

מדינת ישראל

משרד האוצר - החשב הכללי

תאריך: ד' בתשרי התשע"ח
25 בספטמבר 2017
סימוכין: 248253

סיכום ישיבת ועדת פטור ממכרז מיום 25/09/17

משתתפים:

מר יובל רוז, סגן בכיר לחשב הכללי, יו"ר הוועדה
רו"ח יוסי איצקוביץ, סגן בכיר לחשב הכללי, חבר וועדה
עו"ד אביעד נימקובסקי, יועץ משפטי, הלשכה המשפטית, חבר וועדה

הנושא: משרד האוצר - שוק ההון, ביטוח וחסכון

החלטת ועדת המכרזים מיום 14/09/17
נתקבל בוועדת הפטור ביום 17/09/17

בקשה מס': 603940

בקשה לאישור החלטת ועדת המכרזים להארכה והרחבה של ההתקשרות עם משרדי רואי חשבון לפי הפירוט להלן: **אילן ששון ושות', י.פ.ע.ת.ס.כ. ושות', פאן קנה, ואלקלעי מונרוב**, לצורך קבלת שירותים לעריכת ביקורות בתחום ניכיון האשראי בלבד, לתקופה של שנה החל מיום אישור וועדת הפטור, על פי תקנה 3(4)(ב)(3) לתקנות חובת המכרזים, התשנ"ג – 1993 (להלן – תקנות חובת המכרזים).

היקף ההתקשרות המבוקש/המאושר:
1,170,000 ₪ כולל מע"מ

החלטת הוועדה:

- ממליצים בפני החשב הכללי על מתן פטור מחובת מכרז להתקשרות עם **אילן ששון ושות', י.פ.ע.ת.ס.כ. ושות', פאן קנה, ואלקלעי מונרוב**, על פי תקנה 3(4)(ב)(3) לתקנות חובת המכרזים, לתקופה של שנה החל מיום אישור וועדת הפטור. **בתחום ניכיון האשראי בלבד.**
בכפוף לדיווח לסגן בכיר לחשב הכללי האחראי על חטיבת בטחון ומנהל, בחשב הכללי אודות התקדמות ביציאה למכרז למתן שירותים אלו.
- המשרד יפרסם מכרז להארכת הבקשות עם משרד רואי חשבון עד לסוף שנת 2017, המשרד ידווח למר יובל רוז, סגן בכיר לחשב הכללי על התקדמות המכרז.

הערות ונימוקים:

- המשרד מבקש להאריך את ההתקשרות עם משרדי רואי חשבון "אילן ששון ושות'", "י.פ.ע.ת.ס.כ. ושות'", "פאן קנה" ו"אלקלעי מונרוב", לצורך קבלת שירותים לעריכת ביקורות בתחום ניכיון האשראי בלבד.
- ביום 17.1.2012 החל אגף שוק הון, ביטוח וחסכון במשרד האוצר (להלן – האגף) להתקשר עם שבעה משרדי רו"ח: "אילן ששון ושות'", "י.פ.ע.ת.ס.כ. ושות'", "פאן קנה", "אלקלעי מונרוב", "אפרים סיני ושות'", "הוגן גינזבורג יודלביץ' ושות'" ו"הושע מאירי ואופיר בוכניק", במסגרת זכייתם במכרז פומבי 1/2011 למתן שירותי ביקורת חשבונאית/חקירתית אצל נותני שירותי מטבע בדבר עמידה בהוראות חוק איסור הלבנת הון, התשס"א-2000 (להלן – חוק האיסור), והוראות צו איסור הלבנת הון (חובות זיהוי, דיווח וניהול רישומים של נותני שירותי מטבע, התשס"א-2001 (להלן – הוראות הצו). התקשרות האגף עם שבעת המשרדים הללו נקבעה לשנה וכללה שלוש אופציות בנות שנה כל אחת.
- להלן שרשור התקשרות האגף עם שבעת משרדי רו"ח:
 - א. 20.10.2013 – מימוש אופציה עם "הוגן גינזבורג יודלביץ' ושות'", "אילן ששון ושות'", "י.פ.ע.ת.ס.כ. ושות'", "פאן קנה" ו"הושע מאירי ואופיר בוכניק".

- ב. 21.10.2014 – מימוש אופציה עם "הוגן גינזבורג יודלביץ' ושות'", "אילן ששון ושות'", "י.פ.ע.ת ס.כ. ושות'", "פאן קנה", "יהושע מאירי ואופיר בוכניק" ו"אלקלעי מונרוב".
- ג. 14.7.2015 - גריעת "יהושע מאירי ואופיר בוכניק" בשל פירוק השותפות ביניהם ובשל אי עמידתם בתנאי הסף של המכרז.
- ד. 14.7.2015 – מימוש אופציה עם "הוגן גינזבורג יודלביץ' ושות'", "אילן ששון ושות'", "י.פ.ע.ת ס.כ. ושות'", "פאן קנה" ו"אלקלעי מונרוב".
4. ביום 1.5.2016 שר האוצר מינה לתפקיד רשם נותני שירותי מטבע את מנהל רשות המיסים במקום הממונה על האגף. במעבר זה עברה גם התקשרות זו לרשות המיסים.
5. ביום 1.6.2016, תוקן חוק הפיקוח על שירותים פיננסיים, התשע"ו-2016, במסגרתו הפך האגף לרשות. ביום 1.6.2017, נכנס לתוקפו חוק הפיקוח על שירותים פיננסיים (שירותים פיננסיים מוסדרים), התשע"ו-2016 (להלן – חוק הפיקוח). חוק הפיקוח, החזיר לרשות את האחריות והפיקוח על נותני שירותי מטבע לפי צו איסור הלבנת הון. כמו כן, סמכויות הרשות הורחבו גם לעניין כלל עיסוקי נותני שירותי מטבע, וכל הפעולות המחייבות כיום ברישום יחויבו בקבלת רישיון למתן שירות בנכס פיננסי, כהגדרתו בחוק הפיקוח.
6. בתחילת מרץ 2018, תעמוד מדינת ישראל לביקורת בינלאומית בתחום המאבק בהלבנת הון ומימון טרור שתערך על ידי ארגון FATF. במידה וישראל תעמוד בסטנדרטים הבינלאומיים בנושאים הללו, תצטרף כתברה מלאה בארגון. לטענת הרשות, חברות ישראל בארגון היא יעד אסטרטגי והיא תאפשר לה לקבוע מדיניות בינלאומית בנושאים אלו. מנגד, כתוצאה מאי עמידה בביקורת, עלולה ישראל להצטרף לרשימה השחורה המורכבת ממדינות שלא ממלאות את כללי הארגון.
7. לצורך עמידה בביקורת הבינלאומית נדרשת הרשות לבצע בהקדם הליכי אכיפה חקירתיים בנושא איסור הלבנת הון אצל נותני שירותי ניכיון. הביקורת הבינלאומית כוללת שלב של יישום ההמלצות על ידי מבצעי הביקורת החשבונאית/חקירתית אצל נותני שירותי האשראי.
8. מתוך 7 הזוכים במכרז הפומבי "הוגן גינזבורג יודלביץ' ושות'" ו-"יהושע מאירי ואופיר בוכניק", נגרעו בשל אי עמידתם בתנאי הסף של המכרז.
9. המשרד טוען כי עליו להתחיל בביקורת לא יאוחר מנובמבר 2017, ובשל לוח הזמנים הצפוף, אשר נוצר בין היתר בשל תיקוני החקיקה הנ"ל, לא יספיק לערוך מכרז פומבי לרכישת השירותים האמורים.
10. המשך ההתקשרות הינו בתנאים זהים להתקשרות הראשונה.
11. מר רותם ברמלי, חטיבת בטחון ומנהל, בחוות דעתו מיום 19 בספטמבר 2017, ממליץ לאשר את ההתקשרות.

עו"ד אביעד נימקובסקי

רו"ח יוסי איצקוביץ

מר יובל רוז

אישור החשב הכללי:

אני מאשר את התקשרות המשך בפטור מחובת מכרז, לפי תקנה 3(4)(ב)(3) לתקנות חובת המכרזים, וזאת בכפוף לאמור לעיל בהחלטת ועדת הפטור.

מר רוני חזקיהו

2/10/2017
תאריך