

Aanbesteding: Implementatie, migratie en Oracle beheerdienstverlening
Aanbestedende Dienst: Gemeente Berkelland
Referentie: BL/TS/04-2023

Toelichting:

Ref.nr. **Onderwerp:**
24 Nota van inlichtingen ronde 1 antwoorden

Vraag:

In het antwoord op vraag 21 wordt verwezen naar een eerder gepubliceerde Bijlage C. Deze (en eventuele bijlage a en b) kunnen wij niet vinden op Tendered. Hoe kunnen wij toegang krijgen tot deze bijlage?

Antwoord:

Het betreft een verschrijving., De verwijzing naar Bijlage C is niet juist, dit moet zijn Bijlage 2 Referentie puntenbeoordeling preselectie. Bijlage A en B bestaan niet.

Percelen: P1 Perceel 1
Beantwoord op: 19 mei 2023
Label: Proces

Ref.nr. **Onderwerp:**
25 ISAE3402-2 verklaring

Vraag:

Opdrachtgever vereist toepasselijke ISAE3402-2 verklaringen, of andere gelijkwaardige bewijsmiddelen. In een dergelijke – of gelijkwaardige - verklaring wordt een proces en de beheersingsmaatregelen zoals deze gedurende de gedefinieerde periode hebben gewerkt beschreven. En toetst een auditor de toereikendheid van de beschreven beheersingsmaatregelen voor het bereiken van de beheersingsdoelstelling en stelt vast dat de implementatie ervan gedurende de Assurance rapportperiode in overeenstemming met de beschrijving is. Het beheersingskader (beheersdoelstellingen en -maatregelen) is bij ISAE zelf samen te stellen, de beheersdoelstellingen en - maatregelen die hierop zijn gebaseerd vormen een stukje maatwerk, de ISAE-richtlijnen bevatten geen normen. Opdrachtgever stelt géén eisen aan de normen die gebruikt kunnen/worden bij de toepasselijke ISAE 3402-2 verklaringen. Er is expliciet gevraagd naar het normenkader dat gebruikt kan/moet worden echter opdrachtgever heeft geen inhoudelijk antwoord op die vraag gegeven (zie nota van inlichtingen ref.nr 1).

Opdrachtgever vereist het toetsen van een beheersingskader zonder eisen en normen te stellen aan dat toetsingskader. Het vereisen van toetsing zonder

eisen te stellen aan hetgeen getoetst wordt is een lege huls. Hiermee werkt opdrachtgever een drempel op voor het inschrijven op de aanbesteding die volledig onnuttig en onnodig is. Het vereisen van ISAE3402-2 verklaringen of gelijkwaardig is houdt op deze manier geen verband met de opdracht. Wij verzoeken u dan ook om de eis van toepasselijke ISAE3402-2 verklaringen – of gelijkwaardig – te laten vervallen.

Antwoord:

Nee, Aanbestedende dienst gaat niet akkoord met uw verzoek. ISAE 3402 is naar het oordeel van Aanbestedende dienst proportioneel. ISAE 3402 heeft inderdaad betrekking op de financiële processen. Processen die uitgevoerd worden door een serviceorganisatie hebben vaak invloed op financiële en operationele processen die effect hebben op de jaarrekening van de gebruikersorganisatie. Alle accountants in Nederland erkennen de ISAE 3402 standaard en kunnen hierop steunen voor hun jaarrekeningcontrole. ISAE 3402-2 rapporten worden in toenemende mate vereist door accountants van gebruikersorganisatie. Indien een serviceorganisatie een ISAE 3402-2 rapportage heeft dan is het niet noodzakelijk dat de accountant van de gebruikersorganisatie (user auditor) processen controleert bij leveranciers, aangezien deze zijn gecontroleerd door een andere externe accountant, de service auditor. Binnen de opdracht worden databases beheerd die ook onze financiële processen ondersteunen. De organisaties die outsourcen hebben vaak beperkt inzicht in de informatiebeveiliging van service organisaties. Aanbestedende dienst eist dat Leverancier op basis van een Derdenverklaring of Third Party Mededeling (TPM) een Assurance verklaring afgeeft over de kwaliteit van de ICT-dienstverlening en – beheersing.

De inhoud van een ISAE 3402 rapportage is in beginsel inderdaad vormvrij maar een aantal onderdelen moeten verplicht worden opgenomen, zoals een beschrijving van het risicomanagement framework, de criteria waarop de ISAE 3402 rapportage getoetst is en de maatregelen die waarborgen dat aan deze criteria is voldaan. Het is gebruikelijk om een algemeen deel op te nemen in de rapportage met daarin opgenomen een beschrijving van de organisatie en de beschrijving van het risicomanagement framework. Naast het algemeen deel wordt een control matrix opgenomen, een beschrijving van de beheersdoelstellingen en de beheersmaatregelen die deze doelstellingen realiseren. De beheersdoelstellingen moeten afgestemd zijn op de jaarrekening van de gebruikersorganisatie. Wij verwachten dat u een assurance rapportage kan overleggen die gericht is op informatiebeveiligings- en privacy eisen in lijn met de afspraken over de dienstverlening. Dit kan een SOC2 rapportage, een Richtlijn 3000 rapportage gericht op beschikbaarheid, informatiebeveiliging en privacy of een soortgelijke assurance rapportage zijn.

Wij verwachten dat u het gemeentelijk normenkader van BIO en AVG. hierbij toepast.

Percelen: P1 Perceel 1
Beantwoord op: 19 mei 2023
Label: Inhoud

Ref.nr. **Onderwerp:**
26 ISAE3402-2 verklaring

Vraag:

Opdrachtgever vereist toepasselijke ISAE3402-2 verklaringen, of andere gelijkwaardige bewijsmiddelen. Een ISAE3402-2 verklaringen zijn in praktijk afgegeven voor maar een klein deel van de markt. Degenen die wél afgegeven zijn, zijn vooral aan grotere ICT-dienstverleners afgegeven die zich (onder andere) richten op de financiële sector. Door deze eis sluit u in praktijk uit dat ook het MKB – anders dan als onderaannemer van een grotere dienstverlener - zelfstandig mee kan dingen naar de opdracht. Met het antwoord op vraag 5 uit de nota van inlichtingen sluit opdrachtgever vervolgens ook het meedingen door het MKB als onderaannemer van een dienstverlener met ISAE3402-2 verklaring uit. Met deze onevenredige en disproportionele eis wordt een onnodige drempel opgeworpen voor het inschrijven op de aanbesteding. Wij verzoeken u dan ook de eis voor ISAE3402-verklaring of gelijkwaardig te laten vervallen

Antwoord:

Nee, Aanbestedende dienst gaat niet akkoord met uw verzoek. De ISAE 3402 verklaring is naar het oordeel van Aanbestedende dienst essentieel bij de te leveren dienstverlening en dient als borging zoals ook beschreven in het antwoord op vraag 26. Inschrijver kan ook een door Inschrijver aantoonbaar gelijkwaardige verklaring overleggen.

Percelen: P1 Perceel 1
Beantwoord op: 19 mei 2023
Label: Inhoud

Ref.nr. **Onderwerp:**
27 ISAE3402-2 verklaring

Vraag:

Opdrachtgever vereist toepasselijke ISAE3 402-2 verklaringen of gelijkwaardige bewijsmiddelen. ISAE 3402 rapportages onderscheiden zich van andere assurance rapportages doordat de scope van een ISAE 3402 rapportage primair is gericht op de verwerking van financiële transacties of gerelateerd is aan financiële verslaglegging. Deze rapportage is hierdoor een veelgebruikt middel bij de jaarrekeningcontrole die door een accountant wordt uitgevoerd. ISAE3402-2 is in de financiële wereld gebruikelijk.

Aangezien bij deze opdracht door opdrachtnemer geen financiële gegevens verwerkt worden is deze eis niet relevant en onnodig beperkend qua mogelijke opdrachtnemers, wij verzoeken dan ook deze eis te laten vervallen.

Antwoord:

Nee, Aanbestedende dienst gaat niet akkoord met uw verzoek. Zie de antwoorden op vragen 25 en 26.

Percelen: P1 Perceel 1
Beantwoord op: 19 mei 2023
Label: Inhoud

Ref.nr.
28

Onderwerp:
ISAE3402-2 verklaring

Vraag:

Opdrachtgever vereist toepasselijke ISAE 3402-2 verklaringen of gelijkwaardige bewijsmiddelen. Het beheersingskader (beheersdoelstellingen en -maatregelen) is bij ISAE zelf samen te stellen, de beheersdoelstellingen en -maatregelen die hierop zijn gebaseerd vormen een stukje maatwerk, de ISAE-richtlijnen bevatten geen normen. Welk normenkader kunnen/moeten gebruikt worden bij de toepasselijke ISAE 3402-2 – of gelijkwaardige - verklaringen?

Antwoord:

Inschrijver is verantwoordelijk voor het voldoen aan de eisen gesteld aan ISAE 3402 of voor door Inschrijver aantoonbaar gelijkwaardige verklaring. Zie ook de antwoorden op vragen 25, 26 en 27.

Percelen: P1 Perceel 1
Beantwoord op: 19 mei 2023
Label: Inhoud

Ref.nr.
29

Onderwerp:
ISAE3402-2 verklaring

Vraag:

Opdrachtgever vraagt een ISAE3402-2 verklaring voor toepasselijke processen. Welke precieze processen acht opdrachtgever in deze precies toepasselijk?

Antwoord:

Zie de antwoorden op vragen 25, 26, 27 en 28 .

Percelen: P1 Perceel 1
Beantwoord op: 19 mei 2023
Label: Inhoud

Ref.nr.
30

Onderwerp:
Bijlage 2 Referentie

Vraag:

Voor kerncompetentie 1 wordt gevraagd naar een referentie met betrekking tot een migratie. Wat verstaat Gemeente Berkelland onder een migratie? En voornamelijk om wat voor type migratie wordt een referentie gevraagd?

Antwoord:

Dit betreft een migratie van Bijvoorbeeld Oracle 12 naar 19c en/of een migratie van oude naar nieuwe Oracle infrastructuur.

Percelen: P1 Perceel 1
Beantwoord op: 19 mei 2023
Label: Inhoud