

Bijlage 6 - Programma van Wensen

Inschrijver dient alle in het Beschrijvend document (inclusief de bijlagen) aangegeven punten volledig te beantwoorden, zowel algemeen als specifiek. Verder dient de Inschrijver aan de hand van de vragen een prijsopgave te doen en aan het eisen- en wensenpakket te beantwoorden. Daar waar Inschrijver in zijn Inschrijving heeft aangegeven op welke wijze hij aan een kwalitatief (sub)Gunningscriterium (wens) zal voldoen, dienen de kosten daarvan te zijn inbegrepen in de door Inschrijver ingediende prijs op het Prijsinvulformulier.

Gunningscriteria	Aantal punten
K1: Controleplan	200
K2: Samenstelling controleteam	200
K3: Adviesfunctie	175
K4: Projectverklaringen	200

Inschrijver kan in haar uitwerking gebruik maken van bijlagen ter verduidelijking, bijvoorbeeld in de vorm van grafieken, schema's en figuren.

K1: Controleplan

Onderdeel van uw Inschrijving is het opstellen van een controleplan voor de jaarrekeningcontrole die u voor Nuffic zult hanteren. U werkt het controleplan uit op basis van de informatie uit het Programma van Eisen en het Programma van Wensen en de opdrachtformulering.

U besteedt in uw uitwerking in ieder geval aandacht aan onderstaande aspecten. Motiveer voor alle aspecten waarom u denkt dat uw aanpak voor Nuffic succesvol is.

- Geef een beschrijving van uw controleaanpak en bijbehorende tijdsplanning, inclusief de aard en omvang van de werkzaamheden en inclusief de wijze van communicatie. Daarnaast licht u toe welke werkzaamheden plaatsvinden tijdens de interimcontrole en welke werkzaamheden onderdeel zijn van de balanscontrole. Neem hierin mee hoe u bijdraagt aan de wens van Nuffic om ervoor te zorgen dat de balanscontrole minder intensief wordt. Geef in uw uitwerking inzicht in de belangrijkste activiteiten, mijlpalen en overleg- en evaluatiemomenten gedurende het gehele proces van de controle.
- Geef een beschrijving van de wijze waarop de deskundigheid en continuïteit in het controleteam is geborgd.
- Geef een beschrijving over het verband tussen de jaarrekeningcontrole en de separate programmaverantwoordingen, waarbij de diverse controlewerkzaamheden op elkaar zijn afgestemd.
- Geef een beschrijving van de naar uw mening m.b.t. Nuffic belangrijkste ontwikkelingen en aandachtspunten en de wijze waarop u dit een plek geeft in de onderhavige dienstverlening.
- Geef inzicht in de wijze waarop u steunt op het bestaande interne beheersingssysteem bij de controle. Geef ook inzicht in IT-audits gedurende het gehele controleproces.
- Geef een beschrijving over de beheersing van het budget en de maatregelen die u treft om budgetoverschrijdingen tegen te gaan. Hoe garandeert u dat het meerwerk tot het minimum wordt beperkt?

Geef in uw uitwerking een toelichting over wijze waarop u vroegtijdig signaleert en communiceert wanneer budgetoverschrijding dreigt, waarbij Nuffic op dat moment de keuze heeft om de aanvullende werkzaamheden (meerwerk) niet uit te laten of om deze

aanvullende werkzaamheden zoveel mogelijk zelf uit te voeren.

Bij de uitwerking van bovenstaand subgunningcriterium gelden de volgende uitgangspunten:

- De beschrijving dient SMART te zijn gedefinieerd;
- Maximaal vijf (5) A4 pagina's met lettertype Arial punt 10. Pagina's die dit maximum overschrijden, zullen terzijde worden gelegd en niet worden meegenomen in de beoordeling;
- Inschrijver kan gebruik maken van Bijlagen ter verduidelijking van zijn uitwerking. De Bijlagen mogen geen nieuwe informatie bevatten en alleen dienen ter verduidelijking van de uitwerking, bijvoorbeeld grafieken, schema's en figuren.

K2: Samenstelling controleteam

Onderdeel van uw inschrijving is een voorstel van het in te zetten team van medewerkers inclusief een overzicht van de in het team aanwezige relevante expertise, urenverdeling in het team en een beschrijving van de werkzaamheden die de medewerkers zullen uitvoeren. Motiveer waarom dit team bijdraagt aan een succesvolle uitvoering. U besteedt in uw uitwerking in ieder geval aandacht aan de volgende aspecten:

- Geef een overzicht van de opleidingen en expertise van de leden binnen het controleteam en een chronologische opsomming van relevante werkervaring met vergelijkbare diensten.
- Geef een beschrijving van de wijze waarop u werkt aan deskundigheidsbevordering van de leden in het controleteam, de wijze waarop onderlinge kennisoverdracht wordt gerealiseerd en hoe de continuïteit van de dienstverlening wordt geborgd.
- Geef een beschrijving van de rolverdeling binnen het controleteam, waaronder de mate van inzet/betrokkenheid van de partners en geef aan hoe u garandeert dat dit team daadwerkelijk betrokken is bij de uitvoering van de opdracht.
- Toon aan dat u binnen uw organisatie kunt teruggevallen op specifieke gebieden van deskundigheid, zodat u de natuurlijke adviesfunctie zo goed mogelijk kunt vervullen. Ga in uw uitwerking tenminste in op vakgebieden als subsidieverantwoording, WNT en IT audits.

Bij de uitwerking van bovenstaand subgunningcriterium gelden de volgende uitgangspunten:

- De beschrijving dient SMART te zijn gedefinieerd;
- Maximaal drie (3) A4 pagina's met lettertype Arial punt 10. Pagina's die dit maximum overschrijden, zullen terzijde worden gelegd en niet worden meegenomen in de beoordeling;
- Inschrijver kan gebruik maken van Bijlagen ter verduidelijking van zijn uitwerking. De Bijlagen mogen geen nieuwe informatie bevatten en alleen dienen ter verduidelijking van de uitwerking, bijvoorbeeld grafieken, schema's en figuren.

K3: Projectverklaringen

U besteedt in uw uitwerking in ieder geval aandacht aan de volgende aspecten:

- De wijze waarop u de controle m.b.t. projectverklaringen vorm gaat geven.
- De wijze waarop de projectadministratie van Nuffic georganiseerd is en welke aandachtspunten daarin door u worden waargenomen.
- Welke ontwikkelingen u ziet op het terrein van projectverklaringen en welke aandachtspunten dit naar uw mening voor Nuffic met zich meebrengt.
- Op welke wijze u noodzakelijke kennis onderhoudt op het gebied van voor Nuffic relevante regelgeving en subsidies.

Bij de uitwerking van bovenstaand subgunningcriterium gelden de volgende uitgangspunten:

- De beschrijving dient SMART te zijn gedefinieerd;
- Maximaal twee (2) A4 pagina's met lettertype Arial punt 10. Pagina's die dit maximum overschrijden, zullen terzijde worden gelegd en niet worden meegenomen in de beoordeling;
- Inschrijver kan gebruik maken van Bijlagen ter verduidelijking van zijn uitwerking. De Bijlagen mogen geen nieuwe informatie bevatten en alleen dienen ter verduidelijking van de uitwerking, bijvoorbeeld grafieken, schema's en figuren.

K4: Adviesfunctie

Onderdeel van uw inschrijving is een uitwerking waarbij u uw visie op de natuurlijke adviesfunctie vanuit de rol van controlerend accountant bij Nuffic toelicht.

Nuffic verwacht dat u minimaal een kritische, actief meedenkende en ondersteunende rol vervult. Daarnaast heeft Nuffic - zoals beschreven in de paragraaf 1.2.2 van het Beschrijvend document - de ambitie om haar interne beheersing te verbeteren. Nuffic verwacht dat u als onderdeel van de natuurlijke adviesfunctie hierover meedenkt, adviseert en verbetervoorstellen doet.

U besteedt in uw uitwerking in ieder geval aandacht aan de volgende aspecten:

- Uw werkwijze.
- De wijze waarop uw werkwijze bijdraagt tot versterking van de interne beheersing.
- De wijze waarop u bijdraagt aan de transitie van een overwegend gegevensgerichte controle, naar een meer systeemgerichte controle.
- De mate waarin en de wijze waarop u meerwaarde voor Nuffic kunt leveren, onder meer door het inlevingsvermogen in de bedrijfsomgeving van Nuffic.

Bij de uitwerking van bovenstaand subgunningcriterium gelden de volgende uitgangspunten:

- De beschrijving dient SMART te zijn gedefinieerd;
- Maximaal drie (3) A4 pagina's met lettertype Arial punt 10. Pagina's die dit maximum overschrijden, zullen terzijde worden gelegd en niet worden meegenomen in de beoordeling;
- Inschrijver kan gebruik maken van Bijlagen ter verduidelijking van zijn uitwerking. De Bijlagen mogen geen nieuwe informatie bevatten en alleen dienen ter verduidelijking van de uitwerking, bijvoorbeeld grafieken, schema's en figuren.

Na de aanlevering van de vier (4) gunningscriteria worden de definitieve scores, met alle leden van de beoordelingscommissie op basis van consensus vastgesteld.