



Bijzonder bestek Bxl - 15017

Raamovereenkomst

Open procedure met Belgische en Europese
bekendmaking

Opdracht voor aanneming van diensten

‘Audit ontwikkelingsprojecten’

Inhoudstafel

1	Algemeen	6
1.1	Afwijkingen van het KB van 14.01.2013.....	6
1.2	De aanbestedende overheid.....	6
1.3	Institutioneel kader van Enabel	6
1.4	Regels voor de opdracht	7
1.5	Definities	8
1.6	Vertrouwelijkheid	9
1.6.1	Verwerking van persoonsgegevens	9
1.6.2	Vertrouwelijkheid	9
1.7	Deontologische verplichtingen	9
1.8	Toepasselijk recht en bevoegde rechtbank	10
2	Voorwerp en draagwijdte van de opdracht	11
2.1	Aard van de opdracht	11
2.2	Voorwerp van de overheidsopdracht	11
2.3	Percelen	11
2.4	Posten	11
2.5	Duur van de raamovereenkomst	11
2.6	Varianten.....	12
2.7	Optie	12
2.8	Hoeveelheden	12
3	Procedure.....	13
3.1	Procedure met het oog op het sluiten van de opdracht.....	13
3.1.1	Gunningswijze	13
3.1.2	Bekendmaking.....	13
3.1.2.1	Officiële bekendmaking	13
3.1.2.2	Bijkomende bekendmaking	13
3.1.3	Informatie/Forum	13
3.1.4	Offerte.....	13
3.1.4.1	In de offerte te vermelden gegevens.....	13
3.1.4.2	Taalgebruik.....	16
3.1.4.3	Gestanddoeningstermijn van de offerte.....	16
3.1.5	Indieningsmodaliteiten voor de offertes	16
3.1.5.1	Via e-tendering.....	16

3.1.5.2 Elektronische ondertekening van de offerte	17
3.1.5.3 Wijziging of intrekking van een reeds ingediende offerte	17
3.1.5.4 Uiterste datum voor ontvangst en opening van de initiële offertes	18
3.1.6 Prijs.....	18
3.1.6.1 Prijsbepaling.....	18
3.1.6.2 Elementen die in de prijzen zijn begrepen.....	18
3.1.7 Selectie van de inschrijvers	20
3.1.7.1 Uniform Europees Aanbestedingsdocument (UEA).....	20
3.1.7.2 Uitsluitingsgronden.....	21
3.1.7.3 Belangenvermenging en draaideurconstructie.....	22
3.1.7.4 Selectiecriteria	22
1 Criteria van financiële draagkracht.....	23
2 Criteria van technische bekwaamheid.....	23
3.1.8 Beoordeling van de offertes.....	25
3.1.8.1 Regelmatigheid van de offertes.....	25
3.1.8.2 Gunningscriterium	26
3.1.9 Gunning van de opdracht.....	27
3.1.10 Sluiten van de raamovereenkomst	27
4 Bijzondere contractuele en administratieve bepalingen	29
4.1 Definities (art. 2)	29
4.2 Briefwisseling met de dienstverlener (art. 10).....	29
4.3 Leidend ambtenaar (art. 11)	29
4.4 Onderaannemers (art. 12 tot 15).....	30
4.5 Vertrouwelijkheid (art. 18).....	31
4.6 GDPR	31
4.7 Intellectuele rechten (art. 19 tot 23)	32
4.8 Borgtocht (art. 25 tot 33)	33
4.9 Conforme uitvoering (art. 34)	34
4.10 Wijzigingen van de opdracht (art. 37 tot 38/19)	34
4.10.1.1 Vervanging van de opdrachtnemer (art. 38/3).....	34
4.10.1.2 Prijsherziening (art. 38/7)	36
4.10.1.3 Vergoeding voor schorsingen op bevel van de aanbesteder tijdens de uitvoering (art. 38/12)	36
4.10.1.4 Onvoorzienbare omstandigheden.....	36
4.10.1.5 Herzieningsclausule (art. 38): vervanging van de expert.....	37
4.10.1.6 Mogelijke toevoeging van een land waar Enabel actief zal zijn	37

4.11	Uitvoeringsmodaliteiten (art. 146 e.v.).....	37
4.11.1	Bestelbon en uitvoeringstermijnen	37
4.11.2	Fases van de missies	38
4.11.3	Plaats waar de diensten moeten worden uitgevoerd en formaliteiten (art. 149).....	40
4.11.4	Nazicht van de diensten (art. 150)	41
4.11.5	Aansprakelijkheid van de dienstverlener (art. 152-153).....	41
4.11.6	Veiligheid.....	42
4.12	Middelen van optreden van de aanbestedende overheid (art. 44-53 en 154-155)	42
4.12.1	Gebrekkige uitvoering (art. 44)	42
4.12.2	Vertragingsboetes (art. 46-154).....	43
4.12.3	Ambtshalve maatregelen (art. 47-155).....	43
4.13	Oplevering van de uitgevoerde diensten (art. 64-65 en 156).....	43
4.13.1	Keuring	44
4.13.2	Voorlopige oplevering per zending	44
4.13.3	Definitieve oplevering van de opdracht.....	44
4.14	Facturering en betaling van de diensten (art. 66 tot 72 - 160).....	44
4.15	Rechtsvorderingen (art. 73 van het KB van 14 januari 2013)	45
5	Referentietermen	46
5.1	Algemene voorstelling	46
5.2	Beschrijving van de diensten	46
5.2.1	Auditdiensten: soorten audits	46
5.2.1.1	Financiële audits	46
5.2.1.2	Audit ter controle van de uitgaven	47
5.2.1.3	Systeemaudits.....	47
5.2.1.4	Gemengde audits (financiële samen met systeemaudits)	47
5.2.2	Definitie van de normen	48
5.3	Doelstellingen van de aanvraag.....	49
5.3.1	Financiële audits	49
5.3.1.1	De financiële rapportage & de verrichtingen van het project	49
5.3.1.2	Financiële rapportage	50
5.3.1.3	Boekhouding	50
5.3.2	Systeemaudits.....	51
5.3.2.1	Relevante interne controles voor de audit	51
5.3.2.2	Domeinen van interne controle.....	51
5.4	Tests en procedures.....	52

5.4.1	Tests en procedures in de financiële audits.....	52
5.4.1.1	Planning.....	52
5.4.1.2	Verloop – intern controlesysteem en controletests	53
5.4.1.3	Verloop – Substantiecontroles.....	53
5.4.2	Tests en procedures in de systeemaudits.....	53
5.4.2.1	Algemene vaststelling	53
5.4.2.2	Planning.....	53
5.4.2.3	Verloop – intern controlesysteem en proceduretests.....	54
5.4.3	Tests en Procedures in het kader van een gemengde audit (financiële en systeemaudit).....	54
5.5	Inhoud van de verslagen	54
5.5.1	Definitie en classificering van de opmerkingen van de audit	54
5.5.2	Aanbevelingen van de audit.....	55
5.5.3	Commentaren	55
5.5.4	Auditoordelen	55
5.5.4.1	Financiële audits	55
5.5.4.2	Systeemaudits.....	56
5.6	Vereisten opgelegd aan de Auditeurs.....	57
5.6.1	Algemene vaststelling	57
5.6.2	Kwalificaties en ervaring	58
5.6.3	Samenstelling van het team.....	58
6	Formulieren.....	59
6.1	Gegevens van de inschrijver	59
6.2	Prijsofferteformulier	60
6.3	Tabel 'profiel expert'	63
6.4	Integriteitsverklaring voor de inschrijvers	66
6.5	UEA.....	68
6.6	Lijst van onderaannemers.....	92
6.7	Attest voor alleenrecht expert.....	93
6.8	Overzicht van de in te dienen documenten.....	94

1 Algemeen

1.1 Afwijkingen van het KB van 14.01.2013

Het hoofdstuk 'Bijzondere contractuele en administratieve bepalingen' van dit bijzonder bestek bevat de bijzondere administratieve en contractuele bepalingen van toepassing op deze overheidsopdracht die afwijken van het KB van 14.01.2013 of dit aanvullen of verduidelijken.

In dit bestek wordt niet afgeweken van de artikelen van de Algemene Uitvoeringsregels – AUR (KB van 14.01.2013).

1.2 De aanbestedende overheid

De aanbestedende overheid, hierna ook wel 'aanbesteder' genoemd, van deze overheidsopdracht is Enabel, Belgisch Ontwikkelingsagentschap, naamloze vennootschap van publiek recht met sociaal oogmerk, met maatschappelijke zetel in de Hoogstraat 147, 1000 Brussel (ondernemingsnummer 0264.814.354, RPR Brussel), 'Enabel' genaamd naar aanleiding van de inwerkingtreding van de wet van 23 november 2017 tot wijziging van de naam van de Belgische Technische Coöperatie en tot vaststelling van de opdrachten en de werking van Enabel, Belgisch Ontwikkelingsagentschap.

Enabel heeft de exclusieve bevoegdheid inzake de tenuitvoerlegging, binnen of buiten het grondgebied van België, van taken van openbare dienst op het vlak van de directe bilaterale samenwerking met de partnerlanden. Op verzoek van instellingen van openbaar nut kan Enabel bovendien ook andere opdrachten inzake ontwikkelingssamenwerking uitvoeren en eigen acties ontwikkelen die bijdragen tot de realisatie van zijn doelstellingen.

Voor deze overheidsopdracht wordt Enabel rechtsgeldig vertegenwoordigd door Danny Verspreet, directeur Financiën & IT, en Inge Janssens, Manager Global Procurement Services.

1.3 Institutioneel kader van Enabel

Het algemene referentiekader waarin Enabel werkt, is:

- De Belgische wet van 19 maart 2013 betreffende de Belgische ontwikkelingssamenwerking;
- De Belgische wet van 21 december 1998 tot oprichting van de 'Belgische Technische Coöperatie' in de vorm van een vennootschap van publiek recht;
- De wet van 23 november 2017 tot wijziging van de naam van de Belgische Technische Coöperatie en tot vaststelling van de opdrachten en de werking van Enabel, Belgisch Ontwikkelingsagentschap, in het Belgisch Staatsblad bekendgemaakt op 11 december 2017.

Ook volgende ontwikkelingen vormen een rode draad in het werk van Enabel: de voornaamste voorbeelden zijn:

- Op het vlak van internationale samenwerking: de duurzame ontwikkelingsdoelstellingen van de Verenigde Naties, de Verklaring van Parijs over de harmonisering en afstemming van de hulp;
- Op het vlak van corruptiebestrijding: de wet van 8 mei 2007 houdende instemming met het VN-verdrag tegen Corruptie, opgemaakt in New York op 31 oktober 2003, evenals de wet van 10 februari 1999 betreffende de bestraffing van corruptie ter omzetting van het Verdrag inzake de bestrijding van corruptie van buitenlandse ambtenaren in internationale zakelijke transacties;
- Op het vlak van het eerbiedigen van de mensenrechten: de Universele Verklaring van de Rechten van de Mens van de Verenigde Naties (1948) evenals de acht basisverdragen van

de Internationale Arbeidsorganisatie in het bijzonder gewijd aan het recht op vakbondsvrijheid (verdrag nr. 87), vrijheid van vereniging en collectieve onderhandeling (verdrag nr. 98), het verbod op dwangarbeid (verdrag nr. 29 en 105), het verbod op elke vorm van discriminatie op vlak van werk en verloning (verdrag nr. 100 en 111), de minimumleeftijd voor kinderarbeid (verdrag nr. 138), het verbod op de ergste vormen van kinderarbeid (verdrag nr. 182);

- Op het vlak van respect voor het milieu: het Raamverdrag van de Verenigde Naties inzake Klimaatverandering in Parijs, 12 december 2015;
- Het eerste beheerscontract tussen Enabel en de federale Staat (goedgekeurd door het KB van 17.12.2017, BS 22.12.2017) dat bepaalt welke de regels en de bijzondere voorwaarden zijn voor de uitvoering van de taken van openbare dienst door Enabel voor rekening van de Belgische Staat.
- De Ethische Code van Enabel van januari 2019, het Beleid van Enabel inzake seksuele uitbuiting en seksueel misbruik – juni 2019 en het Beleid van Enabel inzake het beheersen van het fraude- en corruptierisico – juni 2019.

1.4 Regels voor de opdracht

De overheidsopdracht is onderworpen aan het Belgisch recht en aan de bepalingen van dit bijzonder bestek.

Onverminderd andere toepasselijke wettelijke, reglementaire of contractuele bepalingen, en voor zover daarvan niet wordt afgeweken in dit bijzonder bestek, zijn ook de volgende bepalingen en voorwaarden van toepassing, met inbegrip van latere wijzigingen:

- De wet van 17 juni 2016 inzake overheidsopdrachten;
- De wet van 17 juni 2013 betreffende de motivering, de informatie en de rechtsmiddelen inzake overheidsopdrachten en bepaalde opdrachten voor werken, leveringen en diensten;
- Het KB van 18 april 2017 plaatsing overheidsopdrachten in de klassieke sectoren;
- Het KB van 14 januari 2013 tot de bepaling van de algemene uitvoeringsregels van de overheidsopdrachten en van de concessies voor openbare werken;
- De omzendbrieven van de Eerste Minister inzake overheidsopdrachten;
- Het Beleid van Enabel inzake seksuele uitbuiting en seksueel misbruik – juni 2019;
- Het Beleid van Enabel inzake het beheersen van het fraude- en corruptierisico – juni 2019;

Heel de Belgische reglementering rond overheidsopdrachten kan worden geraadpleegd op www.publicprocurement.be; de hierboven vermelde ethische code en het beleid van Enabel kunnen worden geraadpleegd op de website van Enabel of op <https://www.enabel.be/nl/content/ethiek-bij-enabel>.

Zijn eveneens van toepassing op deze overeenkomst:

- De Verordening (EU) 2016/679 van het Europees Parlement en de Raad van 27 april 2016 betreffende de bescherming van natuurlijke personen in verband met de verwerking van persoonsgegevens en betreffende het vrije verkeer van die gegevens en tot intrekking van Richtlijn 95/46/EG ('AVG');
- De wet van 3 december 2017 tot oprichting van de Gegevensbeschermingsautoriteit;
- De wet van 30 juli 2018 betreffende de bescherming van natuurlijke personen met betrekking tot de verwerking van persoonsgegevens;

Alle latere wijzigingen die in voornoemde teksten zijn aangebracht bij bepalingen die uiterlijk op de dag vóór de uiterste datum voor de indiening van de offertes in werking zijn getreden, zijn eveneens van toepassing.

1.5 Definities

In het kader van deze opdracht moet worden verstaan onder:

- De inschrijver: een ondernemer die een offerte indient;
- De opdrachtnemer / de dienstverlener: de inschrijver aan wie de opdracht gegund wordt;
- De aanbestedder / de aanbestedende overheid: Enabel;
- De offerte: de verbintenis van de inschrijver om de opdracht uit te voeren tegen de voorwaarden die hij biedt;
- Elektronische handtekening: gegevens in elektronische vorm die gehecht zijn aan of logisch verbonden zijn aan andere gegevens in elektronische vorm en die door de ondertekenaar worden gebruikt om te ondertekenen;
- Dagen: bij gebrek aan aanwijzingen in het bijzonder bestek en de toepasselijke regelgeving, moeten alle dagen opgevat worden als kalenderdagen;
- Opdrachtdocumenten: de aankondiging van de opdracht en het bijzonder bestek met inbegrip van de bijlagen en de documenten waarnaar wordt verwezen;
- Technische specificaties: een specificatie die voorkomt in een document ter omschrijving van de vereiste kenmerken van een product of dienst, zoals het niveau van kwaliteit, het niveau van klimaat- en milieuvriendelijkheid, een ontwerp dat voldoet voor alle gebruik met inbegrip van de toegankelijkheid voor personen met een handicap, en de conformiteitsbeoordeling, gebruiksgeschiktheid, gebruik, veiligheid of afmetingen van het product, met inbegrip van de voor het product geldende voorschriften inzake de naam waaronder het wordt verkocht, terminologie, symbolen, proefnemingen en proefnemingsmethoden, verpakking, markering en etikettering, gebruiksaanwijzingen, productieprocessen en -methoden in elk stadium van de levenscyclus van de levering of van de dienst, en de procedures voor de conformiteitsbeoordeling;
- Variante: een alternatieve conceptie- of uitvoeringswijze die hetzij op vraag van de aanbestedende overheid, hetzij op initiatief van de inschrijver wordt ingediend;
- Optie: een bijkomend element dat niet strikt noodzakelijk is voor de uitvoering van de opdracht, dat hetzij op vraag van de aanbestedende overheid, hetzij op initiatief van de inschrijver wordt ingediend;
- Inventaris: het opdrachtdocument waarin de prestaties van een opdracht voor leveringen of diensten over verschillende posten worden gefractioneerd en waarbij voor iedere post de hoeveelheid of de wijze van prijsvaststelling wordt vermeld;
- BDA: het Bulletin der Aanbestedingen;
- PBEU: het Officieel Publicatieblad van de Europese Unie;
- OESO: de Organisatie voor Economische Samenwerking en Ontwikkeling;
- e-tendering: het e-Procurement-platform stelt inschrijvers in staat elektronische offertes/aanvragen tot deelneming in te dienen/te openen;
- De algemene uitvoeringsregels / AUR: de regels die zich in de gecoördineerde versie van het KB van 14.01.2013 bevinden en die de algemene uitvoeringsregels voor de overheidsopdrachten en de concessies voor openbare werken bepalen;
- Het (bijzonder) bestek: voorliggend document evenals alle bijlagen en documenten waarnaar het verwijst;
- Corruptiepraktijken: elk voorstel voor een onrechtmatige betaling, een gratificatie of een commissie of elke instemming met het doen van een dergelijk voorstel, met als doel iemand aan te moedigen of te belonen voor het verrichten of het nalaten te verrichten van activiteiten die verband houden met de gunning van de opdracht of met de uitvoering van de door de aanbestedende overheid verstrekte opdracht;
- Het geschil: rechtsgeding;
- Onderaannemer zoals bedoeld door de regelgeving inzake overheidsopdrachten: de ondernemer die door een inschrijver of opdrachtnemer wordt voorgesteld om een deel van de overheidsopdracht uit te voeren;

- Verwerkingsverantwoordelijke zoals bedoeld door de GDPR: de natuurlijke persoon of rechtspersoon, overheidsinstantie, dienst of ander orgaan die/dat, alleen of samen met anderen, het doel van en de middelen voor de verwerking van persoonsgegevens vaststelt;
- Verwerker [onderaannemer] zoals bedoeld door de GDPR: de natuurlijke persoon of rechtspersoon, overheidsinstantie, dienst of ander orgaan die/dat ten behoeve van de verwerkingsverantwoordelijke persoonsgegevens verwerkt;
- Ontvanger zoals bedoeld door de GDPR: de natuurlijk persoon of rechtspersoon, overheidsinstantie, dienst of een enige andere instantie die persoonsgegevens ontvangt, ongeacht of het al dan niet een derde betreft;
- Persoonsgegeven: alle informatie over een geïdentificeerde of identificeerbare natuurlijke persoon. Een identificeerbare natuurlijke persoon is een natuurlijke persoon die direct of indirect kan worden geïdentificeerd, met name aan de hand van een identifier zoals een naam, identificatienummer, locatiegegevens, een online-identificatiemiddel of van een of meer specifieke elementen die kenmerkend zijn voor de fysieke, fysiologische, genetische, mentale, economische, culturele of sociale identiteit van die natuurlijke persoon.

1.6 Vertrouwelijkheid

1.6.1 Verwerking van persoonsgegevens

De aanbestedende overheid verbindt zich ertoe de persoonsgegevens die hem in het kader van deze openbare aanbestedingsprocedure worden meegedeeld, met de grootste zorg te behandelen, in overeenstemming met de wetgeving inzake de bescherming van persoonsgegevens (Algemene Verordening Gegevensbescherming – General Data Protection Regulation, GDPR). In de gevallen waarin de Belgische wet van 30 juli 2018 betreffende de bescherming van natuurlijke personen met betrekking tot de verwerking van persoonsgegevens strengere eisen stelt, moet de aanbestedende overheid handelen in overeenstemming met deze wetgeving.

1.6.2 Vertrouwelijkheid

De inschrijver of de opdrachtnemer en Enabel zijn gehouden tot geheimhouding tegenover derden wat betreft alle vertrouwelijke informatie die binnen het kader van deze opdracht bekomen wordt, en zullen deze slechts aan derden doorgeven na schriftelijk en voorafgaand akkoord van de andere partij. Zij zullen deze vertrouwelijke informatie enkel verspreiden onder de aangestelden die bij de opdracht betrokken zijn. Zij garanderen dat die aangestelden behoorlijk ingelicht zullen zijn over hun verplichtingen i.v.m. het vertrouwelijk karakter van de informatie en dat ze die verplichtingen zullen naleven.

Privacyverklaring van Enabel: Enabel is begaan met de bescherming van je privacy. Wij verbinden ons ertoe om je persoonsgegevens te beschermen en ze zorgvuldig en transparant te verwerken, volledig in overeenstemming met de wetgeving op de privacy.

Zie ook: <https://www.enabel.be/nl/content/privacyverklaring-van-enabel>

1.7 Deontologische verplichtingen

Indien een of meerdere van de deontologische bepalingen niet gerespecteerd wordt, kan dit leiden tot de uitsluiting van de kandidaat, de inschrijver of de opdrachtnemer van andere overheidsopdrachten voor Enabel.

Zolang de opdracht loopt, zullen de opdrachtnemer en zijn personeel de mensenrechten respecteren en beloven ze rekening te houden met de politieke, culturele en religieuze gewoonten van het ontvangende land. De inschrijver of de opdrachtnemer is verplicht de fundamentele arbeidsnormen, overeengekomen op internationaal niveau door de Internationale Arbeidsorganisatie (IAO), na te leven, meer bepaald de verdragen over vakbondsvrijheid en collectieve onderhandelingen, de uitbanning van gedwongen en verplichte arbeid, de wegwerking

van discriminatie inzake werkgelegenheid en beroepsuitoefening en over de afschaffing van de kinderarbeid.

In overeenstemming met het Beleid inzake seksuele uitbuiting en seksueel misbruik van Enabel hebben de opdrachtnemer en zijn personeel de plicht om onberispelijk gedrag aan de dag te leggen tegenover de begunstigen van de projecten en de lokale bevolking in het algemeen. Zij moeten zich onthouden van elke handeling die als een vorm van seksuele uitbuiting of misbruik kan worden beschouwd en moeten de grondbeginselen en richtsnoeren van dit beleid overnemen.

Elke poging van een inschrijver om vertrouwelijke informatie te bekomen, om verboden kartels te vormen met concurrenten of om het evaluatiecomité of de aanbestedende overheid tijdens de procedure van onderzoek, verduidelijking, evaluatie of vergelijking van de offertes te beïnvloeden, leidt tot de afwijzing van zijn kandidatuur of offerte.

Elke offerte wordt verworpen of elk contract (overheidsopdracht) wordt geannuleerd zodra zou blijken dat de gunning van het contract of de uitvoering ervan aanleiding zou geven tot het storten van 'buitengewone handelskosten'. De buitengewone handelskosten betreffen elke commissie die niet vermeld staat in de hoofdopdracht of die niet voortvloeit uit een volgens de regels opgemaakt contract verwijzende naar deze opdracht, elke commissie die geen legitieme dienst vergoedt, elke commissie gestort naar een belastingparadijs, elke commissie gestort aan een niet duidelijk geïdentificeerde ontvanger of aan een bedrijf dat een schijnbedrijf lijkt te zijn.

Om bovendien elke indruk van risico op partijdigheid of samenspanning te vermijden in de opvolging en controle van de uitvoering van de opdracht, is het de opdrachtnemer strikt verboden om rechtstreeks of onrechtstreeks geschenken, maaltijden of een ander materieel of immaterieel voordeel, ongeacht de waarde ervan, aan te bieden aan de aangestelden van de aanbestedende overheid, die rechtstreeks of onrechtstreeks betrokken zijn bij de opvolging en/of controle van de uitvoering van de opdracht, ongeacht hun hiërarchische rang.

De opdrachtnemer verbindt zich ertoe om op vraag van de aanbestedende overheid alle bewijsstukken m.b.t. de uitvoeringsvoorwaarden van het contract te leveren. De aanbestedende overheid zal kunnen overgaan tot alle vormen van controle, van stukken en ter plaatse, die zij nodig zou achten om bewijsmateriaal te verzamelen bij een vermoeden van ongewone commerciële kosten. Van de opdrachtnemer die ongewone handelsuitgaven betaald heeft kan, volgens de ernst van de feiten, zijn contract opgezegd worden of hij kan op permanente wijze uitgesloten worden.

In overeenstemming met het Beleid van Enabel inzake seksuele uitbuiting en seksueel misbruik en het Beleid van Enabel inzake het beheersen van het fraude- en corruptierisico dienen klachten met betrekking tot integriteitskwesties (fraude, corruptie, seksuele uitbuiting of misbruik, enz.) te worden gericht aan het Integriteitsbureau via <https://www.enabelintegrity.be>

1.8 Toepasselijk recht en bevoegde rechtbank

De opdracht moet overeenkomstig het Belgisch recht worden opgevat en uitgevoerd.

De partijen verbinden zich ertoe om hun verbintenissen te goeder trouw na te komen en de goede afloop van de opdracht te verzekeren.

Bij geschillen of meningsverschillen tussen de aanbestedende overheid en de opdrachtnemer zullen beide partijen overleg plegen om een oplossing te vinden.

Wanneer ze niet tot een akkoord komen, zijn alleen de rechtbanken van Brussel bevoegd om een oplossing te vinden en, desgevallend, geschil te beslechten.

Zie eveneens punt 4.15 Rechtsvorderingen (artikel 73 van het KB van 14.01.2013).

2 Voorwerp en draagwijdte van de opdracht

2.1 Aard van de opdracht

Deze overheidsopdracht is een opdracht voor diensten in de zin van artikel 2, 21° van de wet van 17 juni 2016 inzake overheidsopdrachten.

2.2 Voorwerp van de overheidsopdracht

Het doel van deze opdracht is een raamovereenkomst te sluiten voor:

het uitvoeren van audits van ontwikkelingsprojecten

De verwachte diensten worden in detail beschreven in deel 5 – 'Referentietermen'.

Raamovereenkomst

Deze overheidsopdracht wordt afgesloten volgens de modaliteit van de raamovereenkomst met één ondernemer in de zin van artikel 43 van de wet van 17 juni 2016.

Deze overheidsopdracht legt de voorwaarden vast van de opdrachten die gegund worden gedurende de geldigheidsperiode van de raamovereenkomst.

Het sluiten van deze raamovereenkomst verleent de opdrachtnemer geen enkel recht van exclusiviteit. De aanbestedende overheid (Enabel) kan gedurende de geldigheidsduur van deze raamovereenkomst diensten die identiek of vergelijkbaar zijn met de in dit bijzonder bestek beschreven diensten, door andere dienstverleners of door zijn eigen diensten laten uitvoeren. De opdrachtnemer kan geen aanspraak maken op enige schadevergoeding.

2.3 Percelen

Deze opdracht bestaat uit één enkel perceel.

2.4 Posten

De opdracht bestaat uit volgende posten:

Zie inventaris (Formulier 6.2 – Prijsofferteformulier)

Deze posten worden samengebundeld en vormen samen één opdracht. Het is niet mogelijk in te schrijven voor één of meerdere posten en de inschrijver is verplicht een prijs in te dienen voor alle posten van de opdracht.

2.5 Duur van de raamovereenkomst

Deze overheidsopdracht vangt aan de eerste kalenderdag volgend op de kennisgeving van de gunning van de opdracht en wordt gesloten voor een looptijd van **48 maand**.

Tijdens deze periode kan de aanbestedende overheid bestellingen plaatsen (latere opdrachten), zonder evenwel de in punt 2.8 vastgestelde maximumhoeveelheden te kunnen overschrijden.

Onverminderd de toepassing van eventuele maatregelen van ambtswege, kan de aanbestedende overheid het contract elk jaar opzeggen, middels een opzegtermijn van 90 kalenderdagen voor de jaardag van de opdracht, per aangetekende brief.

Als de dienstverlener zich schuldig maakt aan inbreuken, heeft de aanbestedende overheid bovendien het recht om het contract te beëindigen onder de voorwaarden van artikel 47 van het Koninklijk Besluit van 14 januari 2013 tot bepaling van de algemene uitvoeringsregels van de overheidsopdrachten.

De opzegging van de overeenkomst in bovengenoemde omstandigheden geeft de opdrachtnemer geen recht op een vergoeding.

2.6 Varianten

Iedere inschrijver kan slechts één enkele offerte indienen. Er zijn geen vereiste of toegestane varianten.

Vrije varianten zijn niet toegestaan.

2.7 Optie

Er zijn geen verplichte of toegestane opties.

Vrije opties zijn niet toegestaan.

2.8 Hoeveelheden

Deze opdracht is een opdracht tegen prijslijst. De eenheidsprijzen voor de verschillende posten zijn forfaitair.

Bestellingen worden betaald op basis van de daadwerkelijk bestelde en geleverde diensten.

Louter ter indicatie: de aanbestedende overheid schat de levering op 60 tot 65 opdrachten per jaar (veronderstelde hoeveelheden) met een maximum van 80 opdrachten per jaar (d.w.z. een maximum totale hoeveelheid van 320 opdrachten). De hoeveelheden zullen worden bepaald via bestelbonnen.

De aanbestedende overheid gaat dus geen enkele verbintenis aan betreffende de hoeveelheden die effectief zullen besteld worden in het kader van de opdracht.

De aanbestedende overheid verbindt zich er niet toe bovengenoemde maximumhoeveelheden te bestellen, die dus niet de hoeveelheden zijn waarop de opdrachtnemer recht heeft. Als de maximumhoeveelheden echter worden bereikt, is de raamovereenkomst uitgeput en kunnen er geen verdere bestellingen worden geplaatst via deze overheidsopdracht.

3 Procedure

3.1 Procedure met het oog op het sluiten van de opdracht

3.1.1 Gunningswijze

Deze opdracht wordt overeenkomstig artikel 36 van de wet van 17 juni 2016 gegund via een open procedure met Belgische en Europese publicatie.

3.1.2 Bekendmaking

3.1.2.1 Officiële bekendmaking

Deze overheidsopdracht wordt officieel bekendgemaakt in het Bulletin der Aanbestedingen en in het Publicatieblad van de Europese Unie.

3.1.2.2 Bijkomende bekendmaking

Dit bestek wordt gepubliceerd op de website van Enabel: www.enabel.be

Deze opdracht wordt bekendgemaakt op de website van de OESO.

3.1.3 Informatie/Forum

De gunning van deze opdracht wordt gecoördineerd door Célie Van Audenhaege, Procurement Partner (celie.vanaudenhaege@enabel.be).

Zolang de procedure loopt, verlopen de contacten tussen de aanbestedende overheid en de (eventuele) inschrijvers omtrent deze opdracht uitsluitend via deze persoon en het is de (eventuele) inschrijvers verboden om op een andere manier contact op te nemen met de aanbestedende overheid omtrent deze opdracht, tenzij in het bestek anders is bepaald.

Tot en met tien dagen vóór de uiterste datum van indiening van de offertes, kunnen de inschrijvers vragen stellen over het bijzonder bestek en de opdracht. Vragen worden schriftelijk gesteld op het forum dat beschikbaar is op het e-Procurement-platform en zullen worden beantwoord naarmate ze op het forum worden ontvangen, zo snel mogelijk en niet later dan 7 kalenderdagen vóór de uiterste datum voor de ontvangst van inschrijvingen. Het overzicht van vragen en antwoorden die niet het voorwerp waren van een rechtzetting (erratum) of aanvullende informatie die via de officiële kanalen is gepubliceerd, zal uiterlijk 7 dagen voor de uiterste datum voor ontvangst van de offertes op de Enabel-website worden gepubliceerd. Rechtzettingen (errata) en/of aanvullende informatie die officieel zijn gepubliceerd, zullen ook op de Enabel-website worden gepubliceerd.

Tot aan de kennisgeving van de gunningsbeslissing zal er geen enkele informatie verstrekt worden over de evolutie van de procedure.

De inschrijver wordt geacht zijn offerte in te dienen, daarvan kennisgenomen hebbend en rekening houdend met eventuele rechtzettingen betreffende de aankondiging van opdracht of het bestek die gepubliceerd worden, via het e-Procurement-platform, in het Publicatieblad van de Europese Unie en in het Bulletin der Aanbestedingen.

Overeenkomstig artikel 81 van het koninklijk besluit van 18 april 2017, indien een ondernemer in de opdrachtdocumenten zodanige vergissingen of leemten vaststelt dat het hem onmogelijk is om een prijs te berekenen of dat de vergelijking van de offertes niet meer opgaat, geeft hij daarvan onverwijld schriftelijk kennis aan de aanbestedende overheid. Deze zal in ieder geval uiterlijk 10 dagen voor de uiterste datum voor ontvangst van de inschrijvingen in kennis worden gesteld.

3.1.4 Offerte

3.1.4.1 In de offerte te vermelden gegevens

De inschrijvers worden gewezen op de algemene principes uitgevaardigd onder titel 1 van de wet van 17 juni 2016 die van toepassing zijn op deze gunningsprocedure.

De inschrijver is verplicht om de formulieren uit Deel 6 te gebruiken.

- Formulier 6.1 – Identificatie van de inschrijver;
- Formulier 6.2 – Prijs offerteformulier;
- Formulier 6.3 – Tabel ‘profiel expert’;
- Formulier 6.4 – Integriteitsverklaring van de inschrijvers;
- Formulier 6.5 – UEA;
- Formulier 6.6 – Lijst van onderaannemers;
- Formulier 6.7 – Attest voor alleenrecht expert

De inschrijvers moeten de offerteformulieren invullen die bij dit bijzondere bestek zijn gevoegd (punt 6). Doen zij dit niet, dan dragen zij de volle verantwoordelijkheid voor de volledige overeenstemming van de door hen aangewende documenten met de genoemde formulieren.

Het Uniform Europees Aanbestedingsdocument (UEA) is een verklaring op erewoord van de ondernemer dat dient als voorlopig bewijs, ter vervanging van door overheidsinstanties of derden afgegeven documenten of certificaten. Zoals bepaald in artikel 73 van de wet van 17 juni 2016 gaat het om een officiële verklaring waarmee de ondernemer bevestigt dat hij zich niet bevindt in een van de situaties waardoor kandidaten of inschrijvers kunnen of moeten worden uitgesloten en dat hij beantwoordt aan de toepasselijke selectiecriteria.

Doet de inschrijver dit niet, dan draagt hij de volle verantwoordelijkheid voor de volledige overeenstemming van de door hem aangewende documenten met de formulieren.

De inschrijver voegt ook bij zijn offerte:

- Alle documenten gevraagd in het kader van de kwalitatieve selectiecriteria en gunningscriteria;
- De statuten en alle nuttige documenten om de volmacht van de ondertekenaar(s) te bewijzen.

Wanneer de offerte wordt ingediend door een combinatie (consortium) van ondernemers, moet de offerte een kopie bevatten van de volgende documenten voor elke deelnemer aan de combinatie:

- Formulier 6.1 – Identificatie van de inschrijver;
- Formulier 6.4 – Integriteitsverklaring van de inschrijvers;
- Formulier 6.5 – UEA;
- De statuten en alle nuttige documenten om de volmacht van de ondertekenaar(s) te bewijzen.

Overeenkomstig artikel 73 van het KB van 18 april 2017 moet een inschrijver die een beroep wenst te doen op de capaciteiten van andere entiteiten (bijvoorbeeld onderaannemers) met betrekking tot de criteria inzake economische en financiële draagkracht en de criteria inzake technische en professionele bekwaamheid (zie 3.1.7.4 Selectiecriteria), de aanbestedende overheid het bewijs leveren dat hij over de nodige middelen zal beschikken, met name door overlegging van de verbintenis daartoe van deze entiteiten.

Wanneer inschrijver zich beroept op de capaciteit van andere entiteiten in de zin van het eerste lid, beantwoordt de inschrijver, naargelang het geval, de vraag vermeld in deel II, C, van het UEA, bedoeld in artikel 38 van het KB van 18 april 2017. Hij vermeldt tevens voor welk gedeelte van de opdracht hij deze capaciteit gebruikt en welke andere entiteiten hij voorstelt.

Als er een beroep wordt gedaan op de capaciteit van andere entiteiten, moeten ze:

- Formulier 6.1 – Identificatie van de inschrijver;
- Formulier 6.4 – Integriteitsverklaring van de inschrijvers;
- Formulier 6.5 – UEA;

Wat betreft de criteria in verband met de studie- en beroepskwalificaties, of de relevante beroepservaring, mogen de inschrijvers enkel beroep doen op de capaciteiten van andere entiteiten indien deze laatsten de diensten daadwerkelijk zullen leveren waarvoor ze de vereiste capaciteiten hebben.

De inschrijvers vermelden duidelijk in hun offerte welke inlichtingen vertrouwelijk zijn en/of slaan op hun fabrieks- of bedrijfsgeheimen en die de aanbestedende overheid dus niet mag onthullen.

De volgende gegevens moeten in de offerte worden vermeld:

- De naam, voornaam, de hoedanigheid of het beroep, de nationaliteit en woonplaats van de inschrijver of, indien het een rechtspersoon betreft, de handelsnaam of benaming, de rechtsvorm, de nationaliteit, de maatschappelijke zetel, het e-mailadres en, in voorkomend geval, het ondernemingsnummer
- De forfaitaire eenheidsprijs/prijzen in letters en in cijfers (exclusief btw)
- Het btw-percentage;
- de naam van de persoon (personen) die gemachtigd is (zijn) de offerte te ondertekenen (de documenten waaruit deze ondertekeningsbevoegdheid blijkt, moeten bij de offerte zijn gevoegd)
- De hoedanigheid van de persoon of de personen, naargelang het geval, die de offerte ondertekent/ondertekenen;
- Het nummer en de naam van de rekening bij een financiële instelling waarop de betaling van de opdracht moet worden overgemaakt;
- Het volledige identificatienummer van de inschrijver bij de Kruispuntbank voor ondernemingen (voor Belgische inschrijvers) of bij een gelijkaardige instelling voor buitenlandse inschrijvers;
- de deelnemers aan een combinatie van ondernemers (consortium) moeten een van hen aanwijzen die de combinatie tegenover de aanbestedende overheid zal vertegenwoordigen. Wanneer het UEA moet worden ingevuld, wordt dit in deel II.B van het UEA vermeld.

De aandacht van de inschrijvers wordt gevestigd op het feit dat hun offerte geen algemene of bijzondere voorwaarden mag bevatten of ernaar mag verwijzen. Als dit wel het geval is, kan de offerte als materieel onregelmatig worden beschouwd en kan de aanbestedende overheid de offerte alleen al om deze reden afwijzen. Door zijn offerte in te dienen, ziet de inschrijver automatisch af van zijn algemene of bijzondere verkoopvoorwaarden.

Door het indienen van zijn offerte verbindt de inschrijver zich ertoe de bepalingen van dit bijzonder bestek na te leven. De voorstellen die de inschrijver indient in antwoord op de contractuele bepalingen of aanvullende vragen van de aanbestedende overheid vormen verbintenissen van zijn kant. De inhoud van zijn offerte maakt integraal deel uit van het contract, net als de details die hij verstrekt in antwoord op eventuele verzoeken om verduidelijking.

Door het indienen van de offerte erkent de inschrijver tevens dat hij alle vereiste informatie heeft verkregen en dat hij zijn offerte heeft opgesteld met kennis van zaken, zonder dat iets hem vaag of onbekend is.

De inschrijver vermeldt duidelijk in zijn offerte welke inlichtingen vertrouwelijk zijn en die de aanbestedende overheid dus niet mag onthullen.

Door zijn offerte in te dienen erkent de inschrijver :

- Alle opdrachtdocumenten gelezen te hebben,
- Op de hoogte te zijn van de draagwijdte en de bijzonderheden van de uitvoering van de opdracht,
- Alle gewenste informatie ontvangen te hebben,
- Alle opmerkingen te hebben gemaakt en alle vragen te hebben gesteld die hij nodig achtte, zowel voor het opstellen en indienen van zijn offerte als voor de daadwerkelijke uitvoering van de opdracht,
- Geen fouten en/of gebreken in de opdrachtdocumenten te hebben ontdekt die door hun aard het berekenen van de prijs en het vergelijken van de offertes onmogelijk zouden maken,
- De prijs van zijn offerte met kennis van zaken te hebben berekend,
- Het bedrag van zijn offerte te hebben berekend, rekening houdend met deze kennis van de opdracht en met de middelen die hij geschikt acht voor de perfecte uitvoering ervan,
- Alle clausules van deze opdrachtdocumenten te aanvaarden, zelfs indien deze afwijken van zijn eigen facturatie- en/of verkoopvoorwaarden (indien de inschrijver andere facturatie- en/of verkoopvoorwaarden vermeldt, zijn deze niet van toepassing).

3.1.4.2 Taalgebruik

De inschrijver moet zijn offerte opstellen in het Nederlands, het Frans of het Engels. De aanbestedende overheid kan de inschrijver vragen om de vertaling van documenten, attesten en andere bijlagen bij de offerte die in een andere taal zouden zijn opgesteld.

3.1.4.3 Gestanddoeningstermijn van de offerte

De inschrijvers blijven 180 kalenderdagen door hun offerte gebonden, te rekenen vanaf de uiterste datum voor de ontvangst van de offertes.

3.1.5 Indieningsmodaliteiten voor de offertes

3.1.5.1 Via e-tendering

Overeenkomstig de regels betreffende de communicatiemiddelen, worden enkel offertes aanvaard die met behulp van elektronische middelen zijn ingediend.

Bijgevolg is het niet toegelaten om papieren offertes in te dienen en zal de aanbestedende overheid enkel rekening houden met offertes die zijn ingediend via elektronische weg.

Voor deze overheidsopdracht gebeurt de elektronische indiening van een offerte via de internetapplicaties van de federale dienst e-Procurement, namelijk het e-Procurement-platform (<https://my.publicprocurement.be/supplier>).

Voor meer informatie met betrekking tot de registratie of de aanmelding op het platform, zie de handleiding beschikbaar via onderstaande link:

<https://www.publicprocurement.be/>

https://bosa.service-now.com/csp?id=csp_taxonomy_topic&topic_id=07579f1087fe65102d55964cbbbb358e

Het gebruik van het platform legt bepaalde technische beperkingen op bij het uploaden van documenten:

- De maximale grootte van een offerte, d.w.z. de som van de bestanden waaruit deze bestaat, is beperkt tot 350 Mb.
- De maximale grootte van een bestand is beperkt tot 80 Mb.
- Het maximum aantal documenten dat voor een offerte mag worden geüpload, is beperkt tot 50 documenten.

- Om een bestand te uploaden waarvan de grootte de bovengenoemde limiet overschrijdt, moet het worden gecomprimeerd in een ZIP-archief.

Het formaat van de documenten moet .pdf of een gelijkwaardig formaat zijn.

Door het loutere feit dat hij via elektronische weg offerte indient, aanvaardt de inschrijver dat de gegevens uit zijn offerte geregistreerd wordt door het ontvangstmechanisme.

De aanbestedende overheid attendeert de inschrijvers op het feit dat het opsturen van een offerte per mail niet beantwoordt aan de voorwaarden van art. 14 § 6 en 7 van de Wet van 17 juni 2016 en dat die offerte zal verwijderd worden. Offertes kunnen ook niet op papier worden ingediend.

3.1.5.2 Elektronische ondertekening van de offerte

De inschrijver dient zijn offerte, de bijlagen ervan en het UEA niet individueel te ondertekenen op het ogenblik dat ze worden opgeladen op het elektronisch platform e-Procurement.

De documenten worden op een globale manier getekend op het erbij horende indieningsrapport. Het indieningsrapport moet ondertekend worden volgens de gekwalificeerde elektronische handtekening van de wettelijk vertegenwoordiger (of van de gemachtigde) van de inschrijver.

De handtekeningen worden afgegeven door de bevoegde persoon of personen die gemachtigd is/zijn om de inschrijver rechtsgeldig te vertegenwoordigen. Deze bepaling is van toepassing op elke deelnemer wanneer de offerte wordt ingediend door een combinatie van ondernemers (consortium). Deze deelnemers zijn hoofdelijk aansprakelijk.

Als de ondertekening van het indieningsrapport gebeurt door een gemachtigde, vermeldt die duidelijk de volmachtgever(s). De gemachtigde voegt de elektronische authentieke of onderhandse akte toe waaruit zijn bevoegdheid blijkt of een scan van het afschrift van zijn volmacht.

De aanbestedende overheid herinnert eraan dat een gescande elektronische handtekening geen aanvaardbare gekwalificeerde elektronische handtekening is.

OPGELET

Alvorens hun offertes in te dienen, wordt inschrijvers aangeraden de procedure voor het indienen van offertes via de e-Procurement-site te testen.

Inschrijvers wordt ook aangeraden na te gaan of ze over de nodige certificaten/e-tokens beschikken om hun offertes via e-Procurement te kunnen ondertekenen. Meer informatie is te vinden op: <http://www.publicprocurement.be>

3.1.5.3 Wijziging of intrekking van een reeds ingediende offerte

Wanneer een inschrijver een reeds ingediende offerte wenst te wijzigen of in te trekken, dient dit te verlopen overeenkomstig de bepalingen van de artikelen 43 en 85 van het koninklijk besluit van 18 april 2017.

Om de reeds opgestuurde of ingediende offerte te wijzigen of in te trekken is een schriftelijke verklaring vereist, die correct ondertekend is door de inschrijver of door zijn gemachtigde. Het voorwerp en de draagwijdte van de wijzigingen moeten nauwkeurig worden vermeld. De intrekking moet onvoorwaardelijk zijn.

De intrekking kan ook per telefax of via een elektronisch middel worden meegedeeld voor zover deze bevestigd wordt via een ter post aangetekende brief of tegen ontvangstbewijs ten laatste de dag vóór de uiterste datum voor de ontvangst van de offertes.

Wanneer de offerte wordt ingediend via het federale e-Procurement-platform, vindt de wijziging of de intrekking van de offerte plaats overeenkomstig artikel 43, §2 van het KB van 18 april 2017.

Voor wijzigingen van een offerte na de ondertekening van het indieningsrapport, alsmede voor de intrekking van een offerte, moet een nieuw indieningsrapport worden ondertekend met een gekwalificeerde elektronische handtekening.

Het voorwerp en de draagwijdte van de wijzigingen moeten nauwkeurig worden vermeld.

De intrekking moet onvoorwaardelijk zijn.

Wanneer het indieningsrapport dat opgesteld wordt ingevolge de wijzigingen of de intrekking, niet voorzien is van de gekwalificeerde elektronische handtekening, brengt dit van rechtswege de nietigheid van de wijziging of intrekking met zich mee. Deze nietigheid slaat slechts op de wijzigingen of de intrekking en niet op de offerte zelf.

3.1.5.4 Uiterste datum voor ontvangst en opening van de initiële offertes

De offerte moet worden ingediend vóór:

28 juli 2025, 14:00 (BXL) via het e-tendering platform.

De offertes worden geopend via het e-tendering platform.

3.1.6 Prijs

3.1.6.1 Prijsbepaling

Alle prijzen vermeld op het offerteformulier moeten verplicht uitgedrukt zijn in EURO.

Deze overheidsopdracht is een opdracht tegen prijslijst. Dat betekent dat enkel de eenheidsprijs forfaitair is. De te betalen prijs zal worden verkregen door de eenheidsprijzen die in de inventaris worden opgegeven toe te passen op de werkelijk bestelde en uitgevoerde hoeveelheden.

Op grond van artikel 37 van het koninklijk besluit van 18 april 2017, kan de aanbestedende overheid alle verificaties uitvoeren van de boekhoudkundige stukken en alle onderzoeken ter plaatse, teneinde de juistheid na te gaan van de gegevens die in het raam van het prijsonderzoek zijn verstrekt. Op verzoek van de aanbestedende overheid verstrekt de inschrijver vóór de gunning van de opdracht alle inlichtingen aan de hand waarvan de aanbestedende overheid de aangeboden prijzen kan controleren.

3.1.6.2 Elementen die in de prijzen zijn begrepen

De inschrijver wordt geacht zowel in zijn eenheidsprijzen als in zijn globale prijzen alle kosten en heffingen die op de diensten wegen te hebben inbegrepen, met uitzondering van de belasting op de toegevoegde waarde.

De dienstverlener stelt zijn dagtarieven voor in euro, exclusief btw voor face-to-face opdrachten en opdrachten op afstand (desk review).

Het belastingsysteem wordt bepaald door de opdrachtgever en de betalende entiteit. Bestelformulieren worden ondertekend door het hoofdkantoor van Enabel.

De inschrijver vermeldt in zijn offerte, in een aparte rubriek, het toepasselijke btw-tarief voor een latere opdracht die door het hoofdkantoor van Enabel in Brussel wordt ondertekend. De inschrijvers worden erop gewezen dat Enabel een niet-belastingplichtige is in de zin van de artikelen 21 en 21 bis van het Belgische wetboek van de btw, en in de zin van artikel 59 van Richtlijn 2006/112/EG. Dit houdt in dat de btw verschuldigd zal zijn door de dienstverlener, volgens de regels van het land van de dienstverlener.

De dienstverleners worden erop gewezen dat de betaling van de verschuldigde belastingen, met inbegrip van de belasting over de toegevoegde waarde, hun volledige verantwoordelijkheid is. In geen geval kan Enabel als aansprakelijk of hoofdelijk aansprakelijk worden beschouwd in geval van betwisting of beroep door enige autoriteit betreffende de opeisbaarheid of de betaling van deze belastingen.

Enabel kan ondersteuning bieden bij het verkrijgen van informatie (bv. door de juiste contacten te verschaffen of door dienstverleners naar de relevante documenten te verwijzen), maar is niet verantwoordelijk voor de verstrekking en de volledigheid van deze informatie.

Zijn onder meer inbegrepen in de prijzen:

- de honoraria;
- de administratie en het secretariaat;
- in voorkomend geval, per diem (voor verplaatsingen die volgen op daadwerkelijke reizen in het kader van een missie op het terrein) en verblijfkosten;
- lokaal vervoer (b.v. pendeldienst van en naar de luchthaven), behalve de hieronder vermelde verplaatsingen, en verzekering;
- visum- en paspoortkosten,
- eventuele vaccinatiekosten ;
- de documentatie die met de diensten verband houdt;
- de levering van documenten of stukken die inherent zijn aan de uitvoering;
- in voorkomend geval, de maatregelen die door de wetgeving inzake de veiligheid en de gezondheid van de werknemers worden opgelegd voor de uitvoering van hun werk,
- Maar ook de communicatiekosten (internet inbegrepen), de administratie- en secretariaatskosten, de fotokopieer- en drukkosten, de kosten voor de documentatie betreffende de diensten die eventueel door de aanbestedende overheid wordt geëist, de productie van documenten of van stukken die gepaard gaan met de uitvoering van de diensten, alle personeels- en materiaalkosten die nodig zijn om deze opdracht uit te voeren, de vergoeding voor auteursrechten, de aankoop of huur bij derden van diensten die nodig zijn voor de uitvoering van de opdracht.

Deze lijst is louter illustratief en geenszins volledig.

Volgende kosten moeten niet in de voorgestelde prijzen zijn inbegrepen:

- Internationaal vervoer per vliegtuig voor zendingen op het terrein in een interventieland: vliegtuigtickets voor internationale vluchten (en, indien van toepassing, treinreizen naar een internationale luchthaven) tussen het land van domicilie van de expert en de plaats van uitvoering van de diensten worden georganiseerd en betaald door de dienst Reizen van Enabel (ticket in economy class).

Voor de keuze van de reisroute baseert men zich op de meest logische combinatie van:

- de best aanvaardbare reisroute (rekening houdend met de meest directe route, waarbij de CO₂-uitstoot wordt beperkt),
- het goedkoopste geldende tarief (economy class) rekening houdend met de voorwaarden in de overeenkomsten die Enabel met de luchtvaartmaatschappijen afsloot voor tickets gekocht via de reisdienst van Enabel,
- de gevraagde reisdata om de zending te organiseren.

De tickets die via de reisdienst van Enabel worden gekocht, zijn uitsluitend van IATA-luchtvaartmaatschappijen.

- Vervoer voor beroepsdoeleinden (vlucht/autorit/...) in het land waar de terreinzending zich afspeelt: dat vervoer wordt over het algemeen georganiseerd door Enabel. Incidentele korte ritten (lokale taxi, hotel-kantoor/workshopsessie) zijn voor rekening

van de dienstverlener.

Opgelet:

- Het dagtarief (plaatselijk of op afstand) wordt betaald voor alle effectief gewerkte dagen en blijft ongewijzigd zelfs al gaat het om een weekenddag of een feestdag, volgens de aanvaarde werkplanning.
- De effectieve werkdagen zijn uitsluitend die dagen die ook effectief aan auditdiensten worden besteed; ze omvatten dus geen openings- en afsluitingsvergaderingen, noch de tijd die wordt besteed aan verplaatsingen.
- De inschrijver levert ook een voorstel met eenheidsprijzen (alles inbegrepen) (twee auditors) voor bijkomende dagen die op het ogenblik van de bestelling kunnen worden toegevoegd; dat kunnen maximaal 3 dagen voor twee personen zijn, dus 6 mandagen.
- De prijzen worden opgegeven voor een team bestaande uit twee personen; voor een evenwaardige kwaliteit en afhankelijk van de context kan echter in een specifieke bestelling geopteerd worden voor andere samenstellingen. Met andere woorden, Enabel zou een werkprogramma kunnen aanvaarden bestaande uit een ervaren auditeur voor een korte zending (5 werkdagen voor 2 personen) die zich helemaal alleen van de 10 werkdagen kan kwijten.

3.1.7 Selectie van de inschrijvers

3.1.7.1 Uniform Europees Aanbestedingsdocument (UEA)

Door zijn offerte in te dienen vergezeld van het ingevulde Uniform Europees Aanbestedingsdocument (UEA) verklaart de inschrijver officieel op erewoord:

- dat hij zich niet in een van de verplichte of facultatieve uitsluitingsgevallen bevindt die zijn uitsluiting moet of kan ten gevolge hebben;
- dat hij beantwoordt aan de selectiecriteria die de aanbestedende overheid heeft vastgelegd voor deze opdracht.

De inschrijver produceert het Uniform Europees Aanbestedingsdocument (UEA) dat bestaat uit een eigen, bijgewerkte verklaring op erewoord en dat door de aanbestedende overheid wordt aanvaard als voorlopig bewijs ter vervanging van door overheidsinstanties of derden afgegeven documenten of certificaten:.

De inschrijver genereert het UEA via <https://dume.publicprocurement.be/> en voegt het daarna bij zijn offerte.

Een handleiding UEA-service met richtlijnen voor ondernemingen is beschikbaar op: <https://www.publicprocurement.be>

Wanneer de offerte wordt ingediend door een combinatie (consortium) van ondernemers, moet de offerte een kopie bevatten van het UEA voor elke deelnemer aan de combinatie:

Wanneer de inschrijver zich beroept op de capaciteit van andere entiteiten in de zin van het eerste lid van artikel 73 van het KB van 18 april 2017, beantwoordt de inschrijver, naargelang het geval, de vraag vermeld in deel II, C, van het UEA, bedoeld in artikel 38 van het KB van 18 april 2017. Hij vermeldt tevens voor welk gedeelte van de opdracht hij deze capaciteit gebruikt en welke andere entiteiten hij voorstelt.

De offerte omvat ook een afzonderlijk UEA met betrekking tot de in lid 1 van artikel 73 van het KB van 18 april 2017 bedoelde entiteiten.

Overeenkomstig artikel 38 § 2 van het KB van 18 april 2017 heeft de aanbestedende overheid, wat deel IV van het UEA met betrekking tot de selectiecriteria betreft, beslist om de in te vullen

informatie te beperken tot de enige vraag of de ondernemer aan de vereiste selectiecriteria voldoet, overeenkomstig het onderdeel 'Globale indicatie voor alle selectiecriteria'. Enkel dit gedeelte moet dan worden ingevuld.

In overeenstemming met artikel 73, § 3, 2^e lid, van de Wet van 17 juni 2016 behoudt Enabel zich het recht voor om gebruik te maken van de mogelijkheid die wordt geboden om de offertes te analyseren voordat de selectiefase is afgerond, met als enige uitzondering het ontbreken van uitsluitingsgronden of de naleving van de selectiecriteria die uitsluitend op basis van het UEA worden gecontroleerd. Als de aanbestedende overheid besluit om op deze manier te werk te gaan, controleert zij voor de inschrijver met een regelmatige offerte en met de hoogste plaats in de rangschikking, de bewijsstukken die deze inschrijver heeft ingediend ter ondersteuning van zijn verklaringen in de UEA, alvorens de opdracht eventueel aan hem te gunnen.

3.1.7.2 Uitsluitingsgronden

De verplichte en facultatieve uitsluitingsgronden worden vermeld in het UEA en de verklaring op erewoord met betrekking tot de policy: 'Know your Counterparty'.

Ter herinnering, de uitsluitingsgronden gelden zowel voor de inschrijver als voor:

- Alle leden van een combinatie;
- Alle derde partijen waarop de inschrijver van plan is een beroep te doen om te voldoen aan de selectiecriteria vermeld in het bijzonder bestek.

Door zijn offerte in te dienen vergezeld van het Uniform Europees Aanbestedingsdocument (UEA) verklaart de inschrijver officieel op erewoord:

1° dat hij zich niet in een van de verplichte of facultatieve uitsluitingsgevallen bevindt die zijn uitsluiting moet of kan ten gevolge hebben;

2° dat hij beantwoordt aan de selectiecriteria die de aanbestedende overheid heeft vastgelegd voor deze opdracht.

De inschrijver kan het UEA uit de bijlage invullen of zijn antwoord genereren op volgende website: <https://ec.europa.eu/tools/espd/filter>

De aanbestedende overheid moet het ontbreken van uitsluitingsgronden nagaan aan de hand van de volgende documenten:

- 1) een **uittreksel uit het strafregister** op naam van de inschrijver (rechtspersoon) of van zijn vertegenwoordiger (natuurlijk persoon) in het geval er geen strafregister bestaat voor rechtspersonen;
- 2) Het document ter rechtvaardiging dat de inschrijver in orde is met **het betalen van socialezekerheidsbijdragen**, behalve indien de aanbestedende overheid de relevante informatie rechtstreeks kan verkrijgen door in een lidstaat van de Europese Unie een gratis toegankelijke nationale databank te raadplegen (bijvoorbeeld Telemarc in België);
- 3) Het document ter rechtvaardiging dat de inschrijver in orde is met **het betalen van belastingen en taksen**, behalve indien de aanbestedende overheid de relevante informatie rechtstreeks kan verkrijgen door in een lidstaat van de Europese Unie een gratis toegankelijke nationale databank te raadplegen (bijvoorbeeld Telemarc in België);
- 4) Het document ter rechtvaardiging dat de inschrijver niet in staat van faillissement of van vereffening verkeert, zijn werkzaamheden heeft gestaakt, een gerechtelijke reorganisatie ondergaat, behalve indien de aanbestedende overheid de relevante informatie rechtstreeks kan verkrijgen door in een lidstaat van de Europese Unie een gratis toegankelijke nationale databank te raadplegen (bijvoorbeeld Telemarc in België);

Deze documenten hoeven niet bij de offerte te worden gevoegd, aangezien de UEA en de verklaring op erewoord door de aanbestedende overheid worden aanvaard als bewijs a

priori in plaats van deze documenten. De aanbestedende overheid zal vervolgens de juistheid van de informatie in deze documenten controleren.

Voor documenten die niet toegankelijk zijn via een gratis nationale databank in een lidstaat van de Europese Unie, **moet de inschrijver de bewijsstukken echter binnen 5 werkdagen na het verzoek van de aanbestedende overheid kunnen verstrekken.**

Inschrijvers wordt daarom sterk aangeraden om niet te wachten op het verzoek van de aanbestedende overheid en zo snel mogelijk de bevoegde overheden van het land waarin zij gevestigd zijn te vragen de benodigde documenten op te sturen. Het kan immers lang duren om sommige documenten te verkrijgen.

De aanbestedende overheid vraagt indien nodig aan de inschrijver op eender welk moment van de procedure om alle of een gedeelte van de rechtvaardigende stukken voor te leggen indien dit nodig is om het goede verloop van de procedure te verzekeren. De inschrijver is niet verplicht ondersteunende documenten of andere bewijsstukken over te leggen indien en voor zover de aanbestedende overheid de certificaten of de relevante informatie rechtstreeks kan verkrijgen door raadpleging van een gratis toegankelijke nationale databank in elke lidstaat.

Met uitzondering van de uitsluitingsgronden met betrekking tot fiscale en sociale schulden kan de inschrijver die zich niet in een van de verplichte of facultatieve uitsluitingssituaties bevindt, op eigen initiatief bewijzen, dat hij eventuele schade als gevolg van strafrechtelijke inbreuken of fouten heeft betaald of heeft toegezegd te zullen vergoeden, dat hij de feiten en omstandigheden heeft opgehelderd door actief mee te werken met de onderzoekende autoriteiten en dat hij concrete technische, organisatorische en personeelsmaatregelen heeft genomen die geschikt zijn om verdere strafrechtelijke inbreuken of fouten te voorkomen.

3.1.7.3 Belangenvermenging en draaieurconstructie

In het kader van de strijd tegen belangenvermenging, meer in het bijzonder de draaieurconstructie ('revolving doors') zoals bepaald in de wet van 8 mei 2007 houdende instemming met het Verdrag van de Verenigde Naties tegen de corruptie, gedaan te New York op 31 oktober 2003, onthoudt de inschrijver zich ervan een beroep te doen op een of meerdere vroegere (interne of externe) medewerkers van Enabel, binnen twee jaar volgend op zijn/hun ontslag, opruiming of elk ander vertrek uit Enabel, op welke wijze ook, rechtstreeks of onrechtstreeks, met het oog op de voorbereiding en/of de indiening van zijn offerte of een andere tussenkomst in het kader van de gunningsprocedure, evenals voor verrichtingen in het kader van de uitvoering van deze opdracht.

Dit althans voor zover er een direct verband bestaat tussen de vroegere activiteiten van de betrokken persoon/personen bij de aanbestedende overheid en zijn/hun verrichtingen in het kader van deze opdracht.

Inbreuken op deze maatregel die tot gevolg hebben dat de normale mededingingsvoorwaarden vertekend kunnen zijn, worden gesanctioneerd volgens de bepalingen van artikel 5 van de wet overheidsopdrachten en bepaalde opdrachten voor werken, leveringen en diensten van 17 juni 2016, in concreto, hetzij de wering van de offerte, hetzij de verbreking van de opdracht, al naargelang.

3.1.7.4 Selectiecriteria

De inschrijver is bovendien verplicht om, aan de hand van de hieronder gevraagde documenten, te bewijzen dat hij uit economisch, financieel en technisch oogpunt voldoende bekwaam is om deze overheidsopdracht tot een goed einde te brengen.

Enkel de offertes van de inschrijvers die voldoen aan de selectiecriteria worden in aanmerking genomen om deel te nemen aan de vergelijking van de offertes op basis van de hieronder opgesomde gunningscriteria, voor zover deze offertes regelmatig zijn.

1 Criteria van financiële draagkracht

De financiële draagkracht van de inschrijver moet door volgende referenties worden gestaafd:

- De jaarrekeningen van de afgelopen twee afgesloten jaren (2023-2024). Hieruit moet blijken dat de inschrijver een gezond beheer voert en een totale jaaromzet heeft van ten minste 800.000 euro.

2 Criteria van technische bekwaamheid

Criterion 1 van technische bekwaamheid: Profielen

De inschrijver dient over voldoende bekwaam personeel te beschikken om de opdracht naar behoren te kunnen uitvoeren.

De inschrijver moet verschillende ervaren profielen voorstellen, die beantwoorden aan onderstaande criteria.

Alleen de voorgestelde profielen mogen de opdracht ook daadwerkelijk uitvoeren, tenzij anders overeengekomen met de aanbestedende overheid..

Indien de inschrijver meerdere profielen voordraagt, kunnen enkel diegene die aan bovenvermelde vereisten voldoen, worden aangesteld voor zendingen in het kader van deze opdracht.

De inschrijver moet volgende profielen indienen:

Auditvennoot

De inschrijver moet minstens 2 verschillende personen voorstellen voor dit profiel.

De voorgestelde vennootprofielen moeten beantwoorden aan volgende criteria:

- Universitair diploma in management, toegepaste economische wetenschappen bedrijfskunde of financiën;
- Gecertificeerd als auditeur (CPA, CFSA, CGAP of CIA);
- Lid van een nationale auditororganisatie of -instelling of een boekhoudkundige organisatie;
- Minstens 12 jaar beroepservaring als auditeur;
- Minstens 4 jaar ervaring in auditbeheer van ontwikkelingsprojecten;
- Ervaring in Afrika of in fragiele landen;
- Perfecte kennis van het Engels en het Frans, zowel mondeling als schriftelijk;
- Ervaring met het aansturen van een team;

Ervaren personeel

1. Auditverantwoordelijke

Voor dit profiel moet de inschrijver minstens 4 personen voorstellen.

De voorgestelde profielen voor de auditverantwoordelijke moeten beantwoorden aan volgende criteria:

- Universitair diploma in management, toegepaste economische wetenschappen bedrijfskunde of financiën;
- Gecertificeerd als auditeur (CPA, CFSA, CGAP of CIA);

- Minstens 6 jaar beroepservaring als auditeur of bedrijfsrevisor (expert-boekhouder)
- Minstens 2 jaar ervaring in auditbeheer van ontwikkelingsprojecten;
- Ervaring in Afrika of in fragiele landen;
- Perfecte kennis van het Engels en het Frans, zowel mondeling als schriftelijk;
- Ervaring met het aansturen van een team.

2. Seniorauditeur

Voor dit profiel moet de inschrijver minstens 12 personen voorstellen.

De voorgestelde 'seniorauditeur'-profielen moeten beantwoorden aan volgende criteria:

- Universitair diploma in management, toegepaste economische wetenschappen bedrijfskunde of financiën;
- Minstens 5 jaar beroepservaring als auditeur of bedrijfsrevisor (expert-boekhouder)
- Minstens 2 jaar ervaring in auditbeheer van ontwikkelingsprojecten;
- Ervaring in Afrika of in fragiele landen;
- Perfecte kennis van het Engels en het Frans, zowel mondeling als schriftelijk;

3. Adjunct-auditeur

Voor dit profiel moet de inschrijver minstens 12 personen voorstellen.

De voorgestelde 'adjunct-auditeur'-profielen moeten beantwoorden aan volgende criteria:

- Universitair diploma in management, toegepaste economische wetenschappen bedrijfskunde of financiën;
- Minstens 2 jaar beroepservaring als auditeur;
- Perfecte kennis van het Engels en het Frans, zowel mondeling als schriftelijk;

Documenten in te dienen om criterium 1 te beoordelen:

- De tabel 'profiel expert' (volgens model geleverd in Deel 6);
- Een gedetailleerd cv van elk voorgestelde persoon (volgens het model beschikbaar op <http://europass.cedefop.europa.eu/>). Bovendien moeten de referenties op de cv's ondertekend en gedagtekend worden door de klanten in kwestie.

Criterium 2 van technische bekwaamheid:

De inschrijver dient bij zijn offerte een lijst van gedelokaliseerde kantoren toe te voegen in de geografische gebieden die onder deze overeenkomst vallen. De inschrijver moet beschikken over een kantoor (dochteronderneming van de moedermaatschappij of dochteronderneming van een van de leden van het consortium van ondernemers of gebruikmaken van de capaciteit van derden) dat beschikbaar is in ten minste een van de hieronder gedefinieerde grote regio's:

- Europa
- Noord-Afrika
- West-Afrika
- Centraal-Afrika
- Oostelijk en Zuidelijk Afrika
- Nabije Oosten

Bovendien moet een tabel worden ingevuld die per geografisch gebied opsomt welk personeel de inschrijver kan inzetten en of deze personen aanwezig zijn in het gebied zelf of op zijn hoofdkantoor, zoals geïllustreerd in onderstaand voorbeeld:

Land	
West-Afrika	Partnerniveau Vanuit België
Noord-Afrika	Managerniveau Lokale herkomst
Nabije Oosten	Seniorniveau Vanuit België

Criterium 3 van technische bekwaamheid:

De inschrijver dient bij zijn offerte de lijst van diensten toe te voegen die gelijkaardig zijn aan deze opdracht, met minstens 20 zendingen uitgevoerd tijdens de laatste drie jaren (inclusief het certificaat van goede uitvoering, de bestemmingen, het betrokken land, en de betrokken bedragen en data) in de openbare sector of in de bilaterale of multilaterale ontwikkelingssamenwerking in de landen waarop dit bestek betrekking heeft.

Criterium 4 van technische bekwaamheid:

De gemiddelde samenstelling van het personeelsbestand over de laatste drie jaar en managementfuncties (aantal personen in elk type functie, inclusief personeel dat buiten België werkt). Deze inlichtingen moeten per land worden gepresenteerd. De ganse structuur moet uit minstens 50 personen bestaan.

3.1.8 Beoordeling van de offertes

Enkel de offertes van de inschrijvers die voldoen aan de selectiecriteria worden in aanmerking genomen om deel te nemen aan de vergelijking van de offertes op basis van de hieronder opgesomde gunningscriteria, voor zover deze offertes regelmatig zijn.

3.1.8.1 Regelmatigheid van de offertes

Alvorens over te gaan tot de evaluatie en de vergelijking van de offertes, onderzoekt de aanbestedende overheid de regelmatigheid ervan.

De offertes moeten conform de voorschriften worden opgesteld, aangezien de openbare procedure geen regularisatie of onderhandeling toelaat. Om die reden en om de offertes op gelijke voet te kunnen beoordelen, is het essentieel dat de offertes volledig overeenstemmen met de bepalingen van het bestek, zowel op formeel als materieel vlak.

Substantieel onregelmatige offertes worden uitgesloten.

Een offerte is substantieel onregelmatig wanneer ze van aard is de inschrijver een discriminerend voordeel te bieden, tot concurrentievervalsing te leiden, de beoordeling van de offerte van de inschrijver of de vergelijking ervan met de andere offertes te verhinderen, of de verbintenis van de inschrijver om de opdracht onder de gestelde voorwaarden uit te voeren onbestaande, onvolledig of onzeker te maken.

De volgende onregelmatigheden worden met name als substantieel beschouwd:

- 1° de niet-naleving van het milieu-, sociaal of arbeidsrecht, voor zover deze niet-naleving strafrechtelijk gesanctioneerd wordt,
- 2° de niet-naleving van de vereisten bedoeld in de artikelen 38, 42, 43, § 1, 44, 48, § 2, 1e lid, 54, § 2, 55, 83 en 92 van het KB van 18 april 2017 en van artikel 14 van de wet, voor zover zij verplichtingen bevatten ten aanzien van de inschrijvers,
- 3° de niet-naleving van de minimale eisen en de vereisten die als substantieel worden aangemerkt in de opdrachtdocumenten.

De aanbestedende overheid verklaart eveneens nietig, de offerte die meerdere niet-substantiële onregelmatigheden bevat die door hun cumulatie of combinatie van die aard zijn dat ze dezelfde gevolgen hebben als deze hierboven beschreven (overeenkomstig artikel 76 van het KB van 18 april 2017).

3.1.8.2 Gunningscriterium

De regelmatige offertes worden beoordeeld aan de hand van de volgende gunningscriteria: De aanbestedende overheid kiest de regelmatige offerte die haar economisch het voordeligst lijkt, rekening houdend met de volgende criteria:

Criterium 1: Kwaliteit van de expertise (30 %)

Criterium 1 bestaat uit de volgende 2 subcriteria:

1.1 De methodologie voor elke soort audit op de volgende specifieke punten:

- 1.1.1 Steekproefmethodologie volgens risicobepaling (5 %)
- 1.1.2 Voorstel voor de structurering van de referentietermen (5 %)
- 1.1.3 Voorstel voor de structurering van de verschillende verslagen (5 %)

1.2 De beschrijving van de maatregelen die worden genomen om de uniforme kwaliteit van de verleende diensten te waarborgen (15 %)

Indien de offerte niet ten minste 20% haalt, wordt de offerte onregelmatig verklaard en wordt deze van de procedure geweerd.

Criterium 2: Prijs (70 %)

1. Prijs voor de opdrachten financiële audit en uitgavenaanzicht (weging van 50%). Dit onderdeel is op zijn beurt onderverdeeld in 4 elementen:
 - Prijs voor de financiële auditopdrachten met oordeel van de audit (controleoordeel) en verplaatsing op het terrein (som van de prijzen van de heel korte, korte, lange en heel lange opdrachten, weging van 20 %)
 - Prijs voor de opdrachten voor nazicht van de uitgaven en verplaatsing op het terrein (som van de prijzen van de heel korte, korte, lange en heel lange opdrachten, weging van 20 %)
 - Prijs voor de financiële auditopdrachten met oordeel van de audit vanop afstand (som van de prijzen van de heel korte, korte, lange en heel lange opdrachten, weging van 30 %)
 - Prijs voor de opdrachten voor nazicht van de uitgaven vanop afstand (som van de prijzen van de heel korte, korte, lange en heel lange opdrachten, weging van 30%)
2. Prijs voor de gemengde auditopdrachten en verplaatsingen op het terrein (weging van 30 %). Deze component bestaat uit 1 element:
 - Prijs voor de gemengde auditopdrachten (som van de prijzen van de heel korte, korte, lange en heel lange opdrachten, weging van 100 %)
3. Prijs voor de bijkomende dagen (weging van 20%). Dit onderdeel is op zijn beurt

onderverdeeld in 3 elementen:

- Prijs voor de bijkomende dagen van de financiële audits/nazicht van de uitgaven en verplaatsingen op het terrein (som van de prijzen voor 2 mandagen, 4 mandagen en 6 mandagen, weging van 30 %)
- Prijs voor de bijkomende dagen van de financiële audits/nazicht van de uitgaven vanop afstand (som van de prijzen voor 2 mandagen, 4 mandagen en 6 mandagen, weging van 50 %)
- Prijs voor de bijkomende dagen van de gemengde auditopdrachten (som van de prijzen voor 2 mandagen, 4 mandagen en 6 mandagen, weging van 20%).

De score voor offerte Z wordt als volgt berekend:

Laagste gewogen eenheidsprijs exclusief btw *70

Gewogen eenheidsprijs exclusief btw van de offerte Z

Eindbeoordeling

De punten voor de gunningscriteria worden bij elkaar opgeteld. De opdracht wordt gegund aan de inschrijver die de hoogste eindscore behaalt nadat de aanbestedende overheid m.b.t. deze inschrijver de juistheid van zijn verklaring op eer heeft gecontroleerd en op voorwaarde dat uit deze controle blijkt dat de verklaring op eer strookt met de werkelijkheid.

3.1.9 Gunning van de opdracht

Het desbetreffende perceel wordt gegund aan de inschrijver die de hoogste eindscore behaalt nadat de aanbestedende overheid m.b.t. deze inschrijver de juistheid heeft gecontroleerd van zijn impliciete verklaring op eer die deel uitmaakt van zijn UEA.

Er dient wel opgemerkt dat overeenkomstig art. 85 van de wet van 17 juni 2016, de aanbestedende overheid geenszins verplicht is om de opdracht te gunnen.

De aanbestedende overheid kan van de gunning afzien of de procedure eventueel herhalen met gebruikmaking van een andere wijze, zonder dat zij de inschrijvers om welke reden dan ook schadevergoeding verschuldigd is.

3.1.10 Sluiten van de raamovereenkomst

Overeenkomstig art. 88 van het KB van 18 april 2017 gebeurt de sluiting van de opdracht door de kennisgeving van de goedkeuring van zijn offerte aan de opdrachtnemer.

De kennisgeving gebeurt via de elektronische platformen, per e-mail of per fax en, dezelfde dag, per aangetekende zending.

Overeenkomstig de voor deze opdracht geldende procedure wordt het perceel in kwestie pas gesloten na afloop van een wachttermijn van 15 dagen, die ingaat op de dag na de kennisgeving van het met redenen omklede gunningsbesluit.

Het volledige contract bestaat dan uit een opdracht, door Enabel gegund aan de inschrijver die gekozen werd overeenkomstig:

Dit bestek en de bijlagen ervan;

De goedgekeurde offerte van de inschrijver en alle bijlagen ervan;

- De aangetekende brief met de kennisgeving van de gunningsbeslissing;
- Desgevallend de eventuele latere documenten, aanvaard en ondertekend door beide partijen.

Met het oog op de transparantie verbindt Enabel zich ertoe jaarlijks een lijst van zijn opdrachtnemers te publiceren. Door zijn offerte in te dienen verklaart de inschrijver zich akkoord met de bekendmaking van de titel van de opdracht, de aard en het doel van de opdracht, zijn naam en vestigingsplaats, en het bedrag van de opdracht.

4 Bijzondere contractuele en administratieve bepalingen

Dit hoofdstuk van dit bestek bevat de bijzondere bepalingen van toepassing op deze overheidsopdracht die afwijken van de ‘algemene uitvoeringsregels van de overheidsopdrachten en van de concessies voor openbare werken’ van het KB van 14 januari 2013, hierna ‘AUR’ genoemd of die deze aanvullen of verduidelijken. De tussen haakjes vermelde artikelen verwijzen naar de artikelen van de AUR. Bij gebrek aan aanwijzingen zijn de relevante bepalingen van de AUR integraal van toepassing.

4.1 Definities (art. 2)

In het kader van deze opdracht moet worden verstaan onder:

- leidend ambtenaar: de ambtenaar of ieder persoon belast met de leiding van en de controle op de uitvoering van de opdracht;
- borgtocht: financiële garantie gegeven door de opdrachtnemer voor zijn verplichtingen tot de volledige en goede uitvoering van de opdracht;
- oplevering: vaststelling door de aanbestedende overheid dat de door de opdrachtnemer geheel of gedeeltelijk uitgevoerde werken, leveringen of diensten overeenstemmen met de regels van goed vakmanschap evenals met de bepalingen en de voorwaarden van de opdracht;
- betaling in mindering: betaling van een deel van de opdracht na verstrekte en aanvaarde prestaties;
- voorschot: betaling van een deel van de opdracht voorafgaand aan verstrekte en aanvaarde prestaties;
- bijakte: overeenkomst tussen de door de opdracht gebonden partijen, waarin de op de opdracht toepasselijke documenten worden aangepast tijdens de uitvoering ervan;

4.2 Briefwisseling met de dienstverlener (art. 10)

De kennisgevingen worden door de aanbestedende overheid naar het domicilie of de maatschappelijk zetel gestuurd zoals vermeld in de offerte, tenzij het bijzonder bestek de dienstverlener na het sluiten van de opdracht verplicht een andere woonplaats te kiezen.

4.3 Leidend ambtenaar (art. 11)

Het beheer van de raamovereenkomst wordt toevertrouwd aan: Isabel Lastra, ContractFin & Legal Manager.

Eens de raamovereenkomst is afgesloten, is de leidend ambtenaar de voornaamste gesprekspartner van de ondernemers die partij zijn van de raamovereenkomst. Alle briefwisseling en vragen omtrent de uitvoering van de opdracht worden aan hem/haar gericht, tenzij uitdrukkelijk anders vermeld in dit bestek (zie meer bepaald ‘Betaling’ hierna).

De leidend ambtenaar is verantwoordelijk voor de opvolging van de uitvoering van de opdracht.

De leidend ambtenaar heeft volledige bevoegdheid om de raamovereenkomst op te volgen, met inbegrip van het geven van dienstorders, het opstellen van verslagen en stand van zaken, de goedkeuring van diensten, voortgangsstaten en afrekeningen. Hij of zij kan alle wijzigingen aan de opdracht bevelen die over het voorwerp van de opdracht gaan en binnen de beperkingen van de opdracht blijven. De leidend ambtenaar kan kennis geven van de gunning van bestellingen (zie punt 4.11.1).

Maken echter geen deel uit van zijn of haar bevoegdheden: de ondertekening van bij-akten alsook iedere andere beslissing of ieder ander akkoord dat een afwijking impliceert van de essentiële bepalingen en voorwaarden van de opdracht. De aanbestedende overheid wordt voor dergelijke beslissingen vertegenwoordigd zoals bepaald in punt 1.2 De aanbestedende overheid

Het is de leidend ambtenaar is geen enkel geval toegelaten de modaliteiten (bv. uitvoeringstermijnen ...) van het contract te wijzigen, zelfs indien de financiële impact nul of negatief zou zijn. Elke verbintenis, elke wijziging of elk akkoord die/dat zou afwijken van de voorwaarden in het bijzonder bestek en waarvan geen kennis werd gegeven door de aanbestedende overheid, moet als nietig worden beschouwd.

4.4 Onderaannemers (art. 12 tot 15)

De opdrachtnemer blijft aansprakelijk ten opzichte van de aanbestedende overheid wanneer hij of zij de uitvoering van zijn verbintenissen geheel of gedeeltelijk aan derden toevertrouwt. De aanbestedende overheid erkent geen contractuele band met derden.

In elk geval blijft alleen de opdrachtnemer, wat de uitvoering van de opdracht betreft, aansprakelijk ten opzichte van de aanbestedende overheid.

De opdrachtnemer is verantwoordelijk voor hun beheer en coördinatie en draagt de kosten van hun honoraria en alle aanverwante kosten.

Uiterlijk bij het begin van de uitvoering van de opdracht moet de opdrachtnemer de volgende informatie aan de aanbestedende overheid verstrekken: de naam, contactgegevens en wettelijke vertegenwoordigers van alle onderaannemers, ongeacht de mate waarin zij deelnemen aan de onderaannemingsketen en ongeacht hun plaats in deze keten. Tijdens de volledige duur van de opdracht moet de opdrachtnemer de aanbestedende overheid onverwijld op de hoogte brengen van wijzigingen in deze informatie en van de informatie die vereist is voor elke nieuwe onderaannemer die later aan deze diensten zou deelnemen.

Het is een onderaannemer verboden de gehele aan hem toevertrouwde opdracht aan een andere onderaannemer uit te besteden.

De geselecteerde inschrijver is verplicht om in de volgende gevallen gebruik te maken van een of meer vooraf bepaalde onderaannemer(s):

- Wanneer de geselecteerde inschrijver voor zijn kwalitatieve selectie met betrekking tot de criteria inzake onderwijs- en beroepskwalificaties of relevante beroepservaring een beroep heeft gedaan op de capaciteit van vooraf bepaalde onderaannemers overeenkomstig artikel 72 van het Koninklijk Besluit van 18 juni 2017;

- Wanneer de aanbestedende overheid eist dat de geselecteerde inschrijver gebruik maakt van bepaalde onderaannemers

Het inzetten van andere onderaannemers/derden moet vooraf worden goedgekeurd door de aanbestedende overheid.

De dienstverlener verbindt zich ertoe om de opdracht te laten uitvoeren door de personen die aangeduid zijn in de offerte, behalve in geval van overmacht. De vermelde personen of hun vervangers worden verondersteld effectief mee te werken aan de uitvoering van de opdracht. De vervangers moeten door de aanbestedende overheid worden erkend.

Wanneer de opdrachtnemer een verwerker in de arm neemt om voor rekening van de aanbestedende overheid specifieke verwerkingsactiviteiten uit te voeren, worden aan die verwerker bij contract of andere rechtshandeling dezelfde verplichtingen inzake gegevensbescherming opgelegd als die welke voor de opdrachtnemer gelden.

Evenzo moet de opdrachtnemer de bepalingen van Verordening (EU) 2016/679 van het Europees Parlement en de Raad van 27 april 2016 betreffende de bescherming van natuurlijke personen in verband met de verwerking van persoonsgegevens en betreffende het vrije verkeer van die gegevens en tot intrekking van Richtlijn 95/46/EG (Algemene Verordening Gegevensbescherming – General Data Protection Regulation, hierna GDPR) naleven en ervoor zorgen dat zijn verwerkers de bepalingen naleven. De aanbestedende overheid kan mogelijk een audit van de uitgevoerde verwerkingsactiviteiten uitvoeren om na te gaan of de wetgeving wordt

nageleefd.

Voor elk voorstel om een onderaannemer in te schakelen voor de uitvoering van het technische aspect van de auditopdracht is de voorafgaande toestemming van de aanbestedende overheid vereist (met uitzondering van kantoren/dochterondernemingen of andere organisaties die deel uitmaken van de inschrijvende groep, zie criterium 2 inzake technische capaciteit).

4.5 Vertrouwelijkheid (art. 18)

De door de opdrachtnemer verzamelde kennis en informatie, met inbegrip van die van alle met de opdracht belaste personen en van alle andere bij deze opdracht betrokken personen, zijn strikt vertrouwelijk.

In geen geval mag de verzamelde informatie, ongeacht de herkomst en de aard ervan, in welke vorm dan ook aan derden worden doorgegeven.

Elke partij die direct of indirect tussenkomt, is dus gebonden aan een discretieplicht.

Overeenkomstig artikel 18 van het Koninklijk Besluit van 14/01/2013 betreffende de algemene uitvoeringsregels van de overheidsopdrachten, verbindt de inschrijver of de opdrachtnemer zich ertoe alle inlichtingen, feiten, documenten en/of gegevens, ongeacht hun aard en hun drager, die hem in welke vorm en met welk middel ook worden meegedeeld of waartoe hij direct of indirect toegang heeft in het kader van of ter gelegenheid van deze opdracht, als strikt vertrouwelijk te beschouwen en te behandelen. Vertrouwelijke informatie omvat, maar is niet beperkt tot, het bestaan zelf van deze overheidsopdracht.

In dit verband verbindt hij zich er met name toe:

de strikte vertrouwelijkheid van deze informatie te eerbiedigen en te doen eerbiedigen, en alle nodige voorzorgsmaatregelen te nemen om de vertrouwelijkheid ervan te bewaren (deze voorzorgsmaatregelen mogen in geen geval minder zijn dan die welke de inschrijver neemt om zijn eigen vertrouwelijke informatie te beschermen);

het raadplegen, gebruiken en/of exploiteren, direct of indirect, van alle bovenvermelde elementen, enkel in de mate die strikt noodzakelijk is voor de voorbereiding en, in voorkomend geval, de uitvoering van deze overheidsopdracht (met bijzondere aandacht voor de wettelijke bepalingen inzake de bescherming van de persoonlijke levenssfeer met betrekking tot de verwerking van persoonsgegevens);

de bovengenoemde elementen geheel noch gedeeltelijk en in geen enkele vorm te reproduceren, te verspreiden, openbaar te maken, door te geven of op enige andere wijze ter beschikking te stellen van derden, tenzij hij de voorafgaande schriftelijke toestemming van de aanbestedende overheid heeft verkregen;

op eerste verzoek van de aanbestedende overheid bovenstaande zaken terug te geven;

- in het algemeen niet direct of indirect aan derden worden bekendgemaakt,

in het algemeen, noch direct noch indirect, in reclame of in enige andere hoedanigheid, aan derden het bestaan en/of de inhoud van deze overheidsopdracht bekend te maken noch het feit dat de inschrijver of de opdrachtnemer deze opdracht uitvoert voor rekening van de aanbestedende overheid, noch, in voorkomend geval, de in dit kader behaalde resultaten, tenzij hij de voorafgaande schriftelijke toestemming van de aanbestedende overheid heeft verkregen.

4.6 GDPR

Wanneer het contract in werking treedt, ondertekent de opdrachtnemer een overeenkomst met de opdrachtgever waarin de voorwaarden zijn vastgelegd waaronder de opdrachtnemer zich ertoe verbindt bepaalde verwerkingen van persoonsgegevens voor rekening van de

verwerkingsverantwoordelijke uit te voeren. Dit aspect wordt geregeld door middel van een bijakte bij de overeenkomst in het kader van de GDPR. Deze bijakte wordt in het begin van de opdracht aan de opdrachtnemer bezorgd.

De opdrachtnemer moet de verwerkingsverantwoordelijke zo veel mogelijk helpen te voldoen aan zijn plicht om gevolg te geven aan de verzoeken tot uitoefening van de rechten van de betrokken personen: recht op raadpleging, verwijdering en bezwaar, recht op beperking van de verwerking, recht op overdraagbaarheid van de gegevens, recht niet te worden onderworpen aan een geautomatiseerde individuele besluitvorming (waaronder profilering).

4.6.1 Verwerking van persoonsgegevens door de aanbestedende overheid

De aanbesteder verbindt zich ertoe de persoonsgegevens die hem in het kader van deze offerteaanvraag worden meegedeeld, met de grootste zorg te behandelen, in overeenstemming met de wetgeving inzake de bescherming van persoonsgegevens (Algemene Verordening Gegevensbescherming – General Data Protection Regulation, GDPR). In de gevallen waarin de Belgische wet van 30 juli 2018 betreffende de bescherming van natuurlijke personen met betrekking tot de verwerking van persoonsgegevens strengere eisen stelt, moet de aanbesteder handelen in overeenstemming met deze wetgeving.

4.6.2 Verwerking van persoonsgegevens door de opdrachtnemer

Indien de opdrachtnemer tijdens de uitvoering van de opdracht persoonsgegevens van de aanbestedende overheid verwerkt of ter nakoming van een wettelijke verplichting, zijn de volgende bepalingen van toepassing.

Voor elke verwerking van persoonsgegevens die in het kader van deze opdracht wordt uitgevoerd, is de opdrachtnemer verplicht zich te houden aan Verordening (EU) 2016/679 van het Europees Parlement en de Raad van 27 april 2016 betreffende de bescherming van natuurlijke personen in verband met de verwerking van persoonsgegevens en betreffende het vrije verkeer van die gegevens en tot intrekking van Richtlijn 95/46/EG (hierna 'GDPR') en aan de Belgische wet van 30 juli 2018 betreffende de bescherming van natuurlijke personen met betrekking tot de verwerking van persoonsgegevens.

Door deel te nemen aan de aanbestedingsprocedure verklaart de inschrijver dat hij zich strikt zal houden aan de verplichtingen van de GDPR voor elke verwerking van persoonsgegevens in het kader van deze overheidsopdracht.

Met het oog op de opdracht moet ervan worden uitgegaan dat de aanbestedende overheid en de opdrachtnemer elk afzonderlijk verantwoordelijk zullen zijn voor de verwerking.

4.7 Intellectuele rechten (art. 19 tot 23)

De aanbestedende overheid verkrijgt de intellectuele eigendomsrechten die ontstaan, ontwikkeld of gebruikt worden bij de uitvoering van de opdracht.

Deze opdracht is een bestelovereenkomst waarbij de opdrachtnemer erkent dat hij aan de aanbestedende overheid alle economische rechten overdraagt die verband houden met de auteursrechten op alle werken waarop de opdracht betrekking heeft (met inbegrip van de teksten, documenten, grafische voorstellingen die bij de opdracht zijn gevoegd of erin zijn opgenomen, alle voorbereidende werkzaamheden, enz.) die van zijn hand of van deze van zijn team zijn. Indien zij het werk zijn van derden, garandeert de opdrachtnemer dat hij er alle exclusieve rechten op heeft verworven en dat hij ze aan de aanbestedende overheid kan overdragen.

De kosten van de overdracht van deze rechten voor alle wijzen en vormen van exploitatie die worden overgedragen, zijn volledig in de opdracht prijzen inbegrepen.

De dienstverlener kan geen aanspraak maken op een speciale vergoeding, compensatie of schadevergoeding voor het gebruik, bij de uitvoering van deze overheidsopdracht, van octrooien,

licenties, auteursrechten enz. waarvoor hij verondersteld wordt bij het opstellen van zijn offerte rekening te hebben gehouden met de kosten die voortvloeien uit een dergelijk gebruik.

Verder wordt bepaald dat de aanbestedende overheid in geen geval verplicht is iets te betalen aan een derde die houder (en/of exploitant) is van een octrooi, een licentie, enz. en die wordt ingezet om deze opdracht uit te voeren. De geselecteerde dienstverlener is in alle gevallen als enige verantwoordelijk voor zijn eigen uitvoeringsprocédés, zelfs indien uit de vereisten van deze opdracht slechts indirect blijkt dat het gebruik van een octrooi, licentie, enz. noodzakelijk is voor de goede uitvoering van de diensten die onder dit bijzonder bestek vallen.

Samengevat komen alle octrooirechten, licenties, royalty's, auteursrechten of diverse kosten ten laste van de opdrachtnemer, die als enige verantwoordelijk blijft voor eventuele claims.

4.8 Borgtocht (art. 25 tot 33)

De borgtocht wordt gesteld volgens onderstaande modaliteiten.

De borgtocht is vastgesteld op 50,000 euro.

Overeenkomstig de wets- en reglementsbepalingen kan de borgtocht hetzij in speciën of publieke fondsen, hetzij onder de vorm van een gezamenlijke borgtochtstelling worden gesteld.

De borgtocht kan eveneens gesteld worden via een waarborg toegestaan door een kredietinstelling die voldoet aan de voorschriften van de wetgeving op het statuut van en het toezicht op de kredietinstellingen of door een verzekeringsonderneming die voldoet aan de voorschriften van de wetgeving betreffende de controle der verzekeringsondernemingen en die toegelaten is tot tak 15 (borgtocht).

De opdrachtnemer moet binnen de dertig kalenderdagen volgend op de dag van de gunning van de opdracht het bewijs leveren dat hij of een derde de borgstelling op een van de volgende wijzen heeft gesteld:

- 1° Wanneer de borgtocht in speciën wordt gesteld, vult u het volgende formulier zo nauwkeurig mogelijk in: https://financien.belgium.be/sites/default/files/01_borgtocht_overheidsopdracht_NL.pdf (pdf, 1,34 MB) en stuurt u het naar dit e-mailadres: info.cdcdck@minfin.fed.be (link sends e-mail). Na ontvangst van dit formulier zal een medewerker van de Deposito- en Consignatiekas u instructies geven om uw borgtocht in speciën te betalen (rekeningnummer + mededeling);
- 2° Wanneer de borgtocht uit publieke fondsen bestaat, door neerlegging van deze voor rekening van de Deposito- en Consignatiekas in handen van de Rijkskassier op de zetel van de Nationale Bank te Brussel of bij een van haar provinciale agentschappen of van een openbare instelling die een gelijkaardige functie vervult;
- 3° Wanneer de borgtocht gedekt wordt door een gezamenlijke borgtochtmaatschappij, door neerlegging via een instelling die deze activiteit wettelijk uitoefent, van een akte van solidaire borg bij de Deposito- en Consignatiekas of bij een openbare instelling die een gelijkaardige functie vervult;
- 4° Wanneer de borgtocht gesteld wordt door middel van een waarborg, door de verbintenisakte van de kredietinstelling of van de verzekeringsonderneming.

Het bewijs wordt geleverd door overlegging aan de aanbestedende overheid van, naargelang het geval:

- 1) Hetzij het ontvangstbewijs van de Deposito- en Consignatiekas of van een openbare instelling die een gelijkaardige functie vervult;
- 2) Hetzij het debetbericht van de kredietinstelling of van de verzekeringsonderneming;

- 3) Hetzij het deposito-attest van de Rijkskassier of van een openbare instelling die een gelijkaardige functie vervult;
- 4) Hetzij de originele akte van solidaire borg, gevisieerd door de Deposito- en Consignatiekas of een openbare instelling die een gelijkaardige functie vervult;
- 5) Hetzij het origineel van de verbintenisakte opgemaakt door de kredietinstelling of de verzekeringsonderneming die een waarborg heeft toegestaan.

Deze documenten, ondertekend door de deponent, vermelden waarvoor de borgtocht werd gesteld en de precieze bestemming, bestaande uit de beknopte gegevens betreffende de opdracht en verwijzing naar de opdrachtdocumenten, alsmede de naam, de voornamen en het volledige adres van de opdrachtnemer en eventueel deze van de derde die voor rekening van de opdrachtnemer het deposito heeft verricht, met de vermelding 'geldschietter' of 'gemachtigde', naargelang het geval.

De termijn van dertig kalenderdagen hierboven bedoeld wordt opgeschort tijdens de sluitingsperiode van de onderneming van de opdrachtnemer voor de betaalde jaarlijkse vakantiedagen en de inhaalrustdagen die op reglementaire wijze of in een algemeen bindende collectieve arbeidsovereenkomst werden bepaald.

Het bewijs van de borgstelling moet naar het adres gestuurd worden dat in de kennisgeving van de gunning van de opdracht zal worden vermeld.

Het verzoek van de opdrachtnemer om over te gaan tot de definitieve oplevering geldt als verzoek om het volledige bedrag van de borgtocht vrij te geven.

4.9 Conforme uitvoering (art. 34)

De diensten dienen in alle opzichten overeen te stemmen met de opdrachtdocumenten. Zelfs bij ontstentenis van technische specificaties in de opdrachtdocumenten, voldoen ze op alle punten aan de regels van de kunst.

4.10 Wijzigingen van de opdracht (art. 37 tot 38/19)

Krachtens de artikelen 38 en volgende van het koninklijk besluit van 14 januari 2013 mogen overheidsopdrachten niet worden gewijzigd zonder een nieuwe gunningsprocedure, behalve in de gevallen bepaald in de artikelen 38/1 (aanvullende diensten), 38/2 (onvoorzienbare omstandigheden in hoofde van de aanbestedende overheid), 38/3 (vervanging van de opdrachtnemer), 38/4 (de minimis-regel) en 38/5 en 38/6 (niet-wezenlijke wijziging).

Dit bijzonder bestek bevat ook de volgende herzieningsclausules:

- Heffingen die een invloed hebben op het opdrachtbedrag (art. 38/8);
- Onvoorzienbare omstandigheden in het nadeel van de opdrachtnemer (art. 38/9);
- Onvoorzienbare omstandigheden in het voordeel van de opdrachtnemer (art. 38/10);
- Feiten van de aanbestedende overheid en de opdrachtnemer (art. 38/11);
- Schadevergoeding voor de schorsingen op bevel van de aanbestedende overheid en incidenten bij de uitvoering (art. 38/12).

Een beslissing van de Belgische Staat om de samenwerking met een van de partnerlanden stop te zetten, wordt beschouwd als een onvoorzienbare omstandigheid in de zin van artikel 38/9 van het koninklijk besluit van 14 januari 2013.

In geval van schorsing of stopzetting van de activiteiten door de Belgische Staat die dus de financiering van deze overheidsopdracht beïnvloedt, zal Enabel redelijke middelen in werking stellen om een maximaal bedrag van schadevergoeding te verkrijgen.

4.10.1.1 Vervanging van de opdrachtnemer (art. 38/3)

De volgende herzieningsclausule is van toepassing:

§1 Toepassingsgebied: De clausule kan worden toegepast als de opdrachtnemer de uitvoering van de opdracht niet kan voortzetten wegens beëindiging (art. 61, 62 of 62/1, °2 AUR) of uitvoering van een ambtshalve maatregel (art. 47 AUR).

§2 Aard van de wijziging: In afwijking van artikel 47, §2, °3 AUR kan de aanbestedende overheid in alle voornoemde gevallen onmiddellijk een nieuwe opdracht voor rekening gunnen aan de onderaannemer(s) van de opdrachtnemer en die reeds betrokken is bij de uitvoering van de opdracht, of aan de inschrijver die op de tweede plaats is gerangschikt, voor het geheel of een gedeelte van de opdracht die nog moet worden uitgevoerd, zonder een nieuwe gunningsprocedure te starten. Deze overeenkomst wordt gesloten in de vorm van een aanhangsel bij de oorspronkelijke overeenkomst tussen de aanbestedende overheid en de nieuwe opdrachtnemer.

§3 Voorwaarden waaronder gebruik kan worden gemaakt van de herzieningsclausule:
Op voorwaarde dat zij voldoen aan de selectiecriteria en de uitsluitingscriteria die in dit document zijn vermeld, en indien zij aan de initiële voorwaarden van de opdracht kunnen voldoen, kan de aanbestedende overheid een opdracht voor rekening sluiten met de onderaannemer(s) die reeds bij de uitvoering van de opdracht is (zijn) betrokken.

Hiertoe neemt de aanbestedende overheid contact op met de onderaannemer(s) of hun vertegenwoordiger(s) en vraagt of ze kunnen voldoen aan de oorspronkelijke voorwaarden van de opdracht.

Als de onderaannemer(s) niet aan de oorspronkelijke voorwaarden kan (kunnen) voldoen, kan voor eigen rekening een opdracht worden gesloten onder gewijzigde voorwaarden. Alvorens een dergelijke gewijzigde opdracht te sluiten, gaat de aanbestedende overheid na of de nieuwe voorwaarden nog steeds voordeliger zijn dan die van de inschrijver die bij de beoordeling van de inschrijvingen in het kader van de oorspronkelijke gunningsprocedure als tweede is gerangschikt. Indien dit niet het geval is, sluit de aanbestedende overheid een overeenkomst voor rekening als bedoeld in de tweede alinea hieronder.

Indien de aanbestedende overheid geen gebruik kan of wil maken van de in de vorige alinea genoemde mogelijkheid, kan een voorschotovereenkomst worden gesloten met de inschrijver die bij de beoordeling van de inschrijvingen in het kader van de oorspronkelijke gunningsprocedure als tweede is geëindigd, mits hij voldoet aan de in dit document vastgestelde selectiecriteria en uitsluitingscriteria.

Daartoe neemt de aanbestedende overheid contact op met de tweede inschrijver of zijn vertegenwoordiger om te vragen of deze akkoord gaat met het handhaven van zijn inschrijving. Als de inschrijver zonder voorbehoud instemt, gunt de aanbestedende overheid de opdracht en sluit hij de overeenkomst. Wanneer de betrokken inschrijver niet instemt met handhaving van de voorwaarden van zijn oorspronkelijke inschrijving of wanneer de gewijzigde inschrijving op grond van de beoordeling van de inschrijvingen in het kader van de oorspronkelijke gunningsprocedure (na uitsluiting van de oorspronkelijk gekozen inschrijver) niet de economisch voordeligste inschrijving blijft, kan de aanbestedende overheid:

1° of zich richten achtereenvolgens tot de andere regelmatige inschrijvers, in volgorde van rangschikking. Ook in dit geval neemt de aanbestedende overheid contact op met de betrokken inschrijver of zijn vertegenwoordiger om te vragen of deze ermee instemt dat zijn inschrijving wordt gehandhaafd. Als de inschrijver zonder voorbehoud instemt, gunt de aanbestedende overheid de opdracht en sluit hij de opdracht.

2° of gelijktijdig vragen aan alle andere regelmatige inschrijvers om hun offertes te herzien op basis van de oorspronkelijke voorwaarden van de opdracht, en de opdracht gunnen en afsluiten op basis van de economisch voordeligste offerte.

De aanbestedende overheid ziet er in ieder geval op toe dat de verificatie van de afwezigheid van uitsluitingsgronden en van de naleving van de selectiecriteria op onpartijdige en transparante wijze geschiedt, hetzij in het kader van de oorspronkelijke gunningsprocedure, hetzij bij de sluiting van de overeenkomst voor zijn rekening, zodat geen opdracht wordt gegund aan een inschrijver (of onderaannemer) die had moeten worden uitgesloten of die niet aan de selectiecriteria voldoet. De minimumeisen voor kwalitatieve selectie kunnen in voorkomend geval worden aangepast naar evenredigheid van het resterende gedeelte van de opdracht, indien de

opdracht voor rekening slechts voor een gedeelte van de uit te voeren overeenkomst wordt gesloten.

De opdracht voor rekening zal worden gesloten door middel van een aanhangsel bij de initiële overeenkomst, die zal worden ondertekend door de aanbestedende overheid en de nieuwe opdrachtnemer. Als een deel van de opdracht al is uitgevoerd, specificceert dit aanhangsel alle delen van de opdracht die nog moeten worden uitgevoerd. De wijziging geeft ook alle gewijzigde voorwaarden aan met betrekking tot de oorspronkelijke offerte van de oorspronkelijke opdrachtnemer en met betrekking tot de oorspronkelijke offerte van de nieuwe opdrachtnemer. Indien nodig geeft het aanhangsel de methode aan voor het toepassen van de oorspronkelijke voorwaarden op de rest van de opdracht. Alle andere voorwaarden in het bestek (het bestek en de oorspronkelijke offerte van de oorspronkelijke opdrachtnemer of de nieuwe opdrachtnemer) blijven ongewijzigd van toepassing.

Indien een opdracht voor rekening wordt afgesloten, wordt, in afwijking van artikel 47, §3, derde lid, AUR, een kopie van de wijziging met betrekking tot de af te sluiten opdracht per elektronische post naar de oorspronkelijke opdrachtnemer gestuurd. Als na toepassing van een ambtshalve maatregel (artikel 47 AUR) de prijs van de nieuwe opdracht voor rekening wordt gesloten hoger is dan de prijs van de oorspronkelijke opdracht, draagt de oorspronkelijke opdrachtnemer de extra kosten.

4.10.1.2 Prijsherziening (art. 38/7)

Voor deze opdracht zijn geen prijsherzieningen mogelijk.

4.10.1.3 Vergoeding voor schorsingen op bevel van de aanbesteder tijdens de uitvoering (art. 38/12)

De aanbesteder kan zich het recht voorbehouden de uitvoering van de opdracht gedurende een bepaalde periode te schorsen, met name omdat de opdracht naar zijn oordeel op dat ogenblik niet zonder bezwaar kan worden uitgevoerd.

In voorkomend geval wordt de uitvoeringstermijn verlengd met de door de schorsing veroorzaakte vertraging, op voorwaarde dat de contractuele termijn niet verstreken is. Wanneer deze termijn verstreken is, kan een teruggave van de boete voor vertraging in de uitvoering worden toegestaan.

Wanneer de dienstverlening wordt geschorst op grond van deze clausule, dient de opdrachtnemer op zijn kosten alle nodige voorzorgsmaatregelen te treffen teneinde de reeds geleverde diensten en materialen te vrijwaren tegen mogelijke beschadigingen door ongunstige weersomstandigheden, diefstal of andere daden met kwaadwillig opzet.

De opdrachtnemer heeft recht op schadevergoeding voor de schorsingen op bevel van de aanbesteder wanneer:

- de schorsing in totaal één twintigste van de uitvoeringstermijn en minstens tien werkdagen of vijftien kalenderdagen overschrijdt, naargelang de uitvoeringstermijn uitgedrukt is in werk- of kalenderdagen;
- de schorsing niet het gevolg is van ongunstige weersomstandigheden;
- de schorsing plaats vindt binnen de uitvoeringstermijn van de opdracht.

Binnen de dertig dagen vanaf wanneer de feiten zich hebben voorgedaan of vanaf de datum waarop de opdrachtnemer of de aanbestedende overheid er normaal gezien kennis van moest hebben, geeft de opdrachtnemer de feiten of de omstandigheden bondig aan bij de aanbestedende overheid en beschrijft precies welke weerslag deze hebben op het verloop en de kosten van de opdracht.

4.10.1.4 Onvoorzienbare omstandigheden

In beginsel heeft de opdrachtnemer geen recht op enige wijziging van de contractuele voorwaarden wegens onverschillig welke omstandigheden waaraan de aanbestedende overheid vreemd is.

Een beslissing van de Belgische Staat om de samenwerking met het partnerland stop te zetten, wordt beschouwd als een onvoorziene omstandigheid in de zin van dit artikel. In geval van schorsing of stopzetting van de activiteiten door de Belgische Staat die dus de financiering van deze opdracht impliceert, zal Enabel redelijke middelen in werking stellen om tot een maximaal bedrag van schadevergoeding te komen.

4.10.1.5 Herzieningsclausule (art. 38): vervanging van de expert

De opdrachtnemer kan de vervanging van een expert voorstellen waarbij hij volgende voorwaarden en modaliteiten in acht neemt.

De deelnemer dient bij de leidend ambtenaar van het contract een ingevulde tabel 'profiel expert' in, het Europass-cv van de expert en het akkoord van de auditeur om in het kader van dit contract uitsluitend te presteren voor rekening van de deelnemer.

De voorgestelde auditeur:

- 1) moet beantwoorden aan de minimumvereisten van de selectiecriteria;
- 2) mag geen auditeur zijn die door een van de andere deelnemers werd voorgesteld.

De vervanging kan enkel aanvaard worden indien de nieuwe auditeur voldoet aan deze twee voorwaarden.

De aanbestedende overheid behoudt zich het recht voor om de nieuw voorgedragen expert te aanvaarden of te weigeren, zelfs indien hij of zij beantwoordt aan bovenstaande twee voorwaarden.

Wordt de nieuwe expert niet aanvaard, dan kan de deelnemer ofwel een van de initieel voorgestelde experts behouden ofwel een nieuw profiel voorstellen.

4.10.1.6 Mogelijke toevoeging van een land waar Enabel actief zal zijn

Deze overheidsopdracht bepaalt dat de opdrachtnemer kan worden belast met de uitvoering van nieuwe diensten – voor zover deze vergelijkbaar zijn met die welke in het kader van de huidige opdracht worden uitgevoerd – in een nieuw land waar Enabel actief zal zijn (dat kan een nieuw partnerland van de Belgische ontwikkelingssamenwerking zijn, of een nieuw land waar Enabel opdrachten voor derde donoren uitvoert).

De aanbestedende overheid zal deze soortgelijke diensten dus tegen dezelfde prijzen als de aanbesteding kunnen inkopen.

In dit geval wordt het land gekoppeld aan de betreffende regio (zoals vermeld in punt 4.11.3 en opgenomen in het prijsformulier).

4.11 Uitvoeringsmodaliteiten (art. 146 e.v.)

4.11.1 Bestelbon en uitvoeringstermijnen

Er zal voor iedere auditzending een specifieke bestelbon opgesteld worden.

De bestelbon zal vergezeld zijn van de specifieke referentietermen volgens de specifieke omgeving en context van het project dat aan een audit onderworpen wordt. Op de bestelbon wordt ook verduidelijkt welk soort auditdiensten verwacht worden en de duur (cf. punt 5.2: 'Auditdiensten: soorten audits').

Uiterlijk tien kalenderdagen, te rekenen vanaf de dag na het versturen van de bestelbon, stuurt de dienstverlener naar de medewerkers van de leidend ambtenaar het programma van de auditopdracht ter goedkeuring. Het programma van de zending omvat:

- De omvang van de scope;

- De taken;
- De planning;
- Het team (vergezeld van het curriculum vitae van elk lid dat effectief deelneemt aan de zending).

Eens het programma van de zending is goedgekeurd, zal het worden voorgesteld, met name tijdens de openingsvergadering.

Opgelet: houd zeker goed rekening met de verschillende stappen die hier zijn opgegeven, want deze zijn de minimumvereisten van Enabel. Voor elke auditopdracht dient een duidelijke planning opgesteld en ter goedkeuring voorgelegd aan Enabel.

De diensten moeten worden verricht binnen de termijn die zal worden vermeld in de referentietermen.

Het veldwerk moet starten binnen een termijn van hoogstens 45 kalenderdagen te rekenen vanaf de dag nadat de bestelbon verstuurd is.

De einddatum van de uitvoeringstermijn wordt gepreciseerd in de brief die het programma van de auditopdracht goedkeurt.

4.11.2 Fases van de missies

De auditopdracht bestaat uit twee fasen:

Fase 1: Missiefase: Kennisname van de documentatie en context van de opdracht die onder meer omvat: interviews met het personeel en andere belanghebbenden van het project, tests van voortgang, het onderzoek van de relevante documentatie en het onderzoek ter plaatse van de werkzaamheden van het project. De duur van deze fase mag niet meer dan 12 werkdagen zijn Deze fase omvat de volgende stappen:

Openingsvergadering Voor de start van de auditmissie	Doel: het project en een vertegenwoordiger van Enabel Inhoud: verklarende sessie van de doelstellingen van de audit, de omvang van zijn scope, zijn methodologie, de verwachte resultaten. Voorstelling van het auditteam. Voorstelling van het auditprogramma (geplande interviews, tests, vereiste documenten). Vragen en antwoorden
Tussentijdse vergadering Minstens één keer halverwege het werk op het terrein (deze vergadering is niet verplicht in functie van de duur en de inhoud van de opdracht)	Doel: het management van het project en/of de partner en een vertegenwoordiger van Enabel Inhoud: voorstelling van de belangrijke vaststellingen en validering, voltooiing van de opdracht (wat is er bereikt, wat is nog niet opgelost), moet de omvang van de scope geherdefinieerd worden? Interviews en tests
Afsluitingsvergadering Einde van de taken van de missie (op de laatste dag van de missie)	Doel: het project en een vertegenwoordiger van Enabel.

of uiterlijk 2 dagen na het einde van de missie)	Inhoud: voorstelling van de belangrijke vaststellingen aan de hand van de tests en interviews. Verwezenlijkingen van de auditopdracht, lessons learned, procedure op tegenspraak, opmerkingen van de geauditeerde partij. Voorstellen tot aanbevelingen.
--	--

Enabel neemt vier perioden in overweging voor de taken die in het kader van de auditopdrachten op het terrein uitgevoerd worden:

- Zeer lang: 12 werkdagen voor 2 personen (dus 24 mandagen)
- Lang: 8 werkdagen voor 2 personen (dus 16 mandagen)
- Kort: 5 werkdagen (geen tussentijdse bijeenkomst) voor 2 personen (dus 10 mandagen)
- Zeer kort: 3 werkdagen voor 2 personen (dus 6 mandagen). Deze is slechts voorzien voor de financiële audits. De werkdagen zijn uitsluitend die dagen die ook effectief aan auditdiensten worden besteed; ze omvatten dus geen tijd die wordt besteed aan verplaatsingen.

De inschrijver zal eveneens een prijsvoorstel indienen voor de bijkomende ('extra') dagen die toegevoegd zouden kunnen worden op het ogenblik van de bestelling; dat mogen maximaal 3 dagen zijn.

De prijzen worden opgegeven voor een team bestaande uit twee personen; voor een evenwaardige kwaliteit en afhankelijk van de context kan echter in een specifieke bestelling geopteerd worden voor andere samenstellingen. Met andere woorden, Enabel zou een werkprogramma kunnen aanvaarden bestaande uit een ervaren auditeur voor een korte zending (5 werkdagen voor 2 personen) die zich helemaal alleen van de 10 werkdagen kan kwijten.

Fase 2: Conclusie van de auditopdracht en de opstelling van het verslag.

Tijdens het veldwerk wordt een verslag opgesteld van de afsluitingsvergadering en, in voorkomend geval, van de tussentijdse vergadering. Het verslag vermeldt onder andere de naam van de deelnemers, de problemen die zich stelden, de voorgestelde oplossingen, de genomen beslissingen. Het verslag wordt opgesteld door de dienstverlener en moet ondertekend worden door het hoofd van de zending op het terrein en door een vertegenwoordiger van Enabel.

De inhoud van de verslagen wordt in detail weergegeven onder punt 5.5 'Inhoud van de verslagen'.

Fases in het opstellen van de verslagen

FASES	TIMING	EINDDATUM (Maximumduur)
Afsluitingsvergadering		Dag X
1. De Auditeur stuurt een ontwerp van het verslag naar Enabel	binnen de 15 werkdagen na de afsluitingsvergadering	X + 15
2. Enabel stuurt opmerkingen naar de Auditeur over zijn ontwerp van het verslag.	binnen de 10 werkdagen na ontvangst van het ontwerp van het verslag	X + 25

3. De Auditeur stuurt het aangepaste ontwerp van het verslag naar Enabel (met inbegrip van de opmerkingen van het project/de partner) ter goedkeuring.	binnen de 5 werkdagen na ontvangst van de opmerkingen	X + 30
4. Enabel aanvaardt het ontwerp van het verslag en brengt de Auditeur daarvan op de hoogte. (Keuring)	binnen de 5 werkdagen na ontvangst van het verslag	X + 35
5. De Auditeur stuurt het uiteindelijke auditverslag ondertekend naar Enabel	binnen de 5 werkdagen vanaf de dag volgend op de aanvaarding van het verslag	X + 40
6. Voorlopige oplevering van de opdracht door Enabel	binnen de 5 werkdagen te rekenen vanaf de oplevering van het eindverslag	X + 45

Formaat en aantal exemplaren

Het ontwerp van het verslag wordt in elektronisch formaat overgemaakt.

De ondertekende eindverslagen worden verzonden in een elektronische versie in pdf-formaat, ondertekend door een partner die gemachtigd is om de geselecteerde inschrijver te vertegenwoordigen door middel van een gekwalificeerde elektronische handtekening en waarin uittreksels kunnen worden gekopieerd.

De verschillende versies worden toegezonden aan de leidend ambtenaar van de opdracht en aan elke andere persoon die op de bestelbon is vermeld.

4.11.3 Plaats waar de diensten moeten worden uitgevoerd en formaliteiten (art. 149)

De diensten worden uitgevoerd op volgend adres:

- De landen waar de Belgische ontwikkelingssamenwerking actief is in naam van de Belgische staat of elk ander land waar de interventie van Enabel wordt gevraagd door andere donoren; Ter indicatie volgt hieronder een geografische opdeling:

Europa (met name België, Frankrijk, Zwitserland, Griekenland, enz.),

Noord-Afrika (met name Marokko, Algerije, Tunesië, enz.)

West-Afrika (met name Senegal, Mali, Benin, Niger, Burkina Faso, Guinee, Mauritanië, Gambia, Guinee-Bissau, Ivoorkust ...)

Nabije Oosten (met name de Palestijnse gebieden, Jordanië ...)

Centraal-Afrika (met name de Centraal-Afrikaanse Republiek, de DR Congo, Tsjaad ...)

Oostelijk en Zuidelijk Afrika (Kenia, Oeganda, Tanzania, Burundi, Rwanda, Malawi, Zambia, Zimbabwe, Mozambique, Madagaskar, Zuid-Afrika ...)

- Het domicilie of het land waar de expert woont
- Het kantoor van de expert;
- Het hoofdkantoor van Enabel in Brussel

4.11.4 Nazicht van de diensten (art. 150)

De diensten worden aan controles onderworpen teneinde vast te stellen of zij beantwoorden aan de voorschriften van de opdrachtdocumenten.

Indien tijdens de uitvoering van de diensten afwijkingen worden vastgesteld, wordt dit onmiddellijk aan de dienstverlener ter kennis gebracht per fax of per e-mail, en daarna bevestigd per aangetekend schrijven. De opdrachtnemer is verplicht diensten die niet-conform zijn uitgevoerd, over te doen.

De dienstverlener deelt aan de leidend ambtenaar bij ter post aangetekende brief, of op elektronische wijze waarmee het mogelijk is de verzenddatum met verzekering vast te stellen, de datum mede waarop de diensten kunnen gecontroleerd worden.

4.11.5 Aansprakelijkheid van de dienstverlener (art. 152-153)

De opdrachtnemer neemt de volledige verantwoordelijkheid op zich voor de correcte uitvoering van de opdracht in overeenstemming met de voorschriften, de regels van het vak, het bijzonder bestek en zijn offerte. Bij tegenstrijdigheid tussen de opdrachtdocumenten en de offerte prevaleren de bepalingen van opdrachtdocumenten, behalve wanneer de offerte voordeliger uitvalt voor de aanbestedende overheid.

De opdrachtnemer aanvaardt de volledige verantwoordelijkheid voor eventuele fouten, weglatingen of tekortkomingen in de geleverde diensten, inclusief met name de door hem geleverde studies, berekeningen, plannen en andere documenten.

De inschrijver aan wie de opdracht wordt gegund, is ook burgerlijk aansprakelijk voor inbreuken op de reglementering door zijn personeel of dat van zijn onderaannemers.

De aanbestedende overheid is in geen geval verantwoordelijk voor de schade veroorzaakt aan personen of goederen die het rechtstreeks of onrechtstreeks gevolg zijn van de activiteiten nodig voor de uitvoering van deze opdracht. De opdrachtnemer vrijwaart de aanbestedende overheid tegen schadeloosstelling die deze aan derden verschuldigd is op grond van vertraging of in gebreke blijven.

De opdrachtnemer leeft de toepasselijke sociale, arbeids- en milieuwetgeving na en zorgt ervoor dat elke onderaannemer of entiteit die personeel levert voor de uitvoering van de opdracht de toepasselijke sociale, arbeids- en milieuwetgeving naleeft. In het bijzonder, en onverminderd de andere specifieke bepalingen van dit bijzonder bestek:

- De opdrachtnemer leeft de verplichtingen en verbodsbepalingen na (en zorgt ervoor dat zijn onderaannemers deze naleven) die voortvloeien uit de basisconventies van ILO die worden vermeld in bijlage II bij de wet van 17 juni 2016;
- De opdrachtnemer leeft het verbod op het tewerkstellen van illegaal verblijvend personeel na (en ziet erop toe dat zijn onderaannemers dit doen), alsook de verplichting om zijn werknemers tijdig het loon uit te betalen waarop ze recht hebben.

De opdrachtnemer die op de hoogte wordt gebracht van de niet-naleving van voornoemde verplichtingen door een onderaannemer (in het bijzonder in het geval van een kennisgeving door de arbeidsinspectie of per post), schort de uitvoering van de onderaanneming

onmiddellijk op en verbiedt de onderaannemer de toegang tot de plaatsen waar de opdracht moet worden uitgevoerd en beëindigt in voorkomend geval de onderaanneming.

In overeenstemming met zijn Beleid inzake seksuele uitbuiting en seksueel misbruik van juni 2019 past Enabel een nultolerantie toe voor alle wangedrag dat de professionele geloofwaardigheid van de inschrijver aantast.

4.11.6 Veiligheid

Aangezien Enabel projecten uitvoert in zogenoemde 'fragiele' landen, is de veiligheidstoestand mogelijk onderhevig aan veranderingen.

De dienstverlener staat borg voor de veiligheid op de plaats van de zendingen. In geen geval kan de aanbestedende overheid hiervoor verantwoordelijk gesteld worden en ook zal ze geen uitzonderingsmaatregelen instellen voor de inschrijver, anders dan deze die gelden in het geauditeerde land en bepaald zijn door Enabel.

4.12 Middelen van optreden van de aanbestedende overheid (art. 44-53 en 154-155)

De ontoereikendheid van dienstverleners wordt niet enkel beoordeeld op basis van de diensten zelf maar ook op basis van het geheel van hun verplichtingen.

Om elk risico van partijdigheid of samenspanning te vermijden in de opvolging en controle van de uitvoering van de opdracht, is het de dienstverlener strikt verboden om rechtstreeks of onrechtstreeks geschenken, maaltijden of een ander materieel of immaterieel voordeel, ongeacht de waarde ervan, aan te bieden aan de aangestelden van de aanbestedende overheid, die rechtstreeks of onrechtstreeks betrokken zijn bij de opvolging en/of controle van de uitvoering van de opdracht, ongeacht hun hiërarchische rang.

In geval van overtreding kan de aanbestedende overheid de dienstverlener per overtreding een forfaitaire boete opleggen die kan oplopen tot het drievoudige van de som van de (geschatte) waarden van het voordeel aangeboden aan de aangestelde en van het voordeel dat de inschrijver hoopte te bekomen door het voordeel aan de aangestelde aan te bieden. De aanbestedende overheid zal soeverein oordelen over de toepassing van die boete en van het bedrag.

Die clausule doet geen afbreuk aan de eventuele toepassing van andere ambtshalve maatregelen die voorzien zijn in de AUR, meer bepaald de eenzijdige opzegging van de opdracht en/of de uitsluiting van de opdrachten van de aanbestedende overheid voor een bepaalde duur.

4.12.1 Gebrekkige uitvoering (art. 44)

§ 1 De opdrachtnemer wordt voor de uitvoering van de opdracht geacht in gebreke te zijn:

- 1) Wanneer de prestaties niet uitgevoerd worden volgens de voorschriften bepaald in de opdrachtdocumenten;
- 2) Ongeacht het ogenblik, wanneer de prestaties niet zodanig vorderen dat zij op de vastgestelde data volledig kunnen worden voltooid;
- 3) Wanneer hij de geldig gegeven schriftelijke bevelen van de aanbestedende overheid niet naleeft.

§ 2. Al de tekortkomingen op de bepalingen van de opdracht, daarin begrepen het niet-naleven van de bevelen van de aanbestedende overheid, worden in een proces-verbaal vastgesteld, waarvan onmiddellijk bij aangetekende brief een afschrift aan de opdrachtnemer wordt verzonden.

De opdrachtnemer dient zonder verwijl zijn tekortkomingen te herstellen. Hij kan zijn verweermiddelen meedelen per aangetekend schrijven of op elektronische wijze waarmee het mogelijk is de verzenddatum met zekerheid vast te stellen. Het verweer wordt verstuurd binnen

de vijftien kalenderdagen die volgen op de dag, bepaald door de postdatum, van de verzending van het proces-verbaal. Zijn stilzwijgen na die termijn geldt als een erkenning van de vastgestelde feiten.

§ 3. Wanneer in hoofde van opdrachtnemers tekortkomingen worden vastgesteld, stellen zij zich bloot aan sancties door toepassing van één of meer van de maatregelen bepaald in de artikelen 45 tot 49, 154 en 155.

4.12.2 Vertragsboetes (art. 46-154)

De vertragsboetes zijn onafhankelijk van de in artikel 45 bedoelde straffen. Ze zijn eisbaar zonder ingebrekestelling door het eenvoudig verstrijken van de uitvoeringstermijn zonder opstelling van een proces-verbaal en worden van rechtswege toegepast voor het totaal aantal dagen vertraging.

Onverminderd de toepassing van de vertragsboetes, vrijwaren opdrachtnemers de aanbestedende overheid in voorkomend geval tegen elke schadevergoeding die deze aan derden verschuldigd is op grond van hun verdrag in de uitvoering van de opdracht.

4.12.3 Ambtshalve maatregelen (art. 47-155)

§ 1. Wanneer de opdrachtnemer, na het verstrijken van de in artikel 44, § 2, gestelde termijn om zijn verweermiddelen te doen gelden, inactief is gebleven of middelen heeft aangevoerd die door de aanbestedende overheid als niet gerechtvaardigd worden beoordeeld, kan deze laatste de ambtshalve maatregelen vermeld in paragraaf 2 treffen.

De aanbestedende overheid mag de ambtshalve maatregelen nochtans treffen zonder het verstrijken van de termijn bedoeld in artikel 44, § 2, af te wachten wanneer de opdrachtnemer op voorhand expliciet de vastgestelde tekortkomingen heeft toegegeven.

§ 2. De ambtshalve maatregelen zijn:

- 1) de eenzijdige opzegging van de opdracht. In welk geval de aanbestedende overheid van rechtswege het geheel van de borgtocht als forfaitaire schadevergoeding verwerft of bij gebrek aan borgstelling een equivalent bedrag. Deze maatregel sluit de toepassing uit van iedere vertragsboete op het deel waarop de verbreking slaat;
- 2) de uitvoering in eigen beheer van het geheel of van een deel van de niet-uitgevoerde opdracht;
- 3) het sluiten van één of meerdere opdrachten voor rekening met één of meerdere derden voor het geheel of een deel van de nog uit te voeren opdracht.

De maatregelen onder het eerste lid, 2° en 3°, worden getroffen op kosten en risico van de in gebreke gebleven opdrachtnemer. Nochtans vallen de vertragsboetes en straffen die bij de uitvoering van een opdracht voor rekening worden toegepast, ten laste van de nieuwe opdrachtnemer.

4.13 Oplevering van de uitgevoerde diensten (art. 64-65 en 156)

De diensten worden tijdens hun uitvoering van nabij opgevolgd door de leidend ambtenaar.

De oplevering vindt slecht plaats nadat de controles, de keuringen en de voorgeschreven proeven voldoening schenken.

De oplevering van de opdracht bestaat uit de controle door de aanbestedende overheid van de overeenstemming van de door de dienstverlener uitgevoerde prestaties met de regels van de kunst evenals met de bepalingen en de voorwaarden van de opdracht.

Voor elke missie zijn de volgende opleveringen voorzien:

4.13.1 Keuring

De keuring gebeurt in fase 4 van het opstellen van het verslag. Binnen 5 werkdagen te rekenen vanaf de dag na de ontvangst van het ontwerp van het bijgewerkte verslag, stuurt Enabel de dienstverlener het proces-verbaal van keuring met eventuele opmerkingen. Dit geldt voor technische ontvangst. Binnen 5 werkdagen te rekenen vanaf de dag volgend op het pv van keuring, stuurt de dienstverlener het eindverslag naar Enabel.

4.13.2 Voorlopige oplevering per zending

Voor elke zending gebeurt de voorlopige oplevering in fase 6 van het opstellen van het verslag. Binnen 5 kalenderdagen te rekenen vanaf de dag na de ontvangst van het ontwerp van het eindverslag, stuurt Enabel de dienstverlener het proces-verbaal van voorlopige oplevering.

Wanneer de aanbestedende overheid in het bezit is gesteld van de lijst van gepresteerde diensten of van de factuur en de volledige of gedeeltelijke beëindiging van de diensten is vastgesteld overeenkomstig de regels van de opdrachtdocumenten, gaat de aanbestedende overheid over tot de controle en vervult de formaliteiten betreffende de oplevering en informeert de dienstverlener van het resultaat daarvan. De controle geschiedt in elk geval binnen de in artikel 160, lid 1, bedoelde verwerkingsperiode.

Wanneer de diensten beëindigd worden vóór of na deze datum, stelt de dienstverlener de leidend ambtenaar hiervan in kennis per aangetekende zending of op elektronische wijze waarmee het eveneens mogelijk is de verzenddatum met zekerheid vast te stellen en verzoekt bij deze gelegenheid om tot de oplevering over te gaan.

4.13.3 Definitieve oplevering van de opdracht

De definitieve oplevering vindt plaats bij volledige voltooiing van de opdracht. Deze is impliciet indien de diensten geen aanleiding hebben gegeven tot enige klacht tijdens de duur van de opdracht.

Indien de diensten aanleiding hebben gegeven tot klachten gedurende de uitvoering van de opdracht, wordt een proces-verbaal van oplevering of van weigering van definitieve oplevering opgesteld binnen de vijftien dagen die de volledige voltooiing van de opdracht voorafgaan.

4.14 Facturering en betaling van de diensten (art. 66 tot 72 - 160)

Voor elke missie gebaseerd op een raamovereenkomst stuurt de opdrachtnemer de facturen (in één exemplaar) naar: het adres en de persoon vermeld op de bestelbon die bij de kennisgevingsbrief is gevoegd.

Alleen correct uitgevoerde diensten mogen worden gefactureerd.

De aanbestedende overheid verifieert en betaalt het aan de dienstverlener verschuldigde bedrag binnen een verwerkingsperiode van dertig dagen, te rekenen vanaf de datum waarop is vastgesteld dat de diensten geheel of gedeeltelijk zijn verleend. De voorwaarden daartoe worden in het bestek vastgesteld. Betaling kan echter alleen plaatsvinden als de aanbestedende overheid in het bezit is van de naar behoren opgestelde factuur, de lijst van geleverde diensten alsook alle andere documenten die eventueel vereist zijn.

Wanneer de opdrachtdocumenten niet voorzien in een afzonderlijke schuldvordering, geldt de factuur als schuldvordering.

De factuur is gericht aan Enabel Hoogstraat 147, 1000 Brussel (tenzij anders vermeld op de bestelbon). De factuur moet opgemaakt zijn in EUROS. Het moet de referentie(s) van de bestelbon(nen) vermelden.

De dienstverlener mag geen voorschot vragen, behalve in de gevallen bepaald in de artikelen 12/1 tot 12/8 van de wet van 17 juni 2016. De betaling wordt uitgevoerd na oplevering en goedkeuring van de prestaties zoals omschreven in de bestelbon.

4.15 Rechtsvorderingen (art. 73 van het KB van 14 januari 2013)

Alle betwistingen met betrekking tot de uitvoering van deze opdracht worden uitsluitend beslecht voor de bevoegde rechtbanken van het gerechtelijk arrondissement Brussel. De voertaal is Frans of Nederlands.

De aanbestedende overheid is in geen geval verantwoordelijk voor de schade veroorzaakt aan personen of goederen die het rechtstreeks of onrechtstreeks gevolg zijn van de activiteiten nodig voor de uitvoering van deze opdracht. De opdrachtnemer vrijwaart de aanbestedende overheid tegen elke vordering van schadevergoeding door derden in dit verband.

Bij een 'geschil', d.w.z. rechtsgeding, moet de briefwisseling (ook) verstuurd worden naar het volgende adres:

Enabel, Belgisch ontwikkelingsagentschap

Manager Global Procurement Services:

T.a.v. Inge Janssens

Hoogstraat 147

1000 Brussel

België

5 Referentietermen

5.1 Algemene voorstelling

Enabel, het Belgisch ontwikkelingsagentschap, heeft als opdracht om het Belgische ontwikkelingsbeleid uit te voeren. Op vraag van de federale regering voert het agentschap bovendien ook elke taak van openbare dienstverlening uit in de lage- en middeninkomenslanden die past in de Agenda 2030 voor Duurzame Ontwikkeling.

Enabel heeft de exclusieve bevoegdheid om de Belgische gouvernementele ontwikkelingssamenwerking uit te voeren in de partnerlanden: Benin, Burkina Faso, Burundi, de Democratische Republiek Congo, Guinee-Conakry, Mali, Marokko, Mozambique, Niger, Oeganda, Oekraïne, Palestijnse Gebieden, Rwanda, Senegal en Tanzania.¹

Enabel voert eveneens andere projecten uit dan deze gefinancierd door de Belgische regering: opdrachten voor derden waarvan de aard van de activiteiten en de ingezette expertise vergelijkbaar zijn. Via deze opdrachten voor derden is Enabel momenteel ook actief in volgende landen: Gambia, Mauritanië, Ivoorkust, de Centraal-Afrikaanse Republiek en Tunesië.²

5.2 Beschrijving van de diensten

Dit technisch gedeelte verduidelijkt de algemene context van de opdrachten en geeft de algemene richtlijnen. Hierin worden trouwens de aanvullende gegevens en definities over de soorten audit, de omvang van hun scope en hun methodologie verstrekt.

Van de inschrijver wordt verwacht dat hij een gepast voorstel uitwerkt rekening houdend met de vereisten die door Enabel in bovenstaand gedeelte gesteld zijn. De vastgestelde prijzen en de professionele competentie zullen in die zin geëvalueerd worden.

5.2.1 Auditdiensten: soorten audits

De auditmissies in het kader van deze raamovereenkomst zijn:

- Financiële audits (ISA-normen)
- Audits ter controle van de uitgaven in overeenstemming met de Opdrachten tot het uitvoeren van overeengekomen specifieke werkzaamheden (ISRS 4400-norm)
- Gemengde financiële - en systeemaudits (ISA-normen)

Met het oog op een algemeen goed begrip geeft Enabel zijn definitie van de verschillende soorten auditdiensten die nodig kunnen zijn.

De inschrijver moet op zijn beurt een aangepast voorstel voor iedere hieronder beschreven soort audit verstrekken.

5.2.1.1 Financiële audits

Deze worden uitgevoerd om te bepalen of de financiële staten in hun geheel (de gegevens in de loop van de controle) opgemaakt zijn overeenkomstig de gespecificeerde criteria. Dit soort audit heeft tot doel aan de auditeur toe te laten een oordeel te geven over de wijze waarop de financiële staten opgemaakt zijn, in al hun significante aspecten, overeenkomstig de GAAP die ter zake van toepassing is. De gebruikte formules om het oordeel van de Auditeur te geven, met name “een getrouw en eerlijk beeld geven” of “in al hun significante aspecten getrouw voorstellen”, zijn gelijkwaardige uitdrukkingen.

¹ Deze lijst is niet exhaustief en kan evolueren tijdens de uitvoering van het contract.

² Deze lijst is niet exhaustief en kan evolueren tijdens de uitvoering van het contract.

Een financiële audit heeft tot doel de Auditeur toe te laten een oordeel te geven over de wijze waarop:

- het financieel verslag van een project voor een bepaalde periode, in al zijn significante aspecten, met nauwkeurigheid, de effectief gedane uitgaven en de ontvangen inkomsten voor het project voorstelt, in overeenstemming met de bepalingen van de toepasselijke overeenkomsten; en
- de gelden van het project aangewend werden, in al zijn significante aspecten, in overeenstemming met voormelde bepalingen van de toepasselijke overeenkomsten.

5.2.1.2 Audit ter controle van de uitgaven

Deze uitgavencontrole heeft betrekking op de uitvoering van bepaalde overeengekomen procedures in verband met de financiële verslaglegging over bepaalde donorcontracten of subsidieovereenkomsten met derden. Deze controle stelt de auditeur in staat de in de referentietermen (ToR) vermelde specifieke procedures uit te voeren en een rapport van feitelijke bevindingen in te dienen met betrekking tot de uitgevoerde specifieke controleprocedures. In het kader van deze controle onderzoekt de auditeur de feitelijke informatie in het financieel verslag en vergelijkt deze met de bepalingen en voorwaarden van de contracten/overeenkomsten. Dit type controle omvat geen assurance-opdracht, de auditeur geeft geen controleoordeel of assurance, maar geeft een conclusie over de overeenstemming van de financiële staten met de specifieke procedures die in de referentietermen zijn vermeld.

5.2.1.3 Systeemaudits

Systeemaudits beoordelen de efficiëntie, doeltreffendheid en maturiteit van het systeem van interne controle van de organisatie. Zij beoordelen elk onderdeel van de procedures en methoden van de organisatie, en bevorderen voortdurende verbetering. Na een systeemaudit verwacht het management normaal gezien aanbevelingen tot verbetering van zijn verrichtingen.

Een organisatie ontwikkelt en handhaaft een doeltreffend risicobeheer alsook controleprocessen. Deze processen hebben tot doel de organisatie te helpen op het vlak van het beheer van de risico's en het bereiken van zijn gestelde en meegedeelde doelstellingen. De controleprocessen worden geacht, onder andere, te waarborgen dat:

- de financiële en operationele gegevens getrouw en integer zijn;
- de verrichtingen efficiënt uitgevoerd zijn en de gestelde doeleinden bereikt worden;
- de activa beschermd zijn; en
- de acties en beslissingen van de organisatie in overeenstemming zijn met de wetten, reglementeringen en contractuele bepalingen.

Er dient opgemerkt te worden dat de meeste systeemaudits betrekking hebben op de financiële en administratieve processen.

5.2.1.4 Gemengde audits (financiële samen met systeemaudits)

Een financiële audit, die samen met een systeemaudit gevoerd wordt, vertoont hoofdzakelijk dezelfde kenmerken als de soorten individuele audit. In het kader van een financiële audit kan de Auditeur echter het interne controlesysteem van een entiteit onderzoeken en gebruiken teneinde het aantal controletests te beperken.

In een gecombineerde (financiële en systeem-) audit geeft de Auditeur twee oordelen, het ene over de financiële gegevens en het andere over de opvatting en de operationele doeltreffendheid van het interne controlesysteem.

5.2.2 Definitie van de normen

De auditeur en/of het auditkantoor die/dat deze opdrachten uitvoert, moet lid zijn van een nationale boekhoudkundige of auditororganisme of instelling, die op haar beurt lid is van IFAC (*International Federation of Accountants*).

De auditeur en/of het auditkantoor is als wettelijk controleur ingeschreven in het openbaar register van een publieke toezichthoudende instantie in een EU-lidstaat, overeenkomstig de beginselen van publiek toezicht die zijn neergelegd in Richtlijn 43/2006/EG van het Europees Parlement en de Raad (deze optie is van toepassing op auditeurs en auditkantoren die in een EU-lidstaat zijn gevestigd³).

De auditeur en/of het auditkantoor is als wettelijk controleur ingeschreven in het openbaar register van een publieke toezichthoudende instantie in derde land en dat register past de beginselen van publiek toezicht toe die in de wetgeving van dat land zijn neergelegd (deze optie is van toepassing op auditeurs en auditkantoren die in een derde land gevestigd zijn).

De auditeurs zijn verplicht het Reglement van Plichtenleer voor professionele boekhouders na te leven, dat door IFAC gepubliceerd is, en met name de beginselen van integriteit, objectiviteit, onafhankelijkheid, competentie en plichtsbesef, vertrouwelijkheid, professioneel gedrag en naleving van de technische normen.

Zij worden trouwens geacht de relevante normen en richtlijnen van IFAC voor de betrokken soort audit na te leven.

Financiële audits

- Het internationaal conceptueel kader van de assurance-opdrachten van IFAC en, meer bepaald, de normen met betrekking tot de opdrachten tot controle en beoordeling van historische financiële informatie toegepast op de context van een conformiteitsaudit, en
- de internationale auditnormen (ISA) 100 – 999 (met inbegrip van de norm ISA 800 – Rapport van de (onafhankelijke) auditeur over de speciale auditopdrachten), voor zover deze normen nuttig kunnen toegepast worden op de financiële audit en op de bijzondere context van de conformiteit;
- de normen van INTOSAI (www.intosai.org) die van toepassing zijn op de overheden en de openbare financiën.

De audits waarop Enabel een beroep doet zijn assurance-opdrachten waarbij de Auditeur een conclusie (d.w.z. een oordeel) formuleert die is bedoeld om het vertrouwen van de gebruikers (bv. Enabel), niet zijnde de verantwoordelijke partij (bv. de begunstigde), in de uitkomst van de toetsing van een object (bv. een financieel verslag) ten opzichte van bepaalde criteria (bv. contractueel vastgelegde), te versterken. Bijgevolg wordt bij de audit- of assurance-opdracht de geloofwaardigheid van de informatie met betrekking tot het object (bv. een financieel verslag of een intern controlesysteem) versterkt door het oordeel van de Auditeur.

Audit ter controle van de uitgavenstaten

³ RICHTLIJN 2006/43/EG van het Europees Parlement en de Raad van 17 mei 2006 betreffende de wettelijke controles van jaarrekeningen en geconsolideerde jaarrekeningen, tot wijziging van de Richtlijnen 78/660/EEG en 83/349/EEG van de Raad en houdende intrekking van Richtlijn 84/253/EEG van de Raad.

De Auditeurs zijn gehouden de internationale norm van verwante diensten (ISRS 4400) “Opdrachten tot het verrichten van overeengekomen specifieke werkzaamheden met betrekking tot financiële informatie”, zoals door IFAC uitgevaardigd, te respecteren.

De Auditeurs dienen eveneens het Reglement van Plichtenleer voor de professionele boekhouders, dat door IFAC gepubliceerd is, na te leven. Hoewel de norm ISRS 4400 bepaalt dat de onafhankelijkheid geen vereiste is om een opdracht van overeengekomen werkzaamheden uit te voeren, eist de aanbestedende overheid evenwel van de Auditeur dat hij onafhankelijk is van de begunstigde en dat hij het beginsel van onafhankelijkheid dat in het Reglement van Plichtenleer voor de professionele boekhouders bepaald is, respecteert.

Systeemaudits

- Het internationaal conceptueel kader van de assurance-opdrachten van IFAC en, meer bepaald, de normen met betrekking tot de opdrachten tot controle en beoordeling van historische financiële informatie;
- de norm ISAE 3000 (*International Standard on Assurance Engagements*) – Assurance-opdrachten anders dan opdrachten tot controle of beoordeling van historische financiële informatie, voor zover deze norm nuttig kan toegepast worden op de systeemaudits en in de bijzondere context van de conformiteit.

De Auditeur kan eveneens nuttige adviezen vinden in de internationale auditnorm ISA 315⁴ - Kennis van de entiteit en haar omgeving en het inschatten van het risico van een afwijking van materieel belang, heel in het bijzonder in de paragrafen 41-99 over de interne controle.

5.3 Doelstellingen van de aanvraag

5.3.1 Financiële audits

5.3.1.1 De financiële rapportage & de verrichtingen van het project

In de meeste projecten van Enabel, gefinancierd door België, vertegenwoordigen de Bijzondere Overeenkomst en de bijlage ervan, het Technisch en Financieel Dossier (TFD) de essentiële documenten in de hiërarchie van de wettelijke, conventionele en contractuele documenten. Het TFD en de Uitvoeringsovereenkomst (CMO) zijn opgemaakt op basis van deze Bijzondere Overeenkomst. Er bestaan eveneens andere contractuele documenten, zoals de uitvoeringsovereenkomsten, de overheidsopdrachten voor werken, leveringen en diensten, en de ramingen van programma's die de voorwaarden van de financiële rapportage geven. De vereisten op het vlak van financiële rapportage zijn voor elke prestatie (boekhouding gebaseerd op de begroting) opgemaakt in het TFD.

Een deel van de projecten die door Enabel uitgevoerd zijn, is gefinancierd door andere geldschietters. De contractuele documenten alsook de vereisten van rapportage hangen in dit geval af van hun vereisten.

Er dient opgemerkt te worden dat de financiële audits van de projecten uitgevoerd door Enabel kunnen verschillen van de audits van klassieke financiële staten. Een audit van de financiële staten heeft tot doel de Auditeur de mogelijkheid te geven een oordeel te formuleren volgens dewelke de financiële staten opgemaakt werden, in alle materiële opzichten, overeenkomstig een vooropgestelde GAAP. De financiële audits van de projecten uitgevoerd door Enabel tonen gewoonlijk identieke of gelijkaardige kenmerken ten opzichte van deze van de audits met een volledige scope van de financiële staten, maar zij kunnen verschillen wat betreft hun doelstellingen en de omvang van de scope wegens de structuur van de begroting en de

⁴ De internationale auditnorm (ISA) 315, “Kennis van de entiteit en haar omgeving en het inschatten van het risico van een afwijking van materieel belang” dient te worden gelezen in de context van het “Voorwoord tot de internationale standaarden voor kwaliteitsbeheersing, controle, assurance-opdrachten en verwante diensten” waarin het toepassen en de autoriteit van de ISA's worden bepaald.

boekhouding alsook de specifieke omgeving die verband houdt met de werkzaamheden van het project.

Een financiële audit van de projecten van Enabel heeft tot doel de Auditeur de mogelijkheid te geven een oordeel te formuleren volgens dewelke de financiële staten opgemaakt werkten, in alle materiële opzichten, overeenkomstig een vooropgestelde GAAP, maar ook te bepalen of:

- de gelden aangewend werden in overeenstemming met de geldende wetgeving en de algemene voorwaarden die de contracten en de overeenkomsten regelen;
- de gelden aangewend werden in overeenstemming met de geplande doelstellingen;
- de gelden aangewend werden op een efficiënte en zuinige wijze.

Dientengevolge is het primordiaal voor de Auditeur om het volgende te identificeren en te begrijpen:

- de informatie en, in het bijzonder, de te controleren financiële informatie, en
- de wetgeving, de regels en de criteria overeenkomstig dewelke deze informatie moet worden gecontroleerd.

Wanneer de Auditeur overgaat tot een financiële audit, evalueert hij het intern controlesysteem om de aard, de omvang en de planning van de substantieve tests aan te passen met als uiteindelijke doelstelling een oordeel te formuleren betreffende de aanwending van de gelden en de regelmatigheid van de verrichtingen.

De Auditeur zal de regelmatigheid en de betrouwbaarheid van de informatie van de financiële rapportage onderzoeken alsook de conformiteit met de toepasselijke regels en reglementeringen evenals het correct en eerlijk gebruik van de gelden. Een financiële audit omvat vaak de studie van de volgende domeinen:

5.3.1.2 Financiële rapportage ⁵

Enabel beschikt over een financieel rapportagesysteem dat een gestructureerde weergave van de per project uitgevoerde verrichtingen en transacties geeft.

De financiële rapportage verwijst naar de communicatie via het ontwerp van financiële informatie aan de betrokkenen. Deze rapportage omvat alle verslagen met financiële informatie gebaseerd op de gegevens die afkomstig zijn van het geïntegreerde boekhoudsysteem UBW.

Deze rapportage omvat alle verslagen met financiële informatie gebaseerd op de gegevens die over het algemeen afkomstig zijn van het boekhoudsysteem en het systeem van financiële rapportage, en houdt de financiële staten in evenals de financiële informatie die in de begroting opgenomen is, alsook de ramingen van de uitgaven of de verslagen betreffende de prestatie van individuele programma's of werkzaamheden.

De bedoeling van de financiële rapportage, ongeacht het vereiste formaat, zou moeten zijn: het identificeren van de redenen waarvoor de uitgaven verwezenlijkt werden en het aantonen dat de contractuele bepalingen gerespecteerd werden.

5.3.1.3 Boekhouding

Enabel gebruikt een dubbele boekhouding of een vastleggingsboekhouding.

Facturen worden geboekt in de valuta waarin zij zijn uitgegeven en elke transactie wordt vervolgens omgerekend in euro tegen de gemiddelde maandelijkse OANDA-koers.

⁵ Volgens de standaarden van Enabel Het systeem is anders wanneer een partner de verantwoordelijkheid heeft.

5.3.2 Systeemaudits

5.3.2.1 Relevante interne controles voor de audit

Er bestaat een rechtstreeks verband tussen de doelstellingen en de werkzaamheden van het project, en de controles die uitgevoerd zouden moeten worden teneinde een redelijke zekerheid te geven betreffende de verwezenlijking van deze doelstellingen alsook het beheer en de controle van hun werkzaamheden. De doelstellingen van het project, en dus de controles, houden verband met de financiële rapportage, de verrichtingen en de conformiteit. Deze doelstellingen en controles zijn echter niet allemaal relevant voor de Auditeur. Naar zijn beroepsoordeel moet de Auditeur bepalen of een controle, samen met andere, relevant is voor zijn beschouwingen bij de uitvoering van een systeemaudit. De relevante controles van de audit kunnen in om het even welk element van de interne controle bestaan. De relevante interne controles zijn hoofdzakelijk, indien niet uitsluitend, deze die verband houden met het project.

5.3.2.2 Domeinen van interne controle

De domeinen van interne controle, die onder tests en procedures kunnen vallen, bevatten, maar beperken zich niet noodzakelijk tot, de processen en controles in verband met de ontvangsten en de uitgaven van het project en deze die belangrijk zijn voor het beheer en de controle van de werkzaamheden van het project.

De Auditeur zal onderzoeken of de interne controles die door het project ontworpen en gebruikt zijn, gepast zijn voor de verrichtingen en voor het project rekening houdend met de context van de opdracht. Een systeemaudit impliceert vaak het onderzoek van de volgende domeinen van interne controle:

5.3.2.2.1.1 Beheer van de activa

Probleempunten: de bescherming van de activa en het beheer van de inventarissen. De audit kan betrekking hebben op activa, waaronder uitrusting (doorgaans voertuigen en kantooruitrusting), benodigdheden, goederen en instrumenten die voor projectgebruik zijn aangeschaft en procedures voor ontvangst, opslag, toegang en verwijdering.

5.3.2.2.1.2 Processen en procedures die op de overheidsopdrachten van toepassing zijn

Probleempunten: concurrentievermogen, transparantie en doeltreffendheid van de verrichtingen van het plaatsen van overheidsopdrachten van het project om zich ervan te vergewissen dat de aangekochte uitrusting en diensten aan de vereisten van het project beantwoorden. De Auditeur onderzoekt welke overheidsopdracht van toepassing is op welke rubriek, klasse of soort uitgaven met betrekking tot de goederen en diensten. De Auditeur verwerft een voldoende kennis van de op de overheidsopdrachten toepasselijke regels. In dit opzicht is de Auditeur zich ervan bewust dat de 11 percelen landen betreffen waar de overheidsopdrachten georganiseerd worden volgens de Belgische wetgeving ("in regie") en hij moet dus de Belgische wetgeving betreffende de overheidsopdrachten beheersen om de auditopdrachten uit te voeren.

Over het algemeen komen de volgende aspecten in aanmerking

- de drempels van de overheidsopdrachten, de offerteaanvragen, de oproepen tot het indienen van voorstellen, de evaluatie van de offertes en voorstellen, en hun goedkeuring/de ondertekening van de contracten en de aankooporders;
- de opleverings- en inspectieprocedures om de conformiteit van de uitrusting met de overeengekomen specificaties te bepalen en, desgevallend, de inschakeling van onafhankelijke deskundigen om de levering van uitrustingen met een heel hoog technisch karakter en een hoge kostprijs te inspecteren;
- Het gebruik van consultancybedrijven en de toereikendheid van de procedures voor het vinden van volledig gekwalificeerd en ervaren personeel, de beoordeling van de betaalde

honoraria (redelijk, benchmarking van consultancyvergoedingen) en de evaluatie van hun werk vóór de definitieve betaling.

5.3.2.2.1.3 Beheer van kas en bank

Procedures met betrekking tot alle ter beschikking staande middelen en de bankrekeningen van het project, de beschermingsprocedures van cashgeld inbegrepen.

5.3.2.2.1.4 Boekhouding en rapportering

Boekhoudkundige probleempunten: boekhouding, boekhoudplan, boekhoudkundige procedures, verwerkingssysteem van de transacties.

Probleempunten op het gebied van rapportage: financiële en niet-financiële verslagen, opvolgingsverslagen van de werkzaamheden

5.3.2.2.1.5 Informaticasystemen (IT)

Probleempunten: bijvoorbeeld, gebruik van hardware en software, procedures en controles van toegang voor hardware, gegevens, software en machtiging, manuele en geautomatiseerde controles, controles van input en output, handleidingen en documentatie, procedures van back-up en herstel.

5.3.2.2.1.6 Controle van de uitgaven

Probleempunten: procedures van controle, goedkeuring, machtiging en registratie van de uitgaven, controles en specifieke verificaties (bijvoorbeeld, uitgaven die in het budget van het project voorzien zijn, contractuele subsidiabiliteitsregels, die nodig zijn voor de werkzaamheden en doelstellingen van het project), herziening van de periodieke verslagen van de uitgaven, van de begrotingsanalyses en van de afwijkingsanalyses.

5.3.2.2.1.7 Monitoring

Probleempunten: werkzaamheden en budget(ten) van het project. Overzicht van de prestaties (niet-financiële: prestatie-indicatoren, prestatie van de werknemers, verslagen van evolutie/werkzaamheden).

5.3.2.2.1.8 Human Resources (de processen van rekrutering en payroll inbegrepen)

Probleempunten: transparantie en doeltreffendheid van de rekrutering en indienstneming met inbegrip van een evaluatie van de prestaties, de berekening van de lonen (redelijke, gebruik van nationale of sectorale schalen) en van de rechten, voorbereiding van de lonen en uitbetaling, beheer van de personeelsdossiers, gebruik van de timesheets.

De uitgaven in verband met de salarissen van de expats worden beheerd door het hoofdkantoor van Enabel, dat onderworpen is aan de jaarlijkse wettelijke auditprocedures. Uitgaven in verband met de salarissen van expats worden daarom beschouwd als 'out of scope' voor de audits van door België gefinancierde interventies.

5.3.2.2.1.9 Specifieke onderwerpen

Een groot deel van de probleempunten zal zich toespitsen op de specifieke aspecten met betrekking tot de bijzonderheden, de omgeving en de risico's van het project.

5.4 Tests en procedures

5.4.1 Tests en procedures in de financiële audits

5.4.1.1 Planning⁶

De Auditeur past de auditprocedures toe, met inbegrip van de procedures van evaluatie van de risico's, om het project (met inbegrip van zijn intern controlesysteem) en de context van de

⁶ ISA 315 "Kennis van de entiteit en haar omgeving en het inschatten van het risico van een afwijking van materieel belang": In het kader van een financiële audit dient de Auditeur gebruik te maken van een materialiteitsdrempel van 2% van het totaalbedrag van de bruto-uitgaven van het project met een

opdracht te kennen. Deze kennis zou moeten volstaan om de risico's op fouten of afwijkingen van materieel belang in de financiële verrichtingen te identificeren en evalueren en te melden of deze te wijten zijn aan fraude of een fout, en om andere auditprocedures uit te werken en uit te voeren, met name controletests en substantieve procedures.

5.4.1.2 Verloop – intern controlesysteem en controletests

De Auditeur maakt gebruik van zijn kennis van het intern controlesysteem en van de risico's, en hij past zijn beroepsoordeel toe door controletests in te plannen en uit te voeren, voor zover hij deze relevant en nuttig acht om een oordeel te formuleren over de financiële verrichtingen en de rapportage. De Auditeur gebruikt zijn beroepsoordeel om te evalueren of een controle, een individuele of gecombineerd met andere, relevant is voor zijn evaluatie van de risico's op afwijkingen of fouten van materieel belang in de financiële verrichtingen en de rapportage.

Een financiële audit omvat normaal gezien geen volwaardige systeemaudit, tenzij dat specifiek gevraagd wordt.

5.4.1.3 Verloop – Substantiecontroles⁷

De substantiecontroles kunnen, onder meer, volgende elementen bevatten:

- afstemming van de financiële verrichtingen en van de rapportage met de onderliggende boekhoudkundige documenten, de balansen en de algemene boeken van de boekhouding en van het programma;
- onderzoek van de significante boekhoudkundige geschriften en van de andere aanpassingen die geregistreerd zijn tijdens het afsluitingsproces van de financiële verrichtingen en van de rapportage;
- afstemming van de financiële verrichtingen en van de rapportage met de saldo's van de kasmiddelen en/of bankrekeningen;
- afstemming van de (vergelijkende) cijfers van het budget in de financiële verrichtingen en rapportage met de gepaste bronnen;
- herziening, desgevallend, van de gebruikte procedures om de gelden te controleren die overgedragen zijn naar andere uitvoeringsentiteiten waarmee een contract gesloten werd.

5.4.2 Tests en procedures in de systeemaudits

5.4.2.1 Algemene vaststelling

De Auditeur onderzoekt de opzet van het intern controlesysteem of de opzet en de operationele doeltreffendheid van het intern controlesysteem, in functie van de doelstelling van de audit.

De Auditeur onderzoekt of het project conform is met de relevante vereisten voor de interne controle (met inbegrip van de contractuele bepalingen) en, onder andere, deze met betrekking tot de boekhouding, de financiële rapportage alsook de documentatie en het bewaren van de boekingen, en bepaalt of een doelmatige en doeltreffende audit van het intern controlesysteem haalbaar is.

5.4.2.2 Planning

De Auditeur past de auditprocedures toe, met inbegrip van de procedures van risico-evaluatie, om het project en de context van de opdracht te kennen, en in het bijzonder het intern controlesysteem van het project. De procedures van risico-evaluatie omvatten onder meer de

betrouwbaarheidsgraad van 95% (in een standaardtoepassing) of 0% van het totaalbedrag van de bruto-uitgaven van het project met een betrouwbaarheidsgraad van 100% (in uitzonderlijke gevallen).

⁷ ISA 330 "De door de auditor uit te voeren werkzaamheden in functie van zijn gemaakte risico-inschatting"; paragrafen 48 – 64 Substantiecontroles

gesprekken die gevoerd werden met de directie en andere personen die in het project werkzaam zijn, de opmerkingen en de inspecties.

5.4.2.3 Verloop – intern controlesysteem en proceduretests⁸

De Auditeur maakt gebruik van zijn kennis van het intern controlesysteem en van de risico's en past zijn beroepsoordeel toe door tests en procedures in te plannen en uit te voeren om de opzet van de controles te evalueren en de operationele doeltreffendheid van de controles te testen, dat wil zeggen de coherente toepassing van de controleverrichtingen, in functie van de doelstellingen van de audit.

De Auditeur gebruikt zijn beroepsoordeel om te evalueren of een controle, een individuele of gecombineerd met andere, relevant is voor zijn evaluatie van de risico's op zwakke punten en tekortkomingen in de opzet of de operationele doeltreffendheid van de interne controles.

De Auditeur voert adequate tests uit en past gepaste procedures toe om de opzet van de interne controles te evalueren, dat wil zeggen evalueren of ze ontworpen zijn zoals moet om afwijkingen en fouten van materieel belang in het financieel verslag te voorkomen of te ontdekken en te corrigeren.

De Auditeur past proceduretests toe om bewijzen te verkrijgen betreffende de doeltreffendheid van de interne controles die gedurende de hele periode uitgevoerd zijn.

5.4.3 Tests en Procedures in het kader van een gemengde audit (financiële en systeemaudit)

Bij een gemengde audit (financiële en systeemaudit) zouden de tests en procedures van de systeemaudits behalve deze hierboven beschreven altijd de opzet en de operationele doeltreffendheid van het intern controlesysteem moeten bevatten.

5.5 Inhoud van de verslagen

Het verslag fungeert als conclusie van de auditopdracht. Het omvat een beschrijving van de auditprocessen (omvang van de scope, de doelstellingen, de methodologie, de verwezenlijkingen, de planning, ...) en de opmerkingen, de aanbevelingen en het oordeel van de audit (behalve voor de audits ter controle van de uitgaven).

Hieronder vindt u een korte omschrijving van de onderdelen van het verslag.

5.5.1 Definitie en classificering van de opmerkingen van de audit

De opmerkingen van de audit krijgen gestalte via een proces van vergelijking van “wat zou moeten” (criteria) met “wat is” (voorwaarde). Deze opmerkingen zouden zich moeten baseren op de volgende aspecten:

- Feiten: de concrete feiten en gegevens; “wat bestaat”;
- Criteria: de normen, maatregelen, modaliteiten of verwachtingen die de Auditeur gebruikt wanneer hij een evaluatie uitvoert; “wat zou moeten bestaan”;
- Oorzaak: de reden van het verschil tussen de feiten en de criteria (waarom dit verschil bestaat);
- Impact: het gebleken of potentiële risico waaraan het project en/of Enabel kon of zou kunnen worden geconfronteerd na de niet-toepassing van de criteria. Met andere woorden: welke schade werd er veroorzaakt? De impact kan vaak gemeten worden als een financiële impact, bijvoorbeeld, niet-subsidiabele uitgaven.

⁸ ISA 330 “De door de auditor uit te voeren werkzaamheden in functie van zijn gemaakte risico-inschatting”; paragrafen 22 – 47, Proceduretests

In het bijzonder voor een systeemaudit zou het verslag van de Auditeur alle opmerkingen op operationeel vlak moeten bevatten, dat wil zeggen alle zwakke punten of tekortkomingen die in de interne controles bij de audit vastgesteld zijn, ongeacht de impact van deze opmerkingen op het vlak van zekerheid en oordeel van de audit. De Auditeur zou, voor elke opmerking van controle van het management, moeten wijzen op het niveau van prioriteit van de aanbeveling, met name 1 – dringende corrigerende maatregel; 2 – snelle specifieke maatregel; of 3 – vereiste specifieke corrigerende maatregel.

5.5.2 Aanbevelingen van de audit

De Auditeur zou aanbevelingen moeten formuleren die bestemd zijn om bestaande situaties te corrigeren, de systemen of procedures van beheer van het project te verbeteren of de gestelde controles en/of *best practices* beter in acht te nemen. De aanbevelingen zouden, desgevallend, de oorzaak (waarom heeft het zich voorgedaan?) en de voorwaarde (wat is er gebeurd?) moeten verbeteren.

In het geval van opmerkingen op financieel vlak zijn de aanbevelingen in principe impliciet. Naar aanleiding van de opmerkingen op financieel vlak moeten de betrokken totale uitgaven hetzij door Enabel teruggevorderd worden, hetzij door Enabel verder in aanmerking genomen worden.

Wat betreft de tekortkomingen in het systeem van beheer en controle van het project zou de Auditeur het risico en de potentiële negatieve gevolgen voor het project moeten bepalen en aanbevelingen betreffende de te nemen maatregelen om de situatie recht te zetten, alsook de mate van prioriteit van deze maatregelen moeten formuleren. Dat geldt eveneens voor iedere andere opmerking betreffende de conformiteit.

De aanbevelingen met betrekking tot de controle van het beheer en de opmerkingen met betrekking tot de conformiteit zouden een prioriteitsniveau moeten aangeven.

5.5.3 Commentaren

Het auditverslag zou de commentaren van het project betreffende de conclusies van de audit moeten bevatten, met name de opmerkingen en aanbevelingen van de audit. Bij zijn gesprekken met het project zou de Auditeur moeten proberen een akkoord over de resultaten van de audit te verkrijgen. Als er geen akkoord is tussen de Auditeur en het project over de resultaten van de audit, kan het auditverslag de twee stellingen alsook de redenen van onenigheid vermelden.

5.5.4 Auditoordelen

5.5.4.1 Financiële audits

Vier soorten auditoordelen zijn relevant voor Enabel.

De auditoordelen voor een financiële audit zouden als volgt moeten geformuleerd worden: (1) oordeel zonder voorbehoud, (2) oordeel met voorbehoud, (3) negatief oordeel, en (4) onmogelijkheid om een oordeel te formuleren.

5.5.4.1.1.1 Oordeel zonder voorbehoud

Een oordeel zonder voorbehoud zou moeten worden geformuleerd wanneer de Auditeur tot de conclusie komt dat “de financiële verrichtingen en rapportage, in alle materiële opzichten, een correcte weergave vertonen van de effectief gedane uitgaven en de ontvangen inkomsten voor het project overeenkomstig de toepasselijke Akkoorden/contracten” en wanneer “de gelden van het project aangewend werden, in alle materiële opzichten, in overeenstemming met de toepasselijke Akkoorden”.

5.5.4.1.1.2 Oordeel met voorbehoud

Een oordeel met voorbehoud dient te worden geformuleerd wanneer de impact van fouten in de “financiële verrichtingen en rapportage” van het project niet zodanig significant en schadelijk is

dat een negatief oordeel moet worden geformuleerd of het onmogelijk is een oordeel te formuleren.

5.5.4.1.1.3 Negatief oordeel

Een negatief oordeel zou moeten worden geformuleerd wanneer de impact van fouten in de “financiële verrichtingen en rapportage” van het project (met name het totaalbedrag van niet-subsidiabele uitgaven) voldoende significant en schadelijk is in het financieel verslag van het project dat de Auditeur besluit dat een voorbehoud niet geschikt is om de foutieve of misleidende aard van de rapportage mee te delen.

5.5.4.1.1.4 Onmogelijkheid om een oordeel te formuleren:

De onmogelijkheid om een oordeel te formuleren wordt slechts in zeldzame gevallen gebruikt, wanneer de Auditeur tot de bevinding gekomen is dat de omvang van de scope van de audit significante en schadelijke beperkingen bevatte, in die mate dat de Auditeur niet voldoende gepaste auditbewijzen kon verkrijgen. Met andere woorden, de Auditeur is niet bekwaam om een oordeel te formuleren over de “financiële verrichtingen en rapportage” van het project. Voorbeelden van audits waar het onmogelijk is om een oordeel te formuleren:

- een fundamentele beperking in de omvang van de scope is door de omstandigheden opgelegd. Bijvoorbeeld, een belangrijk deel van de boekhoudkundige documenten van het project is door een brand verloren gegaan of vernietigd geworden;
- er bestaan fundamentele zwakke punten in de interne controles van de boekhouding van het project of van de partner en/of de boekhoudkundige documenten van het project of van de partner zijn zodanig inadequaats dat het onmogelijk is zich daarop te vertrouwen;
- de Auditeur is niet in staat om de essentieel geachte auditprocedures uit te voeren. Bijvoorbeeld, het project of de partner weigert hardnekkig om aan de Auditeur bewijsstukken en informatie te bezorgen betreffende fundamentele luiken van de financiële verrichtingen en rapportage of de Auditeur spreekt zijn twijfels uit over de eerlijkheid en de integriteit van het personeel van het project of de partner, in die mate dat hij zich niet kan vertrouwen op de documentatie van de boekhoudkundige documenten van het project of van de partner.

5.5.4.2 Systeemaudits

Systeemaudits van de opzet van het interne controlesysteem	
Inleiding van het bij te voegen assurance-verslag:	Wij hebben een onderzoek ingesteld naar de opzet van het interne controlesysteem dat op <xx maand 20xx> bestond en dat ingericht werd om de risico's te beheren met het oog op het bereiken van de doelstellingen van het project, met inbegrip van de redelijke preventie en het ontdekken van fouten, onregelmatigheden en fraude.
Niveau van zekerheid	Formulering van oordeel
Integraal	Ons oordeel is dat het intern controlesysteem solide is en ontworpen is zoals het hoort en dat het geen zwakke punten vertoont die de doelstellingen van het systeem in gevaar brengen.
Substantieel	Ons oordeel is dat het intern controlesysteem gezond is en op adequate wijze ontworpen is, ondanks de kleine zwakke punten die de doelstellingen van het systeem in gevaar brengen en die samengevat zijn in Sectie <X>.

Beperkt	Ons oordeel is dat het intern controlesysteem significante zwakke punten van opzet vertoont die de doelstellingen van het systeem in gevaar brengen; zij zijn samengevat in Sectie <X>.
Geen zekerheid	Ons oordeel is dat het intern controlesysteem slecht opgevat is en dat het fundamentele zwakke punten vertoont, die samengevat zijn in Sectie <X>. Deze kunnen een verhoogd risico vormen voor de doelstellingen van het systeem en het project blootstellen aan een groot risico van fouten, een significant verlies, een slechte prijs-kwaliteitverhouding, onregelmatigheden of fraude.
Systeemaudit van de opzet en de operationele doeltreffendheid van het intern controlesysteem	
Inleiding van het bij te voegen assurance-verslag:	Wij hebben onderzoek gedaan naar de opzet en de operationele doeltreffendheid van het intern controlesysteem dat tijdens de periode van <xx maand 20xx tot xx maand 20xx> bestond en dat ingericht is om de risico's te beheren met het oog op het bereiken van de doelstellingen van het project, met inbegrip van de redelijke preventie en het ontdekken van fouten, onregelmatigheden en fraude.
Niveau van zekerheid	Formulering van oordeel
Integraal	Ons oordeel is dat het intern controlesysteem solide was en ontworpen was zoals het hoort, dat het op doeltreffende wijze werkte en dat het geen zwakke punten vertoonde die de doelstellingen van het systeem in gevaar brengen.
Substantieel	Ons oordeel is dat het intern controlesysteem geschikt was en op adequate wijze ontworpen was, en dat het goed werkte, ondanks enkele kleine zwakke punten die de doelstellingen van het systeem in gevaar brengen; deze zijn samengevat in Sectie <X>.
Beperkt	Ons oordeel is dat het intern controlesysteem significante zwakke punten van opzet en/of van operationele doeltreffendheid vertoonde die de doelstellingen van het systeem in gevaar brengen; zij zijn samengevat in Sectie <X>.
Geen zekerheid	Ons oordeel is dat het intern controlesysteem fundamentele zwakke punten qua opvatting en/of operationele doeltreffendheid vertoonde, dewelke samengevat zijn in Sectie <X>. Deze kunnen een verhoogd risico vormen voor de doelstellingen van het systeem en het project blootstellen aan een groot risico van fouten, een significant verlies, een slechte optimalisatie van de middelen, onregelmatigheden of fraude

5.6 Vereisten opgelegd aan de Auditeurs

5.6.1 Algemene vaststelling

Over het algemeen moeten de Auditeurs en/of hun vennootschappen, belast met de uitvoering van de audits of andere soorten zendingen/opdrachten voor Enabel, leden zijn van een nationale

boekhoudkundige of auditororganisme of instelling, die op haar beurt lid is van IFAC (International Federation of Accountants).

5.6.2 Kwalificaties en ervaring

De Auditeur wordt verondersteld het geschikte personeel tewerk te stellen, dat over de nodige beroepskwalificaties en de relevante ervaring beschikt i.v.m. de IFAC-normen, meer bepaald de internationale auditnormen (*International Standards on Auditing*), alsook ervaring heeft in het uitvoeren van evaluaties en/of audits van entiteiten die qua omvang en complexiteit vergelijkbaar zijn met de Entiteit. Naargelang het geval kunnen andere specifieke voorwaarden worden vastgelegd in de referentietermen.

5.6.3 Samenstelling van het team

Een team auditeurs zal normalerwijze zijn samengesteld uit een auditvennoot die de eindverantwoordelijkheid van de audit draagt en een auditteam bestaande uit een geschikte mengeling van ervaren auditeurs. Die laatsten moeten beschikken over de kwalificaties en ervaring die is vastgelegd in de kwalitatieve selectie. Het is de verantwoordelijkheid van de Auditeur om een auditteam voor te stellen en in te zetten bestaande uit een geschikte mengeling van auditeurs, zodat wordt beantwoord aan de kwaliteitseisen om de opdracht tot een goed einde te brengen.

Het Auditcomité zal samengesteld zijn uit volgende functies:

- Auditvennoot;
- Auditverantwoordelijke;
- Seniorauditeur;
- Adjunct-auditeur.

6 Formulieren

6.1 Gegevens van de inschrijver

Naam en voornaam van de inschrijver of bedrijfsnaam en rechtsvorm	
Nationaliteit van de inschrijver en van het personeel (indien verschillend)	
Domicilie / Maatschappelijke zetel	
Telefoon- en faxnummer	
RSZ-inschrijvingsnummer of equivalent	
Ondernemingsnummer	
Vertegenwoordigd door ondergetekende(n) (*) (naam, voornaam en hoedanigheid):	
Contactpersoon (telefoonnummer, faxnummer, eventueel e-mailadres)	
Indien verschillend: projectleider (telefoonnummer, faxnummer, e-mailadres)	
Rekeningnummer voor de betalingen: Financiële instelling: Op naam van:	

(*) De inschrijver voegt bij zijn offerte het bewijs dat de ondertekenaar(s) van de offerte wel degelijk bevoegd is of zijn om dit te doen. De manieren om dat te bewijzen zijn: een officieel document (statuten, verklaring voor notaris, enz.) dat aantoont dat de persoon bevoegd is om te tekenen in naam en voor rekening van de entiteit/gemeenschappelijke onderneming/consortium.

6.2 Prijsofferteformulier

Door deze offerte in te dienen, verbindt de inschrijver zich ertoe deze opdracht uit te voeren overeenkomstig de bepalingen van het bijzonder bestek Bxl_11594, en verklaart hij expliciet alle voorwaarden te aanvaarden die worden opgesomd in het bijzonder bestek en af te zien van eventuele afwijkende bepalingen zoals de eigen algemene verkoopsvoorwaarden.

De aangeboden eenheidsprijzen zijn de volgende, uitgedrukt in euro en exclusief btw:

Criteria	Duur	GEOGRAFISCH GEBIED					
		Europa	Noord-Afrika	West-Afrika	Centraal-Afrika	Oostelijk en Zuidelijk Afrika	Nabije Oosten
Soort audit	Financieel (Fi) Ter plaatse						
	Zeerkort						
	Kort						
	Lang						
	Zeerlang						
	Financieel (Fi) Vanop afstand						
	Zeerkort						
	Kort						
	Lang						
	Zeerlang						
	Controle van de uitgaven (CU) Ter plaatse						
	Zeerkort						
	Kort						

	Lang					
	Ze er lang					
	Controle van de uitgaven (CU) Vanop afstand					
	Ze er kort					
	Kort					
	Lang					
	Ze er lang					
	Gemengd (MIX)					
	Kort					
	Lang					
	Ze er lang					

Ze
er
kort = 3 werkdagen voor 2 personen (dus 6 mandagen)

Kort = 5 werkdagen voor 2 personen (dus 10 mandagen)

Lang = 8 werkdagen voor 2 personen (dus 16 mandagen)

Ze
er
lang = 12 werkdagen voor 2 personen (dus 24 mandagen)

	EXTRA DAGEN																	
	Europa			Noord-Afrika			West-Afrika			Centraal-Afrika			Oostelijk en Zuidelijk Afrika			Nabije Oosten		
	FI/VD ter plaatse	Externe FI/VD	- gemeenschappelijke opdracht	FI/VD ter plaatse	Externe FI/VD	- gemeenschappelijke opdracht	FI/VD ter plaatse	Externe FI/VD	- gemeenschappelijke opdracht	FI/VD ter plaatse	Externe FI/VD	- gemeenschappelijke opdracht	FI/VD ter plaatse	Externe FI/VD	- gemeenschappelijke opdracht	FI/VD ter plaatse	Externe FI/VD	- gemeenschappelijke opdracht
twee mandagen																		
vier mandagen																		
zes mandagen																		

Toepasselijk btw-% (voor een latere opdracht in Brussel):

..... %

6.3 Tabel 'profiel expert'

Auditvennoot	Kwalificaties / ervaring	Jaar
Naam van de expert:		
Universitair diploma in management, toegepaste economische wetenschappen bedrijfskunde of financiën;		
Gecertificeerd als auditeur (CPA, CFSA, CGAP of CIA);		
Lid van een nationale auditororganisatie of -instelling of een boekhoudkundige organisatie;		
Minstens 12 jaar beroepservaring als auditeur;		
Minstens 4 jaar ervaring in auditbeheer van ontwikkelingsprojecten;		
Ervaring in Afrika of in fragiele landen;		
Perfekte kennis van het Engels en het Frans, zowel mondeling als schriftelijk;		
Ervaring met het aansturen van een team.		
Auditverantwoordelijke	Kwalificaties / ervaring	Jaar
Naam van de expert:		
Universitair diploma in management, toegepaste economische wetenschappen bedrijfskunde of financiën;		
Gecertificeerd als auditeur (CPA, CFSA, CGAP of CIA);		

Minstens 6 jaar beroepservaring als auditeur of boekhouder;		
Minstens 2 jaar ervaring in auditbeheer van ontwikkelingsprojecten;		
Ervaring in Afrika of in fragiele landen;		
Perfekte kennis van het Engels en het Frans, zowel mondeling als schriftelijk;		
Ervaring met het aansturen van een team.		

Seniorauditeur	Kwalificaties / ervaring	Jaar
Naam van de expert:		
Universitair diploma in management, toegepaste economische wetenschappen bedrijfskunde of financiën;		
Minstens 5 jaar beroepservaring als auditeur of boekhouder;		
Minstens 2 jaar ervaring in auditbeheer van ontwikkelingsprojecten;		
Ervaring in Afrika of in fragiele landen;		
Perfekte kennis van het Frans, zowel mondeling als schriftelijk.		

Adjunct-auditeur	Kwalificaties / ervaring	Jaar
Naam van de expert:		
Universitair diploma in management, toegepaste economische wetenschappen bedrijfskunde of financiën;		

Minstens 2 jaar beroepservaring als auditeur;		
Perfekte kennis van het Engels en het Frans, zowel mondeling als schriftelijk;		

6.4 Integriteitsverklaring voor de inschrijvers

Betreft inschrijver:

Domicilie/Maatschappelijke zetel:

Referentie overheidsopdracht:

Ter attentie van Enabel,

Hierbij verklaar ik / verklaren wij, handelend in mijn / onze hoedanigheid van rechtsgeldig(e) vertegenwoordiger(s) van bovenvermelde inschrijver, hetgeen volgt:

- Noch de leden van het bestuur, noch werknemers of andere personen of rechtspersonen waarmee de inschrijver een overeenkomst met het oog op de uitvoering van de opdracht heeft gesloten, hebben voor zichzelf of voor andere personen of rechtspersonen een op geld waardeerbaar voordeel (zoals giften, beloningen of voordelen van alle aard) van derden bedongen of aanvaard, dat direct of indirect verband houdt met werkzaamheden van de betrokkene voor Enabel.
- Bestuurders, medewerkers of hun partners hebben geen financiële of andere belangen in ondernemingen, organisaties e.d. die een directe dan wel indirecte relatie met Enabel hebben (die bijvoorbeeld een belangenconflict zouden kunnen veroorzaken).
- Ik heb / wij hebben de artikelen met betrekking tot de deontologie van deze overheidsopdracht gelezen (zie 1.7.), evenals het Beleid van Enabel inzake seksuele uitbuiting en seksueel misbruik en het Beleid van Enabel inzake het beheersen van het fraude- en corruptierisico en ik verklaar / wij verklaren dat ik/wij deze artikelen onderschrijven en volledig naleven.
- Ik heb / wij hebben kennis genomen van de artikelen betreffende deontologie en anticorruptie opgenomen in het bestek en verklaren deze volledig te onderschrijven en te respecteren.

Indien de bovenvermelde opdracht mij/ons wordt toegewezen, verklaar ik/wij bovendien akkoord te zijn met volgende bepalingen:

- Om elk risico van partijdigheid of samenspanning te vermijden in de opvolging en controle van de uitvoering van de opdracht, is het de uitvoerder strikt verboden om rechtstreeks of onrechtstreeks geschenken, maaltijden of een ander materieel of immaterieel voordeel, ongeacht de waarde ervan, aan te bieden aan het personeel van Enabel die rechtstreeks of onrechtstreeks betrokken zijn door de opvolging en/of controle van de uitvoering van de opdracht, ongeacht hun hiërarchische rang.
- Elk contract (overheidsopdracht) wordt verbroken zodra zou blijken dat de gunning van het contract of de uitvoering ervan aanleiding zou gegeven hebben tot het verkrijgen of aanbieden van bovenstaande op geld waardeerbare voordelen.
- Elke niet-naleving van een of meer van de deontologische bepalingen wordt beschouwd als een ernstige fout, die kan leiden tot het nemen van maatregelen door de aanbestedende overheid, met inbegrip van de uitsluiting van de contractant van

deze en andere overheidsopdrachten voor Enabel – het Belgische ontwikkelingsagentschap.

- De uitvoerder van de opdracht (opdrachtnemer) verbindt zich ertoe om op vraag van de aanbestedende overheid alle bewijsstukken m.b.t. de uitvoeringsvoorwaarden van het contract te leveren. De aanbestedende overheid zal kunnen overgaan tot alle vormen van controle, van stukken en ter plaatse, die zij nodig zou achten om bewijsmateriaal te verzamelen bij een vermoeden van ongewone commerciële kosten.

De inschrijver neemt ten slotte kennis van het feit dat Enabel zich het recht voorbehoudt om klacht in te dienen bij de bevoegde gerechtelijke instanties voor elke vaststelling die ingaat tegen de inhoud van deze verklaring en dat alle administratieve en andere kosten die daaruit volgen ten laste zullen vallen van de inschrijver.

Ondertekening met de handgeschreven vermelding ‘Gelezen en goedgekeurd’ door:

met vermelding van naam en functie

.....

Plaats, datum

6.5 UEA

Met het oog op de kwalitatieve selectie van de inschrijvers, moeten de inschrijvers het Uniform Europees Aanbestedingsdocument (UEA) invullen.



ESPD_request_nl.pdf

Uniform Europees Aanbestedingsdocument (UEA)

Deel I: Gegevens over de aanbestedingsprocedure en de aanbestedende overheid of aanbestedende entiteit

Identiteit van de aanbesteder

Officiële benaming:

Enabel

Land:

België

Informatie over de aanbestedingsprocedure

Type procedure:

Openbare procedure

Titel:

Audit van ontwikkelingsprojecten

Beknopte beschrijving:

De auditopdrachten die in het kader van dit contract moeten worden uitgevoerd, zijn: - financiële audits (volgens ISA-normen) - audits ter controle van uitgaven volgens de overeengekomen procedures (volgens ISRS 4400-norm) - gemengde audits die zowel financiële audits als systeemaudits omvatten (volgens ISA-normen)

Referentienummer van het dossier bij de aanbestedende overheid of aanbestedende entiteit (indien van toepassing):

BXL-15017

Deel II: Gegevens over de ondernemer

A: Gegevens over de ondernemer

Naam:

-

Straat en huisnummer:

-

Postcode:

-

Plaats:

-

Land:

Internetadres (indien van toepassing):

-

E-mail:

-

Telefoonnummer:

-

Contactpersoon of -personen:

-

Btw-nummer, indien van toepassing:

-

Vermeld, indien er geen btw-nummer van toepassing is, een ander nationaal identificatienummer, indien vereist en toepasselijk.

-

Is de ondernemer een micro-, kleine of middelgrote onderneming?

☐ Ja

☐ Nee

Alleen wanneer de aanbesteding voorbehouden is: is de ondernemer een sociale werkplaats of een "sociale onderneming" of zorgt de ondernemer voor de uitvoering van het contract in het kader van programma's voor beschermde arbeid?

☐ Ja

☐ Nee

Wat is het corresponderende percentage gehandicapte of kansarme werknemers?

-

Vermeld, indien vereist, de categorie of categorieën gehandicapte of kansarme werknemers waartoe de betrokken werknemers behoren.

-

Indien van toepassing: is de ondernemer ingeschreven op een officiële lijst van erkende ondernemers of is hij in het bezit van een gelijkwaardig certificaat (bv. op grond van een nationaal (voor)selectiesysteem)?

☐ Ja

☐ Nee

- Beantwoord de resterende gedeelten van dit deel, afdeling B en, indien relevant, afdeling C; vul deel V in, indien van toepassing, en vul in elk geval deel VI in en onderteken dit.

a) Vermeld het relevante registratie- of certificeringsnummer, indien van toepassing:

-

b) Indien het inschrijvings- of certificeringscertificaat elektronisch beschikbaar is, vermeld dit:

-

c) Vermeld de referenties waarop de registratie of certificering is gebaseerd en, indien van toepassing, de classificatie op de officiële lijst:

-

d) Heeft de registratie of certificering betrekking op alle voorgeschreven selectiecriteria?

☐ Ja

☐ Nee

- Vul bovendien al naargelang het geval de ontbrekende gegevens in in deel IV, afdelingen A, B, C of D, ALLEEN wanneer dit in de betrokken aankondiging of aanbestedingsstukken wordt gevraagd

e) Kan de ondernemer een certificaat verstrekken inzake de betaling van socialezekerheidsbijdragen en belastingen of gegevens verstrekken met behulp waarvan de aanbestedende overheid of aanbestedende entiteit een dergelijk certificaat rechtstreeks kan verkrijgen door in een lidstaat een gratis toegankelijke nationale databank te raadplegen?

☐ Ja

☐ Nee

Indien de relevante stukken elektronisch beschikbaar zijn, vermeld dit:

-

Neemt de ondernemer samen met anderen deel aan de aanbestedingsprocedure?

☐ Ja

☐ Nee

- Zorg ervoor dat de overige betrokkenen een afzonderlijk UEA-formulier indienen.

a) Vermeld de rol van de ondernemer binnen de combinatie (leider, verantwoordelijk voor specifieke taken enz.):

-

b) Vermeld de identiteit van de andere ondernemers die gezamenlijk aan de aanbestedingsprocedure deelnemen:

-

c) Indien van toepassing, de benaming van de deelnemende combinatie:

-

Vermeld, indien van toepassing, het perceel/de percelen waarop de ondernemer wil inschrijven:

-

B: Informatie over de vertegenwoordigers van de ondernemer #1

- Vermeld, indien van toepassing, naam en adres van een of meer personen die gemachtigd zijn om de ondernemer bij deze aanbestedingsprocedure te vertegenwoordigen:

Voornaam

-

Achternaam

-

Geboortedatum

-

Geboorteplaats

-

Straat en huisnummer:

-

Postcode:

-

Plaats:

-

Land:

E-mail:

-

Telefoonnummer:

-

Functie/optredend als:

-

Vermeld zo nodig gedetailleerde informatie over de vertegenwoordiging (vorm, reikwijdte, doel enz.):

-

C: Informatie over beroep op draagkracht van andere entiteiten

Doet de ondernemer een beroep op de draagkracht van andere entiteiten om te voldoen aan de selectiecriteria van deel IV en de (eventuele) criteria en regels van onderstaande afdeling V?

☐ Ja

☐ Nee

- Verstrek voor elk van de betrokken entiteiten een afzonderlijk UEA-formulier met de informatie die wordt gevraagd in de afdelingen A en B van dit deel en deel III. Dit formulier moet door de betrokken entiteiten naar behoren worden ingevuld en ondertekend.

Er zij op gewezen dat het daarbij ook gaat om niet rechtstreeks tot de onderneming van de ondernemer behorende technici of technische organen, in het bijzonder die welke belast zijn met de kwaliteitscontrole en, in het geval van overheidsopdrachten voor werken, de technici of technische organen die de ondernemer ter beschikking zullen staan om de werkzaamheden uit te voeren.

Vermeld, voor zover dit relevant is voor de specifieke draagkracht waarop de ondernemer steunt, voor elk van de betrokken entiteiten de informatie bedoeld in de delen IV en V.

D: Informatie betreffende onderaannemers op wier draagkracht de ondernemer geen beroep doet

- (Gedeelte dat alleen moet worden ingevuld wanneer de aanbestedende overheid of aanbestedende entiteit expliciet om deze gegevens vraagt.)

Is de ondernemer van plan een gedeelte van de opdracht in onderaanneming aan derden te geven?

- ☐ Ja
☐ Nee

Zo ja, noem, voor zover bekend, de onderaannemers die worden voorgesteld:

-

- Vermeld de informatie die wordt gevraagd in de afdelingen A en B van dit deel en deel III voor elk van de (categorieën van) betrokken onderaannemers indien de aanbestedende overheid of aanbestedende entiteit expliciet om deze informatie vraagt naast de informatie in deel I.

Deel III: Uitsluitingsgronden

A: Gronden die verband houden met strafrechtelijke veroordelingen

Artikel 57, lid 1, van Richtlijn 2014/24/EU vermeldt de volgende uitsluitingsgronden:

Deelneming aan een criminele organisatie

Is de ondernemer zelf of iemand die lid is van het bestuurs-, leidinggevend of toezichthoudend orgaan van de onderneming of daarin vertegenwoordigings-, beslissings- of controlebevoegdheid heeft, wegens deelneming aan een criminele organisatie veroordeeld bij een definitief geworden rechterlijke beslissing die niet ouder is dan vijf jaar of die expliciet een uitsluitingsperiode bevat die nog steeds van toepassing is? In de zin van artikel 2 van Kaderbesluit 2008/841/JBZ van de Raad van 24 oktober 2008 ter bestrijding van georganiseerde criminaliteit (PB L 300 van 11.11.2008, blz. 42).

Uw antwoord?

- ☐ Ja
☐ Nee

Zijn deze gegevens voor de aanbesteder kosteloos beschikbaar uit een databank van een EU-lidstaat?

- ☐ Ja
☐ Nee

URL (internetadres)

-

Code

-

Uitgevende instantie

-

Corruptie

Is de ondernemer zelf of iemand die lid is van het bestuurs-, leidinggevend of toezichthoudend orgaan van de onderneming of daarin vertegenwoordigings-, beslissings- of controlebevoegdheid heeft, wegens corruptie veroordeeld bij een definitief geworden rechterlijke beslissing die niet ouder is dan vijf jaar of die expliciet een uitsluitingsperiode bevat die nog steeds van toepassing is? In de zin van artikel 3 van de Overeenkomst ter bestrijding van corruptie waarbij ambtenaren van de Europese Gemeenschappen of van de lidstaten van de Europese Unie betrokken zijn (PB C 195 van 25.6.1997, blz. 1) en artikel 2, lid 1, van Kaderbesluit 2003/568/JBZ van de Raad van 22 juli 2003 inzake de bestrijding van corruptie in de privésector (PB L 192 van 31.7.2003, blz. 54). Deze uitsluitingsgrond omvat ook corruptie in de zin van de nationale wetgeving van de aanbestedende overheid (aanbestedende entiteit) of de ondernemer.

Uw antwoord?

☐ Ja

☐ Nee

Zijn deze gegevens voor de aanbesteder kosteloos beschikbaar uit een databank van een EU-lidstaat?

☐ Ja

☐ Nee

URL (internetadres)

-

Code

-

Uitgevende instantie

-

Fraude

Is de ondernemer zelf of iemand die lid is van het bestuurs-, leidinggevend of toezichthoudend orgaan van de onderneming of daarin vertegenwoordigings-,

beslissings- of controlebevoegdheid heeft, wegens fraude veroordeeld bij een definitief geworden rechterlijke beslissing die niet ouder is dan vijf jaar of die expliciet een uitsluitingsperiode bevat die nog steeds van toepassing is? In de zin van artikel 1 van de Overeenkomst aangaande de bescherming van de financiële belangen van de Europese Gemeenschappen (PB C 316 van 27.11.1995, blz. 48).

Uw antwoord?

- ☐ Ja
☐ Nee

Zijn deze gegevens voor de aanbesteder kosteloos beschikbaar uit een databank van een EU-lidstaat?

- ☐ Ja
☐ Nee

URL (internetadres)

-

Code

-

Uitgevende instantie

-

Terroristische misdrijven of strafbare feiten in verband met terroristische activiteiten

Is de ondernemer zelf of iemand die lid is van het bestuurs-, leidinggevend of toezichthoudend orgaan van de onderneming of daarin vertegenwoordigings-, beslissings- of controlebevoegdheid heeft, wegens terroristische misdrijven of strafbare feiten in verband met terroristische activiteiten veroordeeld bij een definitief geworden rechterlijke beslissing die niet ouder is dan vijf jaar of die expliciet een uitsluitingsperiode bevat die nog steeds van toepassing is? In de zin van de artikelen 1 en 3 van Kaderbesluit 2002/475/JBZ van de Raad van 13 juni 2002 inzake terrorismebestrijding (PB L 164 van 22.6.2002, blz. 3). Deze uitsluitingsgrond omvat ook aanzetten tot, deelneming en medeplichtigheid aan of poging tot het plegen van een strafbaar feit als bedoeld in artikel 4 van genoemd kaderbesluit.

Uw antwoord?

- ☐ Ja
☐ Nee

Zijn deze gegevens voor de aanbesteder kosteloos beschikbaar uit een databank van een EU-lidstaat?

- ☐ Ja
☐ Nee

URL (internetadres)

-

Code

-

Uitgevende instantie

-

Witwassen van geld of financiering van terrorisme

Is de ondernemer zelf of iemand die lid is van het bestuurs-, leidinggevend of toezichthoudend orgaan van de onderneming of daarin vertegenwoordigings-, beslissings- of controlebevoegdheid heeft, wegens witwassen van geld of financiering van terrorisme veroordeeld bij een definitief geworden rechterlijke beslissing die niet ouder is dan vijf jaar of die expliciet een uitsluitingsperiode bevat die nog steeds van toepassing is? In de zin van artikel 1 van Richtlijn 2005/60/EG van het Europees Parlement en de Raad van 26 oktober 2005 tot voorkoming van het gebruik van het financiële stelsel voor het witwassen van geld en de financiering van terrorisme (PB L 309 van 25.11.2005, blz. 15).

Uw antwoord?

- ☐ Ja
☐ Nee

Zijn deze gegevens voor de aanbesteder kosteloos beschikbaar uit een databank van een EU-lidstaat?

- ☐ Ja
☐ Nee

URL (internetadres)

-

Code

-

Uitgevende instantie

-

Kinderarbeid en andere vormen van mensenhandel

Is de ondernemer zelf of iemand die lid is van het bestuurs-, leidinggevend of toezichthoudend orgaan van de onderneming of daarin vertegenwoordigings-, beslissings- of controlebevoegdheid heeft, wegens kinderarbeid en andere vormen van mensenhandel veroordeeld bij een definitief geworden rechterlijke beslissing die niet ouder is dan vijf jaar of die expliciet een uitsluitingsperiode bevat die nog steeds van toepassing is? In de zin van artikel 2 van Richtlijn 2011/36/EU van het Europees Parlement en de Raad van 5 april 2011 inzake de voorkoming en bestrijding van mensenhandel en de bescherming van slachtoffers daarvan, en ter vervanging van Kaderbesluit 2002/629/JBZ van de Raad (PB L 101 van 15.4.2011, blz. 1).

Uw antwoord?

- ☐ Ja
☐ Nee

Zijn deze gegevens voor de aanbesteder kosteloos beschikbaar uit een databank van een EU-lidstaat?

- ☐ Ja
☐ Nee

URL (internetadres)

-

Code

-

Uitgevende instantie

-

B: Gronden die verband houden met de betaling van belastingen of sociale premies

Artikel 57, lid 2, van Richtlijn 2014/24/EU vermeldt de volgende uitsluitingsgronden:

Betaling van belastingen

Heeft de ondernemer zijn verplichtingen geschonden met betrekking tot de betaling van belastingen, zowel in het land waar hij is gevestigd als in de lidstaat van de aanbestedende overheid of aanbestedende entiteit indien dit een ander land is dan het land van vestiging?

Uw antwoord?

-10-

- ☐ Ja
- ☐ Nee

Betrokken land of lidstaat

Betrokken bedrag

-

Is deze niet-nakoming met andere middelen vastgesteld dan een rechterlijke of administratieve beslissing?

- ☐ Ja
- ☐ Nee

Indien deze niet-nakoming bij een rechterlijke of administratieve beslissing is vastgesteld, is deze beslissing definitief en bindend?

- ☐ Ja
- ☐ Nee

Vermeld de datum van de veroordeling of de beslissing

-

In geval van een veroordeling: vermeld de duur van de uitsluiting voor zover die daarin expliciet is vastgesteld

-

Beschrijf welke middelen zijn gebruikt

-

Is de ondernemer zijn verplichtingen nagekomen door het betalen van de verschuldigde belastingen of sociale premies, met inbegrip van lopende rente of boeten indien toepasselijk, of het aangaan van een bindende regeling daartoe?

- ☐ Ja
- ☐ Nee

Beschrijf de genomen maatregelen

-

Zijn deze gegevens voor de aanbesteder kosteloos beschikbaar uit een databank van een EU-lidstaat?

- ☐ Ja
- ☐ Nee

URL (internetadres)

-

Code

-

Uitgevende instantie

-

Betaling van sociale premies

Heeft de ondernemer zijn verplichtingen geschonden met betrekking tot de betaling van sociale premies, zowel in het land waar hij is gevestigd als in de lidstaat van de aanbestedende overheid of aanbestedende entiteit indien dit een ander land is dan het land van vestiging?

Uw antwoord?

☐ Ja

☐ Nee

Betrokken land of lidstaat

Betrokken bedrag

-

Is deze niet-nakoming met andere middelen vastgesteld dan een rechterlijke of administratieve beslissing?

☐ Ja

☐ Nee

Indien deze niet-nakoming bij een rechterlijke of administratieve beslissing is vastgesteld, is deze beslissing definitief en bindend?

☐ Ja

☐ Nee

Vermeld de datum van de veroordeling of de beslissing

-

In geval van een veroordeling: vermeld de duur van de uitsluiting voor zover die daarin expliciet is vastgesteld

-

Beschrijf welke middelen zijn gebruikt

-

Is de ondernemer zijn verplichtingen nagekomen door het betalen van de verschuldigde belastingen of sociale premies, met inbegrip van lopende rente of boeten indien toepasselijk, of het aangaan van een bindende regeling daartoe?

☐ Ja

☐ Nee

Beschrijf de genomen maatregelen

-

Zijn deze gegevens voor de aanbesteder kosteloos beschikbaar uit een databank van een EU-lidstaat?

☐ Ja

☐ Nee

URL (internetadres)

-

Code

-

Uitgevende instantie

-

C: Gronden met betrekking tot insolventie, belangenconflicten of beroepsfouten

Artikel 57, lid 4, van Richtlijn 2014/24/EU vermeldt de volgende uitsluitingsgronden:

Niet-nakoming van verplichtingen op het gebied van milieurecht

Heeft de ondernemer, voor zover hij weet, zijn verplichtingen op het gebied van het milieurecht geschonden? Als vermeld, voor zover het om deze aanbestedingsprocedure gaat, in de nationale wetgeving, in de betreffende aankondiging of de aanbestedingsstukken of in artikel 18, lid 2, van Richtlijn 2014/24/EU.

Uw antwoord?

☐ Ja

☐ Nee

Beschrijf de genomen maatregelen

-

Heeft u maatregelen genomen om aan te tonen dat u betrouwbaar bent ("Self-Cleaning")

☐ Ja

☐ Nee

Beschrijf de genomen maatregelen

-

Niet-nakoming van verplichtingen op het gebied van sociaal recht

Heeft de ondernemer, voor zover hij weet, zijn verplichtingen op het gebied van het sociaal recht geschonden? Als vermeld, voor zover het om deze aanbestedingsprocedure gaat, in de nationale wetgeving, in de betreffende aankondiging of de aanbestedingsstukken of in artikel 18, lid 2, van Richtlijn 2014/24/EU.

Uw antwoord?

- ☐ Ja
☐ Nee

Beschrijf de genomen maatregelen

-

Heeft u maatregelen genomen om aan te tonen dat u betrouwbaar bent ("Self-Cleaning")

- ☐ Ja
☐ Nee

Beschrijf de genomen maatregelen

-

Niet-nakoming van verplichtingen op het gebied van arbeidsrecht

Heeft de ondernemer, voor zover hij weet, zijn verplichtingen op het gebied van het arbeidsrecht geschonden? Als vermeld, voor zover het om deze aanbestedingsprocedure gaat, in de nationale wetgeving, in de betreffende aankondiging of de aanbestedingsstukken of in artikel 18, lid 2, van Richtlijn 2014/24/EU.

Uw antwoord?

- ☐ Ja
☐ Nee

Beschrijf de genomen maatregelen

-

Heeft u maatregelen genomen om aan te tonen dat u betrouwbaar bent ("Self-Cleaning")

- ☐ Ja
☐ Nee

Beschrijf de genomen maatregelen

-

Faillissement

Is de ondernemer failliet?

Uw antwoord?

☐ Ja

☐ Nee

Beschrijf de genomen maatregelen

-

Geef de redenen waarom de ondernemer desondanks in staat is om de opdracht uit te voeren. Deze gegevens hoeven niet te worden verstrekt indien de uitsluiting van de ondernemer in dit geval op grond van de toepasselijke nationale wetgeving verplicht is en geen afwijking toelaat indien de ondernemer toch in staat is om de opdracht uit te voeren.

-

Zijn deze gegevens voor de aanbesteder kosteloos beschikbaar uit een databank van een EU-lidstaat?

☐ Ja

☐ Nee

URL (internetadres)

-

Code

-

Uitgevende instantie

-

Insolventie

Is de ondernemer insolvent of in liquidatie?

Uw antwoord?

☐ Ja

☐ Nee

Beschrijf de genomen maatregelen

-

Geef de redenen waarom de ondernemer desondanks in staat is om de opdracht uit te voeren. Deze gegevens hoeven niet te worden verstrekt indien de uitsluiting van de ondernemer in dit geval op grond van de

toepasselijke nationale wetgeving verplicht is en geen afwijking toelaat indien de ondernemer toch in staat is om de opdracht uit te voeren.

-

Zijn deze gegevens voor de aanbesteder kosteloos beschikbaar uit een databank van een EU-lidstaat?

- ☐ Ja
- ☐ Nee

URL (internetadres)

-

Code

-

Uitgevende instantie

-

Regeling met schuldeisers

Heeft de ondernemer een regeling met schuldeisers getroffen?

Uw antwoord?

- ☐ Ja
- ☐ Nee

Beschrijf de genomen maatregelen

-

Geef de redenen waarom de ondernemer desondanks in staat is om de opdracht uit te voeren. Deze gegevens hoeven niet te worden verstrekt indien de uitsluiting van de ondernemer in dit geval op grond van de toepasselijke nationale wetgeving verplicht is en geen afwijking toelaat indien de ondernemer toch in staat is om de opdracht uit te voeren.

-

Zijn deze gegevens voor de aanbesteder kosteloos beschikbaar uit een databank van een EU-lidstaat?

- ☐ Ja
- ☐ Nee

URL (internetadres)

-

Code

-

Uitgevende instantie

-

Met faillissement vergelijkbare toestand uit hoofde van nationale recht

Verkeert de ondernemer in een andere, met faillissement vergelijkbare toestand ingevolge een soortgelijke procedure uit hoofde van nationale wet- of regelgeving?

Uw antwoord?

- ☐ Ja
☐ Nee

Beschrijf de genomen maatregelen

-

Geef de redenen waarom de ondernemer desondanks in staat is om de opdracht uit te voeren. Deze gegevens hoeven niet te worden verstrekt indien de uitsluiting van de ondernemer in dit geval op grond van de toepasselijke nationale wetgeving verplicht is en geen afwijking toelaat indien de ondernemer toch in staat is om de opdracht uit te voeren.

-

Zijn deze gegevens voor de aanbesteder kosteloos beschikbaar uit een databank van een EU-lidstaat?

- ☐ Ja
☐ Nee

URL (internetadres)

-

Code

-

Uitgevende instantie

-

Activa beheerd door vereffenaar

Worden de activa van de ondernemer door een vereffenaar of door de rechtbank beheerd?

Uw antwoord?

- ☐ Ja
☐ Nee

Beschrijf de genomen maatregelen

-17-

-

Geef de redenen waarom de ondernemer desondanks in staat is om de opdracht uit te voeren. Deze gegevens hoeven niet te worden verstrekt indien de uitsluiting van de ondernemer in dit geval op grond van de toepasselijke nationale wetgeving verplicht is en geen afwijking toelaat indien de ondernemer toch in staat is om de opdracht uit te voeren.

-

Zijn deze gegevens voor de aanbesteder kosteloos beschikbaar uit een databank van een EU-lidstaat?

☐ Ja

☐ Nee

URL (internetadres)

-

Code

-

Uitgevende instantie

-

Staking van bedrijfsactiviteiten

Zijn de bedrijfsactiviteiten van de ondernemer gestaakt?

Uw antwoord?

☐ Ja

☐ Nee

Beschrijf de genomen maatregelen

-

Geef de redenen waarom de ondernemer desondanks in staat is om de opdracht uit te voeren. Deze gegevens hoeven niet te worden verstrekt indien de uitsluiting van de ondernemer in dit geval op grond van de toepasselijke nationale wetgeving verplicht is en geen afwijking toelaat indien de ondernemer toch in staat is om de opdracht uit te voeren.

-

Zijn deze gegevens voor de aanbesteder kosteloos beschikbaar uit een databank van een EU-lidstaat?

☐ Ja

☐ Nee

URL (internetadres)

-

Code

-

Uitgevende instantie

-

Vervalsing van de mededinging

Heeft de ondernemer met andere ondernemers overeenkomsten gesloten die op vervalsing van de mededinging zijn gericht?

Uw antwoord?

☐ Ja

☐ Nee

Beschrijf de genomen maatregelen

-

Heeft u maatregelen genomen om aan te tonen dat u betrouwbaar bent ("Self-Cleaning")

☐ Ja

☐ Nee

Beschrijf de genomen maatregelen

-

Ernstige beroepsfouten

Heeft de ondernemer zich schuldig gemaakt aan ernstige beroepsfouten? Zie, indien van toepassing, de definities in de nationale wetgeving, de betreffende aankondiging of de aanbestedingsstukken.

Uw antwoord?

☐ Ja

☐ Nee

Beschrijf de genomen maatregelen

-

Heeft u maatregelen genomen om aan te tonen dat u betrouwbaar bent ("Self-Cleaning")

☐ Ja

☐ Nee

Beschrijf de genomen maatregelen

-

Belangenconflict als gevolg van deelneming aan de aanbestedingsprocedure

Is de ondernemer zich bewust van enig belangenconflict, zoals vermeld in de nationale wetgeving, de betreffende aankondiging of de aanbestedingsstukken, als gevolg van zijn deelneming aan de aanbestedingsprocedure?

Uw antwoord?

- ☐ Ja
☐ Nee

Beschrijf de genomen maatregelen

-

Directe of indirecte betrokkenheid bij de voorbereiding van deze aanbestedingsprocedure

Heeft de ondernemer of een met de ondernemer verbonden onderneming de aanbestedende overheid of aanbestedende entiteit geadviseerd of is de ondernemer of een met hem verbonden onderneming anderszins betrokken geweest bij de voorbereiding van de aanbestedingsprocedure?

Uw antwoord?

- ☐ Ja
☐ Nee

Beschrijf de genomen maatregelen

-

Voortijdige beëindiging, schadevergoeding of andere vergelijkbare sancties

Is het de ondernemer overkomen dat een eerdere overheidsopdracht, een eerdere opdracht van een aanbestedende entiteit of een eerdere concessieovereenkomst heeft geleid tot voortijdige beëindiging van die eerdere opdracht, tot schadevergoeding of tot andere vergelijkbare sancties?

Uw antwoord?

- ☐ Ja
☐ Nee

-20-

Beschrijf de genomen maatregelen

-

Heeft u maatregelen genomen om aan te tonen dat u betrouwbaar bent ("Self-Cleaning")

☐ Ja

☐ Nee

Beschrijf de genomen maatregelen

-

Valse verklaringen, achterhouden van informatie, niet in staat vereiste documenten te verstrekken en verkrijging van vertrouwelijke informatie over deze procedure

Heeft de ondernemer in een van de volgende situaties verkeerd:

- a) hij heeft zich in ernstige mate schuldig gemaakt aan valse verklaringen bij het verstrekken van de informatie die nodig is om te controleren of er geen gronden voor uitsluiting zijn dan wel of aan de selectiecriteria wordt voldaan,
- b) hij heeft dergelijke informatie achtergehouden,
- c) hij heeft de door de aanbestedende overheid of aanbestedende entiteit gevraagde ondersteunende documenten niet onverwijld kunnen verstrekken, en
- d) hij heeft getracht het besluitvormingsproces van de aanbestedende overheid of aanbestedende entiteit onrechtmatig te beïnvloeden, om vertrouwelijke informatie te verkrijgen die hem onrechtmatige voordelen in de aanbestedingsprocedure kan bezorgen, of om verwijtbaar misleidende informatie te verstrekken die een belangrijke invloed kan hebben op besluiten inzake uitsluiting, selectie of gunning?

Uw antwoord?

☐ Ja

☐ Nee

D: Louter nationale uitsluitingsgronden

Zijn de louter nationale uitsluitingsgronden die in de betreffende aankondiging of in de aanbestedingsstukken worden vermeld, van toepassing?

Louter nationale uitsluitingsgronden

Andere uitsluitingsgronden waarin de nationale wetgeving van de lidstaat van de aanbestedende overheid of aanbestedende entiteit kan voorzien. Zijn de louter nationale uitsluitingsgronden die in de betreffende aankondiging of in de aanbestedingsstukken worden vermeld, van toepassing?

Uw antwoord?

- ☐ Ja
☐ Nee

Beschrijf de genomen maatregelen

-

Zijn deze gegevens voor de aanbesteder kosteloos beschikbaar uit een databank van een EU-lidstaat?

- ☐ Ja
☐ Nee

URL (internetadres)

-

Code

-

Uitgevende instantie

-

Deel IV: Selectiecriteria

a: Algemene aanwijzing voor alle selectiecriteria

Wat de selectiecriteria betreft, verklaart de ondernemer het volgende:

Hij voldoet aan de voorgeschreven selectiecriteria

Uw antwoord?

- ☐ Ja
☐ Nee

Klaar

Deel VI: Slotverklaringen

De ondernemer verklaart formeel dat de door hem hiervoor in de delen II-V verstrekte informatie accuraat en correct is en dat hij zich volledig bewust is van de consequenties van het afleggen van een valse verklaring.

De ondernemer verklaart formeel desgevraagd en onverwijld de hiervoor bedoelde certificaten en andere vormen van bewijsstukken te kunnen verstrekken, tenzij:

a) de aanbestedende overheid of instantie de betrokken ondersteunende documenten rechtstreeks kan verkrijgen door raadpleging in een lidstaat van een gratis toegankelijke nationale databank (op voorwaarde dat de ondernemer de noodzakelijke informatie heeft verstrekt (internetadres, afgevende entiteit, precieze referentienummers van de stukken) waardoor de aanbestedende overheid of aanbestedende instantie daartoe in staat wordt gesteld. Indien voorgeschreven, moet dit vergezeld gaan van de betreffende instemming met een dergelijke raadpleging), of

b) de aanbestedende overheid of instantie met ingang van uiterlijk 18 oktober 2018 (afhankelijk van de nationale uitvoering van artikel 59, lid 5, tweede alinea van Richtlijn 2014/24/EU) reeds over de betrokken informatie beschikt.

De ondernemer stemt er formeel mee in dat de aanbestedende overheid of aanbestedende entiteit bedoeld in deel I, toegang krijgt tot stukken tot staving van de informatie die is verstrekt in de delen III en IV van dit Uniform Europees Aanbestedingsdocument met het oog op de aanbestedingsprocedure als vermeld in deel I.

Datum, plaats en, indien vereist of noodzakelijk, handtekening(en):

Datum

-

Plaats

-

Handtekening

6.6 Lijst van onderaannemers

Naam en rechtsvorm	Adres/maatschappelijke zetel	Voorwerp

6.7 Attest voor alleenrecht expert

Ondergetekende verklaart dat hij of zij uitsluitend zal werken voor
inschrijver..... van deze
kaderovereenkomst.

Datum:

Handtekening (*):

6.8 Overzicht van de in te dienen documenten

De offerte bestaat uit de volgende documenten

Administratieve documenten:

- Formulier 6.1 Gegevens van de inschrijver en bijlagen (voor elke deelnemer wanneer de offerte wordt ingediend door een combinatie van ondernemers)
- De integriteitsverklaring van de inschrijvers (zie punt 6.4) (voor elke deelnemer wanneer de offerte wordt ingediend door een combinatie van ondernemers)
- De lijst van onderaannemers (zie 6.6)
- De statuten en alle nuttige documenten om de volmacht van de ondertekenaar(s) te bewijzen (voor elke deelnemer wanneer de offerte wordt ingediend door een combinatie van ondernemers)
- Wanneer de offerte wordt ingediend door een combinatie van ondernemers, de door elke deelnemer ondertekende overeenkomst van vereniging, met duidelijke vermelding van de vertegenwoordiger van de combinatie.

Documenten in verband met de selectie:

- Het eUEA en eventuele bijlage(n) (voor elke deelnemer wanneer de offerte wordt ingediend door een combinatie van ondernemers, alsmede voor de entiteiten, met name de onderaannemers, van wie de capaciteit wordt ingeroepen met betrekking tot de criteria inzake technische en professionele bekwaamheid)
 - Formulier 6.3 Tabel 'Profiel expert' + cv in Europass-formaat + kopie van het diploma + uittreksel van het verslag
 - Per voorgedragen expert:
 - Attest voor alleenrecht expert
 - De jaarrekeningen van de afgelopen twee jaren.
 - De lijst van gedelokaliseerde kantoren in de geografische gebieden die onder dit contract vallen en een tabel die per geografisch gebied opsomt welk personeel de inschrijver kan inzetten en of deze personen aanwezig zijn in het gebied zelf of op zijn hoofdkantoor
 - Lijst van geleverde diensten die gelijkaardig zijn met het voorwerp van deze opdracht;
 - De gemiddelde samenstelling van het personeelsbestand tijdens de laatste drie jaren, inclusief de managementfuncties. Deze inlichtingen moeten per land worden gepresenteerd
 - Als een ondernemer een beroep wenst te doen op de capaciteiten van andere entiteiten (met name onderaannemers) met betrekking tot de criteria inzake economische en financiële draagkracht en de criteria inzake technische en professionele bekwaamheid (zie Selectiecriteria), moet hij de aanbestedende overheid het bewijs leveren dat hij over de nodige middelen zal beschikken, met name door overlegging van de verbintenis daartoe van deze entiteiten.
- **Documenten met betrekking tot de gunningscriteria**
- Criterium 1 'Kwaliteit van de expertise': antwoord op 2 vragen
 - Criterium 2 'Prijs': Formulier 6.2 Initiële-offerteformulier – Prijzen