

# BESTELPROCEDURE ICT-VEILIGHEIDSAUDIT

Deze procedure omschrijft hoe je een bestelling plaatst voor de basisaudit en de optionele aanvullende audit. Een lokaal bestuur moet minstens de basisaudit bestellen vooraleer het in aanmerking komt voor cofinanciering voor de (optionele) aanvullende audit.

*Opgelet: deze procedure geldt enkel voor bestellingen die in aanmerking komen voor cofinanciering binnen het programma 'Cyberveilige gemeenten'. Overige bestellingen die het lokaal bestuur plaatst bij de betrokken auditfirma's buiten dit project, moeten rechtstreeks met hen geregeld worden.*

## STAP 1

De bestelling moet geplaatst worden op de raamovereenkomst van Audit Vlaanderen.

Bestellingen gebeuren op basis van perceel 3 (operationele audits bij lokale besturen) van de raamovereenkomst 2019/HFB/OP/52630.



De raamovereenkomst vind je [hier](#) terug.

## STAP 2

Deze raamovereenkomst werkt met een cascadesysteem.

Dit betekent dat je eerst contact moet opnemen met de eerst geplaatste auditfirma. Indien je vaststelt dat het uitvoeren van de audit door de gecontacteerde auditfirma kan leiden tot (zelfs maar de schijn van) een belangenconflict of wanneer de gecontacteerde auditfirma de bestelling niet tijdig kan uitvoeren in de door het lokaal bestuur beoogde periode, neem je na bevestiging van deze vaststelling contact op met de volgende auditfirma in de cascade.

- 1) Deloitte
- 2) EY
- 3) Grant Thornton



De contactgegevens van de auditfirma's vind je [hier](#) terug.



De bestelbrieven per auditfirma kun je [hier](#) terugvinden.

## STAP 3

Het lokaal bestuur en de auditfirma spreken de inhoud van de ICT-veiligheidsaudit en de uitvoeringstermijn onderling af. De inhoud van de ICT-veiligheidsaudit omvat altijd de

volledige basisaudit. Een optionele aanvullende audit kan gelijktijdig besteld worden of op een later tijdstip. Indien geopteerd wordt om de aanvullende audit later te bestellen, dan moet minstens de basisaudit uitgevoerd zijn om in aanmerking te komen voor cofinanciering.

Een bestelling bestaat dus uit:

- Basisaudit of
- Basisaudit + aanvullende audit of
- Aanvullende audit (nadat basisaudit uitgevoerd werd).

## STAP 4

De afgesproken bestelling en bijhorende uitvoeringstermijn wordt ingevuld in de bestelbrief.



De bestelbrieven per auditfirma kun je [hier](#) terugvinden.

## STAP 5

De bestelbrief wordt na de interne goedkeuring binnen het lokaal bestuur ondertekend en gedateerd door het lokaal bestuur.

## STAP 6

Vervolgens wordt de ondertekende bestelbrief doorgestuurd naar Audit Vlaanderen (ICT-veiligheidsaudits@vlaanderen.be) en de betrokken auditfirma (in cc).

## STAP 7

Audit Vlaanderen geeft zo snel mogelijk haar akkoord voor de cofinanciering aan het lokaal bestuur en aan de auditfirma.

Voor de aanvullende audit kan de beslissing over de cofinanciering worden uitgesteld tot er meer duidelijkheid is over het daarvoor beschikbare budget (dat is ook de reden dat we aanraden de bestelling voor de aanvullende auditwerkzaamheden te plaatsen onder voorwaarde van het bekomen van cofinanciering).

Bij eventuele vragen tijdens de uitvoering van de bestelling, richt de besteller zich in eerste instantie tot de auditfirma waar de bestelling werd geplaatst. Indien nodig kan de vraag ook worden besproken met Audit Vlaanderen.

# FACTURATIE

---

Gesplitste facturatie moet toegepast worden. Hierbij moet volgende verdeelsleutel toegepast worden:

- Voor de basisaudit neemt de Vlaamse overheid 2/3 van het bedrag voor zijn rekening.
- Voor de aanvullende audit is dit 50% van het totaalbedrag min het bedrag van de basisaudit.

De Vlaamse overheid betaalt rechtstreeks de (deel)factuur aan de geselecteerde firma, nadat het bestuur de prestaties van de auditfirma goedgekeurde.

Na afloop van de audit stuurt de auditfirma dus twee facturen:

- Het deel dat via cofinanciering betaald wordt, bezorgt de auditfirma rechtstreeks aan Audit Vlaanderen.
- Het lokaal bestuur krijgt een factuur voor het resterende deel.