

Nota van Inlichtingen II



Project
Opdrachtgever
Inschrijver
Datum

Europese aanbesteding voor accountantsdiensten
Stichting Nuffic

20 januari 2022

Extra toelichting:

De presentaties vinden plaats in de middag van dinsdag 15 februari en in de ochtend van vrijdag 18 februari. Dit wijkt af van de initiële planning uit het Beschrijvend document.

Nr	Betreft	Vraag	Antwoord
1	Dataroom, NvI vraag 24	Dank voor de mogelijkheid tot inzage. Voor een goed beeld van de organisatie en uw uitvraag zouden we graag nog kennis willen nemen van enkele documenten. Kunt u ons inzage verstrekken in: - Accountantsverslag EY controle 2020 - Huidige urenbesteding EY per opdracht - Controleplan 2021 EY - De laatste financiële verantwoordingen van de programma's OKP, eTwining, FABOTO inclusief controleverklaringen en/of rapporten van bevindingen. - Begroting per programma voor 2022/ 2023 en per kostensoort. Informatie inzake programma's was (gedeeltelijk) reeds beschikbaar gesteld, maar indien mogelijk zouden we dit ook graag willen ontvangen (niet alleen ter inzage) om te kunnen komen tot een goede calculatie van de prijs. - Overzicht IT landschap - Eventuele rapportages inzake IT (security)	De laatste financiële verantwoordingen van de programma's OKP, eTwining (inclusief controleverklaringen en/of rapporten van bevindingen) kunnen niet tijdens de aanbesteding beschikbaar worden gesteld. Overige vragen zijn tijdens de eerste vragenronde beantwoord.

2	Bijlage 6 - Programma van Wensen. K2 (pp.2), Nvl I vraag 27	Is het toegestaan om als bijlage CV's op te nemen van onze teamleden waaruit mogelijk additionele informatie blijkt over het betreffende teamlid.	Het toevoegen van CV's is niet toegestaan. Eventuele additionele informatie dient te worden meegenomen in het maximaal aantal pagina's van wens K2.
3	Nota van Inlichtingen 1	De huidige formulering van artikel 8.2 is ons inziens te ruim en is afwijkend van onze standaarden.	Dit is akkoord. In Concept-overeenkomst v1.2 is dit gewijzigd.
4	Afwijking AV NBA (NVI 2)	Opdrachtgever verklaart in art. 1.4 Overeenkomst, art. 11.2 AV NBA buiten toepassing waardoor Opdrachtnemer ook aansprakelijk is voor indirecte schade. In de eerste ronde van de Nvl vraag 2 heeft u gesteld wat onder indirecte schade valt. Opdrachtnemer acht een dergelijke beperking van de aansprakelijkheid niet redelijk en niet acceptabel. Het is in onze branche zeer gebruikelijk dat partijen een marktconforme beperking van aansprakelijkheid overeenkomen. Aansprakelijkheid voor indirecte schade pleegt geheel te worden uitgesloten tenzij deze is veroorzaakt door opzet of bewuste roekeloosheid van leidinggevend personeel van Opdrachtnemer. Wij stellen voor dat art. 11.2 en 11.3 AN NBA in haar originele bewoordingen van toepassing blijft. Kunt u daarmee instemmen?	Dit is akkoord. In Concept-overeenkomst v1.2 is artikel 1.4 hierop aangepast.

5	Tussentijdse opzegtermijn (NVI 18)	Indien u niet bereid bent om de termijn in art. 5.1 Overeenkomst te wijzigen naar 30 dagen, kunt u dan wel akkoord gaan met het opnemen van een nieuwe bepaling welke als volgt luidt: "Opdrachtnemer kan deze overeenkomst beëindigen door middel van een schriftelijke opzegging met inachtneming van een termijn van 30 dagen, in geval van een wijziging van wet- of regelgeving, inclusief gedrags- en beroepsregels, geldende voorschriften of professionele normen, of een wijziging van omstandigheden, waardoor Opdrachtnemer met voortzetting van de dienstverlening onder de overeenkomst in strijd zou dienen te handelen met voornoemde wet- of regelgeving, inclusief gedrags- en beroepsregels, geldende voorschriften of professionele normen of Opdrachtnemer op andere wijze bemoeilijkt zal worden te voldoen aan enige voor Opdrachtnemer geldende onafhankelijkheidsregels." Indien Opdrachtnemer o.b.v. wet- of regelgeving namelijk verplicht is om de overeenkomst binnen 30 dagen op te zeggen, kan van Opdrachtnemer niet gevergd worden om een opzegtermijn van 90 dagen te hanteren. Bent u bereid om bovenstaand tekstvoorstel over te nemen in de Overeenkomst? Zo nee, waarom niet?	Nuffic handhaaft de bepaling uit artikel 5.1, omdat het voor Nuffic niet mogelijk is om binnen een termijn van 30 dagen de opdracht voor een nieuwe accountant in de markt te zetten. Wel voegt Nuffic aan de bepaling uit artikel 5.1 het volgende toe, (in Concept-overeenkomst v1.2 is dit gewijzigd): <i>Partijen treden in gesprek indien er sprake is van wijziging in wet- of regelgeving, inclusief gedrags- en beroepsregels en geldende voorschriften of professionele normen, of een wijziging van omstandigheden, waarmee voortzetting van de dienstverlening in strijd zou zijn en de opzegtermijn van 3 maanden niet kan worden gehanteerd.</i>
6	Ongelimiteerde vrijwaring ten nadele (NVI 19)	Een ongelimiteerde vrijwaring welke niet is beperkt in hoogte en duur is volgens Opdrachtnemer in strijd met de Gids Proportionaliteit. Indien u niet bereid bent de ongelimiteerde vrijwaring ten nadele voor Opdrachtnemer, zoals opgenomen in artikel 8.2, buiten toepassing te verklaren. Bent u dan wel bereid om de aansprakelijkheidsbeperking zoals opgenomen in artikel 11 lid 3 van de algemene voorwaarden NBA van toepassing te verklaren op de vrijwaring uit artikel 8.2 Overeenkomst?	Opdrachtgever gaat akkoord met het van toepassing verklaren van artikel 11 lid 3 van de algemene voorwaarden NBA op de vrijwaring uit artikel 8.2 van de Overeenkomst.

7	IT-landschap (NVI 24)	Wij hebben aan u gevraagd het IT-landschap van Nuffic inzichtelijk te maken. Bij beantwoording van vraag 24 in de eerste ronde van de NVI gaat u hier niet op in. Mede in combinatie met de gedeelde casus voor de presentatie vinden wij het van belang om inzicht te hebben in uw IT-landschap. Kunt u in dat kader de volgende vragen beantwoorden: -Welke primaire IT systemen worden gebruikt die het financiële proces ondersteunen? -Wordt er gebruik gemaakt van een ERP systeem, zo ja welke? -Welke rapportage platform wordt gehanteerd voor management informatie/rapportages? -Bevat deze omgeving nog een data lake of datawarehouse?	- Zoals beschreven in paragraaf 1.2 van het Beschrijvend document maakt Nuffic gebruik van Unit4 Business World voor het ondersteunen van de financiële processen. - Nuffic maakt gebruik van Unit4 Business World voor de financiële processen en Visma/RAET Youforce voor HR-processen en salarisadministratie. - Nuffic implementeert momenteel een rapportageplatform. Hierbij wordt gebruik gemaakt van Azure Data Factory en Microsoft PowerBI. Op dit moment bevat het platform data uit Unit4 Business World, Visma/RAET Youforce en Beursbeheerprogramma Delta. Komend jaar worden ook andere systemen in het platform ontsloten. - Ja, met behulp van Azure Data Factory worden data uit verschillende bronsystemen geladen in een Datawarehouse (Azure SQL).
---	-----------------------	---	--

8	IT-landschap (NVI 24)	Heeft Nuffic een interne controle raamwerk aangaande IT? Is deze deelbaar via de data room?	Huidige situatie De volgende controles op IT/ informatiebeveiliging zijn ingericht: 1. Voor de infrastructuur van Nuffic wordt gewerkt volgens een changemanagement procedure met controles van de wijzigingenbeheerder. 2. Voordat IT wordt ingekocht/ontwikkeld wordt een risico analyse gedaan voor de te nemen maatregelen om risico's te mitigeren (w.o. beveiligings- en privacyeisen). Voorafgaande aan livegang wordt door de security & privacy officer getoetst of een IT systeem/applicatie voldoet aan de gestelde beveiligings- en privacy eisen. 3. Verplichte externe security audit alvorens IT maatwerk in gebruik wordt genomen. 4. De budgethouders ontvangen een secure score report in welke mate hun IT systeem voldoet aan de security best practices van Microsoft/Nuffic. Zij dienen naar aanleiding daarvan verbetermaatregelen te nemen die worden gemonitord door WebIT. 5. Een extern auditbureau heeft in 2020/2021 de kritische applicaties en de centrale infrastructuur en beleidsregels gecontroleerd op de naleving van de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (d.m.v. BIO gap-analyse). 6. In de jaarlijkse ISO 9001 audit wordt adhoc op IT beheersing en informatiebeveiliging getoetst. Ambitie Nuffic heeft de ambitie om een digitaliseringsvisie op te stellen. Deze wordt leidend voor de beheersing van het groeiende applicatielandschap. Een ambitie is om systematische controles te gaan uitvoeren op informatiebeveiliging o.a. m.b.v. interne IT auditoren en compliancy officers. Op dit moment zijn er wel interne auditoren maar nog niet specifiek voor IT. Nuffic streeft er naar om per 1 januari 2023 over te gaan naar de Baseline Informatiebeveiliging Overheid. Hiervoor is een projectleider Informatiebeveiliging ingehuurd. Onderdeel van zijn opdracht is om in 2022 een Plan Do Check Act (PDCA) cyclus voor de informatiebeveiliging op te zetten. Ook streeft Nuffic ernaar om in 2022 een compliancy framework op te zetten. De taken & verantwoordelijkheden van de decentrale compliancy officers, en de centrale regie daarop, zullen a.d.h.v. dit framework worden uitgewerkt.
---	-----------------------	---	---