

ב' אלול תשע"ה
17 אוגוסט 2015

אל:
משתתפי המכרז שבנדון

א.ג.נ.,

**הנדון: תשובות לשאלות הבהרה עבור מכרז מס' 100032186
"עריכת ביקורת בתחום צריכת המים במגזר הכפרי"**

להלן ריכוז שאלות ותשובות ההבהרה בהקשר למכרז הנ"ל:

תשובה	שאלה	מספר סעיף	פרק	מס"ד
מדובר ב-700 מושבים וקיבוצים המוגדרים כישובים מתוכננים. להלן קישור לרשימת הישובים, המעודכנת נכון לשנת 2012 יש להדגיש כי לא הביקורות תבוצענה בהתאם לתוכנית העבודה, ולא בהכרח בכל היישובים. http://www.moag.gov.il/NR/rdonlyres/90933F1A-AC2A-429F-A67A-B8098E3EF408/0/Plannedcommunities.pdf	אבקש לקבל רשימת ישובים המשתתפים בפעילות המכרז		כללי	1
ככלל, בכוננת הרשות להתקשר עם ספק אחד. לרשות שמורה הזכות לפצל את הזכייה בין מס' זוכים, לפי שיקודל דעתה המוחלט והבלעדי.	סעיף 3 למכרז - השירות הנדרש: בסעיף מפורטת מהות השירות. אין תאור ביחס למספר הזוכים המתוכנן. מעיון מעמיק בתיאור השירות עולה תיאור של עבודה בהיקף רב ביותר הכוללת למעלה מ 500 ביקורות אשר הינן בלתי תלויות אחת בשניה. נבקשם לשקול להכריז על בחירה מתוכננת של בין 3 - 5 זוכים אשר העבודה תחולק ביניהם לפי ראות עיניכם תוך דגש על שוויוניות וחלוקת עומסי עבודה.	סעיף 3	מסמכי מכרז	2
תנאי הסף הקבועים במכרז לא ישתנו.	האם ניתן למנות לתפקיד המבקר בבכיר רואה חשבון אשר עסק בביקורת ובניהול צוות עובדי ביקורת בעבר (לדוגמא: לפני כ-7 שנים), אך ב-5 שנים האחרונות שימש בתפקיד מנהל כספים בארגון?	סעיף 5.1.3.1	מסמכי מכרז	3
ככל שהוא עומד בדרישות הנקובות בתנאי הסף.	בעל תואר אקדמי מוכר ברמה של לפחות תואר ראשון ממוסד אקדמי המוכר על ידי המועצה להשכלה גבוהה, או שקיבל	סעיף 5.1.3.1.4	מסמכי מכרז	4

מס"ד	פרק	מספר סעיף	שאלה	תשובה
			אישור מהיחידה להערכת תארים אקדמיים מחו"ל במשרד החינוך, באחד או יותר מן התחומים הבאים: הנדסה או חשבונאות או משפטים או כלכלה או מנהל עסקים. האם תואר רואה חשבון יכול לענות להגדרה של סעיף זה?	
5	מסמכי מכרז	סעיף 3.1.1	עריכת הביקורת: א. היכן מתבצעת הביקורת? האם במשרדי ספק המים? ב. בכמה ספקי מים מדובר? ג. האם ניתן לקבל רשימת יישובים המשויכים לכל ספק מים?	א. הביקורת מתחילה בבדיקת נתונים במשרדי ספק המים וממשיכה ביציאה לשטח הישוב. ב. ר' המענה לשאלה מס' 1 לעיל ג. בד"כ כל ישוב משויך לספק מים אחד. יש מספר יישובים ששייכים לספק מים אזורי.
6	מסמכי מכרז	סעיף 3.1.1.1.3.1	האם בעמ' 3 למכרז (סעיף 3.1.1.1.3.1), בשורה אחת לפני סוף העמוד לא נפלה טעות סופר ובמקום "המערכת הממוחשבת של היישוב" צריך להיות: המערכת הממוחשבת של ספק המים?	אין טעות הואיל ולרוב קיימת זהות בין ספק המים לבין היישוב. ר' המענה לשאלה מס' 5 לעיל
7	מסמכי מכרז	סעיף 5.1.1	הואיל והחברה התאגדה במהלך חודש מרץ (2015) (כאמור), קרי לפני כ-5 חודשים, ברצונה של החברה לקבל הבהרה האם חברות שהוקמו וטרם מילאו להם שנה ממועד התאגדותם יכולים להשתתף במכרז שבנדון?	לאור הנדרש בתנאי הסף - התשובה שלילית.
8	כללי		מה היקף שעות העבודה המשוער לכל סוג דוח	התמורה אינה משתלמת עפ"י שעות. על המציע לספק את כלל השירותים הנדרשים בפרק המקצועי ולערוך את חישוביו בהתאם.
9	כללי		איכות הניסיון - א. אנא פרטו את אופן הערכת איכות הניסיון הנדרש (איך נמדדת האיכות)? ב. האם ניסיון רחב בביקורת פנימית בתאגידים שונים נחשב לצורך הניסיון?	א. התבחינים לקביעת ניקוד בדבר איכותה של ההצעה מפורטים בטבלה בהמשך לסעיף 6.1 במסמכי המכרז. ב. המתואר בשאלה אינו ברור ולא ברור למה הכוונה בדיבר "רחב". ככלל ניסיון רלבנטי לשירותים נושא ההתקשרות יבוא לידי ביטוי בבחינת איכות ההצעה.
10	כללי		א. האם הבדיקות שיתבצעו בכל רשות הן זהות או שקיימים הבדלים על פי גודל הרשות - כיצד הבדלים אלו יבואו לידי ביטוי בשכר הטרחה? ב. האם הדו"ח לדוגמה ממצה את כלל הביקורת או שנדרשים סעיפים שונים?	א. הביקורת מתוכננת ליישובים כפריים. יש יש למלא את נספח א' למכרז על-סמך הנדרש בסעיף 3 בו. ב. הדו"ח לדוגמה ממצה את עיקרי הביקורת הנדרשת.
11	כללי		האם ניתן לקבל את מסמכי המכרז	הנספחים הנדרשים למילוי הועלו

מס"ד	פרק	מספר סעיף	שאלה	תשובה
			(הנדרשים למילוי בקובץ word)	בפורמט word באתר רשות המים.
12	מסמכי מכרז	סעיף 3.1.1.1	<p>א. "ביקורת לאימות הנתונים שנמסרו לרשות המים".</p> <p>1. מה משך ביצוע הביקורת המתוארת בסעיף זה?</p> <p>על פי המתואר, יש צורך בביצוע שלבי הכנה, וביצוע הביקורות הינו מורכב וממושך.</p> <p>2. מה יהיה התשלום לספק במקרה ותואמה ביקורת, הגיע בקר לשטח אך היישוב ביטל או סירב לביצוע הביקורת?</p> <p>3. האם במהלך ביצוע העבודה, נדרשת עבודה אדמיניסטרטיבית בנוסף לבקורת שטח כגון: מענה טלפוני, מתן יעוץ ו/או תשובות לשאלות נציגי היישובים, קבלת פניות מיישובים וכד'?</p>	<p>1. משך הביצוע 3-5 שעות, כולל הכנת דוח ביקורת ולא כולל נסיעה אל וחזרה מהיעד</p> <p>2. התשלום הינו ע"פ דוחות ביקורת. במידה ולא בוצעה ביקורת לא ימולא דוח ולכן לא יהיה תשלום.</p> <p>נדרש תיאום מנהלי לקביעת מועדי הביקורת. במידה והזוכה יקבל פניות בנושאים אחרים יעביר את הפונה אל רשות המים.</p>
13	נספחים	ח' 1-3	<p>בנספח ח' 1 בדומה לנספחים ח 1-3, מופיעות עמודות "פרטים מדויקים בדבר מהות השירות שניתן (מה נעשה, מס' עבודות במקביל, האם שימש כמנהל או כאחראי על עובדים ומספרם וכו'), מס' שעות עבודה"</p> <p>נתונים אלו אינם רלוונטיים לפירוט ניסיון המציע להבדיל מפירוט ניסיון המבקרים.</p>	<p>יש למלא את הנספחים בהתאם לכל הנדרש ובהתאם למהות השירותים והמבוקשים והניסיון המוצע</p>
14	מסמכי מכרז	3.1.1.1.4.1	<p>נכתב, כי " בנוסף, ייתכן ובנסיבות מיוחדות תידרש ביקורת במס' גבוה יותר של אתרים ביישוב "</p> <p>נבקש הבהרה לעניין נסיבות מיוחדות שיצריכו ביקורת במס' רב יותר של אתרים ביישוב, וכן הבהרה לעניין היקף האתרים שיתווסף לביקורת במקרה זה.</p>	<p>נסיבות מיוחדות יכולות להיות לדוגמא ישוב שהתקבל לגביו מידע כי מתקיימות בו הפרות רבות של הפרדת המדידה. אין אפשרות להעריך את מספר האתרים שיתווספו עקב השונות הרבה בין היישובים, אך מדובר במקרים בודדים, אם בכלל.</p>
15	מסמכי מכרז	3.1.4.1	<p>נכתב כי " יובהר כי דו"ח הביקורת הוא</p>	<p>הכוונה לדוח הביקורת בנספח י"ב.</p>

מס"ד	פרק	מספר סעיף	שאלה	תשובה
	מכרז	ביקורת	בבחינת דוגמה בלבד וייתכן כי במהלך ההתקשרות הוא ישתנה בהתאם לשיקול דעת נציג הרשות כגון מחמת שינויי חקיקה "האם מדובר ברוח ביקורת - לדוגמה שצורף למסמכי המכרז כנספח י"ב? אם לא נבקש הבהרה לגבי דוח הביקורת המצוין בסעיף זה.	
16	מסמכי מכרז	5.1.3.2.2	תת סעיף 5.1.3.2.2.1 - כולל דרישה מהמבקר להיות בעל ניסיון של לפחות פרויקט בקרה אחד וגו'.	המדובר בטעות קולמוס - סעיף 5.1.3.2.2.1 אינו דרישת השכלה חילופית אלא דרישת ניסיון מצטברת לסעיף 5.1.3.2.1 דרישות ההשכלה החילופיות נמצאות בסעיפים 5.1.3.2.3.1 ו-5.1.3.2.3.2. הטעות תתוקן
17	מסמכי מכרז	סעיף 6 אמות מידה - אמות מידה לבחירת הזוכה - מבקר בכיר ומבקר	נכתב כי "יש לצרף מכתבי המלצה הנוקבים במפורש בשמו של המבקר הבכיר/המבקר או מכתבי המלצה בדבר המציע, הנוקבים בשמו של המבקר הבכיר/המבקר...". - נבקש לשנות סעיף זה, כך שיכלול בנוסף אפשרות למסירת פרטי ממליצים על המבקר הבכיר ועל המבקר.	הדרישה לצרף מכתבי המלצה אינה משתנה. בנסיבות פרטניות חריגות שינומקן במסגרת ההצעה, תתאפשר צירוף רשימת ממליצים תחת מכתבי המלצה.
18	כללי		נודה לקבלת מסמכי המכרז בפורמט word	ראה תשובה 11 לעיל
19	הסכם	סעיף 2	מבקשים להוסיף את סעיפי המשנה הבאים: 2(ח). "הספק שומר לעצמו, על פי שיקול דעתו המקצועי, את הזכות לסרב לקיים כל הליך או לנקוט בפעולה כלשהי שעלולים להתפרש כנקיטת החלטות ניהוליות או כביצוע תפקידים ניהוליים, לרבות אישור רישומים בספרים. הספק לא יבצע תפקידים ניהוליים או ינקוט בהחלטות ניהוליות בשם הרשות. עם זאת, יהיה הספק רשאי לספק ייעוץ והמלצות כדי לסייע להנהלת הרשות לבצע את תפקידיה ולהחליט החלטות".	השירותים הנדרשים במסגרת ההתקשרות מפורטים במסמכי המכרז. המבוקש בשאלה אינו מקובל.
			2(ט). "עבודת הספק לא תבוצע לפי תקני ביקורת וסקירה מקובלים בישראל ולפיכך אינה מהווה צורה כלשהי של ביקורת או סקירה. אף אחד מהשירותים, חומרי השירות או הדוחות לא יהווה חוות דעת או ייעוץ משפטיים. הספק לא יבצע סקירה על מנת לאתר הונאה או	

מס"ד	פרק	מספר סעיף	שאלה	תשובה
			פעולות בלתי חוקיות".	
20	הסכם	סעיף 8 קיזוז ועיכבון	מבקשים לסייג את הסעיף כך שיתאפשר לספק להתגונן מפני דרישת הקיזוז.	נוסח הסעיף לא ישתנה. הרשות תפעיל את סעיפי ההסכם והמכרז בהגינות ובסבירות ועפ"י כל דין.
21	הסכם	סעיף 9 בעלות על השירותים ועל התוצרים וזכות הקניין בהם שמירת זכויות במתודולוגיה של הספק	<p>סעיף 9(א) - מבקשים להוסיף את הפסקה הבאה בסוף הסעיף: "האמור בכל סעיף 9 זה בקשר לזכויות הרשות בכל מידע, מסמך /או תפוקות העבודה הקשורים לביצוע עבודה לא יחול על אותם מתודולוגיות ופרקטיקות מובילות (Leading Practices) או חלקים אשר הזכויות בהם שייכות לספק (להלן: "האלמנטים המקצועיים"). הספק ישמור בבעלותו הבלעדית את כל הזכויות באלמנטים המקצועיים והרשות לא תהיה רשאית לעשות שימוש בהם בנפרד מהשימוש בתפוקות העבודה."</p> <p>סעיף 9(ז) - מבקשים להוסיף את הפסקה הבאה בסוף הסעיף לעניין הגבלת תפוצה על התוצרים של הספק: "העבודה המבוצעת עבור הרשות על ידי הספק כמו גם כל דיווח ומידע, בין בכתב ובין בעל פה, שימסור בקשר לכך מיועדים לצרכים פנימיים של הרשות. אין להפיץ את המסמכים שהכין היועץ או לצטטם אלא במסגרת העבודה השוטפת ואין לעשות בהם כל שימוש אחר, במלואם או בחלקם, מבלי לקבל את הסכמתו של הספק לכך מראש ובכתב. מבלי לגרוע מהאמור לעיל, צד שלישי כלשהו, לא יהיה רשאי לעשות במסמכים כל שימוש, או להסתמך עליהם מבלי לקבל את אישור הספק מראש ובכתב ומותנה החתימה על מכתב גישה אשר יסופק על ידי הספק. למרות כל האמור אחרת בהסכם זה, לא יישא הספק באחריות מול צד שלישי, בגין מסמכים שהועברו על ידי הספק לצד שלישי בחלקם או במלואם, לשימושו או הסתמכותו במסגרת העבודה. באם יחויב הספק או יידרש לשלם סכום כלשהו על ידי צד שלישי בקשר עם ביצוע העבודה המפורטת בחוזה זה, מתחייב הרשות לשפות את הספק בגין כל סכום כאמור, מיד עם דרישתו הראשונה של הספק. יודגש כי הגבלת התפוצה כאמור לא תחול במקרים הבאים:</p> <p>א. גילוי תוצרי העבודה לעורכי הדין של הרשות אשר רשאים להשתמש</p>	<p>1. אין באמור בסעיף 9 כדי לפגוע בזכויותיו של הספק בקניינו. ע"כ נוסח הסעיף לא ישתנה.</p> <p>2. מגבלת התפוצה הנדרשת אינה מקובלת. לרשות שמורה הזכות לעשות כל שימוש סביר נדרש במסמכי הביקורת.</p> <p>3. שמירת החומרים בידי הספק מוגבלת לצרכים המפורטים בסעיף וכפופה לחובת הסודיות. הבקשה בעניין זה אינה מתקבלת.</p> <p>4. הגם שאין מניעה להציג את הרשות כמי שקיבלה שירותים מהספק (ובלבד שלא ישתמע, כי הרשות נותנת באיזושהי דרך חסות לספק), המבוקש בעניין זה לא מקובל.</p>
			הגבלת תפוצה ושיפוי בגין הפרתה	
			שמירת ניירות עבודה ותוצר סופי	
			זיהוי הרשות כלקוח של הספק	

מס"ד	פרק	מספר סעיף	שאלה	תשובה
			<p>במסמכים אך ורק כדי לתת ליועץ ייעוץ לגבי השירותים ;</p> <p>ב. במידה ונדרש על פי צו בית משפט או הליך משפטי דומה (שעליו תדווה הרשות לספק בהקדם) ."</p> <p>סעיף 9(ט) - מבקשים לאפשר לספק לשמור את ניירות העבודה שהכין במסגרת השירותים וכן את תוצרי העבודה הסופיים וזאת ללא אישור מראש ובכתב מהרשות.</p> <p>סעיף 9(י) - מבקשים להוסיף את הפסקה הבאה בסוף הסעיף לעניין זיהוי הרשות כלקוח של הספק : "למרות האמור, הספק יהיה רשאי להציג או לגלות ללקוחות פוטנציאליים שלו את העובדה כי ביצע עבור הרשות את השירותים וכן את דבר היותה לקוח שלו, רק בהקשר זה ובכפוף לחובות מקצועיות החלות עליו."</p>	
22	הסכם	סעיף 14 סודיות סייגים להגדרת מידע סודי שמירת ניירות עבודה ותוצר סופי העדר אחריות אישית	<p>סעיף 14(א) - מבקשים להוסיף בסוף הסעיף את הסייגים הבאים להגדרת מהו מידע סודי : "החובה לשמירה על סודיות המידע לא תחול במידה והמידע : א. פומבי או יהפוך לפומבי למעט כתוצאה מהפרה של הסכם זה ; ב. יתקבל לאחר מכן על ידי הספק מצד שלישי, שלידעת הספק אינו חב חובת סודיות כלפי הרשות בנוגע למידע זה ; ג. היה ידוע לספק במועד הגילוי או שנותר לאחר מכן באופן עצמאי ; נחשף כפי הנדרש על מנת לאכוף את זכויות הספק לפי ההסכם, או חייב להיות מדווח לפי חוקים, הליכים משפטיים או כללים מקצועיים רלוונטיים."</p> <p>סעיף 14(ו) - מבקשים לאפשר לספק לשמור את ניירות העבודה שלו וכן תוצר עבודה סופי שיוגש לרשות. לפיכך, מבקשים להוסיף את הפסקה הבאה בסוף הסעיף : "הספק רשאי לשמור בידיו ניירות העבודה שהוכנו במהלך מתן השירותים וכן העתק של תוצרי העבודה ("מסמכי הספק") לצורכי תיעוד ובקרה ובכפוף לחובת שמירת סודיות (גם ככל שמסמכי הספק כוללים מידע סודי כמפורט בכתב סודיות זה)."</p> <p>סעיף 14(ח) - מבקשים להוסיף את</p>	<p>המבוקש בסעיף נכלל בנוסחו דהיום. מוגדר, כי האמור בהסכם כפוף כל דין רלבנטי.</p> <p>ר' החלק השלישי למענה לשאלה מס' 21 לעיל.</p> <p>המגבלות המבוקשות בעניין זהות הנתבעים אינן מקובלות. הרשות תפעל עפ"י כל דין רלבנטי.</p>

מס"ד	פרק	מספר סעיף	שאלה	תשובה	
			<p>הפסקה הבאה בסוף הסעיף לעניין העדר תביעה אישית בנספחי סודיות אישיים:</p> <p>"למען הסר ספק, כל טענה ו/או דרישה ו/או תביעה משפטית שתהיה לחברה תופנה כלפי הספק בלבד ולא תופנה אישית כלפי עובדי הספק ו/או חברות הפירמה העולמית של הספק, למעט במקרים של נזקים ישירים אשר נגרמו בזדון על ידי אחד מעובדי הספק."</p>		
23	הסכם	סעיף 16(ב)(3) לעניין ביטוח אחריות מקצועית - לספק יש ביטוח בגבולות האחריות הנדרשים אשר נערך בחו"ל דרך החברה העולמית. קיים אישור ביטוח בנוסח סטנדרטי שלנו במקום הנוסח המופיע במכרז. מבקשים לקבל את אישורכם לכך לצורך עמידה בתנאי הסעיף כאמור.	<p>סעיף 16(ד) - מבקשים למחוק את הדרישה להציג אחת לשנה את אישורי הביטוח המחודשים ובמקומה לדרוש מהספק להציג לרשות את אישורי הביטוח המחודשים על פי דרישתו המפורשת בלבד. התיקון נדרש מסיבות אדמיניסטרטיביות שכן איננו יכולים לעקוב אחרי ההתקשרויות בהם עלינו להציג חידוש של פוליסות. יודגש כי בכל מקרה הספק מתחייב לחדש את הפוליסות כנדרש בהסכם.</p>	<p>סעיף ביטוח - ביטוח אחריות מקצועית דרך מבטח בחו"ל</p> <p>הצגת חידושי אישור ביטוח בהתאם לדרישת המזמין</p>	<p>סעיפי הביטוח נקבעים ע"י המבטחת הממשלתית ולא ישתנו. ככל שהפוליסה כוללת את כל הנדרש בסעיפי הנספח הביטוחי אין מניעה, כי המבטחת היא חב' זוה. המבטחת תידרש לצרף הצהרה בעניין האמור לעיל.</p> <p>סעיף 16(ד) יוותר כמות שהוא ועל הספק להציג מדי שנה אישור ביטוח תקף.</p>
24	הסכם	סעיף 17 נזיקין אחריות הרשות לנזקים	<p>סעיף 17(ד) - מבקשים לתקן את נוסח הסעיף כך שנוזקים שייגרמו כתוצאה ממעשה או מחדל של הרשות ו/או מי מטעמה יהיו באחריות הרשות והספק לא יישא אחריות בגינם.</p> <p>סעיף 17(ז) - מבקשים להוסיף את המילה "סביר" להוצאות שכר טרחת עורכי הדין.</p> <p>מבקשים להוסיף את סעיפי המשנה הבאים:</p> <p>17(ח). "למרות כל האמור אחרת בהסכם, אחריותו של הספק תוגבל לנזקים ישירים בלבד אשר נגרמו על ידו. בכל מקרה סכום השיפוי ו/או הפיצוי לו תהיה זכאית הרשות לא יעלה על גובה שכר הטרחה ששולם בפועל לספק עבור השירותים. הגבלת סכום האחריות לא תחול ביחס לנזקים ישירים שנגרמו עקב הונאה או פעולה בזדון של הספק או מי מטעמו".</p> <p>17(ט). "בהתקשרותה עם הספק</p>	<p>סעיף 17 נזיקין אחריות הרשות לנזקים</p> <p>שכר טרחת עו"ד סביר</p> <p>הגבלת אחריות בגין נזקים ישירים לרשות בלבד</p> <p>מקור אחריות</p>	<p>המבוקש בשאלה מופיע בסיפה לסעיף 17(א) בהסכם.</p> <p>נוסח סעיף 17(ז) לא ישתנה.</p> <p>הסעיפים הנוספים לא יתווספו להסכם וההתניות הכלולות בהן אינו מקובלות. הרשות פעיל את סעיפי המכרז וההסכם בהגיונות ובסבירות.</p>

מס"ד	פרק	מספר סעיף	שאלה	תשובה
		אחד	מסכימה הרשות כי כל תביעה או טענה מכל סוג שהוא אשר עשויה לנבוע מההתקשרות הזו או בקשר אליה, תופנה אך ורק כלפי הספק בישראל, וכי אף תביעה בקשר להתקשרות זו לא תופנה אישית כלפי אף אדם אחר שמעורב בביצוע העבודה, בין אם הוא עובד או נציג של הספק ו/או של החברה העולמית ובין אם לאו".	
25	הסכם	סעיף 18 איסור פעולה מתוך ניגוד עניינים	משרדנו עובד ומספקי שירותים שונים לחברות ממשלתיות, רשויות מקומיות ותאגידי מים. לפיכך, מבקשים להוסיף סעיף משנה חדש לעניין היעדר ניגוד עניינים: 18(ט). "למען הסר ספק, הספק יוכל לפעול עבור משרדי ממשלה אחרים, לרבות חברות ממשלתיות רשויות מקומיות ותאגידי מים וביוב אחרים והדבר אינו יהווה ניגוד עניינים".	לאור מהות ומאפייני השירותים נושא המכרז, ברי כי סוגיית ניגוד העניינים היא קריטית. הנושא ייבחן קונקרטי אל מול המציע שיזכה במכרז. יובהר, מבלי לגרוע מן האמור לעיל, כי נסיבות בהן ניתנים שירותים לגוף מסוים ובמקביל אותו נותן-שירותים נדרש לבצע ביקורת לאותו גוף ע"י הרגולטור שלו, עונות, לכאורה, על ההגדרה של ניגוד עניינים.
26	הסכם	סעיף 26 ביקורת	מבקשים לתקן את נוסח הסעיפים כך שכל דרישה לביקורת תיעשה בתיאום עם הספק בדרך של משלוח מסמכים רלבנטיים לרשות מעת הספק ולא כניסה למשרדים ועיון במסמכים.	הביקורת מתבצעת ע"י אגף החשכ"ל באוצר במתכונת שנקבעה על-ידו. המבוקש אינו מקובל.
27	נספח להסכם הצהרה בדבר על שמירת סודיות	ההואיל השלישי	מבקשים להוסיף את הסייגים לסודיות כפי שהתבקש בסעיף 14(א) למכרז.	כאמור בסעיף 1 בהסכם, המבוא להסכם נקרא בד בבד עמו.
28	נספח להסכם הצהרה בדבר על שמירת סודיות	סעיף 8	מבקשים לאפשר לספק לשמור את ניירות העבודה שלו וכן תוצר עבודה סופי שיוגש לרשות כפי שהתבקש בסעיף 14(ו) למכרז.	ר' החלק השלישי למענה לשאלה מס' 21 לעיל.
29	נספח להסכם הצהרה בדבר על שמירת סודיות	סעיף 11	מבקשים להוסיף את הפסקה הבאה בסוף הסעיף לעניין העדר תביעה אישית בנספחי סודיות אישיים כפי שהתבקש בסעיף 14(ח) להסכם: "למען הסר ספק, כל טענה ו/או דרישה ו/או תביעה משפטית שתהיה לחברה תופנה כלפי הספק בלבד ולא תופנה אישית כלפי עובדי הספק ו/או חברות הפירמה העולמית של הספק, למעט במקרים של נזקים ישירים אשר נגרמו בזדון על ידי אחד מעובדי הספק."	ר' המענה לשאלה מס' 22 לעיל
30	מסמכי מכרז	נספח א' הצעת המחיר	האם קיימת מבחינתכם הגבלה בדמות שיעור הנחה מקסימאלי/מחיר	כל הנדרש מהצעת המחיר מפורט בסעיפים 7 ו-8 במסמכי המכרז

מס"ד	פרק	מספר סעיף	שאלה	תשובה
			מינימאלי אשר על המציע להתייחס אליו בבואו לקבוע תעריף בהצעת המחיר?	ובנספח א' לו.
31	כללי		משרדי ממשלה אינם נוהגים לתת כיום מכתבי המלצה בהתאם להוראות החלות עליהם. האם ניתן להסתפק בשמות ממליצים וטלפונים?	במקרים חריגים שייבדקו ניתן יהיה להסתפק בפרטי איש קשר למתן ההמלצה.
32	כללי		המציע הינו עוסק מורשה אשר זכה במכרזים יחד עם שותפים קודמים וביצע את המכרזים שזכתה בהם השותפות באופן בלעדי, האם ניסיון המציע (כאמור עוסק מורשה) יכול לכלול את הניסיון שצבר בהיותו חלק מהשותפות במקום בו ביצע 100% מתנאי המכרז לאורך השנים?	לעניין ניסיון המועדים הקובעים הם מועדי רישום התאגיד. ככל שהשירותים ניתנו ע"י גוף שונה מהגוף מציע ההצעה במכרז זה, הניסיון יבחן בשים לב לזהות נותני השירות בפועל.
33	מסמכי מכרז	סעיף 3.1.1.1.3.1	אנא פרטו כיצד מתבצעת הגישה לאסמכתאות הקיימות במערכת הממוחשבת של היישוב. האם הספק יקבל חיבור למערכות הממוחשבות של היישוב? או שהספק יקבל פלט מהמערכות ובמידה וכך האם הפלט יועבר באמצעות מחשב (קובץ excel) ומי אחראי להעביר את המידע (הרשות או היישוב).	המידע יועבר באמצעות קבצים ודוחות, בהתאם ליכולות של היישוב לא יינתן חיבור למערכת הממוחשבת של הספק.
34	מסמכי מכרז	סעיף 3.2	אנא אשרו כי בנוסף למבקר הבכיר ולמבקר כהגדרתם בסעיף 3.2, רשאי המציע לעשות שימוש בעובדים נוספים כדוגמת עובדי מטה, כספים, מחשוב, עובדי שטח. יובהר, כי עלות העובדים הנוספים תתומחר במסגרת הצעת המחיר.	המציע רשאי להשתמש בעובדי מטה לצורך ביצוע ההיבטים הטכניים והאדמיניסטרטיביים של השירותים. מהות העבודה תתבצע אך ורק ע"י בעלי התפקידי הנכללים בהצעת הספק במכרז.
35	מסמכי מכרז	3.1	כנדרש בסעיף 3.1, למסמכי המכרז, בהגדרת התוצרים הנדרשים. על מנת שנוכל להבין את דרישות הרשות, נבקש כי יובהר: (א) מהם לוחות הזמנים לכל סוג ביקורת? (ב) מהו היקף השעות לביקורת? (ג) כמה זמן קצוב לכל השלמת ביקורת?	ר' המענה לשאלה מס' 8 לעיל.
36	מסמכי מכרז + הסכם	סעיף 3.3 וסעיף 6 להסכם	כנדרש בסעיף 3.3. למסמכי המכרז וסעיף 6 להסכם, בדבר מקום ביצוע השירותים. כדי שנוכל להבין את דרישות הרשות לגילום עלויות העבודה (כנדרש בסעיף 8.1, נספח ב' ונספח יב') כגון אלו שבנגב הדרומי, רמת הגולן וכו' השונות מהעלויות בגוש דן. משכך נבקש שיובהר מהי התפלגות הביקורות לפי אזורים?	הביקורות תבוצענה בכל רחבי הארץ
37	מסמכי מכרז	סעיף 5.1.3.1.2 + 5.1.3.2.1	כנדרש בסעיף 5.1.3.1.2 - 5.1.3.2.1 למסמכי המכרז, בתנאי הסף בדבר ניסיון מקצועי בבדיקת נתונים	כן. יובהר, כי החלטה סופית תיקבע אל מול הניסיון שיוצג במסגרת

מס"ד	פרק	מספר סעיף	שאלה	תשובה
			חשבונאיים. האם נחשב כנדרש ניסיון שנצבר: (א) בבדיקת חלק מהנתונים הכספיים? (ב) בבקרה על דוחות כספיים חלקיים/מלאים? (ג) בבדיקות של תהליכים עסקיים (כגון SOX ואחרות) הקשורים לדוחות הכספיים? (ד) בבדיקות נתונים כספיים במסגרת בדיקות נאותות ו/או הערכות שווי?	ההצעה והאסמכתאות שתובאנה להוכחתו.
38	מסמכי מכרז	סעיף 5.1.3.1.2 ו-5.1.3.2.1	כנדרש בסעיף 5.1.3.1.2 ו-5.1.3.2.1 למסמכי המכרז, בתנאי הסף בדבר ניסיון מקצועי בבקרה המשלב, עבודת שטח לאיסוף נתונים, שלווה בעיבוד ממצאים ובניתוחם. האם נחשב כנדרש ניסיון שנצבר: (א) בעבודה עבור רגולטור כמבקר לגופים הנתונים לפיקוחו? (ב) בבקרה והכנת דוחות כספיים? (ג) בביקורת פנים.	ככל שהניסיון כלל עבודת שטח. יובהר, כי החלטה סופית תיקבע אל מול הניסיון שיוצג במסגרת ההצעה והאסמכתאות שתובאנה להוכחתו.
39	מסמכי מכרז +נספחים	סעיף 5.2.5 ונספח ב'	כנדרש בסעיף 5.2.5, 22 ונספח ב' למסמכי המכרז, בדבר ערבות הגשה, האם צק בנקאי לפקודת ממשלת ישראל באמצעות הרשות הממשלתית למים ולביוב, שתנאיו מיטיבים עם הרשות ועלותו נמוכה יותר למציע, שינתן כערבות יחשב כתחליף?	לא. יש למלא אחר הנדרש במסמכי המכרז.
40	מסמכי מכרז	סעיף 5.4.3	כנדרש בסעיף 5.4.3 למסמכי המכרז, בתנאי הסף בדבר החובה לצרף מסמכי מתודולוגיה. כידוע מסמכי מתודולוגיה ומפרטים הינם קניין רוחני של המציע, משכך נבקש מהרשות להבהיר כי אלו מוגנים מפני שימוש בלתי מורשה.	ר' האמור בעניין זה בסעיף 18 במסמכי המכרז ובנספח ט' לו.
41	הסכם		כנדרש בסעיף 9 ט ו-14 ו' להסכם ההתקשרות ונספח ה' למסמכי המכרז, בדבר שמירת חומרים. נכתב "לא ישמור כל מסמך למעט מסמכים אותם נדרש הספק לשמור לצורכי תיוק, ארכוב או על פי כל דין..."- מה הכוונה? כאשר חשוב לזכור שכדי שנוכל לעמוד בסטנדרטים מקצועיים, נדרש גם שמירת ראיות וניירות עבודה.	הספק לא יורשה לשמור את חומרי העובדה ואת תוצריה זולת למטרות המפורטות בסעיף ובכפוף לחובת שמירת הסודיות.
42	הסכם		כנדרש בסעיף 18 להסכם ההתקשרות ובנספח ו' למסמכי המכרז, בדבר הצהרה על היעדר ניגוד עניינים. האם פעולות המציע ועובדיו מצרכני מים נחשבת כניגוד עניינים בין המציע לבין ספק המים שעשוי להיות מבוקר במסגרת התקשרות זו?	סוגיית ניגוד העניינים תיבחן באופן קונקרטי אל מול המציע שיזכה במכרז. יובהר, כי עובד הספק לא יורשה לערוך ביקורת אצל ספק המים שלו. בידה והדבר יתאפשר יוכן הסדר ניגוד עניינים קונקרטי.

מס"ד	פרק	מספר סעיף	שאלה	תשובה
43	הסכם		כנדרש בנספח ג' למסמכי המכרז, בדבר ביטוח. האם גם סוכן ביטוח יוכל לאמת קיום ביטוח?	האישור בדבר קיומו של ביטוח יאומת ע"י הגורם המבטח בלבד, בנוהל המקובל.
44	מסמכי מכרז	סעיף 5.1.1	ע"פ סעיף 5.1.1 "על המציע להיות בעל ניסיון קודם מוכח של שנה לפחות בביצוע ביקורת. ההחלטה האם מדובר בניסיון הנדרש כמפורט לעיל, נתונה לשיקול דעתה הסופי והבלעדי של ועדת המכרזים. אשמח לקבל הסבר נרחב יותר לאיזו ביקורת כוונתכם? שכן ביקורת זו הגדרה כללית מאוד ואנו מעוניינים לענות למכרז זה בצורה המדויקת ביותר.	ראה המענה לשאלות מס' 9, 16, 32, 37 ו-38
45	מסמכי מכרז	סעיף 5.1.3.1.4	נבקשכם להמיר את דרישת תואר אקדמי בהצגת ניסיון של לפחות 5 שנים בביצוע בקרות שטח, עיבוד הנתונים ובדיקתם.	לא יהיה שינוי בתנאי הסף
46	מסמכי מכרז	5.1.3.2.2.3	נבקשכם להמיר את דרישת תואר אקדמי בהצגת ניסיון של לפחות 5 שנים בביצוע בקרות שטח, עיבוד הנתונים ובדיקתם.	לא יהיה שינוי בתנאי הסף
47	נספחים		נספח ב' (ערבות הגשה) בעמוד 28- על מנת להימנע מבלבול, נבקש לקבוע תאריך אחיד לתחילת תוקף הערבות.	לא יהיה שינוי בערבות

בברכה,

ועדת מכרזים