

## PROGRAMMA VAN EISEN

In dit document treft u alle eisen die gesteld worden om te voldoen aan de uitvraag.

### Algemene eisen

Nr.	Eis
1.	Inschrijver verklaart door in te schrijven op deze aanbesteding kennis te hebben genomen van dit Programma van Eisen en alle overige Aanbestedingsdocumenten, hiermee akkoord te gaan en te voldoen aan alle gestelde eisen gedurende de volledige looptijd van de af te sluiten Raamovereenkomst en waar van toepassing al bij Inschrijving.
2.	Opdrachtnemer handelt te allen tijde naar op dat moment geldende Nederlandse wet- en regelgeving voor het uitvoeren van deze werkzaamheden.
3.	Opdrachtnemer handelt te allen tijde naar op dat moment geldende Nederlandse wet- en regelgeving betreffende de AVG.
4.	Alle gegevens die in het kader van de uitvoering van de Raamovereenkomst door Opdrachtnemer worden verkregen en verzameld, worden voor geen ander doel aangewend dan waarvoor zij worden verzameld en worden niet aan derden, anders dan het CAK ter beschikking gesteld.
5.	De Inschrijving van de Opdrachtnemer dient voor het CAK geheel kosteloos te zijn.
6.	Het CAK is gerechtigd de onder deze raamovereenkomst opgeleverde auditrapportages te verspreiden aan in ieder geval de externe accountant en tevens aan derden indien het belang van het CAK daarmee wordt gediend. Voorafgaand aan deze verspreiding wordt Opdrachtnemer hiervan in kennis gesteld.
7.	De auditrapportages worden in de Nederlandse taal opgesteld.
8.	Indien opdrachtnemer na gunning gebruik wenst te maken van onderaannemers, kan dit pas na schriftelijke goedkeuring van het CAK.
9.	Relevante knelpunten die effect hebben op de opdracht worden tijdig door de Opdrachtnemer gemeld. Dit betreft zowel organisatorische wijzigingen als wijzigingen van regelgevende aard.

### Personeel

Nr.	Eis
10.	Met betrekking tot de dienstverlening van de operational audits, zet de Opdrachtnemer personeel in dat geregistreerd is, of onder verantwoordelijkheid werkzaam is van een in het Register van Operational Auditors (RO) van het Instituut van Internal Auditors Nederland (IIA) of gelijkwaardig, geregistreerde functionaris.
11.	Met betrekking tot de dienstverlening van de IT audits, zet de Opdrachtnemer personeel in dat geregistreerd is, of onder verantwoordelijkheid werkzaam is van een, in het Register voor IT Auditors (RE) van de Nederlandse Orde van Register EDP-Auditors (NOREA) geregistreerde functionaris.
12.	Het door de Opdrachtnemer ingezette personeel met betrekking tot de dienstverlening van de IT audits, heeft aantoonbare kennis en ervaring van principes welke het Agile/Scrum werken met zich meebrengt en kan dit in de audit aanpak toepassen.
13.	De Opdrachtnemer dient bij uitvoering van de opdrachten met betrekking tot de dienstverlening van de IT audits, over personeel te kunnen beschikken die deskundig zijn in het auditen van informatiesystemen (o.a. Oracle) gericht op onder meer de beoordeling van de effectieve werking van informatiesystemen, als ook een effectief/efficiënt gebruik van geautomatiseerde beheersmaatregelen.
14.	Met betrekking tot de dienstverlening van de financiële audits, zet de Opdrachtnemer personeel in dat geregistreerd is, of onder verantwoordelijkheid werkzaam is van een, in het Register voor Accountants (RA) van de NBA geregistreerde functionaris.
15.	Het personeel dat voor de uitvoering van de opdrachten wordt ingezet, heeft kennis van de relevante wet- en regelgeving.
16.	Het in te zetten personeel van de Opdrachtnemer beheerst de Nederlandse taal in woord en geschrift.
17.	Het CAK vereist dat het personeel dat voor de uitvoering van de opdracht wordt ingezet op eerste verzoek wordt vervangen, in de volgende gevallen: <ul style="list-style-type: none"><li>- niet voldoet of niet meer voldoet aan de vooraf vastgestelde kwalificaties of;</li><li>- niet bereid/niet in staat is de diensten naar behoren te verrichten of;</li><li>- handelt in strijd met de interne richtlijnen van het CAK of;</li><li>- op enige andere wijze het vertrouwen van het CAK schendt.</li></ul>
18.	Bij vervanging van ingezette personeel van Opdrachtnemer zorgt Opdrachtnemer voor een gelijkwaardige vervanging (na accordering van het CAK) en de kennisoverdracht tussen de vertrekkende en het nieuw ingezette personeel over de status van de nadere opdracht, echter ook de CAK-processen, - procedures, - werkwijzen etc.

### Integriteit, informatiebeveiliging en privacy

19.	Opdrachtnemer heeft aantoonbaar maatregelen getroffen op basisbeveiligingsniveau 2 volgens de Informatiebeveiliging Overheid beveiligingsmaatregelen (BIO) voor de beveiliging van alle gegevens die bij opdrachtgever zijn verzameld. Bij het contracteren dient de opdrachtnemer hiervan bewijslast te overleggen middels een 'Statement of Compliance' (SoC). De SoC dient per relevante norm van de BIO te beschrijven hoe hieraan is voldaan, voorzien van onderliggende bewijslast (opzet en bestaan).
-----	--

	Als alternatief op de SoC mag ook overlegd worden: Een ISO certificaat (inclusief verklaring van toepasselijkheid en het laatste auditorsrapport) of SOC1 of 2 of gelijkwaardig. Wanneer uit deze alternatieven op de SoC onvoldoende blijkt dat invulling aan alle BIO-normen is gegeven, dan kan opdrachtgever vragen om voor de ontbrekende normen een aanvullende SoC op te stellen.
20.	Opdrachtnemer dient over een veilige wijze van uitwisselen van gegevens te beschikken waardoor onbevoegden hier geen kennis van kunnen nemen. De opdrachtnemer respecteert de vertrouwelijkheid van de informatie en vraagt niet meer op dan noodzakelijk voor het uitvoeren van de opdracht.
21.	Indien opdrachtnemer het noodzakelijk acht om datasets met persoonsgegevens <sup>1</sup> op te vragen voor het uitvoeren van de opdracht, dan is de standaard bepaling van de ARVODI-2025 artikel 12 van toepassing. Indien het bijzondere persoonsgegevens betreft, dan zijn in overleg met opdrachtgever additionele beveiligingsmaatregelen te treffen boven op BBN2, zoals versleuteling en monitoring van raadpleegtoegang. Indien en voor zover opdrachtgever daarom uitdrukkelijk schriftelijk verzoekt, zal opdrachtnemer aanvullende maatregelen treffen met het oog op de beveiliging van de Persoonsgegevens.
22.	Indien opdrachtnemer toegang tot omgeving van opdrachtgever nodig heeft en dit afwijkt van de standaard ARVODI-2025 artikel 13 (bijvoorbeeld; toepassen van controle- en audit tooling), dan zijn hiertoe met opdrachtgever nadere technische en organisatorische maatregelen te treffen die aan de beveiligingseisen van de BIO voldoen.
23.	Opdrachtnemer handelt te allen tijde naar de op dat moment geldende Nederlandse wet- en regelgeving betreffende informatiebeveiliging en de AVG.
24.	De bewaartermijn van gegevens mag niet langer zijn dan voor de archiveringsvereisten van de beroepsuitoefening strikt noodzakelijk is, ook rekening houdend met de maximale bewaartermijn van persoonsgegevens.
25.	Indien opdrachtnemer op grond van een wettelijk voorschrift informatie aan derden dient te verstrekken, informeert hij opdrachtgever onmiddellijk, en zo mogelijk voorafgaand aan de verstrekking.
26.	Opdrachtnemer verwerkt persoonsgegevens niet buiten de Europese Economische Ruimte, tenzij hij daarvoor uitdrukkelijk schriftelijk toestemming heeft verkregen van opdrachtgever en behoudens afwijkende wettelijke verplichtingen.
27.	Opdrachtnemer informeert opdrachtgever zonder onredelijke vertraging zodra hij kennis heeft genomen van onrechtmatige verwerkingen <sup>2</sup> van persoonsgegevens of inbreuken op beveiligingsmaatregelen <sup>3</sup> .
28.	Opdrachtnemer informeert de contactpersoon van Opdrachtgever altijd binnen 24 uur na het detecteren van een (vermoedelijk) Inbreuk in verband met persoonsgegevens.
29.	Wanneer opdrachtnemer, met inachtneming van het bepaalde in artikel 6 van de ARVODI-2025, een verwerker inschakelt, dan wel de rol van verwerker op zich gaat nemen, om verwerkingsactiviteiten te verrichten, worden aan deze verwerker dan wel de opdrachtnemer een overeenkomst inzake gegevensbescherming opgelegd als die in het kader van de AVG vereist is.
30.	Opdrachtnemer gaat ermee akkoord dat vertrouwelijke informatie niet door het CAK wordt verzonden, maar op locatie in te zien is.
31.	Inschrijver verklaart dat bij de uitvoering van de Opdracht zich geen integriteitsincidenten zullen voordoen. Indien zich incidenten voordoen, dan dient opdrachtnemer dit direct te melden aan de contactpersonen van opdrachtgever en alle benodigde informatie te delen en afspraken te maken over de beperking, correctie en het (in het vervolg) voorkomen van het incident.
32.	In aanvulling van artikel 11 van de ARVODI-2025 geldt: Inschrijver verklaart dat het Personeel van Inschrijver vertrouwelijk omgaat met alle vertrouwelijke en gevoelige informatie, zowel van commerciële als publieke aard. Hieronder vallen ook informatieverzamelingen die ontstaan door aggregatie en combinatie van in principe publieke informatie en die als gevoelig beschouwd moeten worden.
33.	Inschrijver garandeert dat er bij inzet van Personeel van Inschrijver op geen enkele wijze sprake zal zijn van een belangenconflict bij de uitvoering van Nadere overeenkomsten. Inschrijver heeft een meldingsplicht aan Opdrachtgever ten aanzien van mogelijke belangenverstremming.
34.	Opdrachtnemer verstrekt op verzoek van het CAK een Verklaring Omtrent Gedrag (VOG) van een in te zetten medewerker.

## Communicatie

Nr.	Eis
35.	Opdrachtnemer stelt één contactpersoon aan die de gehele looptijd van de Raamovereenkomst het aanspreekpunt is en blijft voor de opdrachtgever.
36.	Opdrachtnemer stelt één vaste vervanger aan die de contactpersoon voor de gehele looptijd van de Raamovereenkomst kan vervangen.

<sup>1</sup> Persoonsgegevens zijn alle informatie over een geïdentificeerde of identificeerbare natuurlijke persoon, die opdrachtnemer in het kader van de Overeenkomst ten behoeve van Opdrachtgever verwerkt.

<sup>2</sup> een bewerking of een geheel van bewerkingen in het kader van de Overeenkomst met betrekking tot Persoonsgegevens, of een geheel van Persoonsgegevens, al dan niet uitgevoerd via geautomatiseerde procedés, zoals het verzamelen, vastleggen, ordenen, structureren, opslaan, bijwerken of wijzigen, opvragen, raadplegen, gebruiken, verstrekken door middel van doorzending, verspreiding of op andere wijze ter beschikking stellen, aligneren of combineren, afschermen, wissen of vernietigen.

<sup>3</sup> een inbreuk op de beveiliging die per ongeluk of op onrechtmatige wijze leidt tot de vernietiging, het verlies, de wijziging of de ongeoorloofde verstrekking van of de ongeoorloofde toegang tot doorgezonden, opgeslagen of anderszins verwerkte gegevens.

37.	De contactpersoon is de Nederlandse taal machtig.
38.	Opdrachtnemer beschikt over een klachtenprocedure.
39.	Ieder jaar vindt er een strategisch overleg plaats tussen de Opdrachtnemer, de Contractmanager en de Contracteigenaar van de Opdrachtgever.

### Prijsstelling

Nr.	Eis
40.	Inschrijver dient zijn prijsopgave te doen op basis van het Prijzenblad in bijlage 6
41.	Inschrijver dient een uurtarief met max. 2 cijfers achter de komma op te geven.
42.	Het door inschrijver aangeboden uurtarief is all-in, d.w.z. inclusief alle bijkomende kosten (administratie, overhead, materiaal, reis- en verblijfskosten, verzekeringen, belastingen, heffingen, kosten voor rapportage/ overleg en eventuele overige kosten), en exclusief BTW.
43.	Inschrijver stemt in om bij het uitbrengen van een offerte voor een nadere opdracht een transparante onderbouwing van de prijs op te geven. Daarbij dient inschrijver de diverse functieprofielen te beschrijven welke de nadere opdracht gaan uitvoeren. Per functieprofiel wordt een all-in uurtarief excl. BTW vermeld, met daarbij het aantal uur dat een functieprofiel ingezet zal gaan worden. De opstelsom moet tot de prijs van de nadere opdracht leiden.
44.	Afrekening van geleverde dienstverlening vindt plaats op basis van het in het prijzenblad aangeboden uurtarief. Bij nadere opdrachten wordt het CAK geoffereerd met de uurtarieven passend bij de senioriteit van de ingezette functionarissen (partner, manager, medior/junior).
45.	Van meerwerk kan enkel sprake zijn na schriftelijke opdrachtverlening en akkoord van het CAK zoals omschreven in artikel 14 ARVODI-2025.
46.	In geval van meerwerk, wordt tegen de werkelijk gemaakte uren en kosten per functieprofiel dezelfde uurtarieven geoffereerd als het uurtarief welke in de nadere opdracht is overeengekomen.

### Facturatie en betaling

Nr.	Eis
47.	Facturatie vindt plaats onder vermelding van het inkoopordernummer, INK25.040
48.	Facturen uitsluitend digital versturen naar <a href="mailto:financiele-administratie@hetcak.nl">financiele-administratie@hetcak.nl</a> , met hierbij het volgende factuuradres:  CAK T.a.v. Financial Accounting Postbus 84015 2508 AA Den Haag  OF via Peppol.
49.	Facturatie vindt maandelijks plaats binnen twee (2) weken na afloop van de maand.
50.	De facturen dienen minimaal aan de wettelijke eisen te voldoen. Facturen die hier niet aan voldoen, worden niet in behandeling genomen. <ul style="list-style-type: none"> <li>• de naam en het adres van de Opdrachtnemer;</li> <li>• het btw-identificatienummer van de Opdrachtnemer;</li> <li>• de naam en adres van het CAK;</li> <li>• het factuurnummer;</li> <li>• de factuurdatum;</li> <li>• de omschrijving van de verrichte diensten;</li> <li>• datum waarop/periode waarin de diensten zijn geleverd;</li> <li>• het bedrag exclusief BTW;</li> <li>• het BTW bedrag; het bedrag inclusief BTW.</li> </ul>

### Juridisch

Nr.	Eis
51.	Alle door de Inschrijver overgelegde gegevens zijn naar waarheid ingevuld en kunnen door Inschrijver gestand worden gedaan. Opdrachtgever behoudt zich het recht op schadevergoeding en/of ontbinding van de Raamovereenkomst in geval van onjuist en/of onvolledige informatie en/of het niet kunnen nakomen van hetgeen door een Inschrijver is aangeboden.
52.	Inschrijver stemt onvoorwaardelijk in met het bepaalde in de Inschrijvingsleidraad met alle bijbehorende bijlagen alsmede met de concept Raamovereenkomst, waarop uitsluitend de Algemene Rijksvoorwaarden voor het verstrekken van opdrachten tot het verrichten van Diensten 2025 (ARVODI-2025) van toepassing zijn.
53.	Inschrijver verklaart dat de Inschrijving is ondertekend door degene(n) die de organisatie van Inschrijver rechtsgeldig kan vertegenwoordigen voor deze Aanbesteding en hiervoor gemachtigd/gemandateerd is.
54.	Inschrijver gaat akkoord met de Gestanddoeningstermijn zoals omschreven in de Inschrijvingsleidraad.