



KPMG Audit
Financial Services
Postbus 74600
1070 DB Amsterdam

Burg. Rijnderstaan 10-20
1185 MC Amstelveen
Telefoon (020) 666 7890
Fax (020) 666 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 Kastanjehoef, 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.



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.



juni		augustus		september		oktober		november		december	
totale	bedrag	totale	bedrag	totale	bedrag	totale	bedrag	totale	bedrag	totale	bedrag
1024,78	1368,49 z/a 3207 -343,70 42003368	800,88	1368,49 z/a 3207 -464,81 42003302	9443,04	1368,49 z/a 3207 698,20 42003441 576,00 42003515 7482,58 42003578 -472,21 42004363	3060,74	1368,49 z/a 3207 598,20 42003662 1164,05 42004593	2073,29	1368,49 z/a 3207 598,20 42004422 108,60 42004611	2066,70	1368,49 z/a 3207 598,20 42004644 179,48 42005344 689,03 42006606
1256,14	655,69 42002689 117,21 42002696 483,14 42003176	241,57	241,57 42003491								
	2.260,93		1.145,45		9.443,01		3.080,74		2.073,29		



KPMG Audit
Bijlage behorende bij brief

07 MAART 2009

Paraaf voor identificatie doeleinden
KPMG Accountants N.V.

	januari	februari	maart	april	mei	junij	juli	augustus	september	oktober	november	december
€ 4.010,79	€ 3.927,48	€ 3.927,48	€ 3.927,48	€ 4.855,83	€ 4.141,31	€ 4.141,31	€ 4.471,29	€ 8.069,03	€ 459,98	€ 2.182,82	€ 2.230,22	€ 2.201,12
€ 8.458,08	€ 5.786,18	€ 7.716,00	€ 6.936,51	€ 6.527,73	€ 7.048,10	€ 4.339,88	€ 3.540,80	€ 6.169,77	€ 5.987,47	€ 3.140,57	€ 3.140,57	€ 5.633,16
	€ 590,84	€ 113,00	€ 1.482,41	€ 35,11	€ 73,00	€ 94,40	€ 156,76	€ 820,76	€ 314,00	€ 147,00	€ 156,76	€ 820,76
€ 118,46	€ 489,51	€ 324,50	€ 1.464,26	€ 816,23	€ 2.754,26	€ 508,40	€ 394,70	€ 1.476,11	€ 2.445,40	€ 190,00	€ 1.476,11	€ 620,30
€ 7,00	€ 10,80	€ 25,80	€ 80,25	€ 23,00	€ 153,75	€ 56,50	€ 16,00	€ 84,23	€ 46,00	€ 20,00	€ 46,00	€ 20,00
€ 74,29	€ 1.283,62	€ 183,68	€ 303,24	€ 101,76	€ 97,88	€ 1.904,30	€ 224,90	€ 415,10	€ 150,13	€ 109,04	€ 119,80	€ 488,76
€ 231,48	€ 231,48	€ 231,48	€ 231,48	€ 231,48	€ 231,48	€ 231,48	€ 231,48	€ 231,48	€ 231,48	€ 231,48	€ 231,48	€ 231,48
€ 12.898,10	€ 14.116,47	€ 22.485,51	€ 15.824,66	€ 11.341,50	€ 14.657,18	€ 18.381,00	€ 9.394,91	€ 21.449,94	€ 8.365,70	€ 6.738,43	€ 164.035,93	€ 164.035,93

3.1 Dienreizen afschrijven en kosten verblijven met de auto
 Auto's
 *Compensatie vergoeding diereis
 Chauffeurswachten

3.2 Overige verplaatsingskosten in verband met dienstreis
 Overbaar vervoer
 Taxis, auto's, auto's met chauffeur
 Vliegtickets

3.3 Verschillenkosten dienstreis, uitreizen voor eten en drinken
 Hotel overnachtingen en ontbijten
 Lunches en diners
 Diners overwerk
 Focuse hotels, restaurants, broodjeswinkels
 Telefoon-, fax- en internetgebruik bij dienstreis
 Drukkerij, snacks, minibars

3.4 Overige voor de dienst in aanverwante kantoren en kt
 beschikbare bestelde bestelkosten
 Studiekosten
 Seminars en Congressen
 Verhuur van apparatuur en -fiches
 Literatuur en informatie
 Computer- en telecommunicatieapparatuur
 Telefoonkosten

3.5 Verre onkostenveroording
 Maandelijkse onkostenveroording

4. Kosten
 Totaal uitgaven:

Afschrijving Ash Company Card
 Dienreizen ontvanger
 Verschil in dagen

reeds verwacht

	28-jan-04	23-feb-04	22-mrt-04	28-apr-04	28-mei-04	24-jun-04	28-jul-04	27-aug-04	24-sep-04	28-okt-04	26-nov-04	31-dec-04
€ 8	€ 8	€ 8	€ 8	€ 8	€ 8	€ 8	€ 8	€ 8	€ 8	€ 8	€ 8	€ 8
€ 36	€ 36	€ 36	€ 36	€ 36	€ 36	€ 36	€ 36	€ 36	€ 36	€ 36	€ 36	€ 36
€ 52	€ 52	€ 52	€ 52	€ 52	€ 52	€ 52	€ 52	€ 52	€ 52	€ 52	€ 52	€ 52
€ 19	€ 19	€ 19	€ 19	€ 19	€ 19	€ 19	€ 19	€ 19	€ 19	€ 19	€ 19	€ 19
€ 61	€ 61	€ 61	€ 61	€ 61	€ 61	€ 61	€ 61	€ 61	€ 61	€ 61	€ 61	€ 61
€ 26	€ 26	€ 26	€ 26	€ 26	€ 26	€ 26	€ 26	€ 26	€ 26	€ 26	€ 26	€ 26
€ 31	€ 31	€ 31	€ 31	€ 31	€ 31	€ 31	€ 31	€ 31	€ 31	€ 31	€ 31	€ 31
€ 39	€ 39	€ 39	€ 39	€ 39	€ 39	€ 39	€ 39	€ 39	€ 39	€ 39	€ 39	€ 39

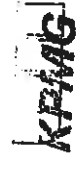


KPMG Audit
 Bijlage behorende bij brief

07 Maart 2005

Paraaf voor identificatiedoelende
 KPMG Accountants N.V.

	48000217	48000217	48000217	48000217	48000217	48000217	48000217	48000217	48000217
Lidmaatschap verzekering	67,76								
Computers- en telecommunicatieapparatuur	121,06	416,25							
Telefoonkosten	760,00	168,93	168,93						
Minerale olie en brandstoffen		231,48	231,48						
Totaal	14.115,47	14.115,47	22.465,61	22.465,61	15.824,85	15.824,85	11.841,50	11.841,50	14.557,18



KPMG Audit
Bijlage behorende bij brief

07 Maart 2006

Paraaf voor identificatiedoeleinden
KPMG Accountants N.V.

231,48	231,48	40,86	48001303	13,88	48001304	86,80	48001304	333,03	58000115
		125,43	48001303	28,20	10008569				
		62,58	48001303						
		150,19	80,00	48001304					
			70,13	48001304					
231,48	231,48	231,48	231,48	231,48	231,48	231,48	231,48	231,48	231,48
15.381,00	15.381,00	9.584,91	9.584,91	21.448,84	21.448,84	8.398,60	8.398,60	9.798,43	9.798,43



KPMG Audit
Bijlage behorende bij brief

07 MAART 2025

Paraaf voor identificatiedoeleinden
KPMG Accountants N.V.

	Maand Totaal	Maand bedrag	Maand boeking	Maand boekstok	Maand Totaal	Maand bedrag	Maand boeking	Maand boekstok	Maand Totaal	Maand bedrag	Maand boeking	Maand boekstok
3.1 Auto's	€ 1.530,22	€ 1.149,87	€ 1.149,87	€ 3116	€ 1.787,72	€ 1.149,87	€ 3116	€ 1.787,72	€ 1.576,24	€ 1.149,87	€ 3116	€ 1.787,72
	€ 502,28	€ 502,28	€ 502,28	€ 42000750	€ 802,28	€ 802,28	€ 42000750	€ 802,28	€ 502,28	€ 502,28	€ 42000750	€ 802,28
	€ 261,06	€ 261,06	€ 261,06	€ 42000750	€ 261,06	€ 261,06	€ 42000750	€ 261,06	€ 261,06	€ 261,06	€ 42000750	€ 261,06
	€ 1,82	€ 1,82	€ 1,82	€ 42001147	€ 26,97	€ 26,97	€ 42001147	€ 26,97	€ 73,71	€ 73,71	€ 42002843	€ 1,82
*Compensatie vergoeding directieauto					€ 13.285,13	€ 13.285,13	geen boeking, geen boekstok, geen van zaken					
Chauffeurskosten	€ 284,87	€ 103,53	€ 103,53	€ 42000068	€ 488,11	€ 103,28	€ 42001473	€ 488,11	€ 4.127,28	€ 589,87	€ 42001913	€ 169,88
	€ 80,82	€ 80,82	€ 80,82	€ 42000168	€ 85,27	€ 85,27	€ 42001917	€ 85,27	€ 2.070,80	€ 2.070,80	€ 42002060	€ 517,55
	€ 80,82	€ 80,82	€ 80,82	€ 42000687	€ 89,02	€ 89,02	€ 42001703	€ 89,02	€ 982,24	€ 982,24	€ 42002389	€ 300,80
3.2 Operatieve vervoer					€ 482,90	€ 384,50	€ 42000690	€ 482,90	€ 318,50	€ 300,00	€ 42001703	€ 300,80
		€ 280,00	€ 280,00	€ 42000844	€ 304,50	€ 304,50	€ 42000840	€ 304,50	€ 18,50	€ 18,50	€ 48000139	€ 300,80
		€ 188,50	€ 188,50	€ 42000840	€ 188,50	€ 188,50	€ 42000840	€ 188,50				
Taxifcosten, fiscale boekhoudkosten					€ 87,00	€ 72,00	€ 42100288	€ 87,00	€ 41,81	€ 13,00	€ 42100369	€ 31,00
					€ 15,00	€ 15,00	€ 42100589	€ 15,00	€ 3.872,49	€ 670,81	€ 42002174	€ 18,00
Vliegtickets	€ 1.110,89	€ 2.137,70	€ 2.137,70	€ 42000781	€ 388,80	€ 388,80	€ 42001086	€ 388,80	€ 2.158,40	€ 309,00	€ 48000659	€ 309,00
		€ 1.027,10	€ 1.027,10	€ 42001086	€ 2.124,01	€ 309,00	€ 48000238	€ 2.124,01	€ 387,50	€ 387,50	€ 48000659	€ 309,00
3.3 Hotel overnachtingen en ontbijt	€ 419,05	€ 419,05	€ 419,05	€ 48000238	€ 188,90	€ 188,90	€ 48000238	€ 188,90	€ 833,35	€ 833,35	€ 48000659	€ 833,35
					€ 311,76	€ 311,76	€ 48000238	€ 311,76	€ 814,55	€ 814,55	€ 48000811	€ 814,55
					€ 894,00	€ 894,00	€ 48000690	€ 894,00	€ 159,88	€ 159,88	€ 42100591	€ 159,88
					€ 282,00	€ 282,00	€ 48000690	€ 282,00	€ 33,89	€ 33,89	€ 42100591	€ 33,89
					€ 440,81	€ 440,81	€ 48000690	€ 440,81	€ 139,00	€ 139,00	€ 48000811	€ 139,00
Lunches en diners					€ 387,27	€ 133,21	€ 48000238	€ 387,27	€ 488,78	€ 38,34	€ 48000690	€ 488,78
					€ 118,78	€ 118,78	€ 48000238	€ 118,78	€ 625,38	€ 625,38	€ 48000690	€ 625,38
					€ 8,00	€ 8,00	€ 48000690	€ 8,00	€ 281,48	€ 281,48	€ 48000690	€ 281,48
					€ 18,15	€ 18,15	€ 48000690	€ 18,15	€ 3.784,46	€ 3.784,46	€ 48000690	€ 3.784,46
					€ 80,00	€ 80,00	€ 48000690	€ 80,00	€ 21,48	€ 21,48	€ 48000690	€ 21,48
					€ 16,25	€ 16,25	€ 42100591	€ 16,25	€ 12.382,72	€ 12.382,72	€ 48000811	€ 12.382,72
3.4 Seniors en Congressen					€ 7,00	€ 7,00	€ 48000690	€ 7,00	€ 34,82	€ 34,82	€ 48000811	€ 34,82
3.5 Algemene vergoeding directieauto					€ 49,85	€ 49,85	€ 42100288	€ 49,85	€ 4,82	€ 4,82	€ 48000811	€ 4,82
3.6 Algemene vergoeding directieauto					€ 231,48	€ 231,48	€ 48000690	€ 231,48	€ 231,48	€ 231,48	€ 48000690	€ 231,48
Totaal:	€ 1.829,92	€ 1.829,92	€ 1.829,92	€ 48000690	€ 21.307,81	€ 21.307,81	€ 48000690	€ 21.307,81	€ 12.382,72	€ 12.382,72	€ 48000811	€ 12.382,72

KPMG Audit
Bijlage behorende bij brief
07 maart 2016

Paraaf voor identificatiedoeleinden
KPMG Accountants N.V.

3.1 Auto's	Januari		Februari		Mars		April		Maj		Juni		Juli		Augustus		September		Oktober		November		December	
	bedrag	boekstuk	bedrag	boekstuk	bedrag	boekstuk	bedrag	boekstuk	bedrag	boekstuk	bedrag	boekstuk	bedrag	boekstuk	bedrag	boekstuk	bedrag	boekstuk	bedrag	boekstuk	bedrag	boekstuk	bedrag	boekstuk
	1.525,42	42003873	1.525,42	42003873	1.525,42	42003873	1.525,42	42003873	1.525,42	42003873	1.525,42	42003873	1.525,42	42003873	1.525,42	42003873	1.525,42	42003873	1.525,42	42003873	1.525,42	42003873	1.525,42	42003873
	241,57	52000116	1138,83	52000702	983,80	52000988	682,78	52001657	586,57	52002038	586,57	52002038	586,57	52002038	586,57	52002038	586,57	52002038	586,57	52002038	586,57	52002038	586,57	52002038
	86,28	52000116	230,52	52000703	287,53	52000986	181,18	52001657	1890,08	52002148	1890,08	52002148	1890,08	52002148	1890,08	52002148	1890,08	52002148	1890,08	52002148	1890,08	52002148	1890,08	52002148
	1082,44	52000699	120,78	52000703	751,53	52001138	2127,71	52001804	2127,71	52002387	1194,22	52002387	1194,22	52002387	1194,22	52002387	1194,22	52002387	1194,22	52002387	1194,22	52002387	1194,22	52002387
	94,90	52000699	983,83	52000747	77,95	52001138	94,90	52001804	94,90	52002387	77,95	52002387	77,95	52002387	77,95	52002387	77,95	52002387	77,95	52002387	77,95	52002387	77,95	52002387
	1780,01	52000700	2235,88	52000808	1087,08	52001215	1183,73	52001620	1087,08	52001620	1183,73	52001620	1183,73	52001620	1087,08	52001620	1183,73	52001620	1087,08	52001620	1183,73	52001620	1183,73	52001620
	2018,84	52000701	285,88	52000806	1010,78	52001336	98,27	52001620	1010,78	52001336	98,27	52001620	98,27	52001620	1010,78	52001336	98,27	52001620	1010,78	52001336	98,27	52001620	98,27	52001620
	80,40	52000701	1225,11	52001336	1225,11	52001336			1225,11	52001336														
3.2 Openbaar vervoer	171,50	52100005	70,56	59000248	44,88	59000337	89,56	59100061	189,50	59100067	45,00	59100067	45,00	59100067	45,00	59100067	45,00	59100067	45,00	59100067	45,00	59100067	45,00	59100067
	20,50	52100118			72,38	59100063	€	€	€	€	65,23	59100068	65,23	59100068	65,23	59100068	65,23	59100068	65,23	59100068	65,23	59100068	65,23	59100068

		15,00	59000337	19,70	59000372		164,41	59000811
3.4 Samenkomsten en Congressen				7,00	59000372			
Veldreizen en -bijeenkomsten								
	324,81	118,00	59000116	63,20	59000372	32,85	3,03	59000482
		139,40	59000235	29,67	59000372		29,82	59100099
		72,41	59000235	33,95	59000372			
Lidmaatschap verzekering								
Compense- en telecommunicatieapparatuur								
Telefoonkosten								
Maandelijkse onderhoudsvergoeding								
Totaal	8.379,80 / 8.379,80	233,77	€ 233,77	€ 233,77	€ 233,77	€ 233,77	€ 233,77	€ 233,77
		18.653,97	18.653,97	13.353,16	13.353,16	10.298,65	10.298,65	9.887,92
		13.632,84	13.632,84	10.298,65	10.298,65	10.298,65	10.298,65	9.887,92



KPMG Audit
Bijlage behorende bij brief

07 MAART 2006

Paraaf voor identificatiedoeleinden:
KPMG Accountants N.V.

AFSPRAAK :

4379 - Altes verouwen van de tabakken Wissenaar
881 - Wissenaar heeft in 1848 in de vellen - Altesman deken door 2
de 5180 N. Wissenaar heeft het vermeld te worden in het overzicht
4718 - Telefoon van de verouwen Wissenaar
4800 - Eenden die worden overgenomen bij de company card
4810 - Altesman van de de company card en de verouwen Wissenaar
5180 N. - TABELING van de tabakken + Altes van de company card
Dus geen lichte of dichte in het verouwen Wissenaar / Altesman / Altesman N
5302 - alle Sammens + Compagnie van de tabak + company card

In verband met altes van de company card met een alle lichte Altesman van
Altesman van de tabak + Altesman van de tabak + Altesman van de tabak



KPMG Audit
Bijlage behorende bij brief

07 Maart 2005

Paraaf voor identificatiedoeleinden
KPMG Accountants N.V.



	januari	februari 1e kwartaal	maart	april 2e kwartaal	mei 3e kwartaal	juni 4e kwartaal	juli 5e kwartaal	augustus 6e kwartaal	september	oktober 7e kwartaal	november 8e kwartaal	december 9e kwartaal	Totaal
3.1. Diverse andere uitgaven en kosten verbandende met de auto	€ 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
*Compensatie verpoeding dienstauto	€ 5.344,44	€ 5.344,44	€ 5.344,44	€ 5.344,44	€ 5.344,44	€ 5.344,44	€ 5.344,44	€ 5.344,44	€ 5.344,44	€ 5.344,44	€ 5.344,44	€ 5.344,44	€ 40.402,11
Chauffeurskosten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
3.2. Overige verbruikskosten in verband met dienstrijden	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Openbaar vervoer	€ 171,50	€ 70,56	€ 117,08	€ 83,50	€ 189,50	€ 33,91	€ 271,80	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 1.028,41
Wagrijden, fietsen, fietschauffeurs	€ 480,11	€ 8.460,52	€ 2.417,44	€ 124,00	€ 4.824,75	€ 529,94	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 646,05
Wagrijden	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
3.3. Verbruikskosten dienstrijden, afkomstig voor eigen en anderen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Hotel overnachtingen en ontbijten	€ 337,85	€ 541,80	€ 2.359,44	€ 1.083,00	€ 449,47	€ 27,50	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 3.430,75
Lunches en others	€ 12,00	€ -	€ 121,41	€ 69,80	€ 56,61	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 4.893,66
Poolen hotels, restaurants, lunchgelegenheden	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 249,82
3.4. Overige voor dienstrijden in agensia's, komenda's, keurmen en heren	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Reizen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Seminars en Congressen	€ 324,61	€ 219,89	€ 151,79	€ 135,93	€ 126,91	€ 32,85	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 75,00
Verkeerskosten en -kosten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 980,77
Lidmaatschap vervoerorganisatie	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 839,82
Computer- en telecommunicatieapparatuur	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Telefoonkosten	€ -	€ 139,33	€ -	€ -	€ -	€ 164,41	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 302,74
3.5. Vastelaatstekosten	€ 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
Minerale olie	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
4. Kassegelden	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal uitgaves:	€ 8.378,90	€ 19.853,87	€ 13.632,84	€ 10.268,65	€ 13.353,18	€ 9.897,92	€ 8.615,91	€ 2.941,18	€ 1.768,19	€ 1.768,19	€ 1.768,19	€ 1.768,19	€ 90.630,87

	20-jan-05	25-feb-05	29-mrt-05	29-apr-05	30-mei-05	24-jun-05	29-jul-05	28-aug-05	26-sep-05	24-okt-05	28-nov-05	27-dec-05	Totaal
Afschrijving Aab Company Card:	11	34	13	32	11	38527	0	0	0	0	0	0	0
Declaratie ontvanger:	11	34	13	32	11	38527	0	0	0	0	0	0	0
Verspreid in dagen:	11	34	13	32	11	38527	0	0	0	0	0	0	0

reeds verwerkt.

AFSPRAAK :
 4370 - Alles verwachten van de feituren Wissensneer
 Bij wissensneer hoeft je niet 5160 in te vullen - Algemeen delen door 2
 en 5160 bij Wissensneer hoeft niet vermeld te worden in het overzicht
 4610 - Telefoonkosten via de persoonsdeclaratie
 4900 - Boeken die worden gedeclareerd via de company card
 4940 - Abonnementen alles via de company card en personeels declaratie
 5160/61 - Ticket+MS via de feituren + Alles via de company card
 Dus geen lunches of diners in Industriële productie club / carrosses / andere H
 5302 - alle Seminars + Congressen via feituren + company card

Je verwerkt niet alleen de comp.carte maar ook alle (bisse) declaratie van
 Alles invoeren op de datum vd feituren(wanneer t hit plaats gevonden)

KPMG
 KPMG Audit
 Bijlage behorende bij brief
 07 MAART 2005

Paraaf voor identificatie doeleinden
 KPMG Accountants N.V.