

יום רביעי ו' אדר תשע"ה  
25 פברואר, 2015  
פרוטוקול מס' 5

**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 25.1.2015

פרוטוקול מס' 5

משתתפים : מר רן ישי, סמנכ"ל בכיר למינהל ומשאבי אנוש, יו"ר הוועדה  
גב' איילה יוסף, ס' חשב המשרד, חברה  
עו"ד עידן מונצ'יק, עוזר היועמ"ש, חבר  
עו"ד רועי כהן, מ"מ עוזר היועמ"ש, משקיף  
גב' מעין אליהו אוחיון, מרכזת הוועדה

**הארכת התקשרות עם חברת BDO זיו האפט - מתן שירותי ביקורת פנים ו/או ביקורת  
חקירתית למשרד רה"מ ויחידות הסמך**

**שם הספק ומספרו:** BDO זיו האפט, ת.פ. : 510986011

**תאריכי ההתקשרות:** מיום 28.5.2015 ועד ליום 27.5.2016

**שווי ההתקשרות:** 944,000 ₪ כולל מע"מ

**סוג ההתקשרות:** רכישת שירותים

**תקנה תקציבית:** 04-51-01-11

**תיאור מהות ההתקשרות/פניית היחידה המקצועית:**

מצ"ב פנייתה של גב' צביה רזיאל לבקוביץ', מבקרת כספים בחשבות, ממנה עולה כדלהלן :

המשרד ערך פניה תחרותית מס' 28/12 למתן שירותי ביקורת פנים ו/או ביקורת חקירתית למשרד ראש הממשלה ויחידות הסמך (להלן: "הפניה"). במסגרת הפניה נחתם הסכם עם הזוכה "זיו האפט יעוץ וניהול בע"מ" (להלן: "ההסכם המקורי" ו-"הספק").

ההסכם המקורי עם הספק נחתם ביום 29.5.2013 לתקופה של שנה. בהסכם נשמרה למשרד האופציה להאריך את תקופת ההתקשרות בשתי תקופות נוספות בנות שנה אחת כל אחת.

בתאריך 3.12.2013 אישרה ועדת היועצים את הרחבת ההסכם המקורי עם הספק בהיקף של 220,000 ש"ח בתוספת מע"מ, לרבות ביחס לאופציות העתידיות (ובסך הכל: הרחבה של 660,000 ₪). לפיכך נקבע כי היקף ההתקשרות הכולל לתקופת ההסכם המקורי ועבור כל אחת מתקופות האופציה, ככל שתמומשנה, הורחב לסך מקסימלי של 800,000 ₪ בתוספת מע"מ, עבור כל שנה, וזאת בהתאם לתקנה 3(4)(ב)(2) לתקנות חובת המכרזים, התשנ"ג-1993 ובאישורה של ועדת הפטור המשרדית.

בתאריך 23.3.2014 אישרה ועדת היועצים את מימוש זכות הברירה השמורה לה מתוקף סעיף 3.2 להסכם המקורי ובהתאם את הארכת ההתקשרות עם הספק לתקופה של שנה נוספת מיום 28.5.2014 (להלן: "תקופת ההארכה הראשונה") ובהיקף כספי של 800,000 ₪ בתוספת מע"מ.

יום רביעי ו' אדר תשע"ה  
25 פברואר, 2015  
פרוטוקול מס' 5

בתאריך 7.9.2014 אישרה ועדת היועצים את הארכת תקופת ההסכם המקורי ללא תוספת תקציב כך שניתן יהיה לשלם עבור עבודה שהחלה אך לא הסתיימה מתקציב תקופת ההסכם המקורי. זאת, בהתאם לתקנה 3(4)(ב)1 לתקנות חובת המכרזים התשנ"ג 1993.

היחידה המקצועית מוסרת כי הספק מבצע את עבודתו לשביעות רצונה (צורך דו"ח סיכום התקשרות) וכי היא מעוניינת לממש את זכות הברירה השמורה לה מתוקף סעיף 3.2 להסכם המקורי ולהאריך את ההתקשרות עם הספק לתקופה של שנה נוספת מיום 28.5.2015 ובהיקף כספי של 800,000 ₪ בתוספת מע"מ.

כמו כן, בהתאם לאמור לעיל, התקציב בהסכם עבור כל שנת התקשרות הוא 800,000 ₪ בתוספת מע"מ. מאחר ותסתיים תקופת הסכם ההארכה במאי 2015 אבל העבודה על דו"חות מהתקופה הזו עדיין נעשית וצפויה להיעשות, לא ניתן לשלם על העבודה הזו מהתקציב של ההסכם שעתיד להסתיים ביום 28.5.2015. לפיכך מתבקשת הוועדה לאשר את הארכת תקופת ההארכה הראשונה, כפי שנעשה כלפי תקופת ההתקשרות המקורית ללא תוספת תקציב, כך שניתן יהיה לשלם עבור השירותים הללו מתקציב תקופת ההסכם שעתיד להסתיים ביום 28.5.2015.

#### דיון הוועדה ונימוקים

גב' יוסף מסבירה לחברי הוועדה שלמחלקת הביקורת בחשבון המשרד ישנה תכנית עבודה שנתית לביקורות בנושאים שונים, חלק מהנושאים מונחים על ידי חשכ"ל. הביקורות מתמשכות על פני זמן והתשלום הינו על בסיס שעות ומתמשך גם לאחר תקופת ההתקשרות. ולאור האמור נדרשת הארכת התקשרות של תקופת האופציה הראשונה ללא עלות נוספת.

מדו"ח שמסרה גב' רזיאל לחברי הוועדה עולה כי הספק עומד ביעדיו ומבצע את עבודתו לשביעות רצונה, וכי שיתוף הפעולה עם צוות המבקרים מטעמו מצוין:

- בוצע מיפוי של נושאי ומושאי הביקורת במשרד ונבנתה תשתית המהווה כלי לבניית תכנית ביקורת שנתית/רב-שנתית.
- בוצעו ביקורות בהתאם להוראות התכ"ס, תוך עמידה ביעדים, באיכות הביקורת ובלוחות הזמנים שנקבעו.
- נבנה מנגנון ביקורת מוצלח ואפקטיבי המעיד על עמידה ביעדים, על איכות התהליך, הפקת לקחים ולמידה אשר מתורגמת מיידים לשינוי/שיפור תהליכי עבודה במשרד, בהתאם לממצאי הביקורת.
- בנוסף לביקורות הנדרשות על ידי החשכ"ל, נבנית תכנית ביקורת שנועדה לבדוק תהליכי עבודה קיימים בעלי השלכה כספית, בתוכם התקשרויות מול ספקים חיצוניים, ניהול מנגנוני עבודה שונים ביחידות, בדיקת הליך תשלומים בחשבות ועוד. התהליך מבוצע בהצלחה באמצעות הספק וזוכה לשיתוף פעולה מצד גורמי המשרד המבוקרים.

חברי הוועדה מציינים כי לאחר מימוש זכות הברירה השנייה ימוצו זכויות הברירה השמורות למשרד מכוח ההסכם המקורי ועל כן על היחידה המקצועית לפנות לוועדת המכרזים במועד, לקראת יציאה להליך תחרותי חדש לשם המשך ביצוע הביקורות לאחר תום תקופת ההתקשרות במסגרת הליך מס' 28/12 שצוין לעיל.

יום רביעי ו' אדר תשע"ה  
25 פברואר, 2015  
פרוטוקול מס' 5

### החלטת הוועדה

הוועדה מחליטה לאשר כדלקמן:

1. **הארכת תקופת ההארכה הראשונה** בשנה נוספת (עד ליום 27.5.2016), **בתנאים זהים וללא תוספת תקציבית**, לפי תקנה 3(4)(ב)(1) לתקנות חובת המכרזים התשנ"ג-1993, לשם השלמת השירותים הניתנים במסגרת תקופת ההארכה הראשונה שתוקפה הנוכחי עד ליום 28.5.2015.
2. **מימוש זכות הברירה** השמורה למשרד מתוקף סעיף 3.2 להסכם המקורי- היינו הארכת ההתקשרות עם הספק לתקופה של שנה נוספת מיום 28.5.2015 ועד ליום 27.5.2016, **בהיקף כספי של 800,000 ₪ בתוספת מע"מ**, בהתאם לתקנה 3(ג), לתקנות חובת המכרזים התשנ"ג - 1993. – **בכפוף לאישור ועדת החריגים שבמשרד האוצר כאמור להלן:**

יובהר כי ההתקשרות האמורה בסעיף 2 דלעיל תהא כפופה לאישור ועדת החריגים שבמשרד האוצר, בהתאם להוראת תכ"ס מס' 1.2.6 – "פעילות כאשר התקציב אינו מאושר במועד", ולהודעת החשכ"ל מס' ה.1.2.6.1 – "הנחיות לביצוע התקציב החל מחודש ינואר 2015".

ההתקשרות מאושרת בהתאם לבקשת היחידה המקצועית כמפורט בהחלטת הוועדה לעיל, ולהלן:

**שם הספק ומספרו:** BDO זיו האפט, ח.פ. : 510986011

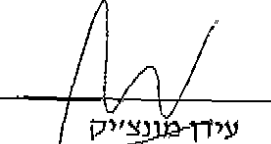
**תאריכי ההתקשרות:** מיום 28.5.2015 ועד ליום 27.5.2016

**שווי ההתקשרות:** 944,000 ₪ כולל מע"מ.


**סוג ההתקשרות:** רכישת שירותים

**תקנה תקציבית:** 04-51-01-11

אין מניעה לפרסום ההחלטה על התקשרות זו באתר האינטרנט הממשלתי.

  
עידן מונצ'יק

  
איילה יוסף

  
רון ישי