

מדינת ישראל  
משרד האוצר  
באמצעות אגף החשב הכללי

הזמנה להציע הצעות

**מכרז פומבי מרכזי לקבלת הצעות מס' 2406/2018 למתן שירותי**  
**ביקורת פנים כספית למשרדי הממשלה**  
**גרסה סופית - לאחר המענה לשאלות הבהרה**

תשע"ט-2019

מסמך זה הינו רכוש מדינת ישראל  
כל הזכויות שמורות למדינת ישראל (C)

המידע הכלול בו לא יפורסם, לא ישוכפל, ולא יעשה בו שימוש מלא, או חלקי, לכל מטרה שהיא מלבד מענה על מכרז זה

## תוכן

5.....	חלק א – הזמנה להציע הצעות.....	5
5.....	פרק א' – כללי .....	5
5.....	1. רקע.....	5
5.....	2. הסלים במכרז.....	5
6.....	3. תקופת ההתקשרות והיקפה : .....	6
7.....	4. הגדרות .....	7
8.....	5. טבלת ריכוז מועדים- .....	8
9.....	6. שאלות הבהרה והודעות המזמין .....	9
11.....	פרק ב' – תיאור ההתקשרות.....	11
11.....	7. דרישות כלליות משירותי הביקורת .....	11
11.....	8. הצוות מטעם הספקים .....	11
13.....	9. אופן הקצאת העבודות לספקים הזוכים .....	13
13.....	10. שלבי ביצוע עבודת הביקורת .....	13
14.....	11. תכנית עבודה לביצוע עבודת הביקורת .....	14
14.....	12. תמורה .....	14
16.....	13. תנאי מתן השירותים על ידי הספקים הזוכים .....	16
16.....	פרק ג' – תנאי סף להשתתפות במכרז .....	16
16.....	14. כללי .....	16
17.....	15. המציע במכרז .....	17
17.....	16. תנאי סף .....	17
19.....	פרק ד' – הגשת ההצעות למכרז .....	19
19.....	17. כללי .....	19
19.....	18. האישורים והמסמכים הנדרשים להוכחת עמידה בתנאי הסף המנהליים : .....	19
19.....	19. המסמכים הנדרשים לצורך הוכחת תנאי הסף המקצועיים ססלי הביקורת .....	19
19.....	20. המסמכים הנדרשים לצורך הוכחת תנאי הסף המקצועיים בסל ביקורת טכנולוגית .....	19
20.....	21. מסמכים הנדרשים לקבלת ניקוד האיכות .....	20
20.....	22. מסמכים נוספים .....	20
20.....	23. הוראות כלליות להגשת המענה .....	20
21.....	24. אופן הגשת ההצעות.....	21
22.....	25. שלמות ההצעה ואחריות כוללת .....	22
23.....	26. תוקף ההצעה .....	23
24.....	פרק ה' – בחירת הספק והודעה על הזכייה .....	24

מכרז מס' 2406/2018 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
למשרדי הממשלה

24.....	27. קריטריונים לבחירת הספק :
24.....	28. שלב ראשון - אופן בחינת תנאי הסף
25.....	29. שלב שני - ניקוד איכות ההצעה
26.....	30. שלב שלישי - ציון המחיר
27.....	31. שלב רביעי - קביעת ציון ההצעה
27.....	32. בחירת הספקים הזוכים
28.....	33. דרישות ממועמד לזכייה וחתימה על ההסכם
29.....	34. בחירת כשיר נוסף
29.....	35. צד שלישי - עיון בהצעה הספק
31.....	פרק ו' - זכויות וסמכויות המזמין
32.....	45. הוראות נוספות
33.....	חלק ב - הסכם התקשרות ונספחיו
48.....	נספח ב1 - תכולת השירותים הנדרשים
49.....	נספח ב2 - רכיבי התמורה
50.....	נספח ב3 - נוסח כתב ערבות הביצוע
51.....	נספח ב4 - דרישות ביטוח
53.....	נספח ב5 - שמירה על סודיות והיעדר ניגוד עניינים
55.....	נספח ב6 - דרישות אבטחת מידע
59.....	חלק ג - חוברת המענה למכרז
60.....	נספח ג1 - תצהיר המציע לעניין השתתפותו המכרז ועמידתו בתנאי הסף המנהליים
65.....	נספח ג2 - אישור מורשי חתימה
66.....	נספח ג3 - אישורים לגבי המציע
67	נספח ג4 - תצהיר המציע להוכחת תנאי הסף המקצועיים וקביעת ניקוד האיכות לסלי ביקורת 1-3
69.....	נספח ג5 - העתק של תעודות רו"ח מוסמך של ראש הצוות
70.....	נספח ג6 - קורות חיים ותעודות השכלה של ר' הצוות המוצע
71.....	נספח ג7 - פירוט עבודות ביקורת שבוצעו ע"י המציע בסל ביקורת
72.....	נספח ג8 - פירוט עבודות שבוצעו ע"י ראש הצוות המוצע עבור סלי ביקורת 1-3
73.....	נספח ג10 - תצהיר המציע לעמידה בתנאי הסף המקצועיים לסל ביקורת טכנולוגית
75.....	נספח ג11 - תעודת רו"ח מוסמך עבור מומחה הביקורת הטכנולוגית
76.....	נספח ג12 - העתק של רישיון CISA עבור מומחה הביקורת הטכנולוגית המוצע
77.....	נספח ג13 - קורות חיים ותעודות השכלה של מומחה הביקורת הטכנולוגית
78.....	נספח ג14 - פירוט עבודות ביקורת שבוצעו ע"י המציע בסל ביקורת טכנולוגית (סל 4)
79	נספח ג15 - פירוט עבודות ביקורת טכנולוגית שבוצעו ע"י מומחה הביקורת הטכנולוגית המוצע
80.....	נספח ג16 - אישור רו"ח לתאגיד בשליטת אישה
81.....	נספח ג17 - פירוט החלקים שהמציע מבקש לסמנם כסודיים
82.....	נספח ג20 - הצעת מחיר

מכרז מס' 2406/2018 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
למשרדי הממשלה

## חלק א – הזמנה להציע הצעות

### פרק א' – כללי

#### 1. רקע

- 1.1. חטיבת הביקורת באגף החשב הכללי במשרד האוצר (להלן: "החטיבה" או "המזמין"), ממונה על ביצוע ביקורות פנים בחשבונות וביחידות הכספיות של משרדי הממשלה ויחידות הסמך, מכוח חוק הביקורת הפנימית, תשנ"ב-1992, ומכוח הוראת תכ"ס 5.1.0.1 - הגדרת פעילות היחידה לביקורת חשבונות של החשב הכללי.
- 1.2. כחלק מאחריותה, החטיבה מבצעת, בין היתר, ביקורות כספיות במשרדים בנושאים מגוונים בהם ביקורת על ביצוע תקציב המדינה, בחינה ובדיקה כי הפעולות המתבצעות נעשות על פי כללי המינהל התקין, הוראת הדין ונהלים רלוונטיים, וכן בהיבטים של חיסכון ויעילות בניהול הפעילות הכספית.
- 1.3. במסגרת יישום אחריותה, החטיבה מבקשת לקבל שירותי ביקורת כספיות במשרדי הממשלה וביחידות הסמך ממשרדי רו"ח מוסמכים, אשר יספקו שירותי ביקורת כספיות על הפעולות השוטפות של משרדי הממשלה ויחידות הסמך (להלן – "שירותי הביקורת").
- 1.4. שירותי הביקורת במסגרת מכרז זה יבוצעו בכ-60 חשבונות נפרדות.
- 1.5. הפעלת שירותי הביקורת תבוצע בהתאם להוראת תכ"ס - 5.1.0.2 שעניינה "הגדרת פעילות מבקר הכספים בחשבות", מבקר הכספים יפעל על פי הנחיה מקצועית של מנהל חטיבת הביקורת בחשב הכללי והוראות חשב המשרד.
- 1.6. שירותי הביקורת יכללו מגוון רחב של ביקורות לרבות ביקורות שוטפות, ביקורות עומק, ביקורות רוחביות וביקורות מיוחדות, בחינה ובדיקה כי הפעולות המתבצעות נעשות ע"פ כללי המינהל התקין, הוראות הדין ונהלים רלוונטיים, וכן בהיבטים של חיסכון ויעילות בניהול הפעילות הכספית והכל בהתאם לתכניות העבודה שייקבעו על ידי המזמין. המזמין רשאי לדרוש מהספקים הזוכים לבצע עבודות נוספות היוזמות על ידו, ככל ונדרש וזאת בכפוף לשיקול דעתו של המזמין בלבד.
- 1.7. השירותים במכרז זה יסופקו הן למזמין והן למשרדי הממשלה ויחידות הסמך (להלן – "המשרדים"), וזאת בהתאם להוראות תקנה 14 לתקנות חוק המכרזים התשנ"ג – 1993. המשרדים יהיו מחויבים לרכוש את השירותים המבוקשים מהספקים הזוכים בלבד, וזאת בכל היקף שיידרש, בהתאם לשיקול דעתם והמזמין והמשרדים, ובמחירים ובתנאים שייקבעו במסגרת הליך המכרז. על אף האמור, לוועדת הפטור סמכות, בהתאם לאמור בתקנה 14 לתקנות חוק חובת המכרזים, לאשר כי התקשרות של משרד מסוים מוחרגת ופטורה מתנאי מכרז זה.

#### 2. הסלים במכרז

- 2.1. במסגרת מכרז זה ייבחרו עד 25 מציעים ב-4 סלים שונים כפי שיפורט להלן:
- 2.1.1. סל מס' 1 - ביקורות.
- 2.1.2. סל מס' 2 - ביקורות.

מכרז מס' 2406/2018 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
למשרדי הממשלה

2.1.3. סל מס' 3 - ביקורות

2.1.4. סל מס' 4 - ביקורת טכנולוגית.

2.2. המזמין יבחר סה"כ עד 25 מציעים שיוגדרו כ"ספקים זוכים" למתן השירותים כמפורט להלן:

סל	שם הסל	כמות מקסימלית של ספקים זוכים
1	שירותי ביקורת 1	4
2	שירותי ביקורת 2	8
3	שירותי ביקורת 3	12
4	ביקורת טכנולוגית	1

2.3. מעבר לבחירת הספקים הזוכים, כאמור לעיל, המזמין יוכל לבחור עד שמונה מציעים שישמשו כעתודה לסלי הביקורת 1-3 (להלן – "כשירים"), 2 לכל סל ביקורת ו 1-2 לסל ביקורת טכנולוגית. מציעים אלה לא יידרשו לחתום על הסכם ההתקשרות, אלא אם יוכרזו כספקים זוכים מבקרים בפועל במערך הביקורת.

~~מציעי רשאי להתמודד בסל אחד מבין סלי הביקורת 1-3 וכן במקביל בסל 4. כאשר הוא נדרש להגיש הצעה כמפורט בסעיף 2.3 להלן. על המציע לציין את סל הביקורת בו הוא נבקש להתמודד במסגרת תצהיר המציע בנספח ג' 10 למענה.~~

### 3. תקופת ההתקשרות והיקפה:

3.1. תקופת ההתקשרות לפי מכרז זה תהיה לשנתיים מיום חתימת מורשי החתימה מטעם המזמין כדין על הסכם ההתקשרות.

3.2. למזמין נתונה זכות ברירה ("אופציה") חד צדדית ובלעדית, בהודעה בכתב ומראש שתימסר לפני תום תקופת ההתקשרות, להאריך את ההתקשרות במספר תקופות נוספות (אחת או יותר), בהתאם לשיקול דעתו הבלעדי. יובהר כי סך תקופות ההתקשרות הנוספות לא יעלו במצטבר על 4 שנים, כך שסך תקופת ההתקשרות לא תעלה על 6 שנים.

3.3. במקרה בו הספק שהוקצה לביצוע ביקורת פנים כספית במשרד ממשלתי הוקצה בשנה האחרונה להתקשרות, רשאי המזמין להאריך את תקופת ההתקשרות עם הספק בשנתיים נוספות בהתאם לשיקול דעתו.

3.4. על הספק להיערך למתן כל השירותים במכרז זה עם תחילת תקופת ההתקשרות.

3.5. יובהר כי למזמין עומדת הזכות לדרוש מהספק להמשיך בביצוע השירותים, או להשלים ביצועה של כל פעולה אחרת שהספק התחיל בביצועם לפני תום תקופת ההתקשרות, גם אם מתן השירותים או הפעולות עצמן, כולן או חלקן, יתבצעו לאחר תום תקופת ההתקשרות (להלן "השלמת השירותים"). ככל שהמזמין ידרוש מהספק לבצע השלמת השירותים כאמור, הוראות ההסכם, לרבות התמורה בגין השירותים, ימשיכו לחול גם בגין שירותים אלו.

3.6. במהלך תקופת ההתקשרות, המזמין רשאי להגדיל את כמות הספקים הזוכים מתוך הספקים הכשירים לכל סל לפי שיקול דעתו הבלעדי.

מכרז מס' 2406/2018 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
למשרדי הממשלה

3.7. בנוסף, לא תינתן בלעדיות לספקים הזוכים בביצוע השירותים במהלך תקופת ההתקשרות. המזמין יוכל להפעיל כשירים נוספים בהתאם לעומסי העבודה והיקפי עבודות הביקורת שיידרשו.

4. הגדרות

במסמך זה תהיה למונחים הבאים המשמעות המופיעה לצדם:

"אחוז ההנחה"	אחוז ההנחה שיוצע על ידי כל מציע שיוגדר כספק זוכה.
"איש הקשר"	טשלה אווקה, חטיבת הביקורת, משרד האוצר.
" <del>בחן</del> "	<del>איש ביקורת שאינו רואה חשבון או רואה חשבון בעל וותק של עד שנה מגמר ההתמחות.</del>
"ביקורת"	<u>בדיקה והערכה עצמאיות ואובייקטיביות, המתייחסות לתהליכים ולפעולות בארגון, לרבות תהליכי בקרה, ניהול סיכונים וממשל תאגידי, לשם השגת מטרותיו, ולשם שמירה על האינטרס הציבורי על-פי דין (ביקורת פנים וביקורת פנים כספית).</u> בחינה פורמאלית לפעילותו של גוף כדי לוודא שאלה נוהלו כשורה, בצורה עקבית ועל פי הנהלים החשבונאיים במשך תקופה נתונה ושהרשומות משקפות את הפעילות הכולל של הגוף, נכסיו, התחייבויותיו, סיכום תוצאות פעילותו
"ביקורת טכנולוגית"	בחינת תפעול ואפקטיביות של המערכות הכספיות של הארגון, בדיקות שלימות ואמינות המידע, בחינת הבקורות בתהליכי עיבוד המידע, בחינת ניהול שינויים במערכות המידע, בחינת הרשאות, המשכיות עסקית והתאוששות מאסון, (BCP/DRP), אבטחת מידע פיזית ולוגית
"גופים ציבוריים"	כהגדרתם בסעיף 1 לחוק הביקורת הפנימית התשנ"ב -1992.
"דוחות ביקורת"	דוח המופק נוכח ביצוע ביקורת, המפרט את הממצאים שעלו, את המסקנות ואת המלצות הביקורת לתיקון הליקויים.
"הוראות תכ"ם"	הוראת תכ"ם 5.1.0.1 - הגדרת פעילות היחידה לביקורת חשבויות של החשב הכללי, והוראת תכ"ם – 5.1.0.2 - הגדרת פעילות מבקר הכספים בחשבונות.
<u>הודעת תכ"ם - יועצים</u>	<u>הוראת תכ"ם 13.9.0.2 התקשרות עם נותני שירותים חיצוניים בקישור - <a href="http://takamhttp://takam.mof.gov.il/doc/hashkal/horaot.nsf">http://takamhttp://takam.mof.gov.il/doc/hashkal/horaot.nsf</a></u>
"המזמין"	חטיבת הביקורת באגף החשב הכללי במשרד האוצר
"הסכם"	הסכם ההתקשרות המצורף כחלק ב' למכרז זה ומהווה חלק בלתי נפרד ממנו.
"המשרדים"	משרדי הממשלה ויחידות הסמך.
"ועדת המכרזים"	ועדת המכרזים להתקשרויות מטה החשב הכללי בעניינים מיוחדים.
"כשיר"	מציע שייבחר על ידי ועדת המכרזים כמציע עבודה.
"מידע"	כל מידע (Information), ידע (Know-How), ידיעה, מסמך, תכתובת, תכנית, נתון, מודל, חוות דעת, מסקנה וכל דבר אחר כיוצ"ב הקשור או הנוגע למתן השירותים בין בכתב ובין בע"פ או בכל צורה או דרך של שימור ידיעות בצורה

מכרז מס' 2406/2018 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
למשרדי הממשלה

<u>חשמלית או אלקטרונית או אופטית או מגנטית או אחרת - ולמעט מידע שהספק חייב לדווח על-פי דין או לפי כללים מקצועיים רלוונטיים</u>	
<u>בעל תואר אקדמאי כמבקר פנים מטעם מוסד להשכלה גבוהה בישראל</u>	<u>מבקר פנים</u>
כהגדרתו בהוראת תכ"ם – 5.1.0.2.	" מבקר הכספים "
ישות שתגיש הצעה במכרז זה.	"מציע"
כל מידע אשר יגיע לידי הספק, לרבות עובדי הספק בקשר למתן השירותים, בין אם נתקבל במהלך מתן השירותים או לאחר מכן, לרבות מידע אשר יימסר ע"י המזמין או כל גורם אחר מטעמו.	"סודות מקצועיים"
סלים 1-3 לביצוע שירותי ביקורת במשרדים.	"סל ביקורת"
סל 4 לביצוע ביקורת טכנולוגיות.	"סל ביקורת טכנולוגית"
כל לאחד מהספקים שיוכרוזו כספקים זוכים במכרז זה.	"ספק זוכה/ הספק"
כל אחד מעובדי הספק אשר באמצעותו יינתנו השירותים למזמין.	"עובד"
חלוקת המשרדים לסלים 1-3 כמפורט בנספח 1ד למכרז.	"פילוח המשרדים"
כלל הצוות שיועסק מטעם הספק לצורך מתן השירותים לפי מכרז זה.	"צוות הספק"
מי שבידו רישיון בר תוקף שניתן לפי חוק רואי חשבון, תשט"ו-1955.	"רואה חשבון מוסמך"
כלל השירותים הנדרשים מהספק הזוכה בהתאם למכרז זה, ובהתאם למפרט השירותים <u>בחלק ב' למכרז להלן (יצורפו כנספח ב1 להסכם)</u> .	"שירותי ביקורת"
<u>תעריף רו"ח המתפרסם בהודעת תכ"ם 13.9.2.0.1 - תעריפי התקשרות עם נותן שירותים חיצוני</u>	<u>תעריפי המקסימום</u>

5. טבלת ריכוז מועדים-

פעילות	תאריך	הערות
פרסום המודעה בעיתונות (להלן: "מועד הפרסום")	24.01.2019	המכרז יפורסם גם באתר מנהל הרכש.
מועד אחרון להגשת שאלות הבהרה של המציעים	03.02.2019 13:00	בשעה
המועד האחרון למענה על שאלות הבהרה	18.02.2019	
מועד אחרון להגשת ההצעות לתיבת המכרזים	04.03.2019 13:00	בשעה תיבת המכרזים של משרד האוצר בירושלים, קריית הממשלה, רח' קפלן 1, בארכיון החשב הכללי, קומה 3, כאמור בתנאי המכרז סעיפים 15 ו-16.
מועד תוקף ההצעה	30/6/2019	

מכרז מס' 2406/2018 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
למשרדי הממשלה

	30/6/2019	מועד תוקף הצעת הכשירים הנוספים
--	-----------	--------------------------------

- 5.1 מובהר כי רשימת המועדים המוצגת לעיל מובאת לנוחות המציעים בלבד. המזמין רשאי לשנות כל אחד מהמועדים הנקובים במכרז, לפי שיקול דעתו הבלעדי מכל סיבה שימצא לנכון, כמענה לבקשות המציעים או מיוזמתו.
- 5.2 ועדת המכרזים תהא רשאית לדרוש מהמציעים לאשר בכל דרך שתמצא לנכון, לרבות באמצעות פקס או דואר אלקטרוני, קבלת הודעות מטעם הועדה.

**6. שאלות הבהרה והודעות המזמין**

- 6.1 כל מציע יהיה רשאי להפנות בכתב שאלות הבהרה בקשר למכרז ולתנאיה. את השאלות יש להפנות לאיש הקשר באמצעות דוא"ל: [teshale@mof.gov.il](mailto:teshale@mof.gov.il). פניות טלפוניות לא תענינה. ככל שהמציע לא קיבל אישור בדואר אלקטרוני חוזר על קבלת הודעתו, עליו לבדוק טלפונית כי הדוא"ל ששלח התקבל בטלפון שמספרו: 02-5317279
- 6.2 יש לכתוב בכותרת המייל: "מכרז לקבלת הצעות מס' 2406/2018 למתן שירותי ביקורת פנים כספית למשרדי הממשלה"
- 6.3 שאלות המציעים תוגשנה לאיש הקשר בכתב באמצעות הדואר האלקטרוני, כקובץ PDF סגור ובקובץ EXCEL פתוח כהעתק. פורמט ההגשה לשאלות הבהרה יהיה כדלקמן:

מס שאלה	שם המציע	מספר החלק במסמכי המכרז	מספר סידורי של הסעיף בחלק או בנספח	פירוט השאלה
1		א	5.2	
2		ב	3.5.1	

- 6.4 על הפניות להגיע למזמין עד למועד שנקבע לעיל או עד למועד נדחה אחר שקבע המזמין. פניות שתגענה לאחר המועד שנקבע לא תענינה, אלא אם ראה המזמין לפי שיקול דעתו הבלעדי, שהן העלו נושא שמצדיק התייחסות. למזמין שיקול דעת להחליט ביחס לכל שאלה שהופנתה אליו, וכן אינו מחויב לנמק את תשובותיו.
- 6.5 המזמין רשאי שלא להשיב על כל השאלות במידה ואינן רלוונטיות, וזאת בהתאם לשיקול דעתו. כמו כן, רשאי המזמין להשמיט חלק מנוסח השאלה או לנסח את השאלה באופן שונה במענה, וזאת ככל שיחליט המזמין כי נוסח השאלה עלול ליצור רושם מוטעה על המציעים האחרים.
- 6.6 רק תשובות בכתב תחייבנה את המזמין ותהיינה חלק בלתי נפרד ממסמכי המכרז. המזמין אינו מחויב לנוסח השאלה, ובכלל זה רשאי המזמין בעת ניסוח תשובות הבהרה שתשלחנה למתמודדים לקצר נוסח של שאלה או לנסחה מחדש.

מכרז מס' 2406/2018 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
למשרדי הממשלה

- 6.7. אין בכל האמור לעיל כדי לגרוע מזכות המזמין, בכל עת שקדמה למועד הגשת ההצעות, לכלול כל שינוי או הבהרה במסמכי המכרז לפי שיקול דעתו המלא, וללא תלות בשאלות שנשאל על ידי מציעים אחרים.
- 6.8. המזמין רשאי, על-פי שיקול דעתו, לקיים מספר סבבים של שאלות הבהרה. במקרה זה יקבעו מועדים רלוונטיים בהודעה שתפורסם באתר האינטרנט.
- 6.9. המזמין רשאי, בכל עת, קודם למועד האחרון להגשת הצעות לפניה זו, להכניס שינויים ותיקונים במסמכי הפניה, ביוזמתו או בתשובה לשאלות המשתתפים. השינויים והתיקונים, כאמור, יהוו חלק בלתי נפרד מתנאי הפניה.

## פרק ב' – תיאור ההתקשרות

### 7. דרישות כלליות משירותי הביקורת

- 7.1 שירותי הביקורת יכללו מגוון רחב של נושאים הקשורים לפעילות החשבונות והמשרד כפי שמפורט בהוראת תכ"ס 5.1.0.1. דוחות הביקורת יוכלו להיות במגוון נושאים לרבות הנושאים הבאים:
- 7.1.1 ביקורת ההתנהלות הכללית של חשבונות המשרד.
  - 7.1.2 ביקורת הנהלת חשבונות של המשרד.
  - 7.1.3 בדיקת ניהול חשבונות הבנק וקופות המזומן.
  - 7.1.4 ביקורת בנושא שכר.
  - 7.1.5 בדיקה של יישום חוק חובת המכרזים ותקנותיו לגבי התקשרויות משרדי הממשלה.
  - 7.1.6 ניתוח של ביצוע התקציב ובדיקה כי השימוש בתקנה תקציבית הוא רק להוצאות התואמות את מהות התקנה.
  - 7.1.7 בחינת הליך האישור של נסיעות עובדים לחו"ל וקיום ועדת נסיעות משרדית.
  - 7.1.8 רכבי איגוס - בדיקת האישורים לשימוש בכלי רכב, זקיפת הטבה בגין שימוש ברכב צמוד ורכבי איגוס בהתאם לחוקי המס והנחיות החשב הכללי, ומעקב למניעת ביצוע נסיעות פרטיות ברכבי האיגוס (למשל, בסופי שבוע, בחגים ועוד).
  - 7.1.9 ביקורת על מערכות כספיות במשרד.
  - 7.1.10 בדיקת הכנסות וגבייה.
  - 7.1.11 בדיקה ניהול מצבת רכוש קבוע וגריעת נכס, דיור.
  - 7.1.12 ביקורות מיוחדות שיוזמנו על ידי המזמין.
- 7.2 שירותי הביקורת נשוא מכרז זה יבוצעו, בין השאר, בהתאם לחוק הביקורת הפנימית, התשנ"ב-1992, בהתאם לסטנדרטים ולהנחיות המקצועיות וכללי האתיקה שנקבעו ופורסמו על ידי לשכת המבקרים הפנימיים הבינלאומית והוראות התכ"ס הרלוונטיות.
- 7.3 המזמין יוכל להזמין שירותים נוספים הקשורים לנשוא המכרז במהלך תקופת ההתקשרות.
- 7.4 שירותי הביקורת יהיו כפופים לבקרה שוטפת של המזמין ומי מטעמו.

### 8. הצוות מטעם הספקים

- 8.1 הספק יידרש לבצע את השירותים באמצעות בעלי המקצוע שהוגשו על ידו במסגרת המענה למכרז (להלן – "צוות הספק").
- 8.2 כל ספק זוכה באחד מהסלים יעמיד את צוות הספק המינימאלי כפי שמפורט בטבלה להלן (ייקראו יחד – "הצוות הבסיסי"):

סל	סל שירותי ביקורת 1	סל שירותי ביקורת 2	סל שירותי ביקורת 3	סל 4 – ביקורת טכנולוגית
שותף במשרד	1			

מכרז מס' 2406/2018 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
למשרדי הממשלה

1				ביקורת מומחה טכנולוגית
	1	1	1	ראש צוות
2	1	2	2	חברי צוות
1	1	2	2	בוחנים

8.3 תפקידי חברי הצוות הבסיסי

- 8.3.1 שותף במשרד (ככל ורלוונטי) – ישמש כגורם מנחה של שאר הצוות, יעמוד לרשות המזמין להתייעצות בנושאים מהותיים או בדיונים משמעותיים.
- 8.3.2 ראש צוות – בעל תעודת רו"ח מוסמך, אחראי על הקשר עם המזמין ועל ניהול עבודתם של שאר חברי הצוות.
- 8.3.3 חברי צוות נוספים – כל אחד מהם בעל תעודת רו"ח מוסמך, וכן בעל ניסיון של שנה נתיים לפחות בביצוע עבודות ביקורת לאחר גמר ההתמחות.
- 8.3.4 בוחן – איש ביקורת שאינו רואה חשבון או רואה חשבון בעל ותק של עד שנה מיום קבלת הרישיון. יובהר כי שעות הבוחנים לא יעלו על 20% מהיקף השעות הכולל, אלא אם ניתן אישור מראש ע"י המזמין.

8.4 הוראות נוספות לגבי צוות הספק כלליות בקשר לצוות הספק :

- 8.4.1 הספק יוכל להעסיק בצוות הבסיסי עובדים שכירים מטעמו או פרי-לאנסרים (חברי צוות המועסקים על ידי הספק בתמורה לחשבונית מס). לא ניתן יהיה לבצע את השירותים באמצעות קבלני משנה (משרד רו"ח מסוים המעביר עבודה למשרד רו"ח אחר), אלא בכפוף לאישור מראש מטעם המזמין.
- 8.4.2 כלל חברי הצוות הבסיסי נדרשים לזמינות גבוהה במסגרתה יחלו את עבודתם תוך 7 ימי עבודה מהמועד בו תימסר העבודה לספק הרלוונטי על ידי המזמין.
- 8.4.3 על צוות הספק לעמוד בדרישות הדין ומכרז זה במהלך כל תקופת ההתקשרות.
- 8.4.4 החלפת חבר צוות בסיסי תדרוש אישור המזמין מראש בכתב ומראש. המחליף יידרש לעמוד ברמת האיכות של המוחלף. בכל מקרה, על הספק לוודא כי שינוי הרכב צוות הספק לא תיפגע איכות העבודה.
- 8.4.5 יובהר כי כל שינוי של ראש הצוות (בסלים 1-3) ובמומחה ביקורת טכנולוגית (סל 4) עלול להוות עילה לסיום מידי של הסכם ההתקשרות עם הספק, ככל ולא אושר אחרת על ידי המזמין.
- 8.4.6 המזמין יוכל לדרוש מהספק להחליף מי מחברי צוות הבסיס במקרים ובהם לא יעמדו בדרישות המכרז ורמות השירות שיפורטו במכרז.
- 8.4.7 בנוסף לצוות הספק, בהתאם לדרישת המזמין, הספק יתגבר את הצוות הבסיסי באנשי מקצוע נוספים, ככל ויידרש, (לרבות אנשי מקצוע בנושאים פרטניים), וזאת כדי לעמוד בדרישות המזמין. המזמין יוכל לקבוע דרישות להעסקת אותם אנשי מקצוע.
- 8.4.8 בסל מס' 1 ראש צוות לא יהיה במעמד של שותף או מנהל במציע. בשאר הסלים אין מניעה כי השותף ישמש כראש הצוות.

## **9. אופן הקצאת העבודות לספקים הזוכים**

- 9.1. הספקים הזוכים ישובצו לסל הרלוונטי בו התמודדו והוכרזו כספקים זוכים
- 9.2. ספקים זוכים לא יוכלו לשנות את שיוכם לסל מסוים במהלך תקופת ההתקשרות, גם אם ישתנו הנתונים על פיהם נקבע סיווגם לסל מסוים.
- 9.3. שיבוץ הספקים הזוכים לעבודה במשרדים השונים בכל סל לאחר בחירתם, יבוצע על-פי החלטת ועדת המכרזים ובהתאם לשיקול דעתה של חטיבת הביקורת.
- 9.4. שיבוץ הספקים הזוכים לעבודה במשרד מסוים תהיה לתקופה של 3 שנים לכל היותר. עם זאת בהתאם לשיקול דעתו של המזמין, ניתן להפסיק את העסקתם של הספקים בכל עת. חלוקת העבודה בסל 4 (ביקורות טכנולוגיות) תבוצע בהתאם לצורך של המזמין.
- 9.5. בכל מקרה, לכל ספק זוכה בסלים 1-3 תינתן לפחות עבודה אחת במשרד במהלך תקופת ההתקשרות.
- 9.6. לאף ספק לא יוקצו יותר מ 3 משרדים בו זמנית, למעט במקרים חריגים בהתאם להחלטת החטיבה.
- 9.7. יובהר כי המזמין איננו מחויב לשוויון בין הספקים הזוכים בביצוע עבודות הביקורת.
- 9.8. המזמין יכול לתת עבודות שונות נוספות לספקים הזוכים על-פי דרישות המזמין.
- 9.9. בכל שנה תיבחן התאמתם של הספקים הזוכים לתפקיד מבקר, והמזמין יהיה רשאי להפסיק את ההתקשרות עם ספקים אשר לא יעמדו ברמה הנדרשת, וזאת ע"פ שיקול דעתו הבלעדי של המזמין בכפוף לשימוע. במקרה זה, המזמין רשאי לבחור ספקים זוכים נוספים מבין הכשירים, בהתאם לשיקול דעתו.

## **10. שלבי ביצוע עבודת הביקורת**

- כל עבודת ביקורת בכל הסלים תכלול באופן עקרוני את השלבים הבאים (השלבים יותאמו לכל עבודה פרטנית):
- 10.1. סלי ביקורת 1-3
    - 10.1.1. סקר מוקדם - לימוד החומר הרלוונטי, איסוף חומר רקע, פגישות עם נציגי הגוף המבוקר.
    - 10.1.2. הכנת תוכנית עבודה ואישורה – כמפורט בסעיף 11 להלן.
    - 10.1.3. ביצוע ביקורת - ביצוע הביקורת בהתאם לתכנית המאושרת.
    - 10.1.4. הצגת הממצאים לגורם המבוקר וקבלת הערותיו.
    - 10.1.5. כתיבת טיוטת דוח סיכום והצגתו למזמין.
    - 10.1.6. כתיבת דוח סופי והצגתו למזמין. בדוח יוטמעו הערות המזמין.
    - 10.1.7. הצגת הדוח הסופי לוועדת הביקורת המשרדית וועדת הביקורת של החשב הכללי ולכל גורם נדרש (כולל הצגת תקציר מנהלים ומצגת).
    - 10.1.8. מסירת תיעוד של כלל העבודה, כולל נירות העבודה ששימשו לצורך עריכת הביקורת.
    - 10.1.9. ביצוע מעקב אחר תיקון הליקויים שעלו בדוח הביקורת.
    - 10.1.10. הכנת דוח שנתי מרכזי ובו עיקרי הממצאים והצגתו לוועדת הביקורת המשרדית.
    - 10.1.11. ביצוע ביקורות שונות נוספות על פי דרישות המזמין.
  - 10.2. במסגרת סל ביקורת טכנולוגיות יבוצעו בנוסף למפורט בסעיף 10.1 לעיל הפעולות הבאות:
    - 10.2.1. בדיקת קיום ועדכון נהלי אבטחת המידע.

- 10.2.2. דוח סיכונים למערכות מידע כספיות (כהגדרתן בהוראת תכ"ם 5.3.0.2)
- 10.2.3. בדיקת נהלים ומימוש של תרגילי המשכיות עסקית.
- 10.2.4. בדיקות תוצאות של מבחני חדירה למערכות מידע כספיות.

### **11. תכנית עבודה לביצוע עבודת הביקורת**

- 11.1. שירותי הביקורת יבוצעו בהתאם לתכנית עבודה שנתית ובכפוף להוראות המזמין כפי וחשב המשרד, שיקבעו מעת לעת.
- 11.2. במסגרת הכנת תוכנית העבודה יגיש כל ספק למזמין ולחשב במשרד הרלוונטי הצעה לתכנית עבודה ובה פירוט עבודות הביקורת ולוח זמנים לביצוע. התוכנית תכלול:
  - 11.2.1. מטרת העבודה.
  - 11.2.2. הצוות מטעם הספק שיבצע את העבודה.
  - 11.2.3. לוחות הזמנים לביצוע העבודה.
  - 11.2.4. מכסת שעות (בחלוקה לפי בעלי התפקיד השונים).
  - 11.2.5. מומחים נוספים לביצוע העבודה (ככל ונדרש).
  - 11.2.6. אבני דרך לביצוע העבודה.
  - 11.2.7. ממשקים נדרשים מול גורמים נוספים (שאינם הספק).
  - 11.2.8. אמצעים נוספים בהם ייעשה הספק מימוש במסגרת העבודה (כגון תוכנות).
- 11.3. המזמין יוכל להגיש לספק הערות לגבי תוכנית העבודה המוגשת. הספק יידרש לתקן את התכנית ולהגיש תכנית מעודכנת לאישור המזמין. לאחר אישור המזמין תוגדר התכנית כ"תכנית עבודה מאושרת".
- 11.4. מכסת השעות בתכנית העבודה המאושרת יהווה בסיס לקביעת התמורה לכל עבודה מוזמנת. הספק לא יורשה לחרוג ממכסת שעות זו ללא אישור המזמין בכתב ומראש.
- 11.5. המזמין יהיה רשאי לשנות את תוכנית העבודה גם לאחר מסירתה לספק, בהתאם לשיקול דעתו, לרבות העברת האחריות במשרד מסוים מספק זוכה אחד למשנהו.

### **12. תמורה**

- 12.1. כנגד מתן השירותים בפועל במלואם ולשביעות רצונו המלאה של המזמין, תשולם לכל ספק מאת המזמין תמורה שעתית בגין ביצוע העבודה וע"פ היקף השעות שבוצעו בפועל ע"י הספק ואושרו ע"י המזמין, בכפוף לתכנית העבודה המאושרת.
- 12.2. התמורה תיקבע בהתאם לתעריף ר"ח בהתאם לתעריפי המקסימום בהודעת תכ"ם 13.9.2.0.1 – התקשרות עם נותן שירותי חיצוניים (תעריף ר"ח), נכון למועד פרסום המכרז התעריף הינו 271 ₪ לשעת עבודה (לפני מע"מ), (להלן – "תעריף המקסימום") בניכוי הנחה שיציעו הספקים הזוכים..  
תפקיד בצוות הספק כמפורט להלן (להלן – "תעריף המקסימום"):

מכרז מס' 2406/2018 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
למשרדי הממשלה

דרגת-מבקר	תעריף-מקסימום
שנתן	380
ר' צוות/מומחה-ביקורת-טכנולוגית	280
מבקר	195
בוזרן	155

12.3. התעריף לשעת עבודה יהיה אחיד לכל חבר צוות מטעם הספק זוכה, בכפוף לתקרת ההעסקה לבוחנים כמפורט בסעיף 8.3.4 לעיל. התעריף שישולם בפועל יקבע בהתאם לנוסחה להלן (להלן – "התעריף הקובע"):

$$T_{max} - \text{תעריף המקסימום לדרגת-מבקר } i$$

$$d - \text{ אחוז ההנחה שיוצע על ידי הספק } j. \text{ ניתן להגיש הצעת מחיר בטווח של } 0-25\%$$

$$T_{kj} - \text{ התעריף הקובע} = T_{max} \cdot i \cdot (1-d)$$

12.4. התמורה בפועל לכל שירות ביקורת תיקבע בהתאם למספר שעות עבודה שיוקצו על ידי המזמין לכל משימה ולכל מבקר (בהתאם לדרגתו) במסגרת תוכנית העבודה המאושרת, מוכפלת בתעריף הקובע לפי דרגת המבקר.

12.5. יובהר כי הספקים הזוכים לא יהיו זכאים לכל תמורה בגין חריגה מכל סיבה שהיא מהיקף השעות שנקבע בתכנית העבודה המאושרת אלא באישור בכתב ומראש ע"י המזמין או נציג מטעמו.

12.6. בוטל עבור ביקורת שתבוצע על ידי ספק זוכה במתחם של משרד המוגדר כמסווג ביטחוניית תשלום תוספת של 10% לתעריפי הקובע, ובכפוף לכך שהמבקר מטעם הספק הינו בעל סיווג ביטחוני מתאים. יובהר כי רמת הסיווג הביטחוניית תיקבע ע"י המזמין בלבד.

12.7. עבור ביקורת טכנולוגית בסל 4 בלבד, ובהתאם לצורכי המזמין, ניתן יהיה להעסיק, בנוסף למומחה שהוצג במכרז, חברי צוות נוספים שאינם רואי חשבון. התשלום עבור חברי צוות אלה יהיה בהתאם לתעריפי יועצים בהוראת תכ"ם יועצים-13.9.0.2 שעניינה "תעריפי התקשרות עם נותן שירותים חיצוניים" – בסיווג יועצים לניהול, עם הנחה קבועה של 25%. על רכיב תמורה זה יחולו כלל הוראות הוראת תכ"ם – יועצים.

12.8. התעריף הקובע יוצמד לשינויים בתעריף רו"ח המתפרסם מעת לעת על ידי החשב הכללי ב"תעריפי המקסימום". הודעת תכ"ם 13.9.2.0.1. יובהר כי התמורה לא תוצמד לכל מדד אחר.

12.9. התמורה לעיל מהווה תמורה סופית למילוי כל התחייבויות הספק לפי הסכם ההתקשרות. פרט לכך, לא יהיה זכאי הספק לכל תשלום או הטבה אחרת בגין מתן השירותים, לרבות הוצאות שכירות, ציוד, תפעול, תשלומים בגין הוצאות טלפון, דואר, צילומים, הדפסות, פקס, נסיעות, אש"ל, התייעצות עם יועצים חיצוניים בקשר לכתיבת דוח הביקורת וכיו"ב.

12.10. התמורה תשולם בהתאם לתנאי התשלום המפורטים בהוראת תכ"ם 1.4.3, ובלבד שנציג המזמין אישר כי בגין החשבונית שהגיש לו הספק, נתקבלו השירותים והחשבוניות המפורטים והמלאים בפועל לשביעות רצונו המלאה. ובהתאם להוראת תכ"ם 13.9.0.2 ובפרט טופס "הצהרה על ביצוע שעות העבודה ונסיעות שניתנו בפועל".

### 13. תנאי מתן השירותים על ידי הספקים הזוכים

- 13.1. הספק יספק את השירותים, במשרדו או בכל מקום שיידרש והכל בהסכמה מראש ובכתב מהמזמין.
- 13.2. עובדי הספק מנועים מלשבת במשרדי המשרד ו/או מלהשתמש בציוד ואמצעים של המשרד לפיכך, על משרד רו"ח להקצות מקום עבודה לכל העובדים מטעמו לצורך מתן השירותים הנדרשים, ולספק להם את כל הציוד והאמצעים לביצוע עבודתם.
- 13.3. הספק לא יורשה לשנות את חברי הצוות הבסיסי במהלך עבודת ביקורת מסוימת, למעט במקרים חריגים אשר יאושרו על ידי המזמין.
- 13.4. במהלך ביצוע כל עבודה יגיש הספק דוחות ביניים לפי דרישות המזמין.
- 13.5. השירותים יינתנו על ידי הספק בלבד. הספק לא יהיה רשאי להעביר או להסב את זכויותיו על פי תנאי מכרז זה כולן או חלקן, לצד שלישי, אלא בהסכמה מראש ובכתב מהמזמין.
- 13.6. הספק מתחייב לספק את השירותים במומחיות, במקצועיות ובמיומנות על פי הסטנדרטים המקצועיים וכללי האתיקה המקצועית המקובלים. יובהר כי למזמין שיקול דעת בלעדי להרחיב היקף עבודה מסוימת בהתאם לתקציב ועל פי שיקול דעתו הבלעדי, ובלבד שיש לעבודה קשר או שהיא נועדה במסגרת השירותים נושאי ההתקשרות.
- 13.7. יובהר כי כל חומר ומידע שייאסף על ידי הספק במהלך עבודתו יועמד לרשות המזמין בלבד או מי מטעמו ללא תנאי. כמו כן, אם יידרש, ימסור הספק העתק מלא של תיק ניירות העבודה לידי המזמין או מי מטעמו.

## **פרק ג' – תנאי סף להשתתפות במכרז**

### 14. כללי

- 14.1. מבלי לגרוע מהוראות כל דין, רשאי להתמודד במכרז זה מציע, אשר עומד בכל התנאים המפורטים להלן.
- 14.2. אי מילוי מדויק של דרישות אלה עלול להביא לפסילה על הסף של הצעה.
- 14.3. כל מציע רשאי להגיש מועמדות לאחד ~~4-הסלים~~ ~~מסלי~~ הביקורת (סלים 1-3) ובמקביל לסל ד ביקורת טכנולוגית (סל 4) או לכל סל בנפרד, לפי שיקול דעתו. בכל מקרה, מציע יוכל להיבחר כספק זוכה לסל ביקורת אחד בלבד וכן לסל ביקורת טכנולוגית במקביל. ראו הוראות נוספות בנושא בסעיף 23 להלן. לא הגיש מציע הצעה לאחד הסלים – ייחשב כמוותר על הצעתו לסל זה.
- 14.4. יובהר כי יש לצרף להצעה את כל האישורים והאסמכתאות הנדרשים לצורך הוכחת עמידת המציע בתנאי הסף כמפורט בסעיף 19 להלן.
- 14.5. המזמין יהיה רשאי לקבל כל החלטה בקשר לפרשנות תנאי הסף, לרבות פרשנות רחבה או שאינה המסתברת ביותר, להסיר או לוותר על כל פורמאליות, ובלבד שהמשמעות שתיבחר עולה בקנה אחד עם לשון הדרישה ותכליתה.

## 15. המציע במכרז

- 15.1. המציע הוא ישות משפטית אחת בלבד וכל האישורים הנדרשים על פי מכרז זה, לרבות אישור, רישיון, היתר או רישום כעוסק מורשה בע"מ או כתאגיד הרשום בישראל, יהיו על שמה של אותה ישות משפטית כשהם תקפים במועד הגשת ההצעות
- 15.2. המציע יידרש לעמוד בתנאי הסף בהתבסס על אחד הגורמים להלן:
- 15.2.1. ניסיון שנצבר על ידי המציע.
- 15.2.2. על בסיס גורם אחר בפירמה הנושאת את אותו שם **בארץ** ;
- 15.2.3. על בסיס ניסיון שנצבר ע"י ישות משפטית שנרכשה ע"י המציע או בדרך של מיזוג סטטוטורי על פי הוראות חוק החברות תשנ"ט – 1999, ובלבד שהמציע מחזיק לפחות 51% מאמצעי השליטה בחברה לאחר רכישתה או חברה הממוזגת כהגדרת מונח זה בחוק החברות, תשנ"ט – 1999.
- 15.3. לא יתאפשר שיתוף פעולה של מספר מציעים על מנת להגיש הצעות משותפות במסגרת מכרז זה.

## 16. תנאי סף

- 16.1. תנאי סף מנהליים לארבעת הסלים
- 16.1.1. המציע הינו תאגיד הרשום במרשם רלוונטי בישראל או עוסק מורשה.
- 16.1.2. למציע קיימים כל האישורים והתצהירים הנדרשים לפי חוק עסקאות גופים ציבוריים, התשל"ו-1976 (להלן: "חוק עסקאות גופים ציבוריים").
- 16.1.3. למציע אין חוב בגין אגרה שנתית למרשם הרלוונטי, לשנים הקודמות לשנת 2019 ואם הוא חברה – אין לו רישום ברישומי רשם החברות כחברה מפרה כמשמעותה בסעיף 362א לחוק החברות, התשנ"ט-1999 ואין לו התראה לפני רישום כאמור.
- 16.1.4. אין מניעה לפי כל דין להשתתפות המציע במכרז.
- 16.1.5. נכון ליום הגשת ההצעות במכרז, למציע לא מונה קדם מפרק, מפרק זמני או מפרק קבוע עד מועד הגשת ההצעה ובמשך שנה לפניו, והוא אינו נמצא בהליך של כינוס נכסים או הקפאת הליכים.
- 16.1.6. למציע יש בתוקף כל אישור, רישיון, רישוי, היתר או הרשאה הנדרשים על-פי כל דין לביצוע השירותים נשוא מכרז זה, וכן רשום בכל מרשם המתנהל על-פי דין ונדרש לצורך ביצוע השירותים נשוא מכרז זה, וכולם כשהם תקפים על שמו נכון למועד האחרון להגשת הצעות, ולמעט אם נאמר מפורשות אחרת במסמכי המכרז.
- 16.1.7. למציע לא קיימת הערת "עסק חיי" בדוח הכספי השנתי האחרון שנערך נכון למועד פרסום המכרז או הגיש תצהיר עו"ד המאשר זאת לישות שאיננה חייבת בביקורת רו"ח על דוחותיה הכספיים.
- 16.2. תנאי סף מקצועיים (מפורטים לפי כל סל בנפרד)

מכרז מס' 2406/2018 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
למשרדי הממשלה

תנאי הנדרש	הסף	שיטת הבדיקה להתקיימות תנאי הסף	סל שירותי ביקורת 1	סל שירותי ביקורת 2	סל שירותי ביקורת 3	סל 4 – ביקורת טכנולוגית
כמות רוי"ח מוסמך המועסקים על ידי המציע	כמות רוי"ח למועד פרסום המכרז	<u>כמות רוי"ח</u> , למועד פרסום המכרז	מעל 25 <u>רו"ח</u>	11-25 <u>רו"ח</u>	3-10 <u>רו"ח</u>	לפחות 10 <u>רו"ח</u>
ניסיון המציע במתן שירותי ביקורת	ניסיון המציע במתן שירותי ביקורת	<u>כמות דוחות ביקורת</u> , ב 6 השנים שקדמו למועד פרסום המכרז	לפחות 60 <u>דוחות ביקורת</u>	לפחות 40 <u>דוחות ביקורת</u>	לפחות 15 <u>דוחות ביקורת</u>	לפחות 20 <u>דוחות ביקורת</u>
ניסיון המציע במתן שירותי ביקורת לגוף ציבורי	ניסיון המציע במתן שירותי ביקורת לגוף ציבורי	<u>כמות דוחות ביקורת</u> , ב 5 השנים שקדמו למועד הפרסום המכרז	לפחות 20 <u>דוחות ביקורת</u>	לא נדרש	לא נדרש	לא נדרש
הכשרת ראש הצוות	הכשרת ראש הצוות	שנות ניסיון	רו"ח מוסמך, בעל 5 שנות ניסיון לפחות בשירותי ביקורת מגמר ההתמחות			
הכשרה לעניין ביקורת טכנולוגית	הכשרה לעניין ביקורת טכנולוגית	לא רלוונטי	לא רלוונטי	לא רלוונטי	לא רלוונטי	בעל רישיון CISA בתוקף מטעם איגוד <u>איגוד ISACA העולמי המבקרים הפנימיים הבינלאומי</u>
ניסיון ר' הצוות במתן שירותי ביקורת	ניסיון ר' הצוות במתן שירותי ביקורת	<u>כמות דוחות ביקורת</u> ב 5 השנים שקדמו לפרסום המכרז עבור לפחות 2 לקוחות שונים	לפחות 20 <u>דוחות ביקורת</u>	לפחות 10 <u>דוחות ביקורת</u>	לפחות 3 <u>דוחות ביקורת</u>	לא רלוונטי
ניסיון מומחה הביקורת הטכנולוגית	ניסיון מומחה הביקורת הטכנולוגית	<u>כמות דוחות ביקורת</u> ב 5 השנים שקדמו לפרסום המכרז עבור לפחות 2 לקוחות שונים	לא רלוונטי	לא רלוונטי	לא רלוונטי	לפחות 5 <u>דוחות ביקורת</u> בתחום ביקורת טכנולוגית

## פרק ד' – הגשת ההצעות למכרז

### 17. כללי

- 17.1. על המציע לצרף להצעתו, את המסמכים המפורטים להלן לצורך הוכחת עמידתו בתנאי הסף וכן לצורך קבלת ניקוד איכות, בהתאם לאמות המידה המפורטות בסעיף 27 להלן.
- 17.2. תשומת לב המציעים לאופן הגשת המענה בדגש על אופן ההגשה לסלים השונים במכרז.

### 18. האישורים והמסמכים הנדרשים להוכחת עמידה בתנאי הסף המנהליים יהיו כמפורט להלן:

- 18.1. תצהיר חתום בכתב לעניין השתתפות במכרז ועמידה בדרישות תנאי הסף המנהליים המפורטים בסעיף 16.1 לעיל. המסמך יוגש בנוסח **נספח ג1**.
- 18.2. תצהיר חתום ומאומת כדין, ואישור מאת עורך דין, בדבר זכויות החתומים בשם המציע וסמכותם לחייב את המציע בחתימתם, בנוסח **נספח ג2**.
- 18.3. אישורים שונים בקשר למציע (יצורפו **כנספח ג3** למענה):
- 18.3.1. תעודת התאגדות של המציע. ככל והמציע אינו תאגיד – תעודת עוסק מורשה.
- 18.3.2. תמצית רישום עדכנית מרשם החברות או השותפויות אשר תקפה למועד הגשת ההצעות או למועד שעד 7 ימים קודם למועד הגשת ההצעות.
- 18.3.3. אישור תקף על ניהול חשבונות ורשומות ועל דיווח לרשויות מס הכנסה ומע"מ כחוק, כפי שנדרש בסעיף 2 לחוק עסקאות גופים ציבוריים.
- 18.3.4. אישור רו"ח על כך כי למציע לא מונה קדם מפרק, מפרק זמני או מפרק קבוע עד מועד הגשת ההצעה ובמשך שנה לפנייה, והוא אינו נמצא בהליך של כינוס נכסים או הקפאת הליכים.

### 19. המסמכים הנדרשים לצורך הוכחת תנאי הסף המקצועיים בסעיף 16.2 לעיל עבור סלי ביקורת 1-3 יהיו

#### כדלקמן

- 19.1. תצהיר המציע להוכחת תנאי הסף המקצועיים לסל ביקורת. המסמך יוגש בנוסח המפורט **בנספח ג4**.
- 19.2. העתק של תעודות רו"ח מוסמך, וזאת עבור ר' הצוות המוצע **כנספח ג5** למענה.
- 19.3. קורות חיים ותעודות השכלה של ר' הצוות המוצע על ידי המציע. המסמכים יוגשו **כנספח ג6** למענה.
- 19.4. פירוט דוחות עבודת ביקורת שבוצעו ע"י המציע. הפירוט יוגש כטבלת אקסל בהתאם למפורט **כנספח ג7** למענה.
- 19.5. פירוט דוחות עבודת ביקורת שבוצעו על ידי ר' הצוות המוצע כפי שנדרש עבור כל סל ביקורת 1-3, הפירוט יוגש כטבלת אקסל בהתאם למפורט **כנספח ג8** למענה.

### 20. המסמכים הנדרשים לצורך הוכחת תנאי הסף המקצועיים בסעיף 16.2 לעיל בסל ביקורת טכנולוגית (סל 4)

- 20.1. תצהיר המציע להוכחת תנאי הסף המקצועיים לסל ביקורת טכנולוגית המסמך יוגש בנוסח המפורט **כנספח ג10**.

- 20.2 העתק של תעודות רו"ח מוסמך עבור מומחה הביקורת הטכנולוגית המוצע. המסמך יוגש **כנספח ג11** למענה
- 20.3 העתק של רישיון CISA בתוקף מטעם איגוד ISACA העולמי המבקרים הפנימיים הבינלאומי עבור מומחה הביקורת הטכנולוגית המוצע. המסמך יוגש **כנספח ג12** למענה.
- 20.4 קורות חיים ותעודות השכלה של מומחה הביקורת הטכנולוגית המוצע על ידי המציע במסגרת צוות הבסיס. המסמך יוגש **כנספח ג13** למענה.
- 20.5 פירוט עבודות ביקורת שבוצעו ע"י המציע - הפירוט יוגש כטבלת אקסל בהתאם למפורט **כנספח ג14** למענה.
- 20.6 פירוט עבודות ביקורת טכנולוגית שבוצעו על ידי מומחה הביקורת הטכנולוגית המוצע. יוגש כטבלת אקסל בהתאם למפורט **כנספח ג15** למענה.

## **21. מסמכים הנדרשים לקבלת ניקוד האיכות המפורט בסעיף 27 להלן ומסמכים נוספים (עבור 4 הסלים)**

- 21.1 דוגמאות של 2 דוחות ביקורת שבוצעו על ידי ר' הצוות/מומחה הטכנולוגיה המוצע (לכל סל בנפרד יש להגיש 2 דוחות). יש להגיש דוחות רלוונטיים לנשוא המכרז. ניתן להסתיר בדוחות שיוגשו כל פריט מזהה. הדוחות יוגשו כקובץ סרוק על גבי Disk on key.

## **22. מסמכים נוספים**

- 22.1 היה והתאגיד המציע הינו בשליטת אישה, יוגש אישור רואה חשבון בהתאם לאמור בסעיף ב' לחוק חובת המכרזים, התשנ"ב-1992 (להלן: חוק חובת המכרזים). האישור יוגש **כנספח ג16** לחוברת המענה.
- 22.2 מסמכים אשר לדעת המציע מהווים סוד מסחרי, והמציע מבקש שלא יחשפו במסגרת תהליך של גילוי מסמכים, יסומנו **כנספח ג17**.
- 22.3 הצעת המחיר – המציע יגיש את הצעת המחיר על גבי **נספח ג20** לחוברת המענה. בנסגרת הצעת המחיר, יוכל כל מציע להגיש הנחה רוחבית על "תעריפי המקסימום" (כמוגדר בסעיף 4 לעיל). **בסעיף 12.2 לעיל ששיעורה יהיה עד 25% (להלן – "אחוז ההנחה")**.

## **23. הוראות כלליות להגשת המענה**

- 23.1 המציעים המבקשים להגיש מענה לאחד **אז-ותר** מסלי הביקורת 1-3 בלבד יגישו את המסמכים הבאים:
- 23.1.1 מסמכים הנדרשים להוכחת תנאי הסף המנהליים (כאמור בסעיף 18 לעיל).
- 23.1.2 מסמכים הנדרשים לצורך הוכחת תנאי הסף המקצועיים בסלי הביקורת, (כאמור בסעיף 19 לעיל), וזאת בהתאם לסל אליו הם מבקשים לגשת.
- 23.1.3 מסמכים הנדרשים לצורך קביעת ציון האיכות (כאמור בסעיף 21 לעיל).
- 23.1.4 מסמכים נוספים לפי סעיף 22 לעיל (ככל ורלוונטי).

מכרז מס' 2406/2018 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
למשרדי הממשלה

- 23.1.5. הצעת המחיר – על גבי נספח ג0 לחבורת המענה. ככל והמציע מגיש הצעה ליותר מסל אחד - יש להגיש הצעת מחיר נפרדת לכל סל.
- 23.1.6. יובהר כי מציע המבקש לגשת ליותר מסל אחד נדרש להגיש את המסמכים פעם אחת בלבד, למעט הצעת המחיר שתוגש בנפרד לכל סל.
- 23.2. המציעים המבקשים להגיש מענה לסל ביקורת טכנולוגית יגישו את המסמכים הבאים:
- 23.2.1. מסמכים הנדרשים להוכחת תנאי הסף המנהליים (כאמור בסעיף 18 לעיל).
- 23.2.2. מסמכים הנדרשים לצורך הוכחת תנאי הסף המקצועיים בסל הביקורת הטכנולוגית, (כאמור בסעיף 20 לעיל).
- 23.2.3. מסמכים הנדרשים לצורך קביעת ציון האיכות (כאמור בסעיף 21 לעיל).
- 23.2.4. מסמכים נוספים לפי סעיף 22 לעיל (ככל ורלוונטי).
- 23.2.5. הצעת המחיר (נספח ג0)..
- 23.2.6. יובהר כי מציע המבקש לגשת גם לאחד מסל הביקורת (1-3), **לא** נדרש להגיש בנפרד את המפורט בסעיף 23.1 לעיל, **וזאת בנוסף על ההגשה לסל זה**. בכל מקרה, את המסמכים הנדרשים להוכחת תנאי הסף המנהליים יש להגיש פעם אחת.
- 23.3. המציע יחתום חתימה מקורית מלאה ביחד עם חותמת בכל מקום בחוברת המענה ובמסמכים שיצורו אליה על ידי מי שהוסמך לכך על פי מסמכי היסוד של התאגיד באישור שיצורף (נספח ג2), ובתוספת חותמת התאגיד.

#### 24. אופן הגשת ההצעות

- 24.1. כל הצעה למכרז, תוגש ארוזה באריזה אחת (מעטפה או ארגז), סגורה היטב, ללא ציון פרטי המציע או סימן זיהוי חיצוני אחר. על האריזה ירשם "הצעה למכרז 2018/2406 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית למשרדי הממשלה".
- 24.2. בתוך האריזה האחת יש לצרף (2) עותקים נפרדים של המענה. עותק אחד יסומן כמקור והשני כהעתק. נוסח ההעתק יהיה זהה לנוסח המקור (מלבד חתימות מקור שיחתמו על עותק המקור בלבד)
- 24.3. כל עותק יכלול את המסמכים בהתאם למפורט בסעיף 23 לעיל.
- 24.4. את המענה יש להגיש בסדר פנימי לפי תוכן העניינים בחלק ג'. **יש להפריד כל סעיף במענה באמצעות דף מפריד/חוצץ.**
- 24.5. על המציע להגיש את חלק ג' למכרז – חוברת המענה בלבד, יחד עם המסמכים שיש לצרפם, כמפורט בחלק ג'. **יובהר כי המציע לא נדרש לצרף את כל מסמכי המכרז ולא נדרש להשיב לסעיפים ספציפיים במסגרת מסמכי המכרז שלא בהתאם לנדרש בחלק ג'.**
- 24.6. מסמכים שיצורפו למענה ימוספרו במספור רציף לפי מספור החלק במענה אליו הם שייכים (לדוגמה – מסמך שיצורף לנספח ג3 יסומן כ ג3 – 1 וכן הלאה).

- 24.7. על המציע לחתום בכל עמוד בעותק המקור בלבד במענה ועל גבי כל חומר שיצורף על ידו לחוברת המענה. החתימה תבוצע בהתאם לסמכויות החתימה של התאגיד שפורטו בנספח ג2. (כולל חותמת התאגיד, ככל ורלוונטי) על עותק ההעתק לא נדרשות חתימות נוספות (מלבד צילום חתימות המקור מעותק המקור).
- 24.8. בנוסף יוגש עותק סרוק של המענה המפורט בסעיף 23.1 או 23.2 (לפי עניין) על גבי **disk on key אחד**, בקבצי PDF. נדרשת זהות בין תוכן ההצעה ותוכן המדיה הדיגיטלית (כולל החתימות). במקרה של סתירה יגבר האמור בתוכן ההצעה המודפסת. **אין להגיש את ההצעת המחיר בעותק הסרוק.**
- 24.9. המענה, על כל צרופותיו, יהיה בשפה העברית.
- 24.10. אופן הגשת ההצעות
- 24.10.1. את ההצעות יש להגיש בימים א'-ה' בשעות 08:00-16:00, ולא יאוחר מהמועד המפורט בסעיף 5 לעיל. ההגשה תבוצע בכתובת להלן: במסירה ל:

### **תיבת המכרזים**

#### **ארכיון החשב הכללי, קומה 3**

#### **משרד האוצר, רחוב קפלן 1, קריית הממשלה- ירושלים**

- 24.10.2. על המציע לוודא כי בטרם הכנסת המעטפה לתיבת המכרזים, תוחתם המעטפה על-ידי מנהל הארכיב, ייכתב עליה תאריך ושעת קבלה, ויתקבל אישור מסירה.
- 24.11. על המציע לצרף את כל המסמכים המפורטים לעיל, וזאת כתנאי מוקדם לדיון בהצעה ולבדיקתה. הצעה שלא יצורפו לה כל המסמכים והפרטים המפורטים לעיל, והנדרשים בפניה זו, על כל חלקיה ונספחיה, עלולה להידחות על הסף, אלא במקרה שבו יתקיימו התנאים שיאפשרו, לדעת המזמין ועל פי שיקולו הבלעדי, לקבל הבהרות או השלמות
- 24.12. הצעה אשר תוגש שלא במבנה המפורט לעיל, עלולה להידחות על הסף או לחילופין רשאי המזמין להפחית עד 5 נקודות מניקוד האיכות, והכל על פי שיקול דעתה הבלעדי של ועדת המכרזים.
- 24.13. יודגש כי במקרה של סתירה בין הנתונים האמורים בקובץ ניקוד המכרז לבין הנתונים המצורפים בקלסר הגשת ההצעה, יגבר האמור בקלסר.

### **25. שלמות ההצעה ואחריות כוללת**

- 25.1. כל האישורים שנדרשים על פי מכרז זה, יהיו על שמו של המציע, כשהם תקפים במועד הגשת ההצעות.
- 25.2. למען הסר ספק מובהר בזאת, כי המציע לא יהיה רשאי בשום צורה ואופן לבצע כל שינוי מכל מין וסוג שהוא במסמכי המכרז. ככל שיבוצעו שינויים כלשהם על-ידי המציע באלו ממסמכי המכרז, יהיה המזמין רשאי לפסול את הצעתו או זכייתו, בהתאם למועד בו יתברר כי בוצעו על-ידו שינויים כאמור.
- 25.3. ברור ומוסכם על הצדדים כי המענה המוגש הינו שלם ומוצע כיחידה אינטגרטיבית ותפעולית אחת. מגיש ההצעה יהיה אחראי לכל הפעילויות והתוצרים.
- 25.4. באחריות המציע להגיש הצעה הכוללת את כל הרכיבים הנדרשים על מנת לספק את השירותים הנדרשים.
- 25.5. על המציע לבדוק על חשבונו ואחריותו, בעצמו וכן באמצעות מומחים מטעמו, את כל היבטי השירותים הנדרשים, וכן את מלוא ההיבטים של דרישות הדין והמזמין.

מכרז מס' 2406/2018 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
למשרדי הממשלה

- 25.6. בכל מקרה ייחשב המציע כאילו ביצע את כל הבדיקות הנדרשות האמורות בסעיף זה בעצמו ובאמצעות מומחים מטעמו, ויהיה מנוע מלהעלות כל טענה בעניינים האמורים.
- 25.7. האחריות הכוללת לבדיקת המידע והוצאת התחייבויות המציע לפועל תוטל על המציע בלבד.

**26. תוקף ההצעה**

- 26.1. הצעות המציעים תעמודנה בתוקפן לתקופה של 120 ימים מן המועד האחרון להגשת ההצעות.
- 26.2. במקרה בו לא נחתם ע"י המזמין הסכם עם הספק בתקופה האמורה בסעיף 26.1 לעיל, המזמין רשאי להאריך את התקופה הנזכרת לעיל בעוד תקופה נוספת של 60 ימים בהודעה בכתב שתימסר לכל המציעים. האריך המזמין את התקופה כאמור, יעמדו הצעות המציעים בתוקפן עד לתום תקופת ההארכה, כפי שיקבע המזמין.
- 26.3. הוכרז ספק כזוכה, יוארך תוקף הצעתו בהתאם להנחיות המזמין, עד לחתימת הסכם ההתקשרות, במועדים ובתנאים שיקבע המזמין בהתאם למכרז זה.
- 26.4. במשך תקופת תוקפה של ההצעה כאמור בסעיף זה, לא יהיה המציע רשאי לחזור בו מההצעה או מכל פרט שבה בכל צורה שהיא, ובכלל זה לא יהיה רשאי להימנע מלקיים כל דרישה או תנאי אשר הוא מחויב בהם על פי תנאי מכרז זה, לרבות כל פרטי הצעתו ותנאי ההסכם החתום על ידו.

## פרק ה' – בחירת הספק והודעה על הזכייה

### 27. קריטריונים לבחירת הספק:

- 27.1 הליך בחירת הספק על פי פניה זו יהיה מורכב מהשלבים המפורטים בסעיף זה. אולם, המזמין רשאי, לפי שיקול דעתו הבלעדי, לפעול שלא על פי שלבי הבדיקה האמורים, הן על דרך שינוי סדר ביצוע השלבים, והן עד דרך איחוד או הפרדה של שלב אחד או מספר שלבים.
- 27.2 המזמין אינו מתחייב לבחור בהצעה כלשהי, בכלל כך את ההצעה שזכתה לניקוד הגבוה ביותר, והוא רשאי להחליט שלא להתקשר כלל, מטעמים תקציביים או אחרים, ולבטל את הפניה. וועדת המכרזים רשאית למנות צוות משנה מטעמה לבדיקת ההצעות בכל אחד משלבי הבדיקה אשר תביא את המלצותיה בפני הוועדה.
- 27.3 וועדת המכרזים רשאית, אך לא חייבת, לאפשר למציע, לאחר הגשת ההצעה, להשלים פרטים טכניים במענה, ולצרף אסמכתאות נוספות להוכחת האמור בטפסים או בתצהירים.
- 27.4 וועדת המכרזים או צוות המשנה שימונה מטעמה, יבדקו את ההצעות וינקדו את ציון האיכות (בהתאם לצורך), תוך שימוש בכל המקורות העומדים לרשותם.
- 27.5 מובהר, כי תהליך בחינתן של ההצעות מתבצע אך ורק לצורך בדיקת עמידתן בתנאי הסף וקביעת ציון האיכות, וכי אין בתהליך זה כדי לגרוע מהוראות מסמכי המכרז או משום אישור להתאמתה המלאה של ההצעה למסמכי המכרז.
- 27.6 רק הצעה שעומדת בכל שלב משלבי הבדיקה תועבר לבדיקת השלב הבא.

### 28. שלב ראשון - אופן בחינת תנאי הסף

- 28.1 במסגרת שלב זה תיבדק עמידתם של כל המענים בתנאי הסף המנהלתיים והמקצועיים, בהתאם למסמכים שיכללו במענה המציע.
- 28.2 וועדת המכרזים רשאית לפסול הצעה שאינה עומדת בתנאי הסף האמורים לעיל.
- 28.3 על אף האמור, וועדת המכרזים שומרת לעצמה את הזכות (אך אינה מחויבת לעשות כן) לתקן או לאפשר למציע להבהיר נתון כלשהו או הצהרה וכדומה בהצעתו או במסמכים שצורפו לה, וכן לתקן פגמים טכניים או פגמים אחרים שנפלו בהצעה, כל זאת בתנאי שהתיקונים אינם פוגעים בעקרונות הליך מכרז זה.
- 28.4 וועדת המכרזים תבחין בין תנאי הסף המהותיים, שמועד התקיימותם הוא לפחות עד למועד האחרון להגשת ההצעות, או קודם לכן אם כך נאמר בתנאי הסף, ובין דרכי הוכחתם של תנאי הסף. כך המזמין יהיה רשאי לדרוש מהמציעים להוסיף ולהמציא מסמכים ואסמכתאות נוספים בנוגע להוכחת עמידתם בתנאי הסף, לרבות מסמכים ואסמכתאות שהופקו לאחר הגשת ההצעות למכרז, ובלבד שיוכח כי תנאי הסף התקיימו במועדם.
- 28.5 הצעות שאושרו כעומדות בתנאי הסף על ידי וועדת המכרזים – יועברו לשלב בדיקת האיכות.

מכרז מס' 2406/2018 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
למשרדי הממשלה

**29. שלב שני – ניקוד איכות ההצעה**

- 29.1. בשלב זה תיבדקנה ההצעות שעברו את השלב הראשון, וייקבע ציון האיכות עבור כל אחת מההצעות.
- 29.2. המציע יוכל להסתמך, לצורך קבלת ניקוד האיכות, על הגופים שפורטו בסעיף 16 לעיל.
- 29.3. ציון האיכות ייקבע בסולם של 1-100, בהתאם לאמות המידה שיפורטו להלן. יובהר כי קביעת ציון האיכות לכל הצעה תבוצע באופן בלתי תלוי בהצעות האחרות.
- 29.4. ציון האיכות ייקבע לכל סל בנפרד (סלי הביקורת 1-3 וסל ביקורת טכנולוגית סל 4).
- 29.5. ציון ניקוד האיכות של מציע המועמד לסלי הביקורת 1-4 ייקבע בהתאם לאמות המידה להלן:

אמת מידה	פרמטר ניקוד	סל שירותי ביקורת 1	סל שירותי ביקורת 2	סל שירותי ביקורת 3	סל 4 – ביקורת טכנולוגית
ניסיון ר' הצוות במתן שירותי ביקורת	<b>כמות</b> דוחות ביקורת נוספים ב 5 השנים שקדמו למכרז (מעבר לנדרש בתנאי הסף)	2 נק' לכל דוח ביקורת נוסף (עד 10 נק')	2 נק' לכל דוח ביקורת נוסף (עד 10 נק')	לא רלוונטי	לא רלוונטי
ניסיון ר' הצוות בהכנת דוחות ביקורת טכנולוגית	<b>כמות</b> דוחות ביקורת טכנולוגית נוספים ב 5 השנים שקדמו למכרז (מעבר לנדרש בתנאי הסף)	לא רלוונטי	לא רלוונטי	לא רלוונטי	2 נק' לכל דוח ביקורת נוסף, (עד 10 נק')
ניסיון הצוות/מומחה הטכנולוגיה בהכנת דוחות ביקורת לגופים ציבוריים	<b>כמות</b> דוחות ביקורת ב 5 השנים שקדמו למכרז (כולל דוחות שהוגשו לצורך הוכחת תנאי הסף)	לא רלוונטי	2 נק' לכל דוח ביקורת נוסף (עד 10 נק')	לא רלוונטי	<del>3 נק' לכל דוח ביקורת נוסף (עד 15 נק')</del>
<del>בוטל ניסיון ר' הצוות במתן שירותי ביקורת לגופים בחו"ל</del>	<del>דוחות ביקורת ב 5 השנים שקדמו לפרסום המכרז</del>	<del>1 נק' לכל דוח נוסף (עד 10 נק')</del>	<del>לא נדרש</del>	<del>לא נדרש</del>	<del>לא נדרש</del>
בחינת דוחות ביקורת לדוגמה	ייבדקו עד 2 דוחות <b>ביקורת</b> לדוגמה שהוכנו ע"י ר' הצוות/מומחה הטכנולוגיה המוצע (ככל שהוצגו). <b>רצוי להציג דוחות ביקורת פנים</b>	250	25	40	2025
התרשמות מהמציע והצוות הבסיסי	על בסיס שיחות עם לקוחות. ייבחנו - מקצועיות, עמידה בלוחות זמנים, רמת השירות	30	30	30	3035
ראיון לר' הצוות/ המומחה הטכנולוגי והשותף	מתודולוגיה, תפישת השירות, אמצעים טכנולוגיים מוצעים, הצגת שאר חברי צוות הבסיס המוצע במהלך הראיון יוצגו שאלות למרואיינים בנושאים רלוונטיים	250	35	30	2530

מכרז מס' 2406/2018 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
למשרדי הממשלה

סה"כ	100	100	100	100
------	-----	-----	-----	-----

29.6. הוראות כלליות לגבי קביעת ציון האיכות :

29.6.1. בראיון ישתתפו שותף/ מנהל במציע ור' הצוות המוצע.

29.6.2. לצורך קביעת ציון האיכות, וועדת המכרזים רשאית להתחשב בניסיון קודם של המציע עם המזמין או משרד ממשלתי אחר, גם אם לא פורטו במענה המציע. במקרה של ניסיון קודם לא טוב עם המציע, למזמין זכות להפחית מהמציע עד 5 נקודות מניקוד האיכות הכולל לו הוא זכאי בהתאם למפורט לעיל.

29.6.3. בכל מקרה ובו לא נמסר דוח ביקורת לדוגמה, ייקבע ניקוד 0 לאמת מידה זו.

29.7. תנאים למעבר לשלב הצעת המחיר

29.7.1. בתום שלב זה תקבע וועדת המכרזים את הציון לכל מציע בכל סעיף בנפרד (להלן – "ציון האיכות")

29.7.2. וועדת המכרזים תבחר עד 15 מציעים אשר ציון האיכות שצברו עד שלב זה, לכל סל בנפרד, הוא הגובה ביותר ותעבירם לשלב הבא.

29.7.3. יועברו לשלב הבא רק הצעות שיקבלו ציון איכות של לפחות 60 נקודות בחלק זה (60% משלב האיכות). במקרה ובו לא יעמדו לפחות 10 מציעים בציון איכות של 60 בכל סל, תוכל וועדת המכרזים להעביר מציעים שיקבלו ציון נמוך יותר.

### 30. שלב שלישי - ציון המחיר

30.1. לשלב זה יעברו המציעים אשר עברו את השלב השני בכל סל בנפרד.

30.2. וועדת המכרזים תבדוק את הצעת המחיר שהוגשה על גבי **נספח ג 20**, לכל סל בנפרד.

אחוז ההנחה המקסימלי שניתן להציע הינו 25%. במקרה של הצעה הכוללת שיעור הנחה גבוה יותר מ-25% תוכל וועדת המכרזים לתקן את ההצעה כתיקון אריתמטי ולהעמידה על 25%.  
התעריף לשעת עבודה לכל ספק זוכה יקבע בהתאם לנוסחה להלן (להלן – "התעריף הקובע"):

$i$  – דרגת המבקר (שותף, ר' צוות/מומחה ביקורת טכנולוגית, חבר צוות או בוחן).

J – סל (1-4)

$T_{max}$  – תעריף המקסימום לדרגת מבקר  $i$

$W_i$  – המשקל לכל דרגת מבקר  $i$ . המשקל יחושב כדלקמן:

דרגת המבקר	תעריף מקסימום $T_{max}$	משקל לשקלול בסל 1 $W_{i1}$	משקל לשקלול בסלים 2-4 $W_{i2}$
שותף	380	10%	לא רלוונטי
ר' צוות/מומחה ביקורת טכנולוגית	280	25%	35%
מבקר	195	35%	35%

מתמחה	155	30%	30%
-------	-----	-----	-----

df – אחוז ההנחה שיוצע על ידי הספק i למבקר בדרגת r בסל j:

$$TP_{df} = -1$$

$$TP_{df} = \sum_{r=1}^{\#} (1 - dr_{rf}) * Wr_{rf} * Tmax_r$$

$$TP_{df} = -2-4$$

$$TP_{df} = \sum_{r=1}^{\#} (1 - dr_{rf}) * Wr_{rf} * Tmax_r$$

30.3. ציון המחיר למציע i בסל j ייקבע בהתאם למפורט להלן:

$$\frac{1 - \text{אחוז ההנחה הגבוה ביותר}}{1 - \text{אחוז ההנחה בהצעה הנבחרת}} \times 100 = \text{ציון המחיר}$$

$$\left( \frac{\text{המחיר המשוקלל הנמוך ביותר בסל}}{\text{המחיר המשוקלל של מציע בסל}} \right) \times 100 = \text{ציון המחיר}$$

### 31. שלב רביעי – קביעת ציון ההצעה

31.1. בתום שלבי ניקוד האיכות (שלב 2 ו 3 לעיל) ההצעות ייקבע ציון ההצעה לכל מציע בכל סל בנפרד, וזאת על ידי סכימת ציון האיכות (כפי שנקבע בסעיפים 29.4 או 29.5 – לפי העניין), וציון המחיר שנקבע לפי הוראות סעיף 30 לעיל, לפי נוסחת הסכימה להלן. תוצאת הסכימה תהווה את ציון ההצעה (להלן – "ציון ההצעה").

$$\text{ציון ההצעה} = 0.3 * \text{ציון המחיר} + 0.7 * \text{ציון האיכות}$$

### 32. בחירת הספקים הזוכים

- 32.1. ההצעות ידורגו בהתאם לציון ההצעה שקיבלו בכל סל בנפרד, כאשר ההצעה בעלת הציון הגבוה ביותר תדורג ראשונה, ההצעה שתקבל את ציון ההצעה השני בטיבו תדורג שנייה וכן הלאה.
- 32.2. לאחר תום הליך שקלול ההצעות, ועדת המכרזים תכריז על המציעים, שהציעו את ההצעות בעלות ציון ההצעה הגבוה ביותר כ"מועמדים לזכייה". כמות המועמדים לזכייה תהיה בהתאם למפורט בסעיף 2.2 לעיל.
- 32.3. וועדת המכרזים רשאית לבחור כמות קטנה יותר של מועמדים לזכייה בכל סל, בהתאם לשיקול דעתה.
- 32.4. יובהר כי הוועדה רשאית להכריז על ספק כמועמד לזכייה בסל ביקורת מסוים (1-3) ובמקביל בסל ביקורת טכנולוגית.

- 32.5. אם לאחר שקלול התוצאות קיבלו שתי הצעות בעלות הציון ההצעה הגבוה ביותר ציון הצעה זהה, ואחת מן ההצעות היא עסק בשליטת אישה (בהתאם לתצהיר שהגיש המציע בהתאם למפורט בסעיף 22 לעיל), תיבחר ההצעה האמורה כזוכה במכרז.
- 32.6. ככל וגם לאחר ביצוע הבדיקה המפורטת בסעיף 32.5 לעיל, ייקבע הספק הזוכה לפי המציע שזכה לציון האיכות הגבוה יותר.
- 32.7. לאחר שימלא כל מועמד לזכייה את כל התנאים הנקובים בסעיף 33 להלן, תכריז עליו ועדת המכרזים כספק זוכה.
- 32.8. אין בהודעה על מועמד לזכייה כדי ליצור יחסים חוזיים בין הצדדים, אלא ייווצרו רק עם חתימת מורשי החתימה מטעם המזמין על הסכם ההתקשרות בין הצדדים ומתן הזמנה חתומה ומאושרת ע"י מורשי החתימה, בהתאם להוראות התכ"ם.

### **33. דרישות ממועמד לזכייה וחתימה על ההסכם**

- 33.1. המועמד לזכייה יידרש להציג אישור ביטוח תקף בהתאם לנדרש בנספח הביטוח המצורף **כנספח 2ד** לחלק ד- נספחים. אין צורך להגיש טופס זה במענה למכרז.
- 33.2. ערבות ביצוע:
- 33.2.1. כל מציע מועמד לזכייה נדרש להמציא לפקודת המזמין, תוך שבעה (7) ימי עסקים מרגע קבלת הודעה, ערבות אוטונומית בלתי מוגבלת בתנאים, בהיקף של **5030,000** ₪ (להלן: "ערבות ביצוע").
- 33.2.2. ערבות הביצוע תהא בנוסח המחייב **כנספח 3ב** לחלק ב' (הסכם ההתקשרות) ללא כל שינוי או חריגה בפרט כל שהוא, ובתוקף עד 3 חודשים לאחר תום תקופת ההתקשרות.
- 33.2.3. ערבות הביצוע תהיה צמודה למדד המחירים לצרכן. מדד הבסיס יהיה המדד הידוע במועד הגשת המענה למכרז.
- 33.2.4. ערבות הביצוע תהיה ערבות בנקאית ישראלית או של חברת ביטוח ישראלית שברשותה רישיון לעסוק בביטוח על חוק הפיקוח על שירותים פיננסיים (ביטוח), התשמ"א-1981.
- 33.2.5. על ערבות הביצוע יחולו הוראות סעיף 12 להסכם ההתקשרות.
- 33.3. חתימה על ההסכם:
- 33.3.1. המציע יצרף להצעתו את ההסכם המפורט בחלק ב' כשהוא חתום בהתאם לסמכויות החתימה של המציע המועמד לזכייה, כפי שהוגשו במכרז.
- 33.3.2. לאחר הכרזה על המציע כמועמד לזכייה, ועמידתו בכל הדרישות ממועמד לזכייה, יוסיף המזמין הנספחים והפרטים החסרים בהסכם, ויעביר את הסכם המעודכן לחתימת הספק המועמד לזכייה.
- 33.3.3. לאחר השלמת החתימות על ההסכם המעודכן, יוסיף המזמין את חתימתו על גבי ההסכם **דינפיק למציע הספק הזמנת רכש חתומה** על-ידי מורשי החתימה מטעם המזמין.
- 33.3.4. תקופת ההתקשרות תחל רק לאחר חתימת המזמין על הסכם ההתקשרות.
- 33.4. הוצאת הזמנות

- 33.4.1. לאחר הזכייה תופץ הוראת תכ"ם על ידי המזמין לכלל המשרדים. בהודעה יפורטו פרטי הספקים הזוכים, שיוכס לכל סל, אופן ההתקשרות עם הספקים הזוכים.
- 33.4.2. כל משרד יידרש להוציא הזמנת שירותים בגין עבודות שיוזמנו על ידו. המזמין יעביר הזמנות הנוגעות רק לעבודות שיבוצעו על ידו.
- 33.4.3. כל משרד יבצע תשלום ישיר לספק, בהתאם להזמנה שתופק, כפוף להוראות הסכם ההתקשרות.

#### **34. בחירת כשיר נוסף**

- 34.1. לאחר קביעת הספקים המועמדים לזכייה, ועדת המכרזים, על פי שיקול דעתה הבלעדי, תהיה רשאית לבחור במציע אשר הצעתו דורגה הבאה בתור לאחר הצעת המועמדים לזכייה בהליך שקלול ההצעות כ"כשיר" **נוסף**. **כמות הכשירים הנוספים תהיה בהתאם למפורט בסעיף 2.3 לעיל.**
- 34.2. הוכרז מציע ככשיר נוסף, תוארך תוקף הצעתו למשך 90 ימים נוספים מעבר למועד המקסימאלי המפורט בסעיף 5 למכרז זה.
- 34.3. אם לא יעמוד הספק באיזו מדרישות המכרז או ינהג שלא בתום לב, או מכל סיבה אחרת המפורטת במסמכי המכרז, רשאי המזמין, בתקופה שעד תום 90 יום מיום חתימתו על הסכם ההתקשרות עם הספק, על פי שיקול דעתו הבלעדי, להודיע לכשיר נוסף שהוא "מועמד לזכייה" ולאחר מכן להתקשר עם הכשיר הנוסף (בכפוף לעמידתו בתנאים המפורטים בסעיף 33 לעיל), בהתאם לתנאי המכרז ולהצעתו של הכשיר הנוסף, במקום עם הספק.
- 34.4. אין באמור בפרק זה כדי לגרוע או למעט מכל זכות העומדת למזמין על פי כל דין, לרבות הוראות חוק חובת המכרזים, התשנ"ב-1992 או התקנות על פיו.

#### **35. צד שלישי – עיון בהצעה הספק הזוכה**

- 35.1. בהתאם לתקנה 21(ה) לתקנות חובת המכרזים, התשנ"ג - 1993 (להלן: "תקנות חובת המכרזים") מציעים שלא זכו במכרז רשאים לבקש לעיין בפרוטוקולים של וועדת המכרזים, בהתכתבויות עם מציעים, בחוות דעת מקצועיות שניתנו לבקשתה, בעמדת היועץ המשפטי בוועדה ובהצעת הספק הזוכה והכל בהתאם להוראות התקנה (להלן – המסמכים לעיון).
- 35.2. יובהר כי לא יותר עיון בהצעות כשיר שני, כל עוד זה לא הוכרז כספק זוכה. בנוסף, המציע זכאי אף לקבל עותק ממסמכים אלה למעט החריגים הקבועים בסעיף זה.
- 35.3. מציע רשאי לציין מראש (בתשובתו לסעיף 22.2 לעיל) באילו חלקים בהצעתו יש, לדעתו, סוד מסחרי או סוד מקצועי. בחר מציע לציין לגבי פרט מפרטי הצעתו כי יש בהם לדעתו סוד מסחרי או סוד מקצועי, והצעתו הוכרזה כזוכה, רשאית ועדת המכרזים, בהתאם לשיקול דעתה הבלעדי והמוחלט, למנוע עיון בפרט זה. במקביל, המציע לא יוכל לעיין בפריט המקביל הכלול בהצעה אחרת.
- 35.4. יובהר, כי ועדת המכרזים תהא רשאית, וזאת על פי שיקול דעתה, להציג בפני מציעים שלא זכו במכרז, כל חלק מהמסמכים לעיון וזאת בכפוף למתן זכות טיעון, בכתב או בע"פ.
- 35.5. יודגש בזאת בהתאם להוראות תקנה 21(ו) לתקנות חובת המכרזים, כי בכפוף להחלטת ועדת המכרזים, יכול והעיון יעשה תמורת תשלום לכיסוי העלות הכרוכה.

מכרז מס' 2406/2018 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
למשרדי הממשלה

## פרק ו' – זכויות וסמכויות המזמין

36. אין באמור בפרק זה כדי לגרוע או למעט מכל זכות העומדת למזמין על פי כל דין, לרבות הוראות חוק חובת המכרזים, התשנ"ב-1992 או התקנות על פיו.
37. המזמין רשאי לפנות אל המציעים, או אל מי מהם, לקבלת הבהרות, השלמות או תיקונים ביחס להצעותיהם.
38. המזמין רשאי, לפי שיקול דעתו הבלעדי, בכל עת, בהודעה שתועבר בכתב לכלל המציעים, להקדים או לדחות את המועד האחרון להגשת הצעות, וכן לשנות מועדים ותנאים אחרים הנוגעים לפניה זו.
39. המזמין אינו חייב לבחור בהצעה בעלת הציון הגבוה ביותר, או בכל הצעה שהיא, והוא רשאי לפנות למציעים פוטנציאליים נוספים בכל מועד שימצא לנכון, או להחליט שלא להתקשר עם מי מהמציעים כלל.
40. המזמין רשאי, בכל עת, על פי שיקול דעתו הבלעדי, לבטל הליך זה או לפרסם הליך חדש.
41. לצורך בדיקת ההצעות יעשה המזמין או מי מטעמו שימוש בידע המקצועי העומד לרשותו, ובמקורות מידע מהימנים, וביניהם מידע ציבורי על המציע, חוות דעת יועצים מקצועיים, וכן כל מקור מידע אמין אחר.
42. המזמין רשאי בכל עת להימנע מלחתום על הסכם ההתקשרות, בין היתר בנסיבות שבהן קיים חשש שזכייה של מציע נתונה במחלוקת או מצריכה דיון נוסף, או בכל מקרה אחר שבו נמצאו נסיבות המצדיקות זאת לפי שיקול דעתו הבלעדי של המזמין.
43. המזמין יהא מוסמך לפסול כל הצעה שהיא בלתי סבירה, בין השאר בכל הנוגע למחיריה, איכות שירותיה או האמצעים או התכניות למימושה, בין הצעה שהיא בלתי סבירה לטובה (כגון מחיר המיטיב עם המזמין) ובין שהיא בלתי סבירה לרעה.
44. **כל שינוי או תוספת שיעשו במסמכי המכרז המצורפים בזה, או כל הסתייגות לגביהם בין על ידי תוספת בגוף המסמכים ובין במכתב לוואי או בכל דרך אחרת, עלולים לגרום לפסילת ההצעה.**
45. בכל מקרה של שינוי, השמטה או תוספת שיעשו על ידי המציע בהצעתו לעומת הנדרש במסמכי המכרז, לרבות בקשר עם תנאי, או כל הסתייגות לגבי הנדרש, בכל דרך או צורה שהיא (לעיל ולהלן: "הסתייגות"), יהיה המזמין רשאי לפעול בהתאם למפורט להלן (לפי שיקול דעתו הבלעדי).
- 45.1.1. לפסול את הצעת המציע;
- 45.1.2. לראות בהסתייגות כאילו לא נכתבה כלל ולהתעלם ממנה;
- 45.1.3. לראות בהסתייגות כאילו היא מהווה פגם טכני בלבד, ולהכשירה;
- 45.1.4. לדרוש מהמציע לתקן את ההסתייגות, בין באמצעות הגשת הצעתו מחדש, כולה או חלקה, בין באמצעות הודעה של המציע למזמין כי הוא מסיר את ההסתייגות, ובין בכל דרך אחרת, לפי שיקול דעתו והחלטתו הבלעדית של המזמין;
- 45.2. למען הסר ספק, המזמין לא יהיה חייב לעשות שימוש בסמכויות אלה, ולא יהיה מחויב להתיר תיקונים או השלמות כאמור לעיל, והדבר יהיה כפוף לשיקול דעתו הבלעדי של המזמין ולצרכיו ושיקולו המקצועיים.
- 45.3. אם יחליט המזמין לפעול לפי אחת החלופות המנויות בסעיפים קטנים לעיל, והמציע יודיע כי הוא מסרב להסכים להחלטתו, רשאי המזמין לפסול את הצעתו של המציע וזאת מבלי לגרוע מכל זכות וסמכות אחרת המוקנים למזמין.

45.7 אימוץ מדיניות המתירה תיקון פגמים מסוג אחד אין בה כדי לחייב אימוץ מדיניות המתירה תיקון פגמים מסוג אחר.

#### **46. הוראות נוספות**

- 46.1 אם ימצא בית משפט מוסמך כי סעיף או סעיפים במסמכי המכרז, או חלקי סעיף או סעיפים במסמכי המכרז, אין להם תוקף, או שהם בטלים, או שלא ניתן לאוכפם, לא יהא בכך כדי לפגוע בשאר חלקי מסמכי המכרז, אשר ייוותרו תקפים ומחייבים לכל דבר ועניין.
- 46.2 כל תוצר ידע או בדיקה שתתבצע ובכלל זה כל מסמך שיכין הספק במסגרת מתן השירותים נשוא פניה זו, יהיו קניינה הבלעדי של המדינה ולא תהיה למציע או למי מטעמו כל טענה או תביעה בנוגע לכך.
- 46.3 הספק יודיע למזמין בכתב, ותוך 48 שעות מקבלת ההודעה, על כל שינוי במעמדו החוקי, אי יכולתו לעמוד בהתחייבויותיו על פי הסכם זה או על כל עניין אחר אשר יש בו כדי להשפיע על מתן השירותים.
- 46.4 הספק מתחייב להביא לידיעת המזמין כל מידע העשוי להיות רלבנטי לקביעת המזמין אם קיים ניגוד או חשש לניגוד עניינים אצלו. מבלי לגרוע מכלליות האמור, על המציע הספק להודיע למזמין על הצעה שהוצעה לו ואשר יש בה משום חשש לניגוד עניינים כאמור, ויקבל על עצמו ביצוע אותה עבודה רק אם המזמין יאשר, מראש ובכתב, כי אין לו התנגדות לכך או על פי תנאיו לעניין זה.

## חלק ב – הסכם התקשרות ונספחים

שנערך ונחתם בירושלים ביום \_\_\_\_\_ לחודש \_\_\_\_\_ שנת 2018

בין:

**ממשלת ישראל בשם מדינת ישראל**  
המיוצגת על ידי מר עוזי שר, יו"ר וועדת המכרזים  
וגב' רות מרק, חשבת מטה החשב הכללי  
להלן - "המשרד" או "המזמין";  
**מצד אחד;**

לבין:

שם: \_\_\_\_\_  
מס' זיהוי: \_\_\_\_\_  
כתובת: \_\_\_\_\_  
דוא"ל: \_\_\_\_\_

להלן: "הספק"

### **מצד שני**

**הואיל** והמזמין מעוניין בקבלת שירותי ביקורת פנים כספית בחשבויות וביחידות הכספיות של משרדי הממשלה ויחידות סמך (להלן – **השירותים**), בהתאם למפורט במסמכי מכרז פומבי מספר 2406-2018, שמהווים חלק בלתי נפרד מהסכם זה (להלן - **המכרז**);

**והואיל** והספק, לאחר שעייין בכל ההנחיות והתנאים במכרז, לרבות נספחים, הגיש הצעתו במכרז;

**והואיל** ולאחר בדיקה ובחינה של הצעת הספק ובהסתמך על נכונות הצהרותיו ובהתבסס על הנתונים שבהצעתו, הסכים המזמין לקבל את הצעת הספק לספק את השירותים נשוא מכרז זה בתנאים המפורטים להלן;

**אי לכך הוצהר, הוסכם והותנה בין הצדדים כדלקמן:**

### **1. כללי**

- 1.1 המכרז, על כל נספחיו, תנאיו, דרישותיו וחלקיו מהווה חלק בלתי נפרד מהסכם זה.
- 1.2 רשימת הנספחים:
  - 1.2.1 נספח ב1 – השירותים הנדרשים (יצורף חלק ב' למסמכי המכרז בהתאם לסל הרלוונטי).
  - 1.2.2 נספח ב2 – התמורה.
  - 1.2.3 נספח ב3 – נוסח ערבות ביצוע.
  - 1.2.4 נספח ב4 – דרישות ביטוח.
  - 1.2.5 נספח ב5 – הצהרת סודיות ומניעת ניגוד עניינים.
  - 1.2.6 נספח ב6 – דרישות אבטחת מידע.
- 1.3 המבוא להסכם מהווה חלק בלתי נפרד ממנו.
- 1.4 בהסכם זה תהיה למונחים המשמעות המופיעה במסמכי המכרז, זולת אם משתמע אחרת מההקשר.

- 1.5 פרשנות ההסכם תיעשה באופן המקיים את דרישות המכרז המפורשות והמשתמעות בצורה המלאה ביותר.
- 1.6 כל סתירה או אי התאמה בין מסמכי המכרז השונים או בין הוראות שונות באותו מסמך שלא ניתן ליישבם, יפורשו באופן המרחיב את חובות הספק או את זכויות המזמין.
- 1.7 הכותרות שבהסכם זה משמשות לנוחות בלבד, ואין לפרש הוראות הסכם זה על-פיהן.
- 1.8 האמור ביחיד גם ברבים משמע וההפך; האמור בלשון זכר גם בלשון נקבה משמע וההפך.

## **2. השירותים**

- 2.1 הספק מתחייב לספק את השירותים הנדרשים (כהגדרתם במכרז) באופן מדויק בהתאם לדרישות במסמכי ההסכם (על נספחיו) ובפרט בהתאם למפורט בנספח ב1 להסכם זה (להלן: "השירותים")
- 2.2 הספק יבצע את השירותים בהתאם לתנאים ולדרישות המפורטים בהסכם זה, בהתאם להוראות תכ"ס 5.1.0.2.7.3.9 שעניינה "הגדרת פעילות מבקר הכספים בחשבות", בפרט והוראות התכ"ס בכלל, ובהתאם להנחיות המזמין כפי שיהיו מעת לעת, כל זאת מבלי לפגוע באחריותו הכוללת של הספק, והכול באיכות מעולה ובאופן היעיל ביותר.
- 2.3 השירותים במכרז זה יסופקו הן למזמין והן למשרדי הממשלה ויחידות הסמך (להלן – "המשרדים"), וזאת בהתאם להוראות תקנה 14ב לתקנות חוק המכרזים התשנ"ג – 1993. המשרדים יהיו מחויבים לרכוש את השירותים המבוקשים מהספקים הזוכים בלבד, וזאת בכל היקף שיידרש, בהתאם לשיקול דעתם והמזמין והמשרדים, ובמחירים ובתנאים שייקבעו במסגרת הליך המכרז. על אף האמור, לוועדת הפטור סמכות, בהתאם לאמור בתקנה 14ב לתקנות חוק חובת המכרזים, לאשר כי התקשרות של מזמין מסוים מוחרגת ופטורה מתנאי מכרז זה.
- 2.4 כל שינוי בשירותים יהיה כרוך באישור בכתב מאת הגורמים המוסמכים מטעם המזמין.
- 2.5 לספק לא תהיה בלעדיות במתן השירותים. המזמין יוכל לקבל שירותים מן הסוג נשוא הסכם זה, מכל גורם נוסף כלשהו, וכן רשאי המזמין לבצע שירותים אלו בעצמו, הכל לפי שיקול דעתו המוחלט של המזמין.
- 2.6 בתום תקופת ההתקשרות, לרבות תקופת ההארכה ככל שיהיו, ייתכן ויחל תהליך הדרגתי של החלפת ספק בין הספק בחוזה זה לבין ספק חדש. במקרה כאמור, מחויב הספק להמשיך ולספק את השירותים שניתנו לפני תום תקופת ההתקשרות והניתנים על-ידו לפי חוזה זה, בהיקף אשר ייקבע על-ידי המזמין ובהתאם למחירי המכרז.
- 2.7 השירותים יבוצעו בכפוף לעמידת הספק בדרישות נספח אבטחת המידע (נספח 6 להסכם).

## **3. תקופת ההתקשרות**

- 3.1 תקופת ההתקשרות לפי הסכם זה תהא לשנתיים (24 חודשים) מיום חתימת מורשי החתימה מטעם המזמין על כניסת הסכם ההתקשרות לתוקף.

מכרז מס' 2406/2018 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
למשרדי הממשלה

- 3.2. למזמין נתונה זכות הבחירה (אופציה) חד צדדית ובלעדית להאריך את תקופת ההתקשרות במספר תקופות נוספות (אחת או יותר) בהתאם לשיקול דעתו הבלעדי, למשך תקופה כוללת שלא תעלה על 4 שנים נוספות, כך שסך תקופת ההתקשרות לא תעלה על 6 שנים.
- 3.3. הסכם זה ייכנס לתוקפו במועד חתימתו על-ידי אחרון מורשי החתימה של המזמין. יובהר כי חתימת המזמין תבוצע לאחר הימצאות תקציב מתאים וקבלת כל האישורים הנדרשים על-ידי הגורמים המוסמכים או הנוגעים בדבר.
- 3.4. במהלך תקופת ההתקשרות (לרבות בתקופות ההארכה ככל וימומשו) יידרש הספק לספק את כל השירותים שנכללים במסגרת כל תקופה, בהתאם לדרישות ההסכם.
- 3.5. הודעה על הארכת תקופת ההתקשרות תועבר לספק לפחות 60 ימים קלנדריים לפני תום תקופת ההתקשרות הקודמת.
- 3.6. מובהר, כי בתקופות ההארכה ימשיכו לחול כל תנאי ההסכם, אלא אם ייקבע אחרת במפורש בהסכם ההארכה שייחתם.
- 3.7. הארכת תקופת ההתקשרות תיעשה בתנאים זהים או מיטיבים למזמין, יחסית לתנאי ההתקשרות המקוריים.
- 3.8. יובהר כי על המזמין להנפיק הזמנה מידי שנה, וזאת בהתאם להוראות חוק יסודות התקציב, תשמ"ה-1985. במקרה בו לא תופק הזמנה כאמור, תבוא התקשרות זו לידי סיום ויחולו הוראות סעיף 20 ו-22 להלן.
- 3.9. למרות כל האמור לעיל, המזמין יהיה רשאי על-פי שיקול דעתו הבלעדי ומכל סיבה שהיא, לסיים את ההתקשרות, והכל בהתאם להוראות סעיפים 19.1 ו-22 להלן.

#### **4. הצהרות הספק**

- 4.1. הספק מצהיר ומאשר בזה כי הוא חותם על הסכם זה לאחר שבחן היטב את המכרז, הבינו היטב וקיבל מהמזמין את כל ההסברים וההנחיות הנחוצים לו ושנדרשו על-ידו לגיבוש הצעתו והתחייבויותיו על-פיו ועל-פי הסכם זה, ולא תהא לו כל טענה כלפי המזמין בקשר למתן השירותים בהתאם להסכם זה. כמו כן, מתחייב בזאת הספק כי השירותים עומדים ויעמדו בכל תנאי המכרז והסכם זה, לרבות כל נספחיהם.
- 4.2. הספק מצהיר כי כל הפרטים שמסר למזמין בהצעתו, ובכללם פרטים על ניסיונו ויכולתו לספק את השירותים, הינם מלאים ונכונים.
- 4.3. הספק מצהיר כי הוא בעל רקע מקצועי מתאים, המאפשר לו לספק את השירותים על-פי המכרז והוראות הסכם זה, וכי יש בידיו הכלים, הידע, הניסיון, כוח האדם, האמצעים והכישורים המאפשרים לו לספק את השירותים כהגדרתם לעיל.
- 4.4. הספק מתחייב למלא באופן מדויק אחר הדרישות ההסכם זה, על כל נספחיו, ובלוח הזמנים אליו התחייב. הספק מתחייב לפעול בכל הקשור בביצוע הסכם זה, אם בעצמו ואם על-ידי מי מעובדיו, או קבלני המשנה מטעמו במומחיות ובמקצועיות הגבוהים ביותר.

- 4.5 הספק מתחייב לשתף פעולה עם המזמין בכל הקשור למילוי התחייבויותיו על-פי הסכם זה, לרבות התחייבות לתקן, לשפר ולהחליף את כל הטעון תיקון, שיפור והחלפה בסמוך לקבלת הודעת המזמין בדבר הצורך בכך.
- 4.6 הספק מתחייב כי לכל אורך תקופת ההתקשרות, יהיו ברשותו כל האישורים והרישיונות הנדרשים על-פי מכרז זה ועל-פי כל דין. על הספק להודיע למזמין בכל מקרה בהם אחד מהאישורים או הרישיונות לא יהיו בתוקף.
- 4.7 הספק מתחייב לשאת באחריות מלאה לכל פעילות של עובדיו ונותני שירות מטעמו בקשר למתן השירותים הנדרשים.
- 4.8 הספק מתחייב לעשות שימוש אך ורק בתוכנות מקוריות לצורך ביצוע השירותים נשוא המכרז.
- 4.9 הספק מתחייב בזאת להודיע למזמין על כל שינוי שיחול בתוקף הצהרותיו (כולל הצהרותיו בשלב המכרז), לרבות על ביטול אישור רשויות המיסים לפי חוק עסקאות גופים ציבוריים, התשל"ו-1976, לעניין ניהול פנקסי חשבונות ורשומות, או אי קיום אישור כאמור בתוקף, וכן על כל צו שניתן כנגדו האוסר או מגביל או מפקיע את יכולתו ליתן את השירותים, ועל הימצאות בניגוד עניינים.

## 5. צוות הספק

- 5.1 הספק יבצע את השירותים באמצעות אנשי צוות מטעמו. (להלן: "הצוות" או "צוות הספק").
- 5.2 צוות הספק יכלול את (יש למלא את הנדרש בהתאם לסל לשירותי סל הביקורת הרלוונטי, ולמחוק את מה שלא רלוונטי):
- 5.2.1 הצוות הבסיסי עבור סל שירותי ביקורת 1/2/3/4 (יש להקיף את המתאים, ולמחוק את המיותר)
- 5.2.2 ראש הצוות \_\_\_\_\_ ת"ז \_\_\_\_\_
- 5.2.3 שותף במשרד \_\_\_\_\_ ת"ז \_\_\_\_\_
- 5.2.4 חבר הצוות \_\_\_\_\_ ת"ז \_\_\_\_\_
- 5.2.5 חבר הצוות \_\_\_\_\_ ת"ז \_\_\_\_\_
- 5.2.6 בוחן \_\_\_\_\_ ת"ז \_\_\_\_\_
- 5.2.7 בוחן \_\_\_\_\_ ת"ז \_\_\_\_\_
- 5.2.8 מומחה ביקורת טכנולוגית \_\_\_\_\_ ת"ז \_\_\_\_\_
- 5.3 על כלל חברי הצוות לעמוד בדרישות שנקבעו במכרז לגביהם.
- 5.4 מובהר בזאת, כי הספק יישא באחריות המלאה והבלעדית לכך שבכל עת יוקצו לטובת ביצוע השירותים כל כוח האדם, בכל היקף נדרש, לצורך ביצוע והשלמת השירותים במועדם ולצורך עמידה בזמנים הנקובים במסגרת ההסכם, וזאת מבלי שהספק יהיה זכאי בשל כך לכל תמורה נוספת או תשלום נוסף ולכל פיצוי או שיפוי מכל מין וסוג שהוא מעבר לתמורה הנקובה בהסכם.
- 5.5 יובהר כי הצוות לעיל איננו ממצה את הדרישות מהספק להעמיד את כלל הצוות הנדרש לצורך ביצוע השירותים.
- 5.6 הספק יעסיק אנשי צוות נוספים ככל ויידרש, כמפורט בסעיף 8.4.7 למכרז.

5.7 קבלני משנה

- 5.7.1 הספק יהיה רשאי להתקשר עם קבלני משנה מטעמו לצורך ביצוע השירותים נשוא מכרז זה, זאת בכפוף לאישור המזמין מראש ובכתב טרם מתן השירותים על ידי קבלני המשנה, ובהתאם לשיקול דעתו הבלעדי והמוחלט של המזמין.
- 5.7.2 המזמין יהיה רשאי לקבוע תנאים להתקשרות הספק עם קבלני המשנה.
- 5.7.3 יובהר, כי הספק יהיה אחראי לכל פעולות, מחדלי ונוקי קבלני המשנה מטעמו.
- 5.7.4 יודגש כי התשלומים הנובעים מהסכם זה ישולמו על-ידי המזמין לידי הספק בלבד, ולא תהיה למזמינה כל אחריות בקשר לתשלום לקבלן המשנה ו/או ליחסיו עם הספק.

5.8 החלפת חבר בצוות הספק ו/או קבלן משנה

- 5.8.1 המזמין יהא רשאי לדרוש מהספק כי יחליף את אחד מנציגי צוות הספק (לרבות החלפת אחד מנציגי קבלני משנה).
- 5.8.2 ככל ואושרה **החלפה מכל סיבה** ובכל עת ומכל סיבה סבירה, והספק ימנה נציג **צוות חלופי** בתוך 30 ימים.
- 5.8.3 בקשת הספק להחלפה של חבר בצוות הספק (לרבות קבלן משנה) תתבצע אך ורק לאחר אישורו של המזמין בהתאם לעניין מראש ובכתב, ולאחר הוכחת עמידתו בדרישות המכרז הרלוונטיות, לפי העניין (לרבות לעניין הגדרת התחייבויותיו ותחומי אחריותו), והמזמין לא ימנע ממתן הסכמה לבקשת הספק כאמור אלא מטעמים סבירים.
- 5.8.4 במקרה שנציג צוות הספק יחליט על סיום עבודתו אצל הספק או יודיע כי נבצר ממנו להמשיך בתפקידו, יודיע הספק על-כך למזמין מיד עם היוודע לו הדבר. במקרה זה, יודיע הספק למזמין האם ביכולתו להמשיך ולספק את השירותים כנדרש ובמועדים ובאיכות להם התחייב בהסכם. המזמין יהיה רשאי לדרוש שנציג צוות הספק ימשיך במילוי תפקידו עד למועד עזיבתו בפועל.
- 5.8.5 בכל מקרה של החלפת חבר בצוות הספק, הספק יבצע חפיפה מיטבית, מקיפה ומספקת של חבר הצוות החדש, בהיקף המקובל על שני הצדדים. כל העלויות כתוצאה מהחלפת נציג צוות הספק יהיו על חשבון הספק.
- 5.8.6 הספק יתחייב לכך כי בכל החלפת חבר בצוות הספק, המחליף לחבר בצוות הספק יהיה בעל כישורים שאינם נופלים מנציג הספק המוחלף, להנחת דעת המזמין. במקרים בהם נקבעו דרישות סף לבעל תפקיד מסוים או נקבע לו ציון איכות – יידרש המחליף לעמוד לפחות בדרישות הסף או לעמוד ברמת האיכות שנקבעה במסגרת קביעת ציון האיכות במכרז למוחלף.

6. **בקרה ופיקוח**

- 6.1 המזמין יהיה רשאי לערוך, על-פי שיקול דעתו, או לדרוש מהספק לבצע, בדיקות אקראיות לבחינת השירותים שיסופקו על-ידי הספק כמפורט במכרז.

- 6.2. הספק יאפשר למזמין, או למי שימונה מטעמו, לפקח על אספקת השירותים המבוקשים, טיבם ואיכותם, ולבדוק את אופן מילוי התחייבויותיו.
- 6.3. הספק מתחייב לשתף פעולה עם נציגי המזמין בכל הנוגע לביצוע השירותים ומילוי כל יתר התחייבויותיו על-פי המכרז וההסכם על נספחיו, וימלא אחר כל הנחיה בכתב של נציגי המזמין, בכפוף להוראות המכרז וההסכם. בכלל זה, ימסור כל מידע או דיווח שיידרש על-ידם במועד ובאופן שייקבע על-ידיהם; יאפשר לנציגי המזמין ולמפקחים מטעמו לבקר במשרדיו ובכל מקום אחר שבו הוא מבצע את התחייבויותיו על-פי הסכם זה; בתאום מראש, לעיין בכל מסמך ולבדוק את הנעשה בהם בקשר לשירותים ולביצוע התחייבויות הספק על-פי הסכם זה, ובלבד שכל ביקור כאמור יתואם מראש עם הספק.
- 6.4. למען הסר ספק, מובהר ומוסכם כי הנציגים מטעם המזמין אינם רשאים ואינם מוסמכים לחייב את המזמין בכל חיוב כספי, בין שיש בו כדי לשנות את סכום התמורה על-פי הסכם זה ובין שיש בו כדי להטיל עליו חיובים נוספים בקשר להתאמות או שינויים. חיובו של המזמין בעניינים אלה ייעשה אך ורק במסמך בכתב וחתום על-ידי מורשי החתימה של המזמין.

## 7. היעדר יחסי עובד-מעביד

- 7.1. הצדדים מסכימים כי הספק הוא קבלן עצמאי, וכי הוא מבצע את חיוביו על-פי הסכם זה כקבלן עצמאי, וכי לא קיימים יחסי עובד-מעביד בינו, או בין מי המועסק מטעמו בביצוע הסכם זה, לבין המזמין.
- 7.2. הספק מצהיר בזה כי הודיע והבהיר לכל מי מהמועסקים על-ידו בביצוע הסכם זה כי בינם לבין המזמין לא יתקיימו כל יחסי עובד-מעביד.
- 7.3. **תשלומים וניכויים בגין המועסקים** – הספק מתחייב בזה לשלם עבורו ועבור כל המועסקים על-ידו בביצוע הסכם זה, את כל התשלומים שחובת תשלומם מוטלת עליו על-פי כל דין או הסכם.
- 7.4. חויב המזמין לשלם סכום כלשהו מהסכומים האמורים לעיל בגין מי מהמועסקים על-ידי הספק בביצוע הסכם זה, ישפה הספק את המזמין עם קבלת דרישה ראשונה. במקרה של תביעה שתוגש כנגד המזמין בשל עילת הפרת חובות מעביד, יודיע המזמין על כך לספק ויודיע לו וייתן לו אפשרות להביע עמדתו בנוגע להסכם פשרה שייחתם עם התובע.
- 7.5. אין לראות בכל זכות הניתנת למזמין או לנציגיו לפקח, להדריך או להכווין את הספק או מי מטעמו, אלא אמצעי להבטיח את מתן השירותים כראוי וביצוע הסכם זה במלואו, ואין בה כדי להקים מערכת יחסים של עובד-מעביד או העברת אחריות כלשהי למזמין ביחס למעשה או מחדל של הספק או מי מטעמו;

## 8. התמורה

- 8.1. התמורה עבור השירותים שיוזמנו על-ידי המזמין תהיה בהתאם למחירי היחידה המפורטים בנספח 2 (ייקראו יחד – "התמורה"):
- 8.2. הוראות כלליות נוספות לגבי התמורה:

- 8.2.1. התמורה תשולם בשי"ח בלבד.
- 8.2.2. המזמין איננו מחויב לרכוש כמות כלשהי של אף אחד מרכיבי התמורה שפורטו לעיל. יובהר כי הכמויות שצוינו במכרז הינן לצרכי המכרז בלבד ואינן מחייבות את המזמין.
- 8.2.3. מס ערך מוסף בשיעור החוקי המתחייב מהמחירים הנ"ל יתווסף לתמורה וישולם בצירוף לכל חשבונית/תשלום שישלם המזמין לספק.
- 8.2.4. התמורה מהווה תמורה סופית למילוי כל התחייבויות המזמין כלפי הספק לפי המכרז והסכם זה.
- 8.2.5. במקרה בו יהיו שינויים במסים או בהיטלים על מחירי המוצרים, לא יהיה בשינויים אלה (למעט שינוי בשיעור המע"מ) כדי להשפיע על התמורה, אלא בהתאם ובכפוף לקבלת אישור המזמין מראש ובכתב, ולפי שיקול דעתו הבלעדי.
- 8.2.6. הספק לא יהא זכאי לכל תשלום או תמורה כלשהי בקשר עם אספקת שירותים שאינם תואמים את דרישות המכרז, ההצעה ותנאי הסכם זה.

## 9. חישוב הפרשי הצמדה

- 9.1. התמורה במכרז תוצמד לשינויים בתעריפי המקסימום (כהגדרתם במכרז). שעה המפורטים בהוראת תכ"ם 13.9.0.2, כפי שיעודכנו מעת לעת. כל עדכון יחול מיום פרסומו בהודעת התכ"ם 13.9.2.0.1 דאת התכ"ם.
- 9.2. יובהר כי, לא ישולמו לספק כל תשלומי הצמדה, התייקרויות מכל סוג שהוא או הפרשי שער כלשהם מעבר לכך.

## 10. אישור הסכום לתשלום

- 10.1. הספק יגיש חשבונות חודשיים בתחילת כל חודש במהלך תקופת ההתקשרות בחשבונות ייכלל בפירוט השירותים שסופקו על ידו באותו החודש ובגינם רשאי הספק לקבלת התמורה.
- 10.2. החשבון יוגש בהתאם לנוהל להגשת חשבונות שיימסר על ידי המזמין במועד חתימת הסכם ההתקשרות.
- 10.3. המזמין יבדוק ויאשר את החשבון שיוגש על-ידי הספק. המזמין יוכל לדרוש פירוטים והסברים נוספים.
- 10.4. תאריך התשלום ייקבע בהתאם למועד שבו התקבלה חשבונית המס אצל הגורם המקצועי של המזמין האחראי לאישור העבודה ובהתאם להוראות החשב הכללי במשרד האוצר כפי שמתפרסם מעת לעת בהודעת התכ"ם לעניין "מועדי תשלום" שמספרה 1.4.0.3.
- 10.5. במעמד חתימת הסכם זה ובתחילת כל שנת כספים שתחול לאחר מכן במשך קיומו של הסכם זה וכן כתנאי מוקדם לביצוע תשלומים לספק על-פי הסכם זה, ימציא הספק לחשב המזמין צילום תעודת עוסק מורשה בתוקף על-פי חוק מס ערך מוסף, התשל"ו-1975 (להלן: "החוק") וכן אישור מפקיד מורשה (כמשמעותו בחוק עסקאות גופים ציבוריים, התשל"ו-1976), או מרואה חשבון או יועץ מס כי הספק מנהל או פטור מלנהל את פנקסי החשבונות והרשומות שעליו לנהלם על-פי פקודת מס הכנסה [נוסח חדש] ועל-פי החוק.

10.6. הספק הזוכה יידרש, בכפוף לשיקול דעתו של המזמין, להגיש דיווחים וחשבונות עבור עבודתו במסגרת פורטל הספקים הממשלתי, בשים לב להוראות התכ"ם והנחיות החשב הכללי הרלוונטיות. יודגש, כי הספק הזוכה יישא בכלל העלויות הכרוכות בהתחברות לפורטל הספקים הממשלתי, בהתאם לחוזה המצורף כנספח ב7 להסכם, אשר יחתם כחלק מחתימת הסכם זה.

## 11. קיזוז ועיכבון

- 11.1. המזמין רשאי, לפי שיקול דעתו הבלעדי, לקזז או לעכב אצלו תשלומים, כולם או חלקם, אשר יגיעו לספק מכח הסכם זה.
- 11.2. במקרה כזה, הוא יודיע לספק בכתב ארבעה עשר (14) ימים מראש על כוונתו לעכב או לקזז כספים בהתאם לסעיף זה. הספק יהיה רשאי בתקופה זו להעביר התייחסות לכוונת הקיזוז.
- 11.3. על סכום הקיזוז תחול הריבית בשיעור הריבית הגבוה ביותר שאותו רשאי המזמין לגבות בהתאם להוראות תכ"ם, וזאת החל מהמועד הקבוע לפירעון ועד למועד התשלום בפועל.
- 11.4. הספק מוותר בזאת על כל זכות קיזוז וזכות עיכבון כלפי המזמין לגבי השירותים שבידו.

## 12. ערבויות ובטחונות

- 12.1. כביטחון למילוי התחייבויותיו של הספק על-פי הסכם זה, מתחייב הספק להפקיד בידי המזמין ערבות בנקאית אוטונומית צמודה למדד המחירים לצרכן בסך של 5030,000 ₪ (להלן: "ערבות ביצוע").
- 12.2. ערבות הביצוע תהיה צמודה למדד המחירים לצרכן. מדד הבסיס יהיה המדד הידוע במועד הגשת המענה למכרז – מדד בגין חודש \_\_\_\_\_ (להשלים לאחר זכייה).
- 12.3. הערבות תהיה בנוסח המופיע בנספח ב3 להסכם זה, ותהיה בתוקף עד לתום 3 חודשים לאחר תום תקופת ההתקשרות. במידה ותוארך ההתקשרות – יוארך תוקף הערבות בהתאם, עד לתום 3 חודשים לאחר תום כל תקופת הארכה נוספת.
- 12.4. הערבות תהא של מוסד בנקאי או מבטח המורש לתת ערבויות (מבטח כמשמעותו בחוק הפיקוח על שירותים פיננסיים (ביטוח), התשמ"א-1981), בהתאם להוראת תכ"ם 7.7.1.3 ותהיה חתומה על-ידי הנציגים המורשים של המוסד הבנקאי/ חברת הביטוח בהתאם לנהליהם.
- 12.5. מסירת ערבות הביצוע הנ"ל היא תנאי מוקדם לכניסת הסכם זה לתוקף.
- 12.6. המזמין יהיה רשאי לחלט את ערבות הביצוע כולה או חלקה אם הספק לא ימלא את חובותיו, כולן או מקצתן, על-פי הסכם זה, על-פי תנאי המכרז או על-פי התחייבויות הספק בהצעתו למכרז. בנוסף, יהיה המזמין רשאי לחלט את ערבות הביצוע לצורך גביית תשלום פיצויים מוסכמים כמפורט בסעיף 19 להלן, לצורך גביית פיצויים אחרים המגיעים למזמין עקב הפרת ההסכם על-ידי הספק, או לצורך כל תשלום אחר המגיע למזמין בנוגע לקיום חסר של מי מתנאי המכרז או הסכם זה.
- 12.7. לספק תינתן התראה בכתב שבעה (7) ימים בטרם יממש המזמין את סמכותו לפי סעיף זה וזכות להשמיע טענותיו בכתב.

- 12.8. מובהר בזאת כי חילוט ערבות הביצוע לא ייחשב כתשלום פיצויים סופיים מאת הספק למזמין, וכי המזמין יהיה זכאי לקבל מהספק את ההפרש בין הסכום שנגבה עקב חילוט הערבות לבין סכום הנזק שנגרם בפועל וכן כל תשלום שיגיע למזמין לפי כל דין.
- 12.9. בכל מקרה של חילוט סכום כלשהו מערבות הביצוע, יידרש הספק למלא את סכום ערבות הביצוע המקורית הנדרש, בהתאם להוראות סעיף זה תוך 7 ימי עסקים.
- 12.10. לא חולטה ערבות הביצוע, תוחזר הערבות לספק בתום מועד תוקף הערבות ואישור המזמין שהשירותים סופקו לשביעות רצונו המלאה.

### **13. ביטוח**

- 13.1. הספק מתחייב לרכוש ולקיים את כל הביטוחים המפורטים בזה, לטובתו ולטובת מדינת ישראל – משרד האוצר ולהציג למשרד האוצר, את הביטוחים הכוללים הכיסויים והתנאים הנדרשים כאשר גבולות האחריות לא יפחתו מהמצוין בנספח 2 להסכם זה במהלך כל תקופת ההתקשרות ותקופת ההארכה (לפי המאוחר מביניהם).

### **14. אחריות הספק**

- 14.1. הספק יישא באחריות לכל נזק או אובדן שייגרם למזמין או לצד שלישי עקב אספקת השירותים המבוקשים לפי המכרז והסכם זה, לרבות בידי קבלני המשנה. אם תגרמנה למזמין, או לכל גורם אחר, הוצאות כלשהן הנובעות ממעשי הספק, עובדיו, שליחיו או כל מי שבא מכוחו או מטעמו, או ממחדל כאמור, מתחייב הספק לשלם ולשפות בעבור כל הוצאה שנגרמה להם כאמור, או תביעה.
- 14.2. גבול אחריות הספק לפיצוי או לשיפוי המזמין בגין נזקים שנגרמו למשרד יהיה כפוף לתקרה של עד 2,000,000 ₪. מובהר בזאת כי הגבלת האחריות כאמור בסעיף זה לא תחול על:
- 14.2.1. נזק לגוף או נזק לרכוש מוחשי;
  - 14.2.2. נזק שייגרם על ידי מעשה, מחדל, טעות או השמטה שנעשו במתכוון, בפזיזות או ברשלנות רבתי של הספק, עובדיו או שלוחיו;
  - 14.2.3. נזק שנגרם בעקבות מעשה, מחדל, טעות או השמטה שנעשה שלא לצורך ביצוע העבודות נשוא הסכם זה;
  - 14.2.4. נזק שנגרם בעקבות הפרת חובת סודיות או הפרת זכויות יוצרים על ידי הספק, עובדיו או שלוחיו;
  - 14.2.5. נזק שנגרם בעקבות גניבה, הפרת חובת נאמנות על ידי הספק, עובדיו או שלוחיו;
  - 14.2.6. תביעות המוגשות נגד הספק במישרין על ידי צד שלישי כלשהו בגין נזקים שנגרמו לו.
  - 14.2.7. יובהר, בכל המקרים האמורים יישא הספק באחריות המלאה ללא כל גבול אחריות לנזקים שנגרמו למזמין.
- 14.3. הצדדים מצהירים בזאת במפורש כי המזמין, הבאים מכוחו או המועסקים על-ידו לא יישאו בשום תשלום, הוצאה, אובדן, או נזק מכל סוג שייגרם לספק, לבאים מכוחו או למועסקים על-ידו בקשר

- למתן השירותים, זולת אם אותה חובה או תשלום פורטו במפורש במכרז ובהסכם זה או שהיא מוטלת עליהם באופן מפורש על פי כל דין.
- 14.4. אין באמור בסעיף זה כדי לפטור את הספק מהחובות החלות עליו בביצוע עבודתו על-פי כל דין, ואין לפרש את האמור בהם כווייתור של המזמין על כל זכות או סעד המוקנים לו כדין.
- 14.5. אין בסעיף זה בכדי לפטור את המזמין מלפעול על פי כל דין ובהתאם לחובותיו כרשות מנהלית.

## **15. זכויות קנייניות**

- 15.1. המזמין הוא הבעלים הבלעדי במידע הנוגע לשירותים בין אם הועבר לספק בידי המזמין או כל גורם אחר ובין אם הוא תוצר עבודתו של הספק. מובהר בזאת, כי הספק לא יעשה כל שימוש במידע שלא לצורך מתן השירותים ללא אישור של המזמין בכתב ומראש.
- 15.2. מבלי לגרוע מהאמור לעיל, מוצהר ומובהר בזאת, כי למזמין זכות בלעדית והוא יהיה בעל זכויות היוצרים בכל מידע, תוצרי מידע (לרבות פיסוי, מדיה מגנטית או אחרת), חוות דעת או נכס רוחני שייצרו על-ידי הספק בקשר למתן השירותים במכרז או בהסתמך על שירותים שיינתנו על-ידי הספק במהלך התקשרות זו.
- 15.3. יובהר כי התחייבות הספק לפי סעיף זה לא תחול על טכנולוגיות, תוכנות או תהליכים שפותחו בידי הספק או על ידי היצרן מטעמו, לאו דווקא בקשר עם המכרז. יובהר כי הבעלות והזכויות הקנייניות בטכנולוגיות, תוכנות או תהליכים אלה הינם ויוותרו בידי הגורם הרלוונטי.
- 15.4. במהלך מתן השירותים, בכל עת שיתבקש על-ידי המזמין ובסיומו, ימסור הספק למזמין את כל המידע הנמצא ברשותו וברשות מי מאנשי צוותו, והנוגע לשירותים כאמור.
- 15.5. הספק אחראי באופן בלעדי, כי לא תהיה בהתקשרות מושא הסכם זה פגיעה בכל זכות יוצרים, זכות קניין רוחני, זכות לפטנט או כל זכות אחרת של צד שלישי כלשהו.
- 15.6. הספק מתחייב בזאת לשפות את המזמין, מיד עם דרישתו, שיפוי מלא ובלתי מותנה, ולשלם לו כל סכום, אשר יידרש המזמין לשלם לכל גורם שהוא, בגין הפרת זכויות יוצרים או זכויות קניין רוחני מכל סוג אחר עקב מימוש זכויותיו של המזמין כקבוע בהסכם זה. במקרה של תביעה שתוגש כנגד המזמין בשל עילת הפרת זכויות יוצרים של התכנה המוצעת, יודיע המזמין על כך לספק וייתן לו אפשרות להביע עמדתו במקרה שייחתם הסכם פשרה בעניין זה.

## **16. סודיות**

- 16.1. הספק מצהיר בזאת שידוע לו כי המידע שיתקבל במהלך מתן השירותים אצלו ואצל מי מטעמו הוא בעל רגישות מיוחדת, והוא מתחייב כי הוא, או מי מטעמו, לא יעבירו לכל גורם אחר עימו הוא קשור שלא לצורך מתן השירותים, כל מידע שהוא הנוגע לשירותים, במהלך תקופת ההסכם ולאחריה, אלא אם כן ניתן לכך אישורו המוקדם של המזמין ובתנאים כפי שייקבעו על-ידו.
- 16.2. הספק מתחייב כי הוא ומי מטעמו ישמרו את המידע והסודות המקצועיים בסודיות מוחלטת ולא יעשו בהם כל שימוש. למען הסר ספק, ומבלי לפגוע בכלליות האמור לעיל, הספק מתחייב כי הוא ומי מטעמו לא יפרסמו, יעבירו, יודיעו, ימסרו או יביאו לידיעת כל אדם את המידע והסודות המקצועיים.

- 16.3. הספק מתחייב כי כלל נותני השירות מטעמו במסגרת המכרז יחתמו על הצהרת סודיות בנוסח המצורף **כנספח ב5**.
- 16.4. הספק מצהיר כי הוראות פרק ז' סימן ה' (ביטחון המדינה, יחסי חוץ וסודות רשמיים) לחוק העונשין, תשל"ז-1977, ידועות לו, וכי הוא יביא לידיעת כל עובדיו המספקים את השירותים מטעמו או כל גורם אחר שיספק את השירותים מטעמו, כי הפרת חובות סודיות כאמור בסעיף זה עלולות להוות עבירות כאמור בחוק זה.
- 16.5. יודגש כי האמור בסעיף זה לא יחול על כלים, שיטות עבודה, טכנולוגיה ומידע אשר היו ברשות הספק קודם לחתימת הסכם זה, ככל שהספק יוכיח את הנושא מלכתחילה בפני המזמין.

### **17. ניגוד עניינים**

- 17.1. הספק מצהיר כי הוא מכיר את הכללים והמגבלות בדבר איסור ניגוד עניינים, וכי אין הוא, עובדיו או כל גורם אחר מטעמו מצויים במצב של ניגוד עניינים בקשר עם מתן השירותים נושא הסכם זה.
- 17.2. הספק מתחייב כי כל עובד, שלוח וגורם מטעמו אשר ייטלו חלק במתן השירותים נושא הסכם זה לא יעמדו בניגוד עניינים כזה או אחר למול המזמין, לפני ובמהלך מתן השירותים. הספק מתחייב כי כלל נותני השירות מטעמו במסגרת המכרז יחתמו על הצהרת העדר עניינים בנוסח המצורף **כנספח ב5**.
- 17.3. על הספק מוטלת החובה להודיע בכתב למזמין באופן מידי על כל נתון או מצב שבגינם הוא, עובד שלו או גורם אחר מטעמו עלול להימצא, במישרין או בעקיפין, במצב של ניגוד עניינים בין תפקידו לבין עניין אחר, מיד עם היוודע לו הנתון או המצב האמורים.
- 17.4. הספק מתחייב לא לעשות כל מעשה, או לחדול מכל מעשה, אשר עלול להעמיד אותו במצב של ניגוד עניינים עם מתן השירותים למזמין לפי ההסכם שלו או של עובדיו או מי מטעמו.
- 17.5. אם לדעת המזמין הספק נתון בכל שלב של ביצוע ההסכם במצב בו הוא עלול להימצא בניגוד עניינים בין תפקידו לעניין אחר, רשאי המזמין להורות על הפסקה מיידית של ההתקשרות עם הספק ויחולו הוראות סעיף 21 להלן. לספק תינתן זכות טיעון בכתב לפני מימוש הוראות סעיף זה.
- 17.6. לעניין סעיף זה, "הספק" – לרבות נושאי המשרה בו, בעלי השליטה שלו וכל בעל עניין של הספק, עובדים ומועסקים מטעמו, גורמים מקצועיים וקבלני משנה המועסקים מטעמו בקשר עם מתן השירותים.

### **18. המחאת זכויות או חובות על-פי הסכם**

- 18.1. מוצהר ומוסכם בזה כי חל איסור מוחלט על הספק להמחות או להסב כל זכות או חובה על-פי הסכם זה, או את ביצוע האמור בו או חלקו לאחרים ללא אישור מראש ובכתב של המזמין. אישר המזמין המחאה או הסבה של זכויותיו או חובותיו של הספק על-פי הסכם זה. יובהר, לא יהיה באישור המזמין לשחרר את הספק מאחריותו כלפי המזמין בדבר הוראות הסכם זה.
- 18.2. מוצהר ומוסכם בזה כי למזמין הזכות להמחות או להסב כל זכות או חובה על-פי הסכם זה ללא צורך בקבלת אישור כלשהו מהספק או מצד ג' כלשהו, וזאת מבלי לפגוע בזכויות הספק. לספק תימסר הודעה בכתב על הסבה ככל שתבוצע.

## 19. פיצויים מוסכמים

- 19.1. הספק מצהיר שהוא מודע לחשיבות העמידה בדרישות המכרז, שכן כל הפרה תגרום למזמין נזקים כמורים שיחייבו את הספק בפיצויים המוסכמים הקבועים להלן, מבלי לגרוע מיתר הסעדים לפי כל דין, לרבות לפי חוק החוזים (תרופות בשל הפרת חוזה), תשל"א-1970.
- 19.2. כל חלק מהשירותים שסופק ולא עמד בדרישות המכרז והסכם זה יראה כאילו לא סופק, זכאי המזמין לפיצויים מוסכמים, כמפורט להלן:

אירוע	תקופת תיקון	מהות התיקון	סכום המוסכם	הפיצוי
החלפת ראש הצוות או המומחה הטכנולוגי ללא אישור מטעם המזמין	עד שבועיים	הצגת בהתאם להוראות סעיף 5.7.5 לעיל	30,000 ₪ לאירוע	

- 19.3. הפיצויים הינם פיצויים מוסכמים ומוערכים מראש של הנזקים שייגרמו למזמין וגביית הסכומים תעשה בלא צורך בהוכחת נזק.
- 19.4. יובהר כי אין בתשלום הפיצויים המוסכמים כדי לפתור את הספק מלחזור ולספק את השירותים באופן התואם במלואו את דרישות המכרז והסכם זה.
- 19.5. אין בהסכמה על פיצויים בסעיף זה כדי להשפיע על זכות המזמין לכל תרופה אחרת בגין הפרת ההסכם, לרבות פיצויים בגין נזק, ובכלל זה נזקים בפועל שמעבר לפיצויים המוסכמים, אף אם נגבו בדרך של קיזוז או חילוט הערבות הבנקאית, ופיצויים מוסכמים ככל ששולמו יחשבו כתשלום על חשבון הפיצוי בגין הנזקים בפועל ככל שיוכחו.
- 19.6. יובהר כי במקרים של "כח עליון" או כל מקרה שאיננו בשליטת הספק – ייבחן חיוב הספק בפיצויים מוסכמים כאמור לעיל בהתאם לשיקול דעת המזמין.

## 20. הפסקת ההתקשרות על-ידי המזמין

- 20.1. מבלי לגרוע מכל הוראה אחרת במסמכי המכרז, מוסכם בזה כי המזמין יהיה רשאי להודיע לספק בהודעה מוקדמת של 60 ימים על הפסקת פעילות על-פי הסכם זה וזאת מכל סיבה שהיא ומבלי שהמזמין יהא חייב לפרש ולנמק את עילת ההפסקה כאמור.
- 20.2. במקרה של ביטול כאמור, הספק יהיה זכאי לקבל את כל התמורה בגין השירותים שסיפק, ככל שסופקו בפועל עד למועד סיום ההסכם לשביעות רצונו של המזמין ובהתאם לחשבונות שהוגשו על-ידי הספק ואושרו על ידי המזמין. הספק יוכל לכלול בחשבונות שיוגשו הוצאות שנשא בהם ולא ניתנים לביטול. יובהר כי אישור הוצאות אלה, ככל ויוגשו, ישולמו בכפוף לאישור המזמין בלבד.

20.3. מוסכם ומוצהר כי מעבר לתמורה שתשולם לספק כאמור בסעיף 20.2 לעיל, לא תהא לספק כל תביעה או דרישה כספית או אחרת כלפי המזמין בקשר עם הפסקת פעולתו על-פי הסכם זה.

## **21. סיום מוקדם של התקשרות בשל הפרת הספק**

21.1. מבלי לפגוע בכלליות האמור לעיל, יהיה המזמין רשאי לבטל הסכם זה בהתראה בכתב של ארבעה עשר (14) ימים מראש (תקופה שתשמש כתקופת תיקון לספק), בהתרחש כל אחד מהמקרים הבאים (ככל על ואירוע ההפרה לא תוקן בתקופת ההתראה האמורה):

21.1.1. אם ימונה כונס נכסים זמני או קבוע לעסקי או לרכוש הספק; ויובהר, במקרים המפורטים לעיל על הספק להודיע מיידית למזמין בדבר מינוי כאמור.

21.1.2. אם ימונה מפרק זמני או קבוע לספק; ויובהר, במקרים המפורטים לעיל על הספק להודיע מיידית למזמין בדבר מינוי כאמור.

21.1.3. אם יינתן צו הקפאת הליכים לספק; ויובהר, במקרה המפורט לעיל על הספק להודיע מיידית למזמין בדבר מתן צו כאמור.

21.1.4. אם הספק הפסיק לנהל את עסקיו לתקופה רצופה העולה על 30 ימים; ויובהר, במקרה המפורט לעיל על הספק להודיע מיידית למזמין בדבר הפסקה כאמור.

21.1.5. אם הספק הסב את ההסכם, כולו או מקצתו, לאחר, ללא הסכמת המזמין; ויובהר, במקרה המפורט לעיל על הספק להודיע מיידית למזמין בדבר הסבה כאמור.

21.1.6. אם הספק הסתלק מביצוע ההסכם.

21.1.7. כשיש בידי המזמין הוכחות, להנחת דעתו, שהספק או אדם אחר בשמו או מטעמו קיבל, נתן או הציע לאדם אחר כלשהו שוחד, מענק, טובת הנאה כלשהי בקשר להסכם.

21.1.8. ביצוע שירות למוצר שלא על-ידי גורם המוסמך על-פי הוראות היצרן והמכרז.

21.1.9. במקרה בו הפסיק הספק לעמוד בתנאי הסף שנקבעו במכרז.

21.2. הפר הספק את ההסכם הפרה יסודית, רשאי המזמין לפי שיקול דעתו, להודיע לספק בכתב על הפסקת ההתקשרות או כל חלק ממנה ללא התראה ולבטל את ההסכם. בסעיף זה "הפרה יסודית" משמעה הפרת סעיפים 2, 4, 8, 15-12 להסכם זה.

21.3. נוכח הספק לדעת כי קיימת אפשרות מסתברת כי לא יוכל לעמוד בהתחייבויותיו כולן או מקצתן מכל סיבה שהיא, או כי לא יוכל לעמוד במועדי ובתנאי השירות, בין אם התחיל באספקת השירותים המבוקשים ובין אם לאו, יודיע על כך מיד בעל-פה ובדואר אלקטרוני לאיש הקשר אצל מזמין. הודיע הספק כאמור, רשאי המזמין לפי שיקול דעתו להפסיק את ההתקשרות עם הספק או כל חלק ממנה, ויחולו הוראות הסעיף לעיל בשינויים המחויבים.

21.4. אין באמור בסעיף זה כדי לגרוע מזכות המזמין לכל סעד אחר על-פי הסכם זה או על-פי כל דין בגין ההפרה.

## **22. הוראות כלליות למקרה של סיום או ביטול ההסכם**

מכרז מס' 2406/2018 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
למשרדי הממשלה

- 22.1. ביטול הסכם יבוצע על ידי שליחת הודעה בכתב הספק
- 22.2. במקרה של הפסקת התקשרות בין המזמין לספק המבצע תבוצע העברת מידע ונתונים באופן מסודר אשר ימנע נזק או תקלות כלשהן למזמין במהלך הפסקת ההתקשרות ולאחריה, ותוך שיתוף פעולה מלא של כל הצדדים.
- 22.3. אופן העברת המידע בעת סיום או הפסקת התקשרות: הספק יעביר למזמין את כל המידע והנתונים כהגדרתם, ובכלל זה את כל המידע הוויזואלי, הקולי והטקסטואלי שהציב המזמין אצל הספק או שנאסף אצל הספק במסגרת מתן השירותים, במבנה ובאופן שיידרשו על-ידי המזמין. למזמין שמורה הזכות לדרוש את קבלת המידע בחלקים, ובמספר העברות נפרדות במהלך תקופת העברת המידע, כפי שתיקבע על ידי המזמין.
- 22.4. הספק יחזיר למזמין את כל הקבצים וקבצי המדיה, המסמכים, התיעוד, ההבהרות או כל פרט אחר, על כל מדיה שהיא (נייר, מדיה מגנטית או אופטית וכו'), הנוגעים למתן השירותים. הספק יעביר את כל מרכיבי השירותים (נתונים ומסמכים וכו') באופן שלא יישאר בידי הספק שום פרט שלא היה בידיו לפני הסכם זה.
- 22.5. הספק מתחייב כי לא יותיר בידיו כל חומר, מידע או תיעוד הנוגע למזמין או לגורמים הקשורים עימו, וכי יתאם את הליך השמדת הנתונים יחד עם המזמין ויתעד אותו.

**23. תרופות מצטברות**

- 23.1. התרופות, לרבות זכות הקיזוז והחילוט, וכל הפעולות שהורשה המזמין בהסכם זה לעשות בתגובה להפרת ההסכם בידי הספק, הן מצטברות, ואין בכל הוראה בהסכם זה כדי לשלול את זכותו של המזמין לכל סעד או תרופה בהתאם להסכם זה או לפי כל דין.
- 23.2. מבלי לגרוע מזכויות המזמין לפי הסכם זה או על-פי כל דין, רשאי המזמין לקזז כל סכום, כולל סכום הפיצויים המוסכמים, שחייב לו הספק מכל סכום שהוא חייב לספק.
- 23.3. על אף האמור בכל דין, לא תהיה לספק כל זכות לעיכבון לגבי השירותים שניתנים על ידו.

**24. ויתור**

- 24.1. שום ויתור, הנחה, הימנעות מפעולה או ארכה מצד המזמין לא יחשבו כוויתור של המזמין לפי הסכם זה, ולא ישמשו מניעה לתביעה על-ידו, אלא אם כן נעשה ויתור זה במפורש ובכתב.
- 24.2. ויתר המזמין על זכויותיו עקב הפרת הוראה מהוראות הסכם זה על-ידי הספק במפורש ובכתב, לא ייראה הוויתור כוויתור על כל הפרה אחרת של אותה הוראה או הוראה אחרת.
- 24.3. מובהר כי בכל מקרה בו ויתר אחד הצדדים להסכם זה למשנהו במועד מסוים על איזו מזכויותיו לפי הסכם זה, לא יהווה הוויתור תקדים לויתור על אותה זכות בכל מועד שלאחר מכן, ולא ילמדו גזירה שווה מהוויתור האמור ביחס ליתר הזכויות וההתחייבויות לפי הסכם זה.

**25. שונות**

- 25.1. כתובת המזמין: משרד האוצר, קפלן 1 ירושלים.
- 25.2. כתובת הספק: \_\_\_\_\_.

מכרז מס' 2406/2018 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
למשרדי הממשלה

- 25.3. כל הודעה על-פי הסכם זה תימסר בדואר רשום אלא אם הסכימו הצדדים ביניהם בכתב על דרך אחרת מקובלת; הודעה בדואר רשום כאמור תחשב שנתקבלה לאחר שלושה (3) ימים מיום המסירה לבית הדואר.
- 25.4. קבלה הנושאת חותמת רשות הדואר תשמש ראיה לתאריך המסירה.
- 25.5. כל שינוי בהוראות הסכם זה ייעשה בהסכמת שני הצדדים מראש ובכתב.
- 25.6. הצדדים מסכימים כי סמכות השיפוט בכל הקשור לנושאים והעניינים הנובעים או הקשורים בהסכם זה תהא אך ורק לבתי המשפט המוסכמים במחוז ירושלים ועל הסכם זה יחול החוק הישראלי.

**ולראיה באו הצדדים על החתום:**

המזמין	הספק

**נספח ב1 - תכולת השירותים הנדרשים**

יושלם לאחר זכיית הספק הזוכה

**נספח ב2 - רכיבי התמורה**

תפקיד	תעריף	אחוז ההנחה	התעריף הקובע
	A	B	$C=A*(1-B)$
תעריף המקסימום שותף	380271		
ד' צוות/מומחה ביקורת טכנולוגית	280		
מבקר	195		
בוחן	155		

**נספח ב3 – נוסח כתב ערבות הביצוע**

שם הבנק / חברת הביטוח

מספר הטלפון

מספר הפקס

**כתב ערבות**

לכבוד

ממשלת ישראל

באמצעות משרד האוצר

הנדון: ערבות מס' \_\_\_\_\_

אנו ערבים בזאת כלפיכם לסילוק כל סכום עד לסך של 5030,000 ₪ (להלן: "ערבות ביצוע") אשר תדרשו מאת \_\_\_\_\_ (להלן: "החייב") בקשר עם מכרז מס' 2406/2018 – למתן שירותי ביקורת פנים כספית במשרדי הממשלה".

אנו נשלם לכם את הסכום הנ"ל תוך 15 ימים מתאריך דרישתכם הראשונה שנשלחה אלינו בדואר רשום או במסירה ידנית, מבלי שתהיו חייבים לנמק את דרישתכם ומבלי לטעון כלפיכם טענת הגנה כל שהיא שיכולה לעמוד לחייב בקשר לחיוב כלפיכם, או לדרוש תחילה את סילוק הסכום האמור מאת החייב.

ערבות זו תהיה בתוקף עד לתאריך \_\_\_\_\_ אלא אם כן תוארך על-פי בקשת החייב או על-פי דרישתכם קודם לכן.

המדד – ערבות זו צמודה בשיעור של 100% למדד המחירים לצרכן. מדד הבסיס \_\_\_\_\_ לחודש \_\_\_\_\_.

ערבות זו אינה ניתנת להעברה.

דרישה על-פי ערבות זו יש להפנות לסניף הבנק/חברת הביטוח שכתובתו:

שם הבנק/חברת הביטוח	מספר הבנק ומספר הסניף	
כתובת סניף הבנק/חברת הביטוח		
תאריך	שם מלא	חתימה וחותמת

### **נספח ב4 – דרישות ביטוח**

הספק מתחייב, לבצע ולקיים את הביטוחים המפורטים בזה לטובתו ולטובת מדינת ישראל – משרד האוצר ולהציג למשרד האוצר את הביטוחים הכוללים את כל הכיסויים והתנאים הנדרשים כאשר גבולות האחריות לא יפחתו מהמצוין להלן:

#### **1. ביטוח חבות המעבידים**

- א. הספק יבטח את אחריותו החוקית כלפי עובדיו בביטוח חבות מעבידים בכל תחומי מדינת ישראל והשטחים המוחזקים ;
- ב. גבול האחריות לא יפחת מסך 5,000,000 דולר ארה"ב לעובד, למקרה ולתקופת הביטוח (שנה) ;
- ג. הביטוח יורחב לכסות את חבותו של המבוטח כלפי קבלנים, קבלני משנה ועובדיהם היה ויחשב כמעבידם ;
- ד. הביטוח על פי הפוליסה יורחב לשפות את מדינת ישראל – משרד האוצר היה ונטען לעניין קרות תאונת עבודה/מחלת מקצוע כלשהי כי היא נושאת בחבות מעביד כלשהם כלפי מי מעובדי הספק, קבלנים, קבלני משנה ועובדיהם שבשירותו.

#### **2. ביטוח אחריות כלפי צד שלישי**

- א. הספק יבטח את אחריותו החוקית על פי דיני מדינת ישראל בביטוח אחריות כלפי צד שלישי גוף ורכוש בגין פעילותו בכל תחומי מדינת ישראל והשטחים המוחזקים.
- ב. גבול האחריות לא יפחת מסך 250,000 דולר ארה"ב למקרה ולתקופת הביטוח (שנה) ;
- ג. בפוליסה ייכלל סעיף אחריות צולבת - CROSS LIABILITY ;
- ד. הביטוח יורחב לכסות את חבותו של המבוטח כלפי צד שלישי בגין פעילות של קבלנים, קבלני משנה ועובדיהם ;
- ה. הביטוח יורחב לשפות את מדינת ישראל – משרד האוצר ככל שייחשבו אחראים למעשי ו/או מחדלי הספק וכל הפועלים מטעמו.

#### **3. ביטוח אחריות מקצועית**

- א. הספק יבטח את אחריותו המקצועית בביטוח אחריות מקצועית ;
- ב. הפוליסה תכסה כל נזק מהפרת חובה מקצועית של הספק, עובדיו ובגין כל הפועלים מטעמו ואשר אירע כתוצאה ממעשה, רשלנות, לרבות מחדל, טעות או השמטה, מצג בלתי נכון, הצהרה רשלנית שנעשו בתום לב, שייגרמו בקשר למתן שירותי ביקורת חשבונאית/ביקורת פנים, לרבות ייעוץ בתחום שמירה על זכויות של עובדי קבלן במשרדי הממשלה עבור משרד האוצר בהתאם למכרז וחווה עם מדינת ישראל – משרד האוצר.
- ג. גבול האחריות לא יפחת מסך 500,000 דולר ארה"ב למקרה ולתקופת הביטוח (שנה) ;
- ד. הכיסוי על פי הפוליסה יורחב לכלול את ההרחבות הבאות :-

מכרז מס' 2406/2018 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
למשרדי הממשלה

- מרמה ואי יושר של עובדים ;
  - אובדן מסמכים, לרבות אובדן השימוש ו/או העיכוב עקב מקרה ביטוח ;
  - אחריות צולבת, אולם הכיסוי לא יחול על תביעות הספק כנגד המדינה ;
  - הארכת תקופת הגילוי לפחות 6 חודשים ;
- ה. הביטוח יורחב לשפות את מדינת ישראל – משרד האוצר ככל שיחשבו אחראים למעשי ו/או מחדלי הספק והפועלים מטעמו.

#### 4. כללי

בכל פוליסות הביטוח הנ"ל יכללו התנאים הבאים :-

- א. לשם המבוטח יתווספו כמבוטחים נוספים : מדינת ישראל – משרד האוצר, בכפוף להרחבי השיפוי כמפורט לעיל ;
- ב. בכל מקרה של צמצום או ביטול הביטוח ע"י אחד הצדדים לא יהיה להם כל תוקף אלא אם ניתנה על כך הודעה מוקדמת של 60 יום לפחות במכתב רשום לחשב משרד האוצר ;
- ג. המבטח מוותר על כל זכות שיבוב/תחלוף, תביעה, חזרה או השתתפות כלפי מדינת ישראל, משרד האוצר ועובדיהם, ובלבד שהויתור לא יחול לטובת אדם שגרם לנזק מתוך כוונת זדון ;
- ד. הספק אחראי בלעדית כלפי המבטח לתשלום דמי הביטוח עבור כל הפוליסות ולמילוי כל החובות המוטלות על המבוטח על פי תנאי הפוליסות ;
- ה. ההשתתפויות העצמיות הנקובות בכל פוליסה ופוליסה תחולנה בלעדית על הספק.
- ו. כל סעיף בפוליסות הביטוח המפקיע או מקטין בדרך כל שהיא את אחריות המבטח, כאשר קיים ביטוח אחר לא יופעל כלפי מדינת ישראל, והביטוח הינו בחזקת ביטוח ראשוני המזכה במלוא הזכויות על פי הביטוח.
- ז. חריג כוונה ו/או רשלנות רבתי יבוטל ככל שקיים בכל הפוליסות.

העתקי פוליסות הביטוח, מאושרות ע"י המבטח או אישור בחתימתו על קיום הביטוחים כאמור, יומצאו על ידי הספק למשרד האוצר עד למועד חתימת החוזה.

הספק מתחייב בכל תקופת ההתקשרות החוזית עם מדינת ישראל – משרד האוצר וכל עוד אחריותו קיימת, להחזיק בתוקף את פוליסות הביטוח. הספק מתחייב כי פוליסות הביטוח תחודשנה על ידו מדי שנה בשנה, כל עוד החוזה עם מדינת ישראל – משרד האוצר בתוקף. הספק מתחייב להציג את העתקי פוליסות הביטוח המחודשות מאושרות וחתומות ע"י המבטח או אישור בחתימת מבטחו על חידושן למשרד האוצר לכל המאוחר שבועיים לפני תום תקופת הביטוח.

אין בכל האמור בסעיפי הביטוח כדי לפטור את הספק מכל חובה החלה עליו על פי דין ועל פי החוזה ואין לפרש את האמור כויתור של מדינת ישראל – משרד האוצר על כל זכות או סעד המוקנים לה על פי דין ועל פי חוזה זה.

**נספח ב5 – שמירה על סודיות והיעדר ניגוד עניינים**

יצורף כנספח להסכם לאחר חתימת כלל הגורמים הרלוונטיים מטעם הספק

**לכבוד  
משרד האוצר**

אני \_\_\_\_\_ הח"מ, ת.ז. \_\_\_\_\_, נותן התחייבות זו בקשר למתן השירותים על-ידי  
\_\_\_\_\_ [למלא שם הספק] (להלן: "הספק") במסגרת מכרז פומבי מספר 2406/2018  
למתן שירותי ביקורת פנים כספית במשרדי הממשלה (להלן: "המכרז").

**הואיל והמזמין מתכוון לרכוש שירותים כמפורט במכרז ;  
והואיל והנני מועסק בקשר למתן השירותים ;  
והואיל והנני עשוי להיחשף לסודות מקצועיים עליהם מעוניינת מדינת ישראל להגן ;  
לפיכך הנני מתחייב כלפי מדינת ישראל כדלקמן :**

בהתחייבות זו תהיה למונחים הבאים המשמעות המופיעה במכרז.

הנני מתחייב לשמור את המידע ואת הסודות המקצועיים שיגיעו אלי בקשר למתן השירותים בסודיות מוחלטת ולעשות בהם שימוש אך ורק לצורך אספקת השירותים. למען הסר ספק, ומבלי לפגוע בכלליות האמור, הנני מתחייב לא לפרסם, להעביר, להודיע, למסור או להביא לידיעת כל אדם את המידע ואת הסודות המקצועיים, למעט מידע שהוא בנחלת הכלל או מידע שיש למסור על-פי כל דין.

הנני מצהיר כי ידוע לי שאי מילוי התחייבויותיי מהווה עבירה לפי פרק ז' (ביטחון המדינה, יחסי חוץ וסודות רשמיים) לחוק העונשין, תשל"ז-1977.

הריני מצהיר כי ידוע לי, כי חשיפת מידע אישי המגיע לידי, לגורם שאינו מורשה לקבלו, עלולה להוות פגיעה בפרטיותו של אדם, עבירה שבגינה אני עלול להיתבע לדין על-פי סעיף 5 לחוק הגנת הפרטיות התשמ"א-1981.

שם : \_\_\_\_\_ חתימה : \_\_\_\_\_ תאריך : \_\_\_\_\_

**התחייבות להעדר ניגוד עניינים**

שנערכה ונחתמה ב \_\_\_\_\_ ביום \_\_\_\_\_ בחודש \_\_\_\_\_ שנת \_\_\_\_\_  
על ידי \_\_\_\_\_  
ת.ז. \_\_\_\_\_  
מכתובת \_\_\_\_\_

**הואיל** וממשלת ישראל בשם מדינת ישראל מבקשת לרכוש שירותים במסגרת מכרז \_\_\_\_\_.  
**הואיל** והנני מועסק בקשר למתן השירותים במכרז ;  
**הואיל** והנני עשוי להימצא במצב של ניגוד עניינים במסגרת מתן השירותים במכרז ולאחריו ;  
לפיכך הנני מתחייב כלפי מדינת ישראל כדלקמן :

**1. הגדרות**

בהתחייבות זו תהיה למונחים הבאים המשמעות המופיעה לצידם :

**”השירותים”**

**”תקופת ההתקשרות”** – כהגדרתה במכרז

2. הנני מצהיר ומתחייב שאין ולא יהיה לי, במהלך תקופת ההתקשרות במכרז, ובמהלך שלושה חודשים מתום תקופה זו, ניגוד עניינים מכל מין וסוג שהוא עם גורמים בעלי עניין בתחום נושא המכרז, למעט באם ועדת המכרזים של משרד האוצר אישרה בכתב, לאחר שהעובדות הוצגו בפניה, כי אין בעובדות אלו משום ניגוד עניינים או באם קיים ניגוד עניינים מדובר בניגוד עניינים שולי אשר אין בו השפעה על השירותים נשוא המכרז.

3. הנני מצהיר ומתחייב שלא אייצג או אפעל מטעם כל גורם שהוא בתחום השירותים נשוא מתן השירותים, למעט מטעם המזמין, במהלך תקופת ההתקשרות בין הצדדים ושלושה חודשים לאחריה, אלא אם כן התקבל לכך אישור מראש ובכתב של המזמין.

4. הנני מתחייב להודיע למזמין באופן מיידי על כל נתון או מצב שבשלם אני, עלול להימצא במצב של ניגוד עניינים, מיד עם היוודע לי הנתון או המצב האמורים.

5. הנני מצהיר ומתחייב לדווח מראש למזמין על כל כוונה שלי, להתקשר עם כל גורם כאמור בסעיפים 2-3 להלן, בניגוד להתחייבויותי בסעיפים אלו, ולפעול בהתאם להוראותיו בעניין. המזמין רשאי לא לאשר לי התקשרות כאמור או לתת הוראות אחרות שיבטיחו העדר ניגוד עניינים, והנני מתחייב כי אפעל בהתאם להוראות אלו, בהקשר זה.

שם : \_\_\_\_\_ חתימה : \_\_\_\_\_ תאריך : \_\_\_\_\_

## **נספח ב6 – דרישות אבטחת מידע**

1. מטרת נספח זה היא להגדיר ולקבוע את ההוראות וההנחיות, שיחייבו את הספק ואת כל מי מטעמו שיועסק במתן השירותים, כחלק מכלל הפעולות, הננקטות בכדי להגן על מידע של משרד האוצר ומערכות המידע של המשרד.

2. הגדרות – כמשמעותן במכרז

3. נאמן אבטחת מידע

3.1 במידה ומבוצעת עבודה על נתוני משרד האוצר ע"י הספק, על הספק ימנה נאמן הגנת סייבר ואבטחת מידע – מצוות אבטחת המידע של הספק ובעל הכשרה מתאימה שאחראי על הגנת סייבר ואבטחת המידע הנכלל במאגרי המידע של המזמין המאוחסנים במערכות ובשרתי הספק כנדרש בחוק הגנת הפרטיות, התשמ"א-1981 ותקנות אבטחת המידע.

3.2 כתנאי לחתימת הסכם ההתקשרות יצרף הספק המועמד לזכייה קו"ח של נאמן אבטחת המידע

3.3 נאמן אבטחת המידע יהיה אחראי על יישום ההנחיות של תחום סייבר בנושאי הגנת סייבר ואבטחת מידע.

3.4 נאמן אבטחת המידע של הספק יעמוד בקשר שוטף עם תחום סייבר.

3.5 בעת ביקור נציגי המזמין ייפגש נאמן אבטחת המידע עם נציגי המזמין ונציגי תחום סייבר.

4. מהימנות צוות הספק

4.1 כל נציג בצוות הספק שייקח חלק בפרויקט ייבדק בדיקת מהימנות על ידי מערך הביטחון, כאשר בדיקה זו מהווה תנאי לתחילת העבודה של כל נציג.

4.2 באחריות נאמן אבטחת המידע מטעם הספק לוודא את מילוי הטפסים בעבור כלל העובדים שייקחו חלק בפרויקט מטעמו לרבות קבלני משנה, ולהעבירם למערך הביטחון לתיבת דואר ייעודית שפרטיה יועברו לנאמן ולקיים מעקב על אישור הנציגים המאושרים לעבודה ו לעדכן באופן שוטף את מערך וביטחון ואת נציג המזמין בכל שינוי במצבת העובדים בפרויקט.

4.3 הספק מתחייב כי

4.3.1 יעסיק בכל העבודות הקשורות בביצוע המכרז אך ורק עובדים שאושרו להעסקה על ידי מערך הביטחון.

4.3.2 לא יעסיק במתן השירותים הנדרשים עובדים מטעמו שטרם אושרו, לא יחשוף בפניהם כל חומר הקשור לביצוע הסכם זה בטרם קבלת האישור כאמור.

4.3.3 לא יחשוף בפני אלה כל חומר הקשור לביצוע הסכם זה בטרם סיימו את תהליך מהימנות העובדים והורשו בידי המערך לספק שירותים למשרד.

4.3.4 לא יאפשר גישה לאתרים בהם יעבוד, לגורמים שאינם מוסמכים לכך, לפי הגדרות המערך.

4.3.5 לא יעסיק במתן השירותים הנדרשים נתוני שירותים מטעמו שהופנו למערך ולא הורשו לקחת חלק במתן השירות הנדרש למזמין.

מכרז מס' 2406/2018 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
למשרדי הממשלה

- 4.4 כל ההגבלות יהיו תקפות לגבי קבלני משנה, עובדים ארעיים וכל נותן שירותים אחר מטעם הספק.
- 4.5 הספק מתחייב לנהל רשימת עובדים המועסקים בפרויקט מטעמו (כולל ספקי משנה במידה ויש) המאושרת ע"י מערך הביטחון) ולעדכן את הרשימה בכל עת שיחולו בה שינויים או לחלופין בעת בקשה מטעם מערך הביטחון.
- 4.6 הספק מתחייב לעדכן באופן מידי את המזמין על כל עובד, שהעניק שירותים למזמין, המפסיק את עבודתו בחברה עם קבלת הידיעה על העזיבה וסיבת העזיבה.
- 4.7 מערך הביטחון שומר לעצמו את הזכות לפסול כל אחד מהעובדים ללא צורך בנימוק או הסבר כלשהו והחלטתו תהיה סופית ומכרעת.
- 4.8 הספק יתחייב לעמוד בלוח הזמנים לביצוע חלקו בפרויקט, ללא תלות באישור ביטחוני לעובדים מסוימים, או בהרחקת עובדים, לפני או במהלך העבודה. ובתנאי שאישור/ סירוב יינתן ע"י מערך הביטחון תוך 10 ימי עבודה, ממועד קבלת המסמכים הרלוונטיים מהספק, עובד שלא התקבלה לגביו תשובה בתוך 10 ימי עבודה ייחשב כעובד שהעסקתו סורבה על-ידי מערך סייבר חירום וביטחון.
- 4.9 קבלת הכשר ביטחוני עבור עובד הינה עבור הפרויקט שעבורו קיבל את ההכשר ולא מהווה אישור אוטומטי לשיתופו בפרויקטים אחרים.

5. סודיות

- 5.1 הספק מצהיר בזאת שידוע לו כי המידע שיתקבל במהלך מתן השירותים אליו או למי מטעמו הוא בעל רגישות מיוחדת, והוא מתחייב כי הוא או מי מטעמו לא יעבירו מידע זה לכל גורם אחר שבו או עימו הוא קשור שלא לצורך מתן השירותים, אלא אם כן ניתן לכך אישורו המוקדם של מערך סייבר חירום וביטחון ובתנאים כפי שייקבעו על ידו.
- 5.2 הספק מתחייב לפעול על פי הוראות מערך סייבר חירום וביטחון והמזמין בכל הקשור לשמירת הסודיות, ובכלל זה להסדרת אבטחת המידע ונוהלי הגישה למידע, לאיסוף, לסימון, לאימות ולעיבוד הנתונים;
- 5.3 הספק מצהיר, כי הוא מכיר את הוראות חוק הגנת הפרטיות, התשמ"א-1981, והתקנות שהותקנו על פיו, וכי יפעל כמתחייב מחוק זה ומכל חיקוק אחר הנוגע לשמירתו וסודיותו של המידע שימצא ברשותו.
- 5.4 הספק מתחייב להחתים כל אחד מעובדיו על הצהרת הסודיות בנוסח המופיע כנספח \_\_ (נספח סודיות) למסמכי המכרז. כמו כן, ככל שהספק יקלוט עובדים חדשים במהלך ביצוע השירותים הוא יחתימם על התחייבות כאמור וימציאה למזמין. חתימה על טופסי שמירת סודיות אלו מהווה תנאי לתחילת העבודה של כל עובד.
- 5.5 הספק ישפה את המזמין בגין כל נזק שייגרם בשל הפרת חובות הסודיות.
- 5.6 מערך הביטחון רשאי למסור הנחיות נוספות בנושא שמירה על סודיות ואבטחת מידע במהלך תקופת ההתקשרות בכתב או בעל פה, ויחייבו את הספק ללא יכולת ערעור מצד הספק.
- 5.7 אם תחול על הספק או מי מטעמו חובה על פי דין לגלות מידע שהוא חייב שמירתו בסוד לפי ההסכם, הוא יודיע על כך למזמין מראש ובאופן מידי.
- 5.8 מידע הנוגע לפרויקט לא ייחשף לשום גורם מחוץ למשרדי המזמין ללא אישור בכתב ממערך הביטחון.

מכרז מס' 2406/2018 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
למשרדי הממשלה

5.9 הספק מצהיר, כי הוא מכיר את הוראות חוק הגנת הפרטיות, התשמ"א-1981, והתקנות שהותקנו על פיו, וכי יפעל כמתחייב מחוק זה ומכל חיקוק אחר הנוגע לשמירתו וסודיותו של המידע שימצא ברשותו.  
5.10 הספק מתחייב כי לא יוציא מידע מאתר המזמין ו/או מרשת המזמין בכל אופן פיזי ודיגיטלי ללא קבלת אישור מכתב ממערך הביטחון.

6. אירועי אבטחת מידע

6.1 על הספק ומי מטעמו לדווח על כל ליקוי אבטחת-מידע, שיגלה ישירות למערך הביטחון. הדיווח יכלול כל אירוע של הפרה או חש להפרת הוראות ביטחון לרבות:  
6.2 בכל מקרה של תקלת אבטחה באתר המזמין או באתר הספק, במקרים הרלוונטיים לביצוע העבודה.  
6.3 בכל אירוע בו מעורב גורם-חוץ או אחד מעובדיו, או שקיים חשד למעורבות שיש עמה השלכה ישירה או עקיפה על ביטחון המזמין.  
6.4 בכל הפרה או חשד להפרה של חוקים, תקנות או נוהלי אבטחת-מידע.  
6.5 הספק מתחייב לנהל דו"חות ומעקב איתור אירועים חריגים, דיווח וטיפול בהם.  
6.6 הספק ינהל יומן אירועי ביטחון ויציגם לנציגי המזמין, בהתאם לדרישה.  
6.7 מערך הביטחון ראשי להגדיר מהו אירוע או ליקוי מהותי, אופן הדיווח, הגורמים המדווחים והנמענים לדיווח.  
6.8 בסמכות מערך הביטחון לעדכן את הנחיות אבטחת המידע בעקבות אירוע אבטחת מידע. על הספק לציית לדרישות.

7. בקרה ופיקוח

7.1 בסמכות מערך הביטחון ו/או נציג שיוסמך על ידו לבצע סיקרי-סיכונים, ביקורות פתע, בדיקות ביטחוניות, בדיקות חסינות, ביקורות הדרכה וכל ביקורת אחרת באתר הספק, אשר מטרתה לבחון תקינות מערכי אבטחה, סיכונים, יעילות פתרונות אבטחה או בדיקת חשדות, אשר להם זיקה או השפעה על אבטחת המערכות המשמשות את המזמין.  
7.2 הספק יאפשר למזמין או למי שימונה מטעמו לפקח על אספקת השירותים המבוקשים, טיבם ואיכותם, ולהיכנס לצורך זה לכל מקום, על מנת לבדוק ולפקח על אופן מילוי התחייבויותיו.  
7.3 הספק מתחייב לשתף פעולה עם נציגי המזמין או מי מטעמו, בכל הנוגע להוראות הביטחון הנוגעות לפרויקט וימלא אחר כל הנחיה של נציגי המזמין בכפוף להוראות המכרז וההסכם. בכלל זה, ימסור לנציג המזמין כל מידע או דיווח שיידרש על ידיהם, במועד ובאופן שייקבע על ידיהם; יאפשר לנציגי המזמין לבקר במשרדיו ובכל מקום אחר שבו הוא מבצע את התחייבויותיו על פי הסכם זה, לעיין בכל מסמך ולבדוק את הנעשה בהם בקשר לשירותים ולביצוע התחייבויות הספק על פי הסכם זה, ובלבד שכל ביקור כאמור יתואם מראש עם הספק.

מכרז מס' 2406/2018 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
למשרדי הממשלה

8. סיום התקשרות עם ספק

- 8.1 עם סיום ההתקשרות עם הספק, על הספק מוטלת האחריות לבצע את הפעולות הבאות:
- 8.1.1 מחיקה חד חד ערכית ולא ניתנת לשחזור של כל הנתונים והמידע השמורים בשירות הענן ונמצאים תחת שליטת משרד האוצר.
- 8.1.2 השמדת עותקים של הנתונים והמידע בהם נעשה שימוש במסגרת פעילות הספק עבור משרד האוצר.
- 8.1.3 דרישה מהספק להציג הוכחות לכך שהמידע הושמד (רישומים ודוחות רלוונטיים).
- 8.1.4 במידה והמידע הוצפן – ביטול (Revoke) מפתחות ההצפנה ומחיקתם.

שם: \_\_\_\_\_ חתימה: \_\_\_\_\_ תאריך: \_\_\_\_\_

## חלק ג – חוברת המענה למכרז

### תוכן עניינים

60.....	נספח ג1 – תצהיר המציע לעניין השתתפותו המכרז ועמידתו בתנאי הסף המנהליים
65.....	נספח ג2 – אישור מורשי חתימה
66.....	נספח ג3 – אישורים לגבי המציע
67	נספח ג4 – תצהיר המציע להוכחת תנאי הסף המקצועיים וקביעת ניקוד האיכות לסלי ביקורת 1-3
69.....	נספח ג5 – העתק של תעודות רו"ח מוסמך של ראש הצוות
70.....	נספח ג6 – קורות חיים ותעודות השכלה של ר' הצוות המוצע
71.....	נספח ג7 - פירוט עבודות ביקורת שבוצעו ע"י המציע בסל ביקורת
72.....	נספח ג8 – פירוט עבודות שבוצעו ע"י ראש הצוות המוצע עבור סלי ביקורת 1-3
73.....	נספח ג10 – תצהיר המציע לעמידה בתנאי הסף המקצועיים לסל ביקורת טכנולוגית
75.....	נספח ג11 – תעודת רו"ח מוסמך עבור מומחה הביקורת הטכנולוגית
76.....	נספח ג12 – העתק של רישיון CISA עבור מומחה הביקורת הטכנולוגית המוצע
77.....	נספח ג13 – קורות חיים ותעודות השכלה של מומחה הביקורת הטכנולוגית
78.....	נספח ג14 - פירוט עבודות ביקורת שבוצעו ע"י המציע בסל ביקורת טכנולוגית (סל 4)
79.....	נספח ג15 – פירוט עבודות ביקורת טכנולוגית שבוצעו ע"י מומחה הביקורת הטכנולוגית המוצע
80.....	נספח ג16 – אישור רו"ח לתאגיד בשליטת אישה
81.....	נספח ג17 – פירוט החלקים שהמציע מבקש לסמנם כסודיים
82.....	נספח ג20 – הצעת מחיר

**נספח ג1 – תצהיר המציע לעניין השתתפותו המכרז ועמידתו בתנאי הסף המנהליים**

על המסמך יחתום מורשה חתימה מטעם המציע, אשר מפורט בנספח ג2

יש למלא את השדות הריקים

	תאריך
--	-------

לכבוד:

משרד האוצר

הנדון: מכרז פומבי מס' 2406/2018 – למתן שירותי ביקורת פנים כספית למשרדי הממשלה

**תצהיר**

אני/הח"מ, מורשה/י החתימה והמוסמך/כים לתת תצהיר בשמו של \_\_\_\_\_, המציע במכרז (להלן: "המציע"):

שם מורשה החתימה החותם על תצהיר זה	ת.ז	תפקיד

לאחר שהוזהרתי/נו כי עלי/נו לומר את האמת וכי אהיה/נהיה צפוי/ים לעונשים הקבועים בחוק אם לא אעשה/נעשה כן, מצהיר/ה/ים בזה כדלקמן:

הנני נותן תצהיר זה בשם המציע במכרז מס' 2406/2018 – למתן שירותי ביקורת פנים כספית למשרדי ממשלה המבקש להתקשר עם המזמין. אני מצהיר/ה כי הנני מוסמך/ת לתת תצהיר זה בשם המציע. האמור בתצהיר זה בלשון רבים נאמר בשמי ובשם המציע.

**פרק 1 – פרטים אודות המציע**

	שם המציע כפי שהוא רשום במרשם:
	סוג התאגיד:
	תאריך הרישום:
	מספר מזהה:
	מנכ"ל המציע:

איש הקשר מטעם המציע:

	שם:
	כתובת:

מכרז מס' 2406/2018 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
למשרדי הממשלה

טלפון:	
פקס:	
דוא"ל:	

**פרק 2 – הצהרות המציע בגין מסמכי המכרז וההצעה**

1. הרינו לאשר בזאת כי קראנו בעיון את כל מסמכי המכרז, על כל צרופותיהם, וקבלנו בההרות לגבי כל נושא שבספק. ברורות לנו כל דרישות המזמין המופיעות בהם, הגשנו את הצעתנו לאחר שהבנו והסכמנו לקבוע בהם.
2. אנו מסכימים לכל תנאי המכרז לרבות נוסח הסכם ההתקשרות (ככל שנוכה), ומתחייבים למלא את כל דרישות המכרז, ההצעה וההסכם ההתקשרות בדייקנות, ביעילות, במומחיות ובמיומנות, לשביעות רצון המזמין, ובמועדים אשר ייקבעו על-ידו, והכל בכפוף להוראות המכרז והסכם ההתקשרות, וזאת בין אם מסמכי המכרז מצורפים להצעתנו ובין אם אינם מצורפים להצעתנו או מצורפים רק בחלקם.
3. אנו מצהירים ומאשרים שנושא הצעה זו והתנאים לביצועה, ובכללם כל הגורמים המשפיעים ו/או העשויים להשפיע על העבודות מוכרים לי ולמציע, ולא יהיו לנו כל תביעות או דרישות או טענות הנובעות מאי הבנה ו/או מאי ידיעה כלשהם של איזשהו פרט או תנאי הכלול במסמכי ההצעה או בההרות שניתנו לנו.

**פרק 3 – הצהרות המציע לעניין עמידתו בתנאי הסף**

4. המציע הינו :  
 תאגיד משפטי הרשום כדין בישראל. רצ"ב **כנספח ג3** העתק של תעודת ההתאגדות.  
 עוסק מורשה. רצ"ב **כנספח ג3** תעודת עוסק מורשה.
5. למציע יש בתוקף כל אישור, רישיון, רישוי, היתר או הרשאה הנדרשים על-פי כל דין לביצוע השירותים נשוא מכרז זה, וכן רשום בכל מרשם המתנהל על-פי דין ונדרש לצורך ביצוע השירותים נשוא מכרז זה, וכולם כשהם תקפים על שמו נכון למועד האחרון להגשת הצעות.
6. למציע שהוא תאגיד אין חוב בגין אגרה שנתית למרשם הרלוונטי, לשנים הקודמות לשנת 2019 ואם הוא חברה – אין לו רישום ברישומי רשם החברות כחברה מפרה כמשמעותה בסעיף 362א לחוק החברות, התשנ"ט-1999 ואין לו התראה לפני רישום כאמור. רצ"ב **כנספח ג3** תמצית רישום מרשם התאגידים .
7. אין מניעה לפי כל דין להשתתפות המציע במכרז.
8. נכון ליום הגשת ההצעות למכרז זה, למציע לא מונה קדם מפרק, מפרק זמני או מפרק קבוע עד מועד הגשת ההצעה ובמשך שנה לפנייה, והוא אינו נמצא בהליך של כינוס נכסים או הקפאת הליכים.
9. המציע לא תיאם את הצעתו עם אף גורם אחר במכרז.
10. למציע שהוא תאגיד לא קיימת הערת "עסק חיי" בדוח הכספי השנתי האחרון שנערך נכון למועד פרסום המכרז. מצורף העתק חוות דעת רואה החשבון המבקר לדוח הכספי האחרון שבוקר.

**פרק 4 – אישורים לפי חוק עסקאות גופים ציבוריים**

11. רצ"ב **כחלק מנספח ג3** למענה,

אישורים נדרשים לפי חוק עסקאות גופים ציבוריים לרבות:

אישור תקף על ניהול פנקסי חשבונות ורשומות ועל דיווח על הכנסותיו ועסקאות, בהתאם להוראות חוק עסקאות גופים ציבוריים.

אישור רישום כעוסק מורשה.

12. בסעיף זה לתצהירי, תהיה למונחים "בעל זיקה", "עבירה" ו-"הורשע" - המשמעות שמוגדרת להם בחוק עסקאות גופים ציבוריים.

13. המציע מצהיר כדלקמן **(על המציע לסמן את אחת האפשרויות להלן)**

המציע או בעל זיקה אליו לא הורשעו ביותר משתי עבירות עד למועד האחרון להגשת ההצעות במכרז (להלן: "מועד ההגשה") מטעם המציע במכרז.

המציע או בעל זיקה אליו הורשעו בפסק דין ביותר משתי עבירות וחלפה שנה אחת לפחות ממועד ההרשעה האחרונה ועד למועד ההגשה.

המציע או בעל זיקה אליו הורשעו בפסק דין ביותר משתי עבירות ולא חלפה שנה אחת לפחות ממועד ההרשעה האחרונה ועד למועד ההגשה.

14. המציע מצהיר כדלקמן **(יש לסמן את אחת מהאפשרויות להלן)**:

הוראות סעיף 9 לחוק שוויון זכויות לאנשים עם מוגבלות, התשנ"ח-1998 לא חלות על המציע.

הוראות סעיף 9 לחוק שוויון זכויות לאנשים עם מוגבלות, התשנ"ח-1998 חלות על המציע והוא מקיים אותן.

15. במקרה שהוראות סעיף 9 לחוק שוויון זכויות לאנשים עם מוגבלות, התשנ"ח-1998 חלות על המציע יש לסמן את אחת מהאפשרויות להלן):

המציע מעסיק פחות מ-100 עובדים.

המציע מעסיק יותר מ-100 עובדים.

16. במידה והמציע מעסיק יותר מ-100 עובדים **(יש לסמן את אחת מהאפשרויות להלן)**, ככל ונבחרה החלופה השנייה בסעיף 15 לעיל):

המציע מתחייב כי ככל שיזכה במכרז יפנה למנהל הכללי של משרד העבודה והרווחה והשירותים החברתיים לשם בחינת יישום חובותיו לפי סעיף 9 לחוק שוויון זכויות לאנשים עם מוגבלות, התשנ"ח-1998, ובמידת הצורך – לשם קבלת הנחיות בקשר ליישומן.

□ המציע התחייב בעבר לפנות למנהל הכללי של משרד העבודה והרווחה והשירותים החברתיים לשם בחינת יישום חובותיו לפי סעיף 9 לחוק שוויון זכויות לאנשים עם מוגבלות, התשנ"ח 1998, הוא פנה כאמור ואם קיבל הנחיות ליישום חובותיו **פעל ליישומן** (במקרה שהמציע התחייב בעבר לבצע פנייה זו ונעשתה עמו התקשרות שלגביה נתן התחייבות זו).

17. המציע מתחייב להעביר העתק מהתצהיר שמסר לפי פסקה זו למנהל הכללי של משרד העבודה והרווחה והשירותים החברתיים, בתוך 30 ימים ממועד ההתקשרות.

#### **פרק 5 – אי תיאום מכרז**

18. המציע לא היה מעורב בניסיון לגרום למתחרה להגיש הצעה בלתי תחרותית מכל סוג שהוא.
19. הצעה זו של המציע מוגשת בתום לב ולא נעשית בעקבות הסדר או דין ודברים כלשהו עם מתחרה או מתחרה פוטנציאלי אחר במכרז זה.
20. המציע מתחייב להודיע למזמין על כל שינוי באחד הפרטים לעיל מעת החתימה על התצהיר ועד מועד הגשת ההצעות.
21. המציע מודע לכך כי העונש על תיאום מכרז יכול להגיע עד חמש שנות מאסר בפועל לפי סעיף 47א לחוק ההגבלים העסקיים, תשמ"ח-1988.
22. למיטב ידיעתי, התאגיד מציע ההצעה לא נמצא כרגע תחת חקירה בחשד לתיאום מכרז.

#### **פרק 6 – זכויות קניין**

23. המציע רשאי לפי כל דין וההסכם לספק את השירותים המוצעים על-ידו במכרז ואין בכך כל הפרה של זכויות קניין או זכויות יוצרים של צד שלישי כלשהו. למיטב ידיעתנו ובדיקתנו, אין מניעה משפטית כלשהי להתקשר עם מדינת ישראל בהסכם זה.
24. המציע מתחייב לשפות ולפצות את המזמין בגין נזקים כלשהם בשל תביעות צד ג' כנגדו כתוצאה מהפרת זכויות קניין כלשהן בשל ההצעה או ההתקשרות של המזמין בעקבות מתן השירותים או השימוש בזכויות יוצרים הכלולים בהצעתו.

#### **פרק 7 – הצהרה בדבר העדר ניגוד עניינים**

25. למיטב ידיעתי אין בהגשת הצעה על-פי המכרז ובמתן השירותים נשוא המכרז משום ניגוד עניינים עסקי או אישי של המציע, של עובדיו, של ספקי משנה או של צד ג' כלשהו, המעורבים בהצעה או בביצועה.
26. המציע מצהיר/ה ומתחייב/ת כי אין לו, לקבלן משנה מטעמו או לכל עובד אשר יועסקו לצורך מתן השירותים נשוא מכרז זה (באופן ישיר או עקיף), כל עניין כלכלי או אחר העלול לעמוד בניגוד עניינים או בחשש לניגוד עניינים עם ביצוע השירותים. המציע מתחייב עוד, כי אם במהלך עבודת המציע כאמור, יובא לידיעתו ניגוד עניינים כאמור, או דבר העלול ליצור חשש לניגוד עניינים כזה, יודיע עליו מזמין ללא דיחוי.

**פרק 8 – התחייבות לשמירה על סודיות**

27. בהתחייבות זו תהיה למונחים הבאים המשמעות המופיעה לצידם :

"מידע" – כהגדרתו במסמכי המכרז.

"סודות מקצועיים" – כהגדרתם במסמכי המכרז.

28. הננו מתחייבים לשמור את המידע ואת הסודות המקצועיים שיגיעו אלינו במהלך או עקב ביצוע השירותים הנדרשים, בסודיות מוחלטת, ולעשות בהם שימוש אך ורק לצורך אספקת השירותים הנדרשים.

29. למען הסר ספק, ומבלי לפגוע בכלליות האמור, הננו מתחייבים לא לפרסם, להעביר, להודיע, למסור או להביא לידיעת כל אדם את המידע ואת הסודות המקצועיים, למעט מידע שהוא בנחלת הכלל או מידע שיש למסור על-פי כל דין.

30. הננו מצהירים כי ידוע לנו שאי מילוי התחייבויותינו מהווה עבירה לפי פרק ז' (ביטחון המדינה, יחסי חוץ וסודות רשמיים) לחוק העונשין, התשל"ז-1977.

31. הננו מצהירים כי ידוע לנו שחשיפת מידע אישי המגיע לידי, לגורם שאינו מורשה לקבלו, עלולה להוות פגיעה בפרטיותו של אדם, עבירה שבגינה אני עלול להיתבע לדין על פי סעיף 5 לחוק הגנת הפרטיות, התשמ"א-1981.

32. הננו מתחייבים כי אם המציע יבחר כספק במכרז נדאג לכך שכל עובדי הספק, קבלני משנה וכל אדם מטעמו המספק ציוד או הקשור בכל דרך שהיא למכרז ולמימושו, יקיימו את האמור בהתחייבות זו.

זה שמי, להלן חתימתי ותוכן תצהירי דלעיל אמת.

שם מורשה החתימה	ת.ז.	חתימה וחותמת תאגיד	תאריך

אישור עורך הדין			
אני החתום מטה, מאשר כי ביום:	הופיע/ה/ו בפני	בישוב/עיר:	עו"ד:
	במשרדי אשר ברחוב:		
מ/ר/גב':	מ/ר/גב':	אשר זיהה עצמו ע"י ת.ז. מס.:	אשר זיהה חתימה של המציע ע"י ת.ז. מס.:
ואחרי שהזהרתיו/ה/ים כי עליו/ה/עליהם להצהיר אמת וכי יהיה/תהיה/יהיו צפוי/ה/ים לעונשים הקבועים בחוק אם לא יעשה/תעשה/יעשו כן, חתם/ה/ו בפני על התצהיר דלעיל.			
שם עו"ד	מס. רישיון	חתימה וחותמת	תאריך

**נספח ג2 – אישור מורשי חתימה**

יצורף על-ידי המציע, מאושר על-ידי עורך-דין בנוסח להלן

לכבוד  
משרד האוצר

הנדון: אישור מורשי חתימה מטעם התאגיד

אני הח"מ עו"ד \_\_\_\_\_ מאשר בזאת כי הנציגים המפורטים מטה מוסמכים להתחייב בשם המציע \_\_\_\_\_ (שם המציע), מספר מזהה של המציע \_\_\_\_\_ (ח.פ. או עוסק מורשה) על הגשת מענה למכרז זה ועל חתימה על הסכמי התקשרות במסגרתו.

פרטי מורשי החתימה מטעם המציע (יש לציין יחד או בנפרד):

_____	_____	_____
דוגמת חתימה	נושא ת"ז מס'	מר / גבי
_____	_____	_____
דוגמת חתימה	נושא ת"ז מס'	מר / גבי

יחד / לחוד (מחק את המיותר)

_____	_____	_____	_____
חתימה וחתימת	מס' רישיון	שם העו"ד	תאריך

**נספח ג3 – אישורים לגבי המציע**

יצורפו על-ידי המציע

1. תעודת התאגדות (למציע שהינו תאגיד) או אישור עוסק מורשה (למציע שאינו תאגיד)
2. תמצית רישום עדכנית מרשם החברות או השותפויות
3. אישור ניהול ספרים בתוקף
4. אישור רו"ח על כך כי למציע לא מונה קדם מפרק, מפרק זמני או מפרק קבוע עד מועד הגשת ההצעה ובמשך שנה לפניה, והוא אינו נמצא בהליך של כינוס נכסים או הקפאת הליכים

**נספח ג4 – תצהיר המציע להוכחת תנאי הסף המקצועיים וקביעת ניקוד האיכות לסלי**

**ביקורת 1-3**

לכבוד

משרד האוצר

הנדון: עמידת המתמודד במכרז בתנאי הסף המקצועיים לסלי ביקורת 1-3 - תצהיר

אני/הח"מ, מורשה/י החתימה והמוסמך/כים לתת תצהיר בשמו של \_\_\_\_\_, המציע במכרז (להלן: "המציע"):

שם מורשה החתימה החותם על תצהיר זה	ת.ז	תפקיד

לאחר שהוזהרת/נו כי עלינו לומר את האמת וכי אהיה/נהיה צפויים לעונשים הקבועים בחוק אם לא אעשה/נעשה כן, מצהיר/ה/ים בזה כדלקמן:

1. הנני נותן תצהיר זה בשם המציע במכרז פומבי מס' 2406/2018 – למתן שירותי ביקורת פנים כספית למשרדי ממשלה המבקש להתקשר עם המזמין. אני מצהיר/ה כי הנני מוסמך/ת לתת תצהיר זה בשם המציע. האמור בתצהיר זה בלשון רבים נאמר בשמי ובשם המציע.

2. המציע מתבסס בהצעתו על ניסיון הגופים הבאים (לסמן ככל ורלוונטי):

- על בסיס גורם אחר בפירמה הנושאת שם זהה לשם המציע **בארץ** - \_\_\_\_\_
- על בסיס ניסיון שנצבר ע"י ישות משפטית שנרכשה ע"י המציע או בדרך של מיזוג סטטוטורי על פי הוראות חוק החברות תשנ"ט – 1999, ובלבד שהמציע מחזיק לפחות 51% מאמצעי השליטה בחברה לאחר רכישה
- חברה הממוזגת כהגדרת מונח זה בחוק החברות, תשנ"ט – 1999 \_\_\_\_\_

3. המציע מתמודד עבור הסלים הבאים (יש לסמן V ליד **אחד מהסלים הרלוונטיים** (נא לסמן בחירה)).

- סל מס' 1 – שירותי ביקורת 1
- סל מס' 2 – שירותי ביקורת 2
- סל מס' 3 – שירותי ביקורת 3

4. אנו מצהירים כי המציע עומד בתנאי תנאי הסף למציעים המתמודדים לסל הביקורת בהתאם לסל הביקורת עבורו מוגשת ההצעה:

4.1 המציע מעסיק \_\_\_\_\_ (יש להשלים) רואי-חשבון נכון ליום פרסום המכרז.

4.2 המציע ערך \_\_\_\_\_ (יש להשלים) דוחות ביקורות (כמוגדר) בחמש (5) השנים שקדמו למועד פרסום המכרז. מצורף פירוט בנספח ג7, המהווה חלק בלתי נפרד מתצהיר זה.

מכרז מס' 2406/2018 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
למשרדי הממשלה

4.3 המציע ערך \_\_\_\_\_ (יש להשלים) דוחות ביקורת (כמוגדר) ל - \_\_\_\_\_ גופים ציבורים בחמש (5) השנים שקדמו למועד פרסום המכרז. מצורף פירוט **בנספח ג7** המהווה חלק בלתי נפרד מתצהיר זה.

5. המציע יציג ראש צוות כמפורט להלן :

שם	ת.ז.

5.1 ר' הצוות המוצע עומד בדרישות הבאות :

5.1.1 בעל תעודת רו"ח מוסמך – העתק התעודה מובא **בנספח ג5**.

5.1.2 בעל השכלה אקדמאית בראיית חשבון העתק התעודה מובא **בנספח ג6** למענה.

5.1.3 בעל ניסיון ביצוע של \_\_\_\_\_ דוחות ביקורת עבור "גופים מוכרים" בחמש (5) השנים שקדמו למועד פרסום המכרז. מצורף פירוט **בנספח ג8**, המהווה חלק בלתי נפרד מתצהיר זה.

5.1.4 בעל ניסיון ביצוע של \_\_\_\_\_ דוחות ביקורת ל"גופים ציבוריים" בחמש (5) השנים שקדמו למועד פרסום המכרז. מצורף פירוט **בנספח ג8**, המהווה חלק בלתי נפרד מתצהיר זה.

**בעל ניסיון ביצוע של \_\_\_\_\_ דוחות ביקורת לגופים בחו"ל בחמש (5) השנים שקדמו למועד פרסום מכרז זה. מצורף פירוט בנספח ג8, המהווה חלק בלתי נפרד מתצהיר זה.**

5.2 מצורפים \_\_\_\_\_ דוחות ביקורת לדוגמה שנערכו על ידי ר' הצוות המוצע.

שם מורשה החתימה	ת.ז.	חתימה וחתימת תאגיד	תאריך

אישור עורך הדין			
אני החתום מטה, מאשר כי ביום :	הופיע/ה/ו בפני במשרדי אשר ברחוב :	בישוב/עיר :	
מר/גב' :	אשר זיהה עצמו כמורשה חתימה של המציע ע"י ת.ז. מס. :	מר/גב' :	אשר זיהה עצמו ע"י ת.ז. מס. :
ואחרי שהזהרתיו/ה/ים כי עליו/ה/עליהם להצהיר אמת וכי יהיה/תהיה/יהיו צפוי/ה/ים לעונשים הקבועים בחוק אם לא יעשה/תעשה/יעשו כן, חתם/ה/ו בפני על התצהיר דלעיל.			
שם עו"ד	מס. רישיון	חתימה וחתימת	תאריך

**נספח ג5 – העתק של תעודות רו"ח מוסמך של ראש הצוות**

יש להגיש העתקי תעודת רו"ח מוסמך עבור ר' הצוות המוצע

**נספח ג6 – קורות חיים ותעודות השכלה של ר' הצוות המוצע**

יש להגיש העתקי תעודת זכאות לתואר אקדמאי ~~בראית~~ ~~חשבון~~ (ככל וקיים) קורות חיים

**נספח ג' - פירוט עבודות-דוחות ביקורת שבוצעו ע"י המציע בסל ביקורת**

1. על הפרטים בטופס לכלול גם מידע הנדרש לצורך קביעת ניקוד האיכות.

2. את הטבלה יש למלא בקובץ EXCEL נפרד, יש להדפיס טופס זה ולצרף במיקום זה בחוברת המענה  
3. תשומת לב להערות בתחתית הטבלה

פירוט נוסף	תמצית נושאי הבדיקה שנערכת במסגרת הביקורת	תקופת מתן השירות (2)	טלפון של איש הקשר אצל הלקוח	שם איש הקשר אצל הלקוח	הגוף עבורו בוצעה הביקורת (1)	
						1
						2
						3
						4
						5
						6

(1) יש להגיש רק דוחות ביקורת העומדים בהגדרת המונח במכרז

(2) יש לציין חודש ושנה להתחלה ולסיום

**נספח ג8 – פירוט דוחות עבודות שבוצעו ע"י ראש הצוות המוצע עבור סלי ביקורת -1**

**3**

1. על הפרטים בטופס לכלול גם מידע הנדרש לצורך קביעת ניקוד האיכות.

2. את הטבלה יש למלא בקובץ EXCEL נפרד, יש להדפיס טופס זה ולצרף במיקום זה בחוברת המענה  
3. תשומת לב להערות בתחתית הטבלה

פירוט נוסף	נושאי	תמצית הביקורת	תקופת מתן השירות (3)	טלפון של איש הקשר אצל הלקוח	שם איש הקשר אצל הלקוח	הגוף עבדו בוצעה הביקורת הינו גוף ציבורי/ <del>גוף מחז"ל</del> (2)	הגוף עבדו בוצעה הביקורת (1)	
								1
								2
								3
								4
								5
								6

(1) יש להגיש רק דוחות ביקורת העומדים בהגדרת המונח במכרז

(2) יש לציין כן או לא עבור ביצוע דוח לגוף ציבורי (כמוגדר במכרז) ~~או גוף מחז"ל~~

(3) יש לציין חודש ושנה להתחלה ולסיום

**נספח ג10 – תצהיר המציע לעמידה בתנאי הסף המקצועיים לסל ביקורת טכנולוגית**

לכבוד

משרד האוצר

הנדון: עמידת המתמודד במכרז בתנאי הסף המקצועיים לסל ביקורת טכנולוגית - תצהיר

אני/הח"מ, מורשה/י החתימה והמוסמך/כים לתת תצהיר בשמו של \_\_\_\_\_, המציע במכרז (להלן: "המציע"):

שם מורשה החתימה החותם על תצהיר זה	ת.ז	תפקיד

לאחר שהוזהרת/נו כי עלינו לומר את האמת וכי אהיה/נהיה צפויים לעונשים הקבועים בחוק אם לא אעשה/נעשה כן, מצהיר/ה/ים בזה כדלקמן:

- הנני נותן תצהיר זה בשם המציע במכרז פומבי מס' 2406/2018 – למתן שירותי ביקורת פנים כספית במשרדי ממשלה המבקש להתקשר עם המזמין. אני מצהיר/ה כי הנני מוסמך/ת לתת תצהיר זה בשם המציע. האמור בתצהיר זה בלשון רבים נאמר בשמי ובשם המציע.
- המציע מתבסס בהצעתו על ניסיון הגופים הבאים (לסמן ככל ורלוונטי):
  - על בסיס גורם אחר בפירמה הנושאת שם זהה לשם המציע **בארץ** - \_\_\_\_\_
  - על בסיס ניסיון שנצבר ע"י ישות משפטית שנרכשה ע"י המציע או בדרך של מיזוג סטטוטורי על פי הוראות חוק החברות תשנ"ט – 1999, ובלבד שהמציע מחזיק לפחות 51% מאמצעי השליטה בחברה לאחר רכישתה או חברה הממוזגת כהגדרת מונח זה בחוק החברות, תשנ"ט – 1999. \_\_\_\_\_
- אנו מצהירים כי המציע עומד בתנאי תנאי הסף למציעים המתמודדים לסל הביקורת בהתאם לסל הביקורת עבורו מוגשת ההצעה:
  - המציע מעסיק \_\_\_\_\_ (יש להשלים) רואי-חשבון נכון ליום פרסום המכרז.
  - המציע ערך \_\_\_\_\_ (יש להשלים) דוחות ביקורת טכנולוגית (כמוגדר) בחמש (5) השנים שקדמו למועד פרסום המכרז. מצורף פירוט **בנספח ג14**, המהווה חלק בלתי נפרד מתצהיר זה.
- המציע יציג מומחה ביקורת טכנולוגית כמפורט להלן:

שם	ת.ז

- מומחה הביקורת הטכנולוגית המוצע עומד בדרישות הבאות:
  - מוכר כרו"ח מוסמך – העתק התעודה מובא **בנספח ג11**.

מכרז מס' 2406/2018 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
למשרדי הממשלה

- 4.1.2 בעל רישיון CISA בתוקף מטעם איגוד איגוד ISACA העולמי המבקרים הפנימיים הבינלאומי. העתק התעודה מובא **כנספח ג12** למענה.
- 4.1.3 בעל השכלה אקדמאית בראיית חשבון העתק התעודה מובא **כנספח ג13** למענה.
- 4.1.4 בעל ניסיון בעריכה של \_\_\_\_\_ (יש להשלים) ביקורות טכנולוגית עבור \_\_\_\_\_ (יש להשלים) גופים מוכרים בחמש (5) השנים שקדמו למועד פרסום המכרז. מצורף פירוט **כנספח ג15** למענה, המהווה חלק בלתי נפרד מתצהיר זה.
- 4.2 מצורפים \_\_ דוחות ביקורת לדוגמה .

5. שם מורשה החתימה	ת.ז.	חתימה וחותמת תאגיד	תאריך

אישור עורך הדין			
אני החתום מטה, עו"ד:	מאשר כי ביום:	הופיע/ה/ו בפני במשרדי אשר ברחוב:	בישוב/עיר:
מר/גב':	אשר זיהה עצמו כמורשה חתימה של המציע ע"י ת.ז. מס.:	מר/גב':	אשר זיהה עצמו ע"י ת.ז. מס.:
ואחרי שהזרתיו/ה/ים כי עליו/ה/עליהם להצהיר אמת וכי יהיה/תהיה/יהיו צפוי/ה/ים לעונשים הקבועים בחוק אם לא יעשה/תעשה/יעשו כן, חתם/ה/ו בפני על התצהיר דלעיל.			
שם עו"ד	מס. רישיון	חתימה וחותמת	תאריך

**נספח ג11 – תעודת רו"ח מוסמך עבור מומחה הביקורת הטכנולוגית**

יש להגיש העתקי תעודת רו"ח מוסמך עבור מומחה הביקורת הטכנולוגית

**נספח ג12 – העתק של רישיון CISA עבור מומחה הביקורת הטכנולוגית המוצע**

יש להגיש העתק רישיון בתוקף מטעם איגוד איגוד ISACA העולמי המבקרים הפנימיים הבינאי

**נספח ג13 – קורות חיים ותעודות השכלה של מומחה הביקורת הטכנולוגית**

יש להגיש:

העתקי תעודות זכאות לתואר אקדמאי בראיית חשבון

קורות חיים

**נספח ג14 - פירוט דוחות ביקורת שבוצעו ע"י המציע בסל ביקורת טכנולוגית (סל 4)**

1. על הפרטים בטופס לכלול גם מידע הנדרש לצורך קביעת ניקוד האיכות.
2. את הטבלה יש למלא בקובץ EXCEL נפרד, יש להדפיס טופס זה ולצרף במיקום זה בחוברת המענה
3. תשומת לב להערות בתחתית הטבלה

פירוט נוסף	נושאי תמצית הבדיקה שנערכת במסגרת הביקורת	תקופת מתן השירות (2)	טלפון של איש הקשר אצל הלקוח	שם איש הקשר אצל הלקוח	הגוף עבורו בוצעה הביקורת (1)	
						1
						2
						3
						4
						5
						6

(1) יש להגיש רק דוחות ביקורת העומדים בהגדרת המונח במכרז

(2) יש לציין חודש ושנה להתחלה ולסיום

**נספח ג15 – פירוט דוחות ביקורת טכנולוגית שבוצעו ע"י מומחה הביקורת הטכנולוגית**

**המוצע**

1. על הפרטים בטופס לכלול גם מידע הנדרש לצורך קביעת ניקוד האיכות.

2. את הטבלה יש למלא בקובץ EXCEL נפרד, יש להדפיס טופס זה ולצרף במיקום זה בחוברת המענה  
3. תשומת לב להערות בתחתית הטבלה

פירוט נוסף	נושאי תמצית הביקורת	תקופת מתן השירות (3)	טלפון של איש הקשר אצל הלקוח	שם איש הקשר אצל הלקוח	הגוף עבורו בוצעה הביקורת הינו גוף (2) ציבורי	הגוף עבורו בוצעה הביקורת (1)	
							1
							2
							3
							4
							5
							6

(1) יש להגיש רק דוחות ביקורת העומדים בהגדרת המונח במכרז

(2) יש לציין גוף ציבורי (כמוגדר במכרז)

(3) יש לציין חודש ושנה להתחלה ולסיום

**נספח ג16 – אישור רו"ח לעסק בשליטת אישה**

יש להוסיף תצהיר רק במידה ורלוונטי ואכן מתקיים אצל המציע . במידה ולא יש להגיש עמוד זה ריק.

**נספח ג17 – פירוט החלקים שהמציע מבקש לסמנם כסודיים**

יש לצרף במידה ורלוונטי ואכן מתקיים אצל המציע. במידה ולא יש להגיש עמוד זה ריק.

**נספח ג20 – הצעת מחיר**

**יש לצרף את הצעת המחיר במעטפה סגורה ונפרדת ולסמנה כמעטפה 3**

**יש להגיש הצעת מחיר לכל סל בנפרד**

**ניתן להגיש הצעת מחיר בטווח של 0-25%.**

לכבוד

משרד האוצר

**מכרז מס' 2406/2018 – למתן שירותי ביקורת פנים כספית למשרדי הממשלה – הצעת מחיר**

פרטי המציע: \_\_\_\_\_ מספר חברה / עוסק מורשה : \_\_\_\_\_

שם מורשה החתימה החותם על תצהיר זה	ת.ז	תפקיד

הסל אליו מוגשת הצעה \_\_\_\_\_ (יש לבחור - 1,2,3,4)

להלן הצעת המחיר:

דרגת המבקר	תעריף מקסימום יחסית לתעריף הגג * (Tmax)	אחוז ההנחה המוצע ע"י הספק (D) (בטווח 0-25%)	Tkj – התעריף הקובע
	A	B	C=A*(1-B)
שורת תעריף המקסימום	380271		
ר' צוות / מומחה ביקורת טכנולוגית	280		
מבקר	195		
בוחר	155		

**הערות כלליות:**

1. התעריף לשעת עבודה לכל ספק זוכה יקבע בהתאם לנוסחה להלן (להלן – "התעריף הקובע"):

Tmax – תעריף המקסימום **לדרגת מבקר i**

D – אחוז ההנחה שיוצע על ידי הספק j

Tkj – התעריף הקובע = Tmax-i \* (1-D)

2. הצעת המחיר מחירים בהצעת המחיר נכונים ומעודכנים למועד האחרון להגשת הצעות למכרז זה ויחייבו מחייבת את הספק בכל תקופת ההתקשרות.

3. כל המחירים בהצעה הינם באחוזים מוגשים עם ללא עד ספרה אחרי הנקודה בלבד. במקרה של הזנת נתונים שונים אני מסכים כי המזמינה רשאית לתקן את הצעתי תוך עיגול לערך הקרוב בהתאם לכללי עיגול מקובלים.

מכרז מס' 2406/2018 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
למשרדי הממשלה

4. ההצעה הקובעת הינה ההצעה בטור B לעיל. החישוב בטור C הינו לצרכי נוחות בלבד. ככל והחישוב בטור C לא יתאם לנוסחה שפורטה בסעיף 1 לעיל – תוכל וועדת המכרזים לתקן את תוצאות טור C לפי תוצאות טור B כתיקון אריתמטי.
5. הצעתי הינה במחירים קבועים וסופיים ותכלול את כל ההוצאות הרלבנטיות לרבות שעות עבודה של חברי הצוות השונים, שעות ועלות נסיעה, (למעט מע"מ) וכל הוצאה אחרת שתידרש למימוש השירות על-פי מכרז זה.
6. לא תידרש תוספת מחיר עבור השירותים הנדרשים מעבר למחירים שצוינו בהצעה.

שם מורשה החתימה	ת.ז.	חתימה וחותמת תאגיד	תאריך

מכרז מס' 2406/2018 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
למשרדי הממשלה

**נספח ד 1 – פילוח המשרדים לסלים 1-3**

סל 3		סל 2		סל 1	
מ.האוצר - מטה החשב הכללי	26	משרד הפנים	10	משרד הביטחון	1
מ.האוצר - מנהלת הגמלאות	27	משרד הרווחה - זרוע העבודה	11	משרד החינוך	2
הרשות לחדשנות טכנולוגית	28	מ. החינוך-חינוך התיישבותי	12	משרד הבריאות	3
מרכז החינוך העצמאי	29	המשרד להגנת הסביבה	13	משרד התחבורה	4
משרד התיירות	30	שירות בתי הסוהר	14	משרד הבינוי והשיכון	5
רשות המים	31	רוה"מ	15	משטרת ישראל	6
המשרד לשירותי דת	32	המשרד לביטחון פנים	16	רשות מקרקעי ישראל	7
משרד האנרגיה	33	משרד המשפטים	17	משרד הרווחה	8
מע"ן החינוך התורני	34	משרד המדע והטכנולוגיה, משרד התרבות והספורט	18	המוסד לביטוח לאומי	9
תיאום הפעולות בשטחים	35	משרד החקלאות ופיתוח הכפר	19		
רשות האכיפה והגבייה	36	משרד העלייה והקליטה	20		
לשכת הפרסום הממשלתית	37	הנהלת בתי משפט	21		
מנהל המחקר החקלאי	38	משרד החוץ	22		
מ.האוצר מנהל התכנון	39	משרד האוצר	23		
פיתוח נגב, גליל ושת"פ אזורי	40	רשות המיסים	24		
הלשכה המרכזית לסטטיסטיקה	41	בתי חולים ממשלתיים	25		
רשות הבדואים	42				
שרות התעסוקה	43				
הנהלת בתי הדין הרבניים	44				
טלויזיה חינוכית	45				
מרכז למיפוי ישראל	46				
רשות לאומית לבטיחות דרכים	47				
משרד התקשורת	48				
נתיב	49				
המדפיס הממשלתי	50				
בית הנשיא	51				
רשות לשירותים ציבוריים חשמל	52				
רשות שוק ההון ביטוח וחסכון	53				
הרשות להתחדשות עירונית	54				
החטיבה להתיישבות	55				
מ.האוצר-זכויות ניצולי השואה	56				
משרד הכלכלה	57				

**נספח 2ד – אישור ביטוח**

אין צורך להגיש מסמך זה במסגרת המענה למכרז.  
המסמך נדרש להגשה כתנאי לחתימת ההסכם.

לכבוד

מדינת ישראל – משרד האוצר

בכתובת: קפלן 1 ירושלים

א.ג.נ.,

**הנדון: אישור קיום ביטוחים**

הננו מאשרים בזה כי ערכנו למבוטחנו \_\_\_\_\_ (להלן "הספק")  
לתקופת הביטוח מיום \_\_\_\_\_ עד יום \_\_\_\_\_ בקשר למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
למשרדי הממשלה, בהתאם למכרז וחווה עם מדינת ישראל – משרד האוצר את הביטוחים המפורטים להלן:

**ביטוח חבות המעבידים: פוליסה מספר \_\_\_\_\_**

1. אחריותו החוקית כלפי עובדיו בכל תחומי מדינת ישראל והשטחים המוחזקים.
2. גבול האחריות לא יפחת מסך 5,000,000 דולר ארה"ב לעובד, למקרה ולתקופת הביטוח (שנה).
3. הביטוח מורחב לכסות את חבותו של המבוטח כלפי קבלנים, קבלני משנה ועובדיהם היה ויחשב מעבידם.
4. הביטוח מורחב לשפות את מדינת ישראל – משרד האוצר, היה ונטען לעניין קרות תאונת עבודה/מחלת מקצוע כלשהי כי הם נושאים בחבות מעביד כלשהם כלפי מי מעובדי הספק, קבלנים, קבלני משנה ועובדיהם שבשירותו.

**ביטוח אחריות כלפי צד שלישי: פוליסה מספר \_\_\_\_\_**

1. אחריותו החוקית על פי דיני מדינת ישראל בביטוח אחריות כלפי צד שלישי גוף ורכוש בגין פעילותו בכל תחומי מדינת ישראל והשטחים המוחזקים.
2. גבול האחריות לא יפחת מסך 250,000 דולר ארה"ב למקרה ולתקופת הביטוח (שנה).
3. בפוליסה ייכלל סעיף אחריות צולבת - CROSS LIABILITY.
4. הביטוח מורחב לכסות את חבותו של המבוטח כלפי צד שלישי בגין פעילות של קבלנים, קבלני משנה ועובדיהם.
5. הביטוח מורחב לשפות את מדינת ישראל – משרד האוצר ככל שייחשבו אחראים למעשי ו/או מחדלי הספק וכל הפועלים מטעמו.

**ביטוח אחריות מקצועית: פוליסה מספר \_\_\_\_\_**

1. הפוליסה מכסה כל נזק מהפרת חובה מקצועית של הספק, עובדיו ובגין כל הפועלים מטעמו ואשר אירע כתוצאה ממעשה, רשלנות, לרבות מחדל, טעות או השמטה, מצג בלתי נכון, הצהרה רשלנית שנעשו בתום

מכרז מס' 2406/2018 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
למשרדי הממשלה

- לב, שייגרמו בקשר למתן שירותי ביקורת פנים כספית למשרדי הממשלה בהתאם למכרז וחוזו עם מדינת ישראל – משרד האוצר.
2. גבול האחריות לא יפחת מסך 250,000 דולר ארה"ב למקרה ולתקופת הביטוח (שנה);
3. הכיסוי על פי הפוליסה מורחב לכלול את ההרחבות הבאות:
- מרמה ואי יושר של עובדים;
  - אובדן מסמכים, לרבות אובדן השימוש ו/או העיכוב עקב מקרה ביטוח;
  - אחריות צולבת, אולם הכיסוי לא יחול על תביעות הספק כנגד המדינה;
  - הארכת תקופת הגילוי לפחות 6 חודשים;
4. הביטוח מורחב לשפות את מדינת ישראל – משרד האוצר ככל שיחשבו אחראים למעשי ו/או מחדלי הספק והפועלים מטעמו.

**כללי**

בפוליסות הביטוח נכללו התנאים הבאים:

1. לשם המבוטח יתווספו כמבוטחים נוספים: **מדינת ישראל – משרד האוצר**, בכפוף להרחבי השיפוי כמפורט לעיל.
2. בכל מקרה של צמצום או ביטול הביטוח ע"י אחד הצדדים לא יהיה להם כל תוקף אלא אם ניתנה על ידינו הודעה מוקדמת של 60 יום לפחות במכתב רשום לחשב משרד האוצר.
3. אנו מוותרים על כל זכות תחלוף/שיבוב, תביעה, השתתפות או חזרה, כלפי מדינת ישראל - משרד האוצר ועובדיהם, ובלבד שהויתור לא יחול לטובת אדם שגרם לנזק מתוך כוונת זדון.
4. הספק אחראי בלעדית כלפינו לתשלום דמי הביטוח עבור כל הפוליסות ולמילוי כל החובות המוטלות על המבוטח על פי תנאי הפוליסות.
5. ההשתתפויות העצמיות הנקובות בכל פוליסה ופוליסה תחולנה בלעדית על הספק.
6. כל סעיף בפוליסות הביטוח המפקיע או מצמצם בדרך כל שהיא את אחריות המבטח, כאשר קיים ביטוח אחר לא יופעל כלפי מדינת ישראל, והביטוח הינו בחזקת ביטוח ראשוני המזכה במלוא הזכויות על פי הביטוח.
7. חריג כוונה ו/או רשלנות רבתי מבוטל ככל שקיים בכל הפוליסות.

**בכפוף לתנאי וסייגי הפוליסות המקוריות עד כמה שלא שונו במפורש על פי האמור באישור זה.**

בכבוד רב,

חתימת מורשה המבטח וחותמת המבטח

תאריך: \_\_\_\_\_