

ירושלים, אי אייר תשע"ה

20 אפריל 2015

פרוטוקול מס' 16

**הבהרה :** פרוטוקול ועדת המכרזים אינו מהווה התקשרות או התחייבות להתקשרות כלפי הספק. התקשרות עם ספק תיעשה אך ורק על ידי הוצאת הזמנה ו/או הסכם חתומים על ידי מורשי החתימה המוסמכים לחייב את המשרד.

ועדת יועצים מיום 22.3.2015

פרוטוקול מס' 16

משתתפים: מר רן ישי, סמנכ"ל בכיר למינהל ומשאבי אנוש, יו"ר הוועדה

מר רוני זבורוף, ס' חשב המשרד, חבר

עו"ד עידן מונצ'יק, עוזר היועמ"ש, חבר

גב' ניקול מורנו, ר' אגף תכנון תיאום וארגון, חברה

מר יוסי איצקוביץ, חשב המשרד, משקיף

גב' נעמי אהרוני, ממונה חשבונאות ודיווח, נציגת יח' מקצועית

גב' ורד פוטל אנקרי, ממונה פיקוח ובקרה (יח' המכרזים), מרכזת הוועדה

הרחבת התקשרות עם משרד רו"ח הורוביץ עידן סבו טבת וכהן

שם הספק ומספרו: הורוביץ עידן סבו טבת וכהן (557383031)

תקופת ההתקשרות: מיום החתימה על ההסכם ועד 31.12.2015

שווי ההתקשרות: 304,440 ₪ כולל מע"מ.

סוג ההתקשרות: רכישת שירותים

תקנה תקציבית: 04-51-01-10

תיאור מהות ההתקשרות/פניית היחידה המקצועית:

מצ"ב פנייתה של גב' נעמי אהרוני, ממונה חשבונאות ודיווח, ממנה עלה כדלקמן:

המשרד יצא לפנייה תחרותית לקבלת הצעות מס' 13/10 לביצוע ביקורת חיצונית על הדוחות הכספיים של משרד ראש הממשלה ויחידות הסמך.

ועדת המכרזים מיום 25.11.2010 החליטה לבחור בחברת הורוביץ עידן סבו טבת וכהן (להלן: "היועץ") כזוכה בפנייה הנדונה בהיקף כספי שלא יעלה על 1,200,000 ₪ בתוספת מע"מ לכל תקופת ההתקשרות, לרבות כל האופציות הקיימות.

הסכם ההתקשרות (להלן: "ההסכם המקורי") נחתם ביום 14.12.2010 לתקופה של שנתיים. כמו כן, נקבע בהסכם כי למשרד קיימת זכות הברירה להארכת ההתקשרות בשתי תקופות נוספות בנות שנה כל אחת.

בתאריך 30.12.12 אישרה ועדת המכרזים את מימוש זכות הברירה הראשונה שעמדה לרשות המשרד ובהתאם לכך את הארכת ההסכם בתקופה של שנה.

ירושלים, אי אייר תשע"ה

20 אפריל 2015

פרוטוקול מס' 16

ביום 15.9.2013 אישרה הוועדה לבקשת היחידה המקצועית מימוש חלק מזכות הברירה השנייה שעמדה לרשות המשרד ובהתאם לכך את הארכת ההסכם לתקופה של חצי שנה, לשם המשך קבלת שירותי ביקורת חיצונית על הדוחות הכספיים של המשרד ויחידות הסמך, ללא תוספת תקציב, מעבר לתקציב שנקבע בהסכם המקורי ובהתאם יתר תנאי ההסכם המקורי ובהיקף כספי שלא יעלה על 200,000 ש"ח, זאת בהתאם לתקנה 3(גא) לתקנות חובת המכרזים, התשנ"ג.

בנוסף, אישרה הוועדה יציאה לפנייה תחרותית חדשה ממאגר רו"ח לביקורת חיצונית על הדוחות הכספיים של משרד רה"מ ויחידות הסמך לתקופה של שנתיים עם שתי אופציות בנות שנה כל אחת, בהיקף כספי של עד 1,200,000 בתוספת מע"מ, בהתאם להוראת תכ"מ 7.19.1 ובכפוף לקיומו של תקציב. נקבע כי הפנייה תיעשה ל- 10 מציעים לפחות ובלבד שמאגר רו"ח של החשב הכללי מאפשר זאת.

מאחר והייתה חשיבות רבה לקיומו של משרד רו"ח המכיר את עבודת המשרד לשם בחינת דו"חות בתקופת סוף שנת 2014 ותחילת שנת 2015, אישרה הוועדה ביום 17.8.2014 את מימוש המחצית השנייה של זכות הברירה השנייה שהייתה נתונה למשרד, ובהתאם נחתם הסכם עד ליום 18.4.2015.

ביום 15.12.2014 אישרה הוועדה הרחבת התקשרות נוספת בהיקף של 1,000 שעות בהיקף של 177,000 ש"ח כולל מע"מ וזאת לאור הצטרפותה של מנהלת השירות הלאומי אזרחי ועריכת דוחות כספיים וביקורת הדוחות הכספיים של לשכת הקשר נתיב, התקשרות המשך זו טרם יצאה אל הפועל וכעת מתבקשת ועדת היועצים המשרדית לתקן את החלטתה מיום 15.12.2014 ולאשר את הרחבת ההתקשרות עם היועץ כפי שיפורט בהמשך.

במסגרת ההתקשרות עם משרד רו"ח עידן הורביץ החל תהליך מיפוי, ספירה והערכה של מצאי ורכוש קבוע בפקוח ובקרה של רו"ח החיצוני.

תהליך זה טרם הגיע לכדי סיום. כיוון שמשרד רו"ח עידן הורביץ מלווה את משרד רה"מ מזה כ-4 שנים ומכיר היטב את המשרד על יחידותיו וכיוון שהחל בתהליך האמור לעיל היחידה המקצועית רואה חשיבות רבה בהשלמת התהליך עם משרד זה.

בתאריך 1.1.2015 הועבר מערך התקשוב הממשלתי לתחום אחריותו של משרד ראש הממשלה. לאור הגידול המשמעותי בהיקפי העבודה, פנה חשב המשרד, למטה החשכ"ל וקיבל את אישורו של מר יובל רו מהחשכ"ל להסתייע באופן זמני במנהלי חשבונות/מתמחים ממשרד רו"ח.

יצוין, כי במסגרת ההיערכות לעריכת הליך תיחור חדש וליצירת התקשרות חדשה עם תום תקופת ההתקשרות עם היועץ, נעשתה פנייה למאגר רו"ח של החשכ"ל ונתקבלה רשימה של משרדי רו"ח פוטנציאליים אליהם ניתן יהיה לפנות. הליך הכנת מסמכי הפנייה מתבצע ונמצא בשלבי סיום לקראת הפנייה למשרדים, אך עם זאת, לאור האמור לעיל, ובכפוף לאישור מטה החשכ"ל, ועדת היועצים המשרדית מתבקשת לתקן את החלטתה מיום 15.12.2014 ולאשר את הארכת והרחבת ההתקשרות עם משרד רו"ח עידן הורביץ עד ליום 31.12.2015 ובהיקף של 340,440 ש"ח כולל מע"מ, על פי הפירוט הבא:

- א. 177,000 ש"ח (כולל מע"מ) עבור מתן שירותי עריכת דו"חות כספיים וביקורת למנהלת השירות הלאומי אזרחי וללשכת הקשר נתיב, כמפורט בפרוטוקול מס' 102 מיום 15.12.2014.
- ב. 127,440 ש"ח (כולל מע"מ) עבור מתן שירותי פיקוח ובקרה על תהליך מיפוי, ספירה והערכה של מצאי ורכוש (היקף שעות נדרש - 180 שעות) וכן שירותי תגבור מחלקת התשלומים (היקף שעות נדרש - 540 שעות), על פי תעריף מנהל חשבונות ו/או מתמחה בסך של 177 ש"ח לשעה, כולל מע"מ.

דיון הוועדה ונימוקים

ירושלים, א' אייר תשע"ה

20 אפריל 2015

פרוטוקול מס' 16

נציגי היחידה המקצועית מעדכנים את חברי הוועדה כי על אף אישור הוועדה מיום 15.12.2014, באישור ועדת הפטור המשרדית מיום 28.12.2015, להרחיב את ההתקשרות עם היועץ בסך של 177,000 ₪ כולל מע"מ, לא הוצאה המשרדית לפועל התקשרות המשך בעניין זה, מפאת טעות בתום לב של היחידה המקצועית שסברה כי הסכם מימוש זכות הברירה שנחתם ביום 19.10.14 על סך 177,000 ₪ כולל מע"מ הוא הסכם ההרחבה. מודגש בפני חברי הוועדה כי הצורך עדיין קיים וכעת מתבקשת הוועדה לתקן את החלטתה מיום 15.12.14 ולאשר את הרחבת ההתקשרות עבור מנהלת השירות הלאומי-אזרחי ולשכת הקשר נתיב נוסף הצורך בהתקשרות גם לשם מתן שירותים בנושא פיקוח ובקרה על תהליך מיפוי, ספירה והערכה של מצאי ורכוש בהרחבה גם לשם מתן שירותים בהתשלומים, כאמור בבקשת היחידה המקצועית לעיל, ולכן מבוקש גם וכן שירותי תגבור מחלקת התשלומים, עם היועץ עד ליום 31.12.2015.

להאריך את תקופת ההתקשרות עם החשכ"ל במשרד האוצר, בשיחה עימו, אישר למשרד להתקשר חשב המשרד מוסר כי מר יובל רוז, ממטה החשכ"ל בתגבור מחלקת התשלומים כפי שצוין בפני הוועדה. עם היועץ לשם קבלת שירותי הפיקוח וכן תגבור מחלקת התשלומים כפי שצוין בפני הוועדה. עוד מציינים נציגי היחידה המקצועית, כי מתן השירותים הללו, מהווה הרחבת השירותים הניתנים במסגרת ההסכם המקורי בהתאם לסעיף 4.4 בהסכם המקורי הקובע כי היועץ יספק למשרד "כל שירות נוסף בתחום הביקורת הכספית, כפי שיידרש על ידי המשרד".

נציגי היחידה המקצועית מסבירים ההרחבה המבוקשת היא בחלקה (177,000 ₪ כולל מע"מ) בתנאים זהים לתנאי ההסכם המקורי, בו נקבע כי התמורה עבור ביצוע השירותים ומילוי התחייבויות היועץ היא עבור כל שעת יעוץ, בהתאם לתעריף המרבי הקבוע ליועצים בהודעה מס' ה 13.9.2.1 בתוספת הנחה בגובה 30% על פי הצעת היועץ, ובחלקה (127,440 ₪ כולל מע"מ), בתנאים המיטיבים עם תנאי ההסכם המקורי שכן התעריף עבור ביצוע השירותים הכלולים בסכום זה הוא נמוך מכפי שנקבע בהסכם המקורי. נציג היועץ מציין כי מאחר וההרחבה שאושרה על ידי הוועדה ביום 15.12.2014 טרם מומשה לכדי התקשרות המשך ועל כן טרם בוצעה כל התקשרות המשך כמשמעותה בסעיף 3(4) בתקנות חובת המכרזים, לפיכך נראה שאין מניעה לתיקון החלטת הוועדה להרחבת ההתקשרות, בכפוף לאישור ועדת הפטור המשרדית.

### החלטת הוועדה

לאור כל האמור לעיל, הוועדה מחליטה לתקן את החלטתה מיום 15.12.2014 (פרוטוקול מס' 102) באופן הבא: לאשר את הרחבת התקשרות בהיקף של 304,440 ₪ כולל מע"מ וכן להאריך את מועד ההתקשרות עד ליום 31.12.2015, בהתאם לתקנה 3(4)(ב)(2) לתקנות חובת המכרזים, תשנ"ג-1993.

**ההתקשרות כפופה לאישור ועדת הפטור המשרדית כנדרש בתקנה.**

ההתקשרות מאושרת כמפורט להלן:

**שם הספק ומספרו:** הורוביץ עידן סבו טבת וכהן (557383031)

**תקופת ההתקשרות:** מיום החתימה על הסכם ועד ליום 31.12.2015

**שווי ההתקשרות:** 304,440 ₪ כולל מע"מ.


**סוג ההתקשרות:** רכישת שירותים

ירושלים, א' אייר תשע"ה

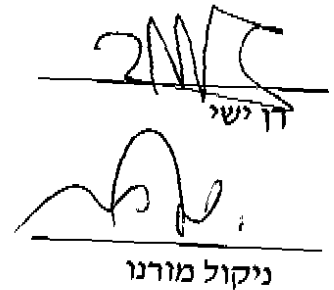
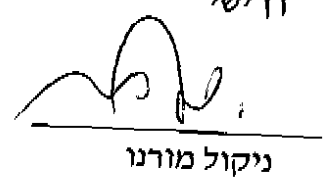
20 אפריל 2015

פרוטוקול מס' 16

האישור הינו בכפוף לאישורו של תקציב המדינה לשנת 2015, או לחלופין לאישור ועדת החריגים של משרד האוצר, כנדרש בתקופה בה אין תקציב מדינה מאושר.  
בנוסף, ההתקשרות כפופה לבדיקת נושא העסקה כתף אל כתף מול נציבות שירות המדינה.  
לא קיימת מניעה לפרסום ההחלטה על התקשרות זו באתר האינטרנט הממשלתי.

  
עידן מונצ'יק

  
רוני זבורוף  
20/4/15

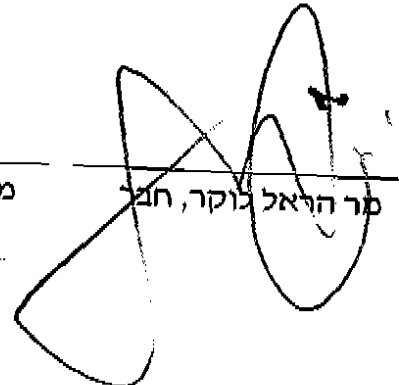
  
דדי ששי  
  
ניקול מורנו

ועדת פטור משרדית בסבב חתימות מיום 20.4.15  
פרוטוקול מס' 3

בהתאם לתקנה 3(4)(ב)(2) לתקנות חובת המכרזים, התשנ"ג-1993, טעונה הרחבת ההתקשרות את אישור ועדת הפטור המשרדית. על כן מובאת ההתקשרות הנדונה לאישור הח"מ.  
לאור האמור בפרוטוקול ועדת היועצים לעיל, מאשרים בזאת הח"מ הרחבת התקשרות עם משרד רו"ח הורוביץ עידן סבו טבת וכהן לביצוע ביקורת דוחות כספיים בתנאים זהים ו/או מיטיבים להתקשרות הראשונה, מיום חתימת ההסכם ועד ליום 31.12.2015, בהיקף כספי של 304,440 ₪ כולל מע"מ.  
החלטה זו מחליפה את החלטת ועדת הפטור המשרדית מיום 28.12.2015 (פרוטוקול מס' 37) שאישרה את החלטת ועדת היועצים מיום 15.12.2014 (פרוטוקול מס' 102).

  
עו"ד שלומית ברנע פרגו, חברה

  
מר יוסי איצקוביץ, חשב

  
מר הרצל גוקר, חבר

משרד רו"ח המסעדה  
יוסי איצקוביץ  
חשב המשרד  
16-04-2015