis ter Duin te Noodwijk (CESR).
- 2 De heer [REDACTED] declaratie van 8 september 2005 van EUR 156,03 inzake Overnachting Krasnapolsky hotel te Amsterdam [REDACTED].
- 3 De heer [REDACTED] declaratie van 3 oktober 2005 van EUR 13,00 inzake Drankje te Hotel L'Europe.
- 4 De heer [REDACTED] declaratie van 12 december 2005 van EUR 28,60 inzake Lunch te Brussel (Expert Group on Statutory Audit).

Reactie management

Van de punten 1, 2 en 3 zijn de bonnen bij de etablissementen opgevraagd en inmiddels in het bezit van KPMG. Ten behoeve van punt 4 is door de heer [REDACTED] een verklaring opgesteld dat de uitgave zakelijk was. Deze verklaring is door de heer [REDACTED] ondertekend. De verklaring is in het bezit van KPMG.

5.5 Vaststellen dat de ingediende declaraties zichtbaar zijn geautoriseerd door een collega-bestuurslid

Wij hebben vastgesteld dat de ingediende declaraties zichtbaar zijn geautoriseerd door een collega-bestuurslid, de secretaris van het bestuur of door de budgethouder indien sprake is van dienstreizen. Volgens de interne procedure dienen de declaraties echter door een collega-bestuurslid goedgekeurd te worden. De declaraties die door de secretaris van het bestuur of de budgethouder zijn geautoriseerd betreffen uitsluitend de facturen inzake reizen (Carlson Wagonlit en VOF Wassenaar).

Reactie management

Het bestuur overweegt om de declaratieregeling zodanig aan te passen dat de huidige werkwijze wordt 'gelegaliseerd'.

Wij vertrouwen erop u hiermede voldoende te hebben geïnformeerd en zijn gaarne bereid de inhoud van deze rapportage verder toe te lichten.

Hoogachtend,

KPMG ACCOUNTANTS N.V.

[REDACTED]

	juli			augustus			september			oktober			november			december		
	total	bedrag	boekstuk	total	bedrag	boekstuk	total	bedrag	boekstuk	total	bedrag	boekstuk	total	bedrag	boekstuk	total	bedrag	boekstuk
3.1 Auto's	1368,40	1368,40		€ 1.368,40	1368,40		1368,40	1368,40		1368,40	1368,40		1368,40	1368,40		1368,40	1368,40	
*Compensatie vergoeding dienstauto																		
Chauffeurskosten										4075,10	2148,82	52004744	5445,10	2721,48	52005124	4022,28	248,54	52005861
										1925,34	1925,34	52004843		2723,70	52005125		2895,41	52005868
																	-85,93	52005434
																	1005,27	52005867
3.2 Openbaar vervoer																		
Taxifcosten, bus en bushelfkosten																		
Vliegkosten																		
3.3 Hotel overnachtingen en ontbijten																		
Lunches en diners													107,30	107,30	52005335			
Foeten hotels, restaurants, lunchgelegenheden																		
3.4 Seminars en Congressen																		
Vakantiekosten en -bijdragen																		
Lidmaatschap vakvereniging																		
Telefoonkosten																		
Maandelijkse onkostenvergoeding							€ 116,80	€ 116,80		€ 233,77	€ 233,77		€ 233,77	€ 233,77		€ 233,77	€ 233,77	
Totaal:	1.368,40	1.368,40		1.368,40	1.368,40		1.485,20	1.485,20		5.577,42	5.577,42		7.154,88	7.154,88		8.624,55	8.624,55	
								0,00			0,00			0,00			0,00	

KPMG

KPMG Audit
Bijlage behorende bij brisf

KPMG
KPMG Audit
Bijlage behorende bij brief

26 APR. 2006

Paraaf voor identificatiedoeleinden:
KPMG Accountants N.V.

	januari	februari	maart	april	mei	juni	juli	augustus	september	oktober	november	december
3.1 Aankomst	€ 1.826,42	€ 1.826,42	€ 1.826,42	€ 1.826,42	€ 1.826,42	€ 1.826,42	€ 1.826,42	€ 1.826,42	€ 1.826,42	€ 1.826,42	€ 1.826,42	€ 1.826,42
3.2 Overname van de onderneming												
3.3 Overname van de onderneming	€ 6.687,82	€ 5.173,50	€ 5.173,50	€ 5.173,50	€ 5.173,50	€ 5.173,50	€ 5.173,50	€ 5.173,50	€ 5.173,50	€ 5.173,50	€ 5.173,50	€ 5.173,50
3.4 Overname van de onderneming	€ 271,88	€ 271,88	€ 271,88	€ 271,88	€ 271,88	€ 271,88	€ 271,88	€ 271,88	€ 271,88	€ 271,88	€ 271,88	€ 271,88
3.5 Overname van de onderneming	€ 117,78	€ 117,78	€ 117,78	€ 117,78	€ 117,78	€ 117,78	€ 117,78	€ 117,78	€ 117,78	€ 117,78	€ 117,78	€ 117,78
3.6 Overname van de onderneming	€ 10,00	€ 10,00	€ 10,00	€ 10,00	€ 10,00	€ 10,00	€ 10,00	€ 10,00	€ 10,00	€ 10,00	€ 10,00	€ 10,00
3.7 Overname van de onderneming	€ 42,12	€ 42,12	€ 42,12	€ 42,12	€ 42,12	€ 42,12	€ 42,12	€ 42,12	€ 42,12	€ 42,12	€ 42,12	€ 42,12
3.8 Overname van de onderneming	€ 288,77	€ 288,77	€ 288,77	€ 288,77	€ 288,77	€ 288,77	€ 288,77	€ 288,77	€ 288,77	€ 288,77	€ 288,77	€ 288,77
Totaal	€ 8.886,39	€ 8.886,39	€ 8.886,39	€ 8.886,39	€ 8.886,39	€ 8.886,39	€ 8.886,39	€ 8.886,39	€ 8.886,39	€ 8.886,39	€ 8.886,39	€ 8.886,39

Paraf voor identificatiedoeleinden
KPMG Accountants N.V.

Bestuursdeclaratie				2008				2008				2008				2008				2008				2008							
	totale	bedrag	boekstuk		totale	bedrag	boekstuk		totale	bedrag	boekstuk		totale	bedrag	boekstuk		totale	bedrag	boekstuk		totale	bedrag	boekstuk		totale	bedrag	boekstuk		totale	bedrag	boekstuk
3.1 Auto's	€ 1.148,87	€ 1.148,87	3110	€ 1.148,87	€ 1.148,87	3110	€ 1.148,87	€ 1.148,87	3110	€ 1.148,87	€ 1.148,87	3110	€ 1.148,87	€ 1.148,87	3110	€ 1.148,87	€ 1.148,87	3110	€ 1.148,87	€ 1.148,87	3110	€ 1.148,87	€ 1.148,87	3110	€ 1.148,87	€ 1.148,87	3110	€ 1.148,87	€ 1.148,87	3110	
Compensatie verponding diensauto																															
Chauffeursdiensten	€ 553,74	€ 172,50	52000062	€ 553,74	€ 241,87	52000067	€ -	€ -	€ -	€ 1.452,88	€ 750,81	52000068	€ 941,38	€ 478,57	52000069	€ 1.452,88	€ 750,81	52000068	€ 941,38	€ 478,57	52000069	€ 1.452,88	€ 750,81	52000068	€ 941,38	€ 478,57	52000069	€ 1.452,88	€ 750,81	52000068	
		€ 60,40	52000065		€ 60,40	52000067					€ 650,17	52000068																			
		€ 61,77	52000077		€ 61,77	52000067																									
		€ 60,03	52000066		€ 1.785,30	52000064																									
					€ 1.892,59	52000067																									
					€ 61,77	52000067																									
3.2 Overige vervoer										€ 280,40	€ 280,40	52000070	€ 15,00	€ 15,00	52000071																
Taxibussen, auto's, fietsen, etc.	€ 68,70	€ 68,70	52100002										€ 55,00	€ 18,00	52101258																
													€ 10,00	52101259																	
													€ 28,00	52101260																	
Vergoeding										€ 897,80	€ 897,80	52000072	€ 854,88	€ 854,88	52000073																
													€ 650,44	€ 650,44	52000074																
													€ 599,63	€ 599,63	52000075																
3.3 Hotel overnachtingen en ontbijten	€ 500,29	€ 283,38	52000000	€ 500,29	€ 283,38	52000000	€ 349,28	€ 188,00	52000001	€ 1.728,28	€ 1.225,00	52000002																			
		€ 208,00	52000003					€ 180,25	52000004		€ 703,23	52000005																			
													€ 214,00	52000006																	
Lunches en diners				€ 888,00	€ 180,50	52000007	€ 88,00	€ 17,85	52000008	€ 111,00	€ 111,00	52000009																			
					€ 194,00	52000009																									
					€ 178,80	52000010																									
					€ 65,50	52000011																									
Foeten hotels, restaurants, lunchtoesprekken				€ 20,00	€ 6,00	52000012																									
					€ 9,00	52000013																									
					€ 9,00	52000014																									
Overige, andere, andere																															
3.4 Overige en Congressen																															
Verhuur van apparatuur																															
Computers en telecommunicatieapparatuur																															
Telefoonkosten	€ 41,02	€ 41,02	52100004																												
3.5 Medische en andere uitgaven	€ 283,77	€ 283,77		€ 283,77	€ 283,77		€ 283,77	€ 283,77		€ 283,77	€ 283,77		€ 283,77	€ 283,77																	
Totaal	€ 2.427,18	€ 2.427,18		€ 2.427,18	€ 2.427,18		€ 2.427,18	€ 2.427,18		€ 2.427,18	€ 2.427,18		€ 2.427,18	€ 2.427,18																	

G Audit

dekkende bij brief

APR 21 2009

€ 4.280,76 € 4.280,76

KPMG Audit
bevestigd bij brief

APR 2009

Paraaf voor identificatiedoeleinden:
KPMG Accountants N.V.



**Autoriteit
Financiële Markten**

Vergaderverslag

Bijeenkomst	Bestuurslunch
Vergaderdatum	20-12-2005
Datum verslag	22-12-2005
Referentie	0512-1517v

[REDACTED]

Besluitenlijstje bestuurslunch 20 december 2005

2. Concept accountantsrapportage declaraties bestuur **over 2004 en eerste halfjaar 2005**
Memo [REDACTED] d.d. 16.12.2005.

Bestuur stemt in met de voorgestelde managementreacties en besluit dat getracht wordt de bij 5.4 vermelde declaraties te voorzien van een schriftelijke verklaring van [REDACTED] inzake het zakelijke doel.



**Autoriteit
Financiële Markten**

Bijeenkomst	Audit Commissie RvT
Vergaderdatum	14-03-2006
Referentie	0603-749v
Pagina	4 van 5

N.a.v. bespreking rapport van bevindingen KPMG inz. declaraties van het bestuur AFM³ over 2004 en eerste halfjaar 2005

-  stelt dat de aanbevelingen van KPMG worden overgenomen en dat de procedures nu goed beschreven zijn in de declaratieregeling. Na enige discussie over declaraties van reiskosten van partners, wordt besloten om de Audit Commissie jaarlijks een overzicht te geven van deze gedane declaraties.



**Autoriteit
Financiële Markten**

Bijeenkomst Audit Commissie RvT
Vergaderdatum 16-05-2006
Referentie 0605-1244v
Pagina 3 van 5

5. Rapport van bevindingen KPMG inzake verantwoording bestuursdeclaraties tweede halfjaar 2005

- Aangezien er in een aantal stukken een pagina is weggefallen, deelt [REDACTED] een nieuwe versie uit.
- [REDACTED] meldt dat er een preciezere instructie aan de secretariaten is gegeven inzake het maken van de nodige aantekeningen op nota's en facturen.
- [REDACTED] geeft aan op de volgende vergadering een volgende rapport van bevindingen inzake verantwoording bestuursdeclaraties aan te leveren en vraagt naar de gewenste wijze van rapporteren. De eerste vraagstelling zal weggelaten worden en na enige discussie wordt besloten dat eenzelfde wijze van rapportage gewenst is, te weten een uitzonderingsrapportage.