

Bijlage 1 Programma van Eisen

Op het moment dat u inschrijft op deze aanbesteding, dan gaat u onvoorwaardelijk en volledig akkoord met de eisen die opgenomen zijn in het Programma van Eisen. Eventuele kosten die u wilt rekenen voor realisatie of nakoming van deze eisen dient u te verwerken in uw financiële aanbieding. Er kunnen dus geen aanvullende kosten in rekening worden gebracht, tenzij de mogelijkheid hiertoe nadrukkelijk omschreven is.

Algemene eisen

Eis	Omschrijving
E1	<u>Conformering aan wet- en regelgeving</u> Opdrachtnemer garandeert dat de dienstverlening volledig in overeenstemming met van toepassing zijnde wet- en regelgeving wordt uitgevoerd.
E2	<u>AVG</u> Opdrachtnemer handelt conform de AVG-wetgeving en meldt incidenten betreffende de beveiliging van persoonsgegevens (indien voor Opdrachtnemer toegestaan) proactief aan Nimeto.
E3	<u>Geheimhouding</u> Opdrachtnemer staat ervoor in dat zichzelf, maar ook personeel (inclusief personeel van eventuele onderaannemers), alle bedrijfsinformatie afkomstig van Nimeto die op enigerlei wijze ter kennis is gekomen of gebracht, geheimhoudt tegenover derden. Opdrachtnemer garandeert dat de verkregen informatie alleen gebruikt wordt voor de uitvoering van de dienstverlening. Opdrachtnemer zal geen informatie aan derden verstrekken (tenzij er sprake is van een wettelijke verplichting), zonder schriftelijke toestemming van Nimeto.
E4	<u>Nederlandse taal</u> Alle communicatie, documenten en correspondentie in het kader van deze Opdracht moeten in de Nederlandse taal worden gevoerd en/of opgesteld.
E5	<u>Communicatie-uitingen</u> Partijen zullen geen communicatie-uitingen doen over het contract of de wederzijdse relatie zonder schriftelijke toestemming van de andere Partij.
E6	<u>Klachtenprocedure</u> Opdrachtnemer beschikt over een klachtenprocedure, waarvan Nimeto gebruik kan maken op het moment dat er sprake is van klacht of meningsverschil. Nimeto heeft daarnaast de mogelijkheid om klachten voor te leggen aan de klachtencommissie van de NBA.
E7	<u>Implementatie</u> Na definitieve gunning treedt Opdrachtnemer met Nimeto in gesprek om afspraken te maken over de implementatie van de Overeenkomst. De Opdrachtnemer neemt hierbij de leiding en bereid, in samenwerking met Nimeto, een eerste kick-off bijeenkomst voor. Opdrachtnemer maakt richting Nimeto kenbaar wat er benodigd is (informatie / inspanningen) om tijdig van start te kunnen gaan met de controlewerkzaamheden.
E8	<u>Overdracht</u> Opdrachtnemer verklaart dat hij bij het (vroegtijdig) beëindigen van de Overeenkomst medewerking (bereidwillig en kosteloos) zal verlenen bij een soepele overgang van de dan

	bestaande dienstverlening naar Nimeto en/of een (nieuwe) contractpartij, waarover geen (extra) kosten in rekening kunnen worden gebracht bij Nimeto.
--	--

Communicatie

Eis	Omschrijving
E9	<u>Vast contactpersoon</u> Opdrachtnemer stelt, ten behoeve van alle zaken met betrekking tot de uitvoering van de Opdracht één vaste contactpersoon beschikbaar voor de gehele duur van de Opdracht. Deze persoon beheerst uitstekend de Nederlandse taal in woord en geschrift.
E10	<u>Bereikbaarheid</u> Opdrachtnemer is voor Nimeto telefonisch en per mail bereikbaar op werkdagen tussen 09:00 uur en 17:00 uur. Opdrachtnemer garandeert daarbij dat betrokkenen binnen 2 werkdagen reageren op mail, telefonische vragen of verzoeken.
E11	<u>Proactief informeren</u> Opdrachtnemer brengt Nimeto, zodra Opdrachtnemer weet of behoort te weten dat de nakoming van de opdracht niet of niet tijdig of niet naar behoren plaatsvindt, onmiddellijk schriftelijk én telefonisch op de hoogte onder vermelding van de omstandigheden.
E12	<u>Overlegmomenten (algemeen)</u> Partijen komen overeen dat er minimaal éénmaal per jaar een overlegmoment plaatsvindt inzake de algehele uitvoering van de dienstverlening. Opdrachtnemer is verantwoordelijk voor de schriftelijke vastlegging van de overleggen met de afgesproken acties en verbeterpunten en het (digitaal) aanleveren hiervan uiterlijk één week na het overleg. Nimeto is verantwoordelijk voor de agenda van dit overleg. Er mogen door Opdrachtnemer geen aanvullende kosten in rekening worden gebracht voor deze overlegmomenten. Overige overlegmomenten die verbonden zijn aan de inhoudelijke uitvoering van de opdracht zijn opgenomen in onderdeel 'Dienstverlening' van dit Programma van Eisen.
E13	<u>Communicatiematrix</u> Tijdens de implementatie van de dienstverlening stellen partijen gezamenlijk een communicatiematrix op. De communicatiematrix schetst een overzicht van de betrokkenen voor beide partijen en maakt inzichtelijk op welke wijze partijen met elkaar communiceren over de uitvoering van de dienstverlening. Opdrachtnemer levert een concept communicatiematrix aan bij Nimeto.

Dienstverlening

Eis	Omschrijving
E14	<u>Controleprotocol OWB-instellingen</u> Opdrachtnemer garandeert dat alle controlewerkzaamheden voor Nimeto uitgevoerd worden in overeenstemming met het voor Nimeto van toepassing zijnde controleprotocol (OCW).
E15	<u>Scope</u> Opdrachtnemer voert jaarlijks de volgende activiteiten voor Nimeto uit:

	• Uitvoering van de interimcontrole; • Uitvoering van de controle van de jaarrekening; • Uitvoering van de controle van de bekostiging; • Natuurlijke adviesfunctie. Het opstellen van assurance-rapporteren gericht op subsidieverantwoording betreft een optioneel onderdeel van de opdracht. Deze opdrachten kunnen separaat aan de Opdrachtnemer worden verstrekt.
E16	<u>Aansluiting bij Nimeto</u> Opdrachtnemer spant zich in om de uitvoering van de controlewerkzaamheden zoveel mogelijk aan te laten sluiten bij de capaciteit en de omvang van de organisatie van Nimeto. Opdrachtnemer voorkomt daarbij onder andere dat Nimeto gedurende de vakantieperiodes belast wordt.
E17	<u>Vast team</u> Opdrachtnemer stelt een vast team ter beschikking voor de uitvoering van de controlewerkzaamheden. Indien één van de medewerkers van het vaste team vervangen moet worden, dan zoekt Opdrachtnemer eerst afstemming met Nimeto. Functionarissen die ter vervanging worden ingezet moeten over minimaal gelijkwaardige kennis en expertise beschikken.
E18	<u>Controleplan</u> Opdrachtnemer dient jaarlijks eind augustus een concept controleplan bij Nimeto aan te leveren. In het controleplan conformeert Opdrachtnemer zich aan de planning van Nimeto (rekening houdend met de omvang en beschikbare capaciteit van Nimeto). In het controleplan neemt Opdrachtnemer minimaal het volgende op: • Betrokken team vanuit beide partijen; • Aanpak per activiteit; • Inspanningen die door Nimeto geleverd moeten worden; • Uiteenzetting van overeengekomen overlegmomenten; • Tijdsplanning. Het controleplan is pas definitief nadat Nimeto deze goedgekeurd heeft. Opdrachtnemer start pas na goedkeuring met de uitvoering van de controlewerkzaamheden. De afstemming van het controleplan vindt plaats met de Business Controller van Nimeto. De Business Controller van Nimeto zorgt voor de definitieve goedkeuring van het controleplan. Daarna wordt het controleplan ter informatie gedeeld met de financiële commissie van de Raad van Toezicht.
E19	<u>Termijnen</u> Voor de uitvoering van de controlewerkzaamheden gelden de onderstaande uiterlijke termijnen. Opdrachtnemer garandeert dat de werkzaamheden vóór deze termijnen volledig zijn afgerond: • <i>Interimcontrole:</i> Uiterlijk 15 november concept managementletter opgeleverd • <i>Jaarrekeningcontrole:</i> vóór 1 juli volledig afgerond • <i>Bekostigingscontrole:</i> vóór 1 juli volledig afgerond
E20	<u>Overleg-/presentatiemomenten interimcontrole</u> Opdrachtnemer gaat ermee akkoord dat in het kader van de interimcontrole de onderstaande overleg- en/of presentatiemomenten integraal onderdeel uitmaken van de dienstverlening:

	• Bespreking met de Business Controller en het College van Bestuur van Nimeto; • Bespreking met de financiële commissie van Nimeto. Opdrachtnemer verzorgt een presentatie tijdens de besprekingen.
E21	<u>Overleg-/presentatiemomenten jaarrekeningcontrole / bekostigingscontrole</u> Opdrachtnemer gaat ermee akkoord dat in het kader van de jaarcontroles de onderstaande overleg-en/of presentatiemomenten integraal onderdeel uitmaken van de dienstverlening: • Bespreking met de Business Controller en het College van Bestuur van Nimeto; • Bespreking met de financiële commissie van Nimeto. Opdrachtnemer verzorgt een presentatie tijdens de besprekingen.
E22	<u>Aansturen Nimeto</u> Opdrachtnemer is verantwoordelijk voor de monitoring van de inspanningen die door Nimeto geleverd moeten worden in het kader van de controlewerkzaamheden. Op het moment dat Opdrachtnemer constateert dat inspanningen niet geleverd worden, en/of er een gevaar is dat de planning niet behaald wordt, dan escaleert Opdrachtnemer richting de Business Controller van Nimeto. Indien Opdrachtnemer niet (tijdig) escaleert, dan zijn de eventuele gevolgen voor vertraging van de planning voor rekening van Opdrachtnemer.
E23	<u>Redelijke termijnen</u> Opdrachtnemer garandeert dat Nimeto voor alle te leveren inspanningen een redelijk termijn wordt geboden voor uitvoering. Eventuele gevolgen / vertragingen bij het hanteren van niet-redelijke termijnen zijn voor rekening van Opdrachtnemer.
E24	<u>Rapporten en verklaringen</u> Opdrachtnemer levert alle rapporten en verklaringen op die onderdeel uitmaken van de jaarlijkse controlewerkzaamheden. Het gaat daarbij om: • Managementletter; • Controleverklaring; • Rapport bevindingen jaarrekeningcontrole; • Accountantsverslag; • Assurance rapport bekostigingscontrole Opdrachtnemer gaat ermee akkoord dat rapporten en verklaringen altijd in concept voorgelegd worden aan Nimeto. Indien Nimeto van mening is dat de inhoud van een rapport of verklaring niet overeenkomt met de werkelijkheid, dan gaan partijen met elkaar het gesprek aan. Nimeto beseft zich dat hierbij rekening gehouden moet worden met het onafhankelijk oordeel van de Opdrachtnemer.

E25	<u>Gebruikersportaal</u> De Opdrachtnemer stelt een gebruikersportaal ter beschikking waarmee Nimeto haar documentatie (beveiligd) kan aanleveren en waar de voortgang van de algehele controle te volgen is. Alle documentverstrekking van en naar Opdrachtnemer dient plaats te vinden via dit gebruikersportaal. Inschrijver dient de gebruiksvriendelijkheid van de gebruikersportaal tijdens de presentatie aan te tonen.
E26	<u>Gegevensuitwisseling</u> Opdrachtnemer werkt uitsluitend met beveiligde HTTPS verbindingen, met dubbele authenticatie, voor overdracht van gegevens en garandeert dat alle informatie, dossiers en communicatie uitsluitend via Europese servers verloopt.
E27	<u>Gegevensuitwisseling bekostigingscontrole</u> Opdrachtnemer gaat ermee akkoord dat er bij de uitwisseling van gegevens met betrekking tot de bekostigingscontrole zowel het BSN-nummer als het studentnummer vermeld wordt door Opdrachtnemer.

Financieel

Eis	Omschrijving
E28	<u>Prijzenblad</u> Inschrijver biedt de financiële aanbidding aan door Bijlage 5 in te vullen. Inschrijver mag alleen de aangegeven cellen invullen. Het is, met uitzondering van de cellen die aangemerkt zijn als 'invulbaar', niet toegestaan om het prijzenblad aan te passen.
E29	<u>Kostenopbouw controlewerkzaamheden</u> Opdrachtnemer moet op het prijzenblad specificeren op welke wijze de kosten voor de controlewerkzaamheden opgebouwd zijn. Opdrachtnemer maakt daarbij kenbaar welke functionarissen er worden ingezet, wat daarvan de urenraming is en welk uurtarief er van toepassing is. De door Inschrijver aangeboden uurtarieven dienen marktconform te zijn. Eventuele overige vaste kosten worden eveneens door Opdrachtnemer kenbaar gemaakt op het Prijzenblad.
E30	<u>Vaste prijs</u> Opdrachtnemer gaat ermee akkoord dat de prijs voor de controlewerkzaamheden (interimcontrole, jaarrekeningcontrole en bekostigingscontrole) een fixed-fee betreft. Het is, in de basis, niet toegestaan om andere kosten in rekening brengen dan aangegeven op het Prijzenblad.
E31	<u>Wijzigen vaste prijs</u> De vaste prijs voor uitvoering van controlewerkzaamheden mag enkel gewijzigd worden in de volgende gevallen: • Indexatie in overeenstemming met de Overeenkomst; • Verzwaring of verlichting van de werkzaamheden in verband met veranderde wet- en regelgeving (door Opdrachtnemer te onderbouwen). Indien de taken van Opdrachtnemer van minder omvang worden, moet de prijs dus ook naar beneden worden bijgesteld.

E32	<u>Meerwerk</u> Enkel wanneer Nimeto in gebreke blijft, er sprake is van een situatie die aantoonbaar buiten de invloedssfeer van Opdrachtnemer ligt of Nimeto extra verzoeken heeft gedaan bovenop de in de aanbestedingsdocumenten uitgevraagde dienstverlening zal meerwerk (meerkosten) geaccepteerd worden. Indien volgens de Opdrachtnemer sprake is van meerwerk dient Opdrachtnemer dit vooraf te bespreken met de Business Controller van Nimeto en daarvan een onderbouwing aan te leveren. Partijen komen overeen dat in het geval van meerwerk er te allen tijde een maximaal budget overeengekomen wordt. Facturen van meerwerk dienen altijd vergezeld te gaan van een getekend akkoord van Nimeto voordat overgegaan wordt tot betaling daarvan.
E33	<u>Verrekenen</u> Nimeto is gerechtigd om indien er sprake is van door de Opdrachtnemer verschuldigde bedragen (creditering(en)) deze te verrekenen met bedragen die Opdrachtnemer verschuldigd is aan Nimeto.