



**מדינת ישראל - רשות שוק ההון
חטיבת ביקורת ואכיפה**

מכרז 7/2025

**למתן שירותי ביקורת בגופים
מפוקחים**

את מסמכי המכרז ניתן למצוא באתר האינטרנט של מינהל הרכש
הממשלתי בכתובת: www.mr.gov.il תחת הכותרת – מכרז 7/2025 –
למתן שירותי ביקורת בגופים מפוקחים

1. הקדמה

- 1.1. רשות שוק ההון, ביטוח וחיסכון (להלן – "הרשות" או "המזמין"), מפרסמת בזאת מכרז 7/2025 למתן שירותי ביקורת בגופים מפוקחים (להלן – "המכרז").
- 1.2. הרשות מזמינה מציעים להגיש הצעות למתן שירותי ביקורת וייעוץ על גופים מפוקחים לצורך קבלת שירותי ייעוץ וביקורת במגוון תחומים (להלן – "השירותים") עבור הרשות.
- 1.3. הרשות היא הרגולטור האחראי להסדרה ולפיקוח של פעילות גופים מוסדיים, חברות ביטוח, בעלי רשיון תאגיד ובעלי רישיון יחיד, המנהלים נכסים בסך של כ- 2.7 טריליון ש"ח מכספי הציבור. תפקידי הרשות, לפי סעיף 1ג לחוק הפיקוח על שירותים פיננסיים (ביטוח), התשמ"א-1981 (להלן – **חוק הפיקוח על הביטוח**), הם, בין היתר, להגן ולשמור על עניינם של המבוטחים והחוסכים, להבטיח את יציבותם של הגופים המוסדיים וזאת כדי שיוכלו לעמוד בהתחייבויותיהם כלפי ציבור לקוחותיהם, לקדם תחרות ולעודד חדשנות טכנולוגית.
- 1.4. לצורך ביצוע תפקידיה על פי חוק, פועלת הרשות, בין היתר, בפיקוח ובקרה שוטפים אחר הסיכונים השונים שהגופים המפוקחים נוטלים על עצמם; פיקוח ביחס להתנהלות הממשל התאגידי בגופים המפוקחים; פיקוח אחר פעילות המפוקחים להבטחת יציבותם; בקרה על ניהולם התקין של הגופים המפוקחים ועמידתם בהתחייבויותיהם כלפי ציבור לקוחותיהם; פיקוח ביחס לפעילויות ההשקעה בגופים המפוקחים, הבטחת התנהלות הוגנת מול הלקוחות ועוד.
- 1.5. בהתאם לאמור, במסגרת עבודתה השוטפת, הרשות עורכת ביקורות בגופים המפוקחים. ביקורות אלה מהוות מרכיב מרכזי בתהליך הפיקוח השוטף על ניהולם התקין של הגופים, ובסיס להסדרה עתידית. הביקורות מבוצעות הן באמצעות עובדי הרשות והן באמצעות מבקרים חיצוניים.
- 1.6. הוצאות ביקורות המבוצעות על ידי מבקרים שהוסמכו על ידי הממונה על שוק ההון, ביטוח וחיסכון (להלן – "הממונה") מוטלות על הגוף המבוקר בהתאם לסעיף 97 לחוק הפיקוח על הביטוח הקובע כי "הסמך הממונה מי שאינו עובד המדינה לערוך ביקורת אצל מבטח או סוכן ביטוח, רשאי הממונה להטיל את הוצאות הביקורת על המבטח או על סוכן הביטוח, לפי העניין". סעיף 39(ג) לחוק הפיקוח על שירותים פיננסיים (קופות גמל), התשס"ה-2005 (להלן - **חוק הפיקוח על קופות גמל**), סעיף 31(ג) וסעיף 31(ח) (ג) לחוק הפיקוח על שירותים פיננסיים (ייעוץ, שיווק ומערכת סליקה פנסיונים) התשס"ה – 2005 (להלן – **חוק הייעוץ**), מחילים את הוראות סעיף 97 לחוק הפיקוח על הביטוח, גם על חברה מנהלת, בעל רישיון וחברה להפעלת מערכת סליקה פנסיונית מרכזית.
- 1.7. הוצאות על שירותי הייעוץ שיבוצעו על ידי הספקים הזוכים יהיו מתקציב של הרשות.

1.8. במסגרת מכרז זה ייבחרו עד 4 זוכים לכל אחד מבין חמשת הסלים כמפורט להלן:

1.8.1. סל מס' 1 – ביקורת חקירתית

1.8.2. סל מס' 2 – פיקוח והשקעות

1.8.3. סל מס' 3 – סוגיות חשבונאיות בחברות ביטוח וסולבנסיות

1.8.4. סל מס' 4 – חסכון פנסיוני

1.8.5. סל מס' 5 – ביטוח ובעלי רישיון

1.9. יובהר כי מציע רשאי להגיש הצעות ביחס לכלל הסלים, ללא הגבלה, ורשאי להציע את אותו הצוות עבור סלים שונים.

1.10. על המציע לציין את סל הביקורת בו הוא מבקש להתמודד.

1.11. חלוקת השירותים בין הזוכים תתבצע בהתאם לצורכי המזמין, בשים לב לתחומים השונים הרלוונטיים ובסבב מחזורי הוגן ככל הניתן. המזמין אינו מתחייב להיקף שירותים מינימלי או אחיד בין הזוכים וכן יוכל, על פי שיקול דעתו הבלעדי, לצמצם או להקטין את היקף השירותים הניתנים בכל סל.

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

1.13. הזוכים יחתמו על הסכם התקשרות (מצ"ב כפרק ד') עם המזמין לתקופה של 12 חודשים ("תקופת ההתקשרות הראשונה"), כאשר למזמין הזכות להאריך את תקופת ההתקשרות בתקופות נוספות של עד שנה בכל פעם, ועד ל-48 חודשים נוספים. במסגרת המכרז מעוניין המזמין להתקשר עם הזוכים, בשירותי ביקורת ובשירותי ייעוץ בהיקף של עד 7,000,000 ₪ כולל מע"מ, במצטבר לכל הזוכים יחד, למשך תקופה של שנה. למזמין נתונה אופציה חד צדדית להארכת ההתקשרות בתקופות נוספות שלא יעלו במצטבר על ארבע שנים סה"כ, בהיקף של עד 7,000,000 ₪ לשנה, כולל מע"מ, במצטבר לכל הזוכים יחד, בכל אחת מהשנים. סה"כ היקף מצטבר להתקשרות לא יעלה על 35,000,000 ₪, כולל מע"מ, במצטבר לכל הזוכים יחד, לכל תקופת ההתקשרות לרבות האופציות (עד 5 שנים). כאמור בסעיף 1.6 לעיל, התמורה בגין שירותי הביקורת תשולם על ידי הגופים המבוקרים. יובהר כי התמורה בגין שירותי ייעוץ תשולם לזוכה על ידי המזמין מכוח תקציב הרשות.

1.14. סך התמורה בעבור ההתקשרות בכל הסלים (עם כל הזוכים בסל) לצורך שירותי ביקורת, לא יעלה על 6,000,000 ₪ כולל מע"מ לשנה. המזמין אינו מתחייב להיקף זה או להיקף כלשהו. נוסף על כך, המזמין רשאי לשנות את היקף ההתקשרות בין הסלים בהתבסס על צורכי המזמין.

1.15. סך התמורה בעבור ההתקשרות בכל הסלים (עם כל הזוכים בסל) לצורך **שירותי ביקורת**, לא יעלה על 30,000,000 ₪ (כולל מע"מ) לכל תקופת ההתקשרות כולל מימושי האופציה. המזמין אינו מתחייב להיקף זה או להיקף כלשהו, ומימוש ההתקשרות יהיה על פי שיקול דעתו הבלעדי.

1.16. סך התמורה בעבור ההתקשרות בכל הסלים (עם כל הזוכים בסל) לצורך **שירותי ייעוץ**, לא יעלה על 1,000,000 ₪ (כולל מע"מ) עבור תקופת ההתקשרות הראשונה.

1.17. סך התמורה בעבור ההתקשרות בכל הסלים (עם כל הזוכים בסל) לצורך **שירותי ייעוץ**, לא יעלה על 5,000,000 ₪ (כולל מע"מ) לכל תקופת ההתקשרות כולל מימושי האופציה. המזמין אינו מתחייב להיקף זה או להיקף כלשהו, ומימוש ההתקשרות יהיה על פי שיקול דעתו הבלעדי.

2. הגדרות

"גוף מוסדי" – כהגדרתו בחוק הפיקוח על שירותים פיננסיים (ביטוח), תשמ"א-1981.
"גוף פיננסי" – כהגדרתו בחוק לקידום התחרות וצמצום הריכוזיות, תשע"ד-2013.
"דוחות ביקורת" – דוח המונפק נוכח ביצוע הביקורת, המפרט את הממצאים שעלו, המסקנות ואת המלצות הביקורת לתיקון הליקויים.
"המזמין" – רשות שוק ההון, ביטוח וחיסכון או ועדת המכרזים (בהתאמה).
"מנהל הביקורת" – שותף או מנהל בכיר במציע שיעמוד בראש צוות הביקורת ויהיה איש הקשר במשרד אשר יתנהל מול המזמין וייתן מענה לכל דרישה שתעלה מצד המזמין.
"רואה חשבון מוסמך" – מי שבידו רישיון בר תוקף שניתן לפי חוק רואי חשבון, תשט"ו-1955.
"שירותי הביקורת והייעוץ" – כלל השירותים הנדרשים מהספק הזוכה בהתאם למכרז.

3. מופעים ומועדים במכרז

3.1. מועדי המכרז

3.1.1. הליך המכרז יתבצע, בהתאם ללוח הזמנים המפורט להלן:

תאריך	נושא
ב 07/5/2026 בשעה 12:00	מועד אחרון להגשת שאלות הבהרה
ב 17/5/2026 בשעה 12:00	מועד תחילת הגשת הצעות
ב 01/6/2026 בשעה 14:00	מועד אחרון להגשת הצעות
השעה תימסר למציעים הרלוונטיים בסמוך למועד הראיון.	ראיון

- 3.1.2. הזמנים המפורטים בטבלה מחייבים את כל מי שמעוניין להתמודד במכרז. שינוי לוחות הזמנים יתבצע על ידי המזמין בלבד, ובהתאם לשיקול דעתו הבלעדי.
- 3.1.3. כל שינוי במועדי המכרז או עדכונים הנוגעים להם יפורסמו באתר האינטרנט של מינהל הרכש הממשלתי בכתובת: www.mmr.gov.il תחת שם המכרז – מכרז 7/2025 – למתן שירותי ביקורת בגופים מפוקחים ("דף המכרז").

3.2. שאלות הבהרה בנוגע למכרז

- 3.2.1. בכל מקרה של אי בהירות או הערות בנוגע למכרז, מועדיו או לתנאיו ניתן לפנות למזמין בשאלות הבהרה, וזאת עד למועד האחרון להגשת שאלות הבהרה הנקוב לעיל.
- 3.2.2. שאלות הבהרה יוגשו באמצעות מערכת יהלום. מציע אשר מעוניין לשאול שאלות הבהרה, נדרש ללחוץ על הקישור המתאים בדף המכרז ולפעול בהתאם להנחיות במערכת. שאלות שיועברו לאחר המועד הנקוב לעיל, או שיועברו שלא באמצעות מערכת יהלום, לא יחייבו מענה מאת המזמין.
- 3.2.3. המזמין רשאי לאפשר סבבים נוספים של שאלות הבהרה, בהודעה שתפורסם בדף המכרז, וזאת בהתאם לשיקול דעתו הבלעדי.
- 3.2.4. מציע שלא יפנה למזמין בשאלות הבהרה על המכרז, בהתאם לכללי המכרז, יהיה מנוע מלהעלות בעתיד כל טענה, דרישה או תביעה כנגד המכרז.

3.3. מענה המזמין לשאלות הבהרה

- 3.3.1. פניות שתגענה לאחר המועד שנקבע להגשת שאלות הבהרה, או עד למועד נדחה אחר שקבע המזמין 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.
- 3.3.2. תשובות והבהרות תינתנה בכתב בלבד, נוסחן הוא הנוסח המחייב והן יהיו חלק בלתי נפרד ממסמכי המכרז.
- 3.3.3. המזמין רשאי לבצע כל שינוי במסמכי המכרז, וכן ליתן פרשנות או הבהרה להוראות מסמכי המכרז.
- 3.3.4. תשובות והבהרות של המזמין, יפורסמו בדף המכרז. באחריות מציע במכרז להתעדכן בתשובות המזמין וכן בעדכונים שוטפים אשר יפורסמו בנוגע למכרז זה.
- 3.3.5. המזמין אינו מחויב לנוסח שאלה שהוגשה, ובכלל זה רשאי המזמין, בעת ניסוח מענה לשאלות הבהרה, לקצר נוסח שאלה או לנסח מחדש.
- 3.3.6. תשובות המזמין יפורסמו ללא שמות הפונים.

3.4. מסמכי המכרז מחולקים לפרקים, כמפורט להלן :

3.4.1. פרק א' – ההליך המכרזי.

3.4.2. פרק ב' – חוברת ההצעה, אשר תוגש על ידי מציע המתמודד במכרז.

3.4.3. פרק ג' – תכולת ההתקשרות עם הספק הזוכה.

3.4.4. פרק ד' – הסכם ההתקשרות עם הזוכה במכרז.

המועד האחרון להגשת הצעות במכרז הוא בתאריך 14/6/2026 בשעה 14:00

4. תוכן עניינים

2	1.הקדמה
7	2.תוכן עניינים
8	פרק א' - הליך המכרז
9	3.עקרונות המכרז
9	4.תנאים להשתתפות במכרז
12	5.ניקוד הצעות
21	6.בחירת זוכה
24	7. כללי המכרז
29	פרק ב' - חוברת הצעה
30	8.הגשת הצעה במכרז
30	9.פרטי המציע
31	10. הוכחת עמידה בתנאי הסף של המכרז
35	11. איכות הצעה
35	12. התחייבויות נוספות של המציע
37	13. בקשות
40	14. רשימת נספחים
55	פרק ג' - פירוט השירותים ותוכן ההתקשרות עם הספק הזוכה
61	פרק ד' - הסכם התקשרות
63	1. כללי
63	2.היקף ותקופת ההתקשרות
64	3.התחייבויות והצהרות הספק
66	4.סודיות
67	5.אבטחת מידע והגנות סייבר
67	6.ניגוד עניינים בביצוע ההסכם
67	7.קניין רוחני וזכויות יוצרים
68	8.קבלני משנה
68	9.יחסים בין הצדדים
67	10. תמורה
69	11. כללי תשלום
70	12. ערבות ביצוע
72	13. אחריות בנוזקין וחובת שיפוי
7574	14. ביטוח
7574	15. המחאת זכויות או חובות על פי ההסכם
7675	16. הפסקת ההתקשרות
76	17. הפרת ההסכם
7877	18. תרופות מצטברות
7877	19. סיום התקשרות
7978	20. כתובות הצדדים והודעות
7978	21. שונות

פרק א' - הליך המכרז

5. עקרונות המכרז

5.1. מכרז זה הוא מכרז פומבי הנערך בהתאם לחוק חובת המכרזים, התשנ"ב-1992 ("חוק חובת המכרזים") ותקנותיו, ובכלל זה תקנות חובת המכרזים, התשנ"ג-1993 ("תקנות חובת המכרזים").

5.2. במסגרת הליך המכרז, הצעות אשר יוגשו במכרז יידרשו לעמוד בתנאי הסף להשתתפות במכרז המפורטים להלן. ההצעות אשר עמדו בתנאי הסף של המכרז, ידורגו בהתאם לאמות המידה המפורטות במכרז.

5.3. בתום הליך המכרז, המזמין יכריז על בעלי הניקוד הגבוה ביותר בכל סל כזוכים במכרז, בהתאם לכמות הזוכים בכל סל, ויחתום עימם על הסכם התקשרות, הכל כמפורט להלן.

5.4. המכרז יתנהל בהתאם לדין, ולפי כללי המכרז המפורטים במסמכי המכרז.

6. תנאים להשתתפות במכרז

6.1. תנאי סף להשתתפות במכרז

6.1.1. רשאי להשתתף במכרז מציע אשר עומד, במועד האחרון להגשת ההצעות, בתנאי הסף להשתתפות במכרז המנויים להלן.

6.1.2. הוכחת העמידה בתנאי הסף המנויים להלן, תתבצע בהתאם להוראות חוברת ההצעה (פרק ב).

6.2. צוות הביקורת מטעם המציעים

6.2.1. המציע יידרש לבצע את השירותים באמצעות בעלי המקצוע שהוגשו על ידו במסגרת המענה למכרז (להלן – "צוות המציע").

6.2.2. כל מציע זוכה באחד מהסלים יעמיד את צוות המציע המינימאלי כפי שמפורט בטבלה להלן (ייקראו יחד – "הצוות הבסיסי"):

סל 5 – ביטוח ובעלי רישיון	סל 4 – חסכון פנסיוני	סל 3 – סוגיות חשבונאיות בחברות ביטוח וסולבנסי	סל 2 – פיקוח והשקעות	סל 1 – ביקורת חקירתית	
1	1	1	1	1	מנהל הביקורת
2	1	2	1	1	איש צוות
			1	1	איש תחקור נתונים/מחשוב

*אין מניעה כי מנהל הביקורת ישמש כאיש המחשוב/תחקור הנתונים.

6.3. תנאי סף מנהליים לכל הסלים:

6.3.1. המציע הוא משרד רואי חשבון.

6.3.2. אם חלה על המציע חובת רישום, על פי דין, בישראל, עליו להיות רשום כדין.

6.3.3. המציע עומד בדרישות חוק עסקאות גופים ציבוריים, התשל"ו- 1976 ("חוק עסקאות גופים ציבוריים").

6.3.4. כלל השירותים המוצעים על ידי המציע עומדים בדרישות הרישוי והתקנים הנדרשים על פי דין לצורך אספקתם, אם ישנם.

6.4. תנאי סף מקצועיים (מפורטים לפי סל בנפרד):

6.4.1. המציע, מנהל הביקורת וחברי הצוות עומדים בתנאים המפורטים להלן:

תנאי הסף הנדרש	תיאור תנאי	סל 1 (ביקורת חקירתית)	סל 2 (פיקוח והשקעות)	סל 3 (סוגיות חשבונאיות בחברות ביטוח וסולבנסי)	סל 4 (חסכון פנסיוני)	סל 5 (ביטוח ובעלי רישיון)
המציע	כללי		המשרד בעל ותק של 5 שנים וניסיון מוכח של לפחות 5 שנים בביקורת בלפחות אחד מתחומי הסל, בעשר השנים שקדמו למועד האחרון להגשת ההצעה.	משרד בעל ניסיון מוכח של לפחות 7 שנים בביקורת בלפחות אחד מתחומי הסל, בעשר השנים שקדמו למועד האחרון להגשת ההצעה.	המשרד בעל ותק של 5 שנים וניסיון מוכח של לפחות 5 שנים בביקורת בתחום הסל, בעשר השנים שקדמו למועד האחרון להגשת ההצעה.	המשרד בעל ניסיון מוכח של לפחות 3 שנים בביקורת או בייעוץ בלפחות אחד מתחומי הסל, בחמש השנים שקדמו למועד האחרון להגשת ההצעה.
	כללי	שותף או מנהל בכיר במציע				
מנהל הביקורת	הסמכה	בעל רישיון רו"ח בתוקף או בעל תואר ראשון ממוסד אקדמי באחד מהמקצועות הבאים: חשבונאות, מנהל עסקים, כלכלה, מתמטיקה, או סטטיסטיקה.	בעל רישיון רו"ח בתוקף או בעל תואר ראשון ממוסד אקדמי באחד מהמקצועות הבאים: חשבונאות, מנהל עסקים, כלכלה, מתמטיקה, או סטטיסטיקה.	בעל רישיון רו"ח בתוקף או בעל תואר אקדמאי ממוסד אקדמי באחד מהמקצועות הבאים: חשבונאות, אקטואריה, מנהל עסקים, כלכלה, מתמטיקה, או סטטיסטיקה.	בעל רישיון רו"ח בתוקף	בעל רישיון רו"ח בתוקף או בעל תואר אקדמאי
	ניסיון וותק	ניסיון של 5 שנים בשירותי ביקורת או ייעוץ בלפחות אחד מתחומי הסל לפי העניין בעשר השנים שקדמו למועד האחרון להגשת ההצעה.	ניסיון של 3 שנים בשירותי ביקורת או ייעוץ בלפחות אחד מתחומי הסל לפי העניין בשמונה השנים שקדמו למועד האחרון להגשת ההצעה.	ניסיון של 5 שנים בשירותי ביקורת או ייעוץ בלפחות אחד מתחומי הסל לפי העניין בעשר השנים שקדמו למועד האחרון להגשת ההצעה.	ניסיון של 5 שנים בשירותי ביקורת או ייעוץ בלפחות אחד מתחומי הסל לפי העניין בעשר השנים שקדמו למועד האחרון להגשת ההצעה.	ניסיון של 5 שנים בשירותי ביקורת או ייעוץ בלפחות אחד מתחומי הסל לפי העניין בעשר השנים שקדמו למועד האחרון להגשת ההצעה.
	ניסיון	ותק של 10 שנים כרו"ח או ותק של 5 שנים כיועץ בלפחות אחד מתחומי הסל	ותק של 10 שנים כרו"ח או ותק של 5 שנים כיועץ בלפחות אחד מתחומי הסל	ותק של 10 שנים כרו"ח או ותק של 5 שנים כיועץ בלפחות אחד מתחומי הסל	ותק של 10 שנים כרו"ח	ותק של 10 שנים כרו"ח או ותק של 5 שנים כיועץ בלפחות אחד מתחומי הסל
חבר צוות	הסמכה	1. איש צוות - בעל תואר אקדמאי. 2. איש מחשוב - בעל ניסיון מוכח של חמש שנים בעשר השנים שקדמו למועד האחרון להגשת ההצעה, בגיבוי והערכת מערכות מידע, בניית בסיסי נתונים ויצירת ממשקים בין תוכנות שונות.	1. איש צוות - בעל תואר אקדמאי. 2. איש תחקור נתונים - בעל ניסיון של שנתיים בניית נתונים ויצירת ממשקים בין תוכנות שונות. איש התחקור יציג תעודות הכשרה וקורסים לכל הפחות בתוכנות הבאות או במקביל להן: POWER, BI, PYTHON, SQL, קבצי JSON.	בעל רישיון רו"ח בתוקף או תואר אקדמאי ממוסד אקדמי באחד מהמקצועות הבאים: חשבונאות, אקטואריה, מנהל עסקים, כלכלה, מתימטיקה או סטטיסטיקה	בעל תואר אקדמאי	בעל רישיון רו"ח בתוקף או תואר אקדמאי

3.7. ניקוד ההצעות

4-7.1 אמות מידה לניקוד הצעות במכרז

3-1-1-7.1.1 הניקוד של כל הצעה במכרז יהיה בהתאם לאמות המידה הבאות:

3-1-1-1-7.1.1.1 איכות – 90% ;

3-1-1-2-7.1.1.2 מחיר – 10%.

2-7.2. מדדי איכות

3-2-1-7.2.1 ציון האיכות ייקבע לכל סל בנפרד.

3-2-2-7.2.2 הערכת איכות ההצעות תיעשה לפי המשקלות הבאים:

מס'	משקל	תיאור תנאי
1	30%	תנאי איכות כלליים
2	30%	התרשמות לקוחות
3	40%	ראיון
סה"כ	100%	-

3-2-3-7.2.3. תנאי איכות כלליים

6-4-1-1-7.2.3.1 ציון ניקוד תנאי האיכות הכלליים של מציע המועמד לסלי הביקורת 1-5 ייקבע בהתאם לאמות המידה להלן.

6-4-1-2-7.2.3.2 ציון תנאי האיכות הכלליים ייקבע בסולם של 1-30, בהתאם לאמות המידה שיפורטו להלן. יובהר כי קביעת ציון האיכות לכל הצעה תבוצע באופן בלתי תלוי בהצעות האחרות.

6-4-1-3-7.2.3.3 מציע שיקבל ציון מתחת ל- 15 נקודות בשלב זה לא יעבור לשלב הבא. עם זאת, למזמין שמורה הזכות להעביר אותו לשלב הבא.

3.2.3.1-7.2.3.4 פירוט תנאי איכות כלליים לפי סל

3.2.3.1.1-7.2.3.4.1 סל 1- ביקורת חקירתית

ניקוד מרבי	פירוט הניקוד	פרמטר לניקוד	אמת מידה	מס'
15	3 נקודות עבור כל שנת ניסיון מעבר לדרוש בתנאי הסף.	שנות ניסיון	ניסיון מנהל הביקורת בתחום הביקורת	1
15	3 נקודות עבור כל שנה בה לאיש המחשוב קיים ניסיון מוכח מעבר לתנאי הסף בשימוש בכלים דגיטליים לצורך איסוף ותחקור מידע בהיקפים גדולים, בחקירות דגיטליות, ובין היתר בהיבטים של איסוף, שחזור, העתקה ותחקור נתונים דגיטליים בהיקפים גדולים ממקורות שונים, והסקת מסקנות ותובנות באמצעותם.	שימוש בכלים ממוחשבים/יכולות טכנולוגיות	שימוש בכלים ממוחשבים/יכולות טכנולוגיות של איש המחשוב	2
30				סה"כ ניקוד

3.2.3.1.2-7.2.3.4.2 סל 2 – פיקוח והשקעות

מס'	אמת מידה	פרמטר לניקוד	פירוט הניקוד	ניקוד מרבי
1	ניסיון המציע בתחום הביקורת	כמות דוחות ביקורת שבוצעו ב-5 השנים האחרונות שקדמו לפרסום המכרז	<ul style="list-style-type: none"> 1 נקודה על כל 10-20 דוחות ביקורת שביצע המציע (עד 5 נק'). 1 נקודה על כל נושא שבו קיימות למציע מחלקות ייעודיות או צוותים ייעודיים העוסקים בתחומי הסל. (עד 5 נק'). 	10
2	ניסיון מנהל הביקורת בתחום הביקורת	שנות ניסיון	<ul style="list-style-type: none"> 1 נקודה עבור כל שנת ניסיון מעבר לדרוש בתנאי הסף. (עד 3 נק') ניסיון במתן ייעוץ או ליווי בגופים מוסדיים (עד 3 נק') כמפורט: <ul style="list-style-type: none"> נקודה עבור ניסיון של 3 - 6 (כולל) שנים במתן ייעוץ או ליווי של ועדות השקעה בגופים מוסדיים. 3 נקודות עבור ניסיון של מעל 6 שנים במתן ייעוץ או ליווי של ועדות השקעה בגופים מוסדיים. * לעניין זה משרד ביקורת שנתן שירותי ביקורת פנים בגוף מוסדי יחשב כמתן ייעוץ וליווי של ועדות השקעה. 	6
3	השכלה של מנהל הביקורת	תעודות השכלה	<ul style="list-style-type: none"> 1 נקודה עבור שני תארים ראשוניים בתחומים המבוקשים בתנאי הסף. 1 נקודה עבור תואר שני בתחומים המבוקשים בתנאי הסף. 1 נקודה עבור השכלה נוספת רלוונטית לתחום הביקורת שאינה חלק מהתחומים המבוקשים (כגון תעודות בתחום תחקור הנתונים, תעודות בתחום ההשקעות, נדל"ן, אשראי וכו'). 	3
4	ניסיון צוות הביקורת בתחום הביקורת	כמות דוחות ביקורת ב-5 השנים האחרונות שקדמו לפרסום המכרז	<p>חברי הצוות ניהלו ו/או כתבו דוחות ביקורת בתחום ההשקעות, הדיווח והיציבות בגופים מוסדיים:</p> <ul style="list-style-type: none"> 1 נקודה עבור 1 - 5 (כולל) ביקורות כאמור. 2 נקודות עבור מעל 5 ועד 10 (כולל) ביקורות כאמור. 3 נקודות עבור מעל 10 ועד 15 (כולל) ביקורות כאמור. 4 נקודות עבור מעל 15 ביקורות כאמור. 1 נקודה נוספת אם הניסיון כולל גם ניהול וכתבת דוחות ביקורת הנסמכים על הפעלת כלי תחקור מתקדמים (כגון: POWER BI, PYTHON, SQL, ולא רק אקסל). 	5
5		שנות ניסיון	1 נקודה עבור כל שנת ניסיון מעבר לדרוש בתנאי הסף בביקורת בתחום חקיקה והסדרה בנושאי ביטוח, השקעות וחיסכון (עד 3 נק').	3
6	שימוש בכלים ממוחשבים/יכולות טכנולוגיות של איש תחקור הנתונים	שימוש בכלים ממוחשבים/יכולות טכנולוגיות	1 נקודה עבור כל שנה בה לאיש תחקור הנתונים קיים ניסיון מוכח בביצוע ניתוחי מידע בכלים טכנולוגיים מעבר לדרוש בתנאי הסף. (עד 3 נק')	3
				30
				סה"כ ניקוד

סל 3 – סוגיות חשבונאיות בחברות ביטוח וסולבנסי [3.2.3.1.3-7.2.3.4.3](#)

מס' ניקוד	אמת מידה	פרמטר לניקוד	פירוט הניקוד	ניקוד מרבי
1	ניסיון מנהל הביקורת בתחום הביקורת	שנות ניסיון	5 נקודות עבור כל שנת ניסיון מעבר לדרוש בתנאי הסף בעבודה עם חברות ביטוח כרואה חשבון מבקר (לרבות ביקורת דוח יחס כושר פירעון כלכלי) או כיועץ בתחום חשבונאות בחברות ביטוח או בתחום סולבנסי. (עד 25 נק')	25
2	ניסיון צוות הביקורת בתחום הביקורת	שנות ניסיון	1 נקודה עבור כל שנת ניסיון מעבר לדרוש בתנאי הסף בגין ביקורות או ייעוץ בתחומי הסל. (עד 5 נק')	5
סה"כ ניקוד				30

3.2.3.1.4-7.2.3.4.4 סל 4 – חסכון פניונוני

מס'	אמת מידה	פרמטר לניקוד	פירוט הניקוד	ניקוד מרבי
1	ניסיון מנהל הביקורת בתחום הביקורת	שנות ניסיון	<ul style="list-style-type: none"> 5 נקודות עבור כל שנת ניסיון מעבר לדרוש בתנאי הסף (עד 15 נק'). 1 נקודה עבור כל שנת ניסיון מעבר לדרוש בתנאי הסף, בביקורות בתחומים נוספים (עד 5 נק'). <u>לעניין זה – תחומים נוספים הם תחומי הסלים האחרים המופיעים במכרז זה, שלא מופיעים בסל זה.</u> 	20
2	שימוש בכלים ממוחשבים/יכולות טכנולוגיות של חבר צוות הביקורת	שימוש בכלים ממוחשבים/יכולות טכנולוגיות	1 נקודה עבור כל שנה בה לחבר הצוות קיים ניסיון מוכח בשימוש במערכת ניהול זכויות עמיתים או במערכת BI.	10
סה"כ ניקוד				30

3.2.3.1.5-7.2.3.4.5 סל 5 – ביטוח ובעלי רישיון

מס'	אמת מידה	פרמטר לניקוד	פירוט הניקוד	ניקוד מרבי
1	ניסיון מנהל הביקורת בתחום הביקורת	שנות ניסיון	<ul style="list-style-type: none"> <u>1.5± נקודה נקודות</u> עבור כל שנת ניסיון מעבר לדרוש בתנאי הסף (עד 5 נק') <u>לעניין זה – שנת ניסיון היא שנה בה בוצעו לפחות 400 שעות ביקורת על ידי מנהל הצוות בלפחות אחד מתחומי הסל (עד 6 נק').</u> 0.5 נקודה עבור כל שנת ניסיון מעבר לדרוש בתנאי הסף בה בוצעו פחות מ- 400 שעות ביקורת על ידי מנהל הצוות בלפחות אחד מתחומי הסל (עד 2 נק'). 1 נקודה עבור כל שנת ניסיון מעבר לדרוש בתנאי הסף (עד 2-3 נק') בתחום סוכנים ויועצים בתחום ביטוח או פנסיה. 0.5 נקודה עבור כל שנת ניסיון מעבר לדרוש בתנאי הסף בביקורת בלפחות אחד מתחומי הסל (עד 2 נק'). 	10
2	ניסיון צוות הביקורת בתחום הביקורת	שנות ניסיון	<ul style="list-style-type: none"> <u>1.5± נקודה נקודות</u> עבור כל שנת ניסיון מעבר לדרוש בתנאי הסף (עד 5 נק') <u>לעניין זה – שנת ניסיון היא שנה בה חבר הצוות ביצע לפחות 200 שעות ביקורת בלפחות אחד מתחומי הסל (עד 6 נק').</u> 0.5 נקודה עבור כל שנת ניסיון מעבר לדרוש בתנאי הסף בה חבר הצוות ביצע פחות מ-200 שעות ביקורת בלפחות אחד מתחומי הסל (עד 2 נק'). 1 נקודה עבור כל שנת ניסיון מעבר לדרוש בתנאי הסף (עד 2-3 נק') בתחום סוכנים ויועצים בתחום ביטוח או פנסיה. 0.5 נקודה עבור כל שנת ניסיון מעבר לדרוש בתנאי הסף בביקורת בלפחות אחד מתחומי הסל (עד 2 נק'). 	10

10	2 נקודות עבור כל שנה בה לחבר הצוות קיים ניסיון מוכח בניתוח ביג דאטה וכמות גדולה של חומרי ביקורת במסגרת שעות הביקורת (שאינו על ידי גורם חוץ)	שימוש בכלים ממוחשבים/יכולות טכנולוגיות	שימוש בכלים ממוחשבים/יכולות טכנולוגיות של חבר צוות הביקורת	3
30				סה"כ ניקוד

3.2.4.7.2.4 התרשמות לקוחות

6.4.1.4.7.2.4.1 תבוצע פנייה לעד שלושה לקוחות קודמים או קיימים, לפי בחירת המזמין, מתוך רשימת הלקוחות שניתנה על ידי המציע לקבלת חוות דעתם על המציע בהתאם לנוסח המצורף בנספח 9 לחוברת ההצעה ו/או לקוחות נוספים לשיקול דעת המזמין לרבות המזמין עצמו או משרד ממשלתי אחר.

6.4.1.5.7.2.4.2 רשימת הלקוחות תכלול לפחות 3 לקוחות שונים המכירים-עבור כל אחד מחברי את-הצוות הבסיסי.

6.4.1.6.7.2.4.3 הניקוד ייקבע על ידי המזמין לאחר עריכת השיחות עם הלקוחות. על בסיס השיחות עם הלקוחות ייבחנו בין היתר מקצועיות, עמידה בלוחות זמנים, רמת השירות, מתודולוגיה, ואמצעים טכנולוגיים מוצעים.

6.4.1.7.7.2.4.4 לצורך קביעת ציון האיכות בסעיף זה, המזמין רשאי 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 למציע עד 15 נקודות מניקוד האיכות הכולל לו הוא זכאי במדד איכות זה בהתאם למפורט לעיל.

3.2.5.7.2.5 ראיון

3.2.5.1.7.2.5.1 הודעה בדבר מועד הראיון תשלח לכל מציע שעומד בדרישות המפורטות במכרז. המזמין רשאי על פי שיקול דעתו לשנות את מועד הראיון, ובלבד שיודיע למציע על המועד החלופי מראש.

3.2.5.2.7.2.5.2 המזמין יהיה רשאי לפסול את הצעתו של מציע אשר לא יגיע לראיון במועד שנקבע לו, או לחלופין לאפשר לו ראיון במועד חלופי, וזאת בהתאם לשיקול דעתו הבלעדי, ולנסיבות המכרז.

3.2.5.3.7.2.5.3 על המציע להגיע לראיון יחד עם בעלי התפקידים הנכללים בתנאי הסף ובתבחיני האיכות שפורטו במכרז, אלא אם כן בהזמנה לראיון המזמין הודיע אחרת.

3.2.5.4.7.2.5.4 במסגרת הראיון המזמין יהיה רשאי לדרוש מהמציע או מנציגו בראיון להציג בפניו כל מידע או מסמכים או אישורים או רישיונות וכיוצא"ב, אשר לדעת המזמין נחוצים לצורך הוכחת עמידה בדרישות המכרז.

3.2.5.5.7.2.5.5 המזמין יהיה רשאי לזמן יועצים מקצועיים או משקיפים נוספים מטעמו שישתתפו בראיונות.

6.4.1.8.7.2.5.6 מציעים שיקבלו ניקוד איכות מצטבר עד לשלב זה (בגין ניקוד תנאי איכות כלליים והתרשמות לקוחות) גבוה מ-35 נקודות יועברו לשלב הראיון.

- [6.4.1.9-7.2.5.7](#) במהלך הריאיון יוצגו שאלות למרואיינים בנושאים רלוונטיים.
- [6.4.1.10-7.2.5.8](#) במסגרת הריאיון תבחן ההתאמה של המציע וצוות הביקורת לדרישות המכרז, יכולתיהם וידיעותיהם המקצועיות. כמו כן, ישמש הריאיון להתרשמות כללית מהמציע וצוות הביקורת.
- [6.4.1.11-7.2.5.9](#) הריאיון יכלול את הנושאים הבאים :
- [3.2.5.5.1-7.2.5.9.1](#) הצגת המציע והצוות המקצועי.
- [3.2.5.5.2-7.2.5.9.2](#) מתודולוגיית העבודה המוצעת.
- [3.2.5.5.3-7.2.5.9.3](#) הצגת כל נושא שייבחר על ידי המציע (ניתן לשלב מצגת).
- [3.2.5.5.4-7.2.5.9.4](#) שאלות באחד או יותר מהתחומים בהקשר לעבודות קודמות אשר בוצעו.
- [6.4.1.12-7.2.5.10](#) מצגות שתוצגנה במהלך הריאיון יועברו בדוא"ל (המופיע בסעיף 19 להסכם) למזמין לכל הפחות 24 שעות טרם קיום הריאיון.
- [6.4.1.13-7.2.5.11](#) במהלך הריאיון ייבחנו :
- [6.4.1.13.1-7.2.5.11.1](#) הפגנת ידע מקצועי בתחומי השירותים הדרושים
- [6.4.1.13.2-7.2.5.11.2](#) היכרות עם עולמות התוכן של הסלים אליהם נגשו
- [6.4.1.13.3-7.2.5.11.3](#) התרשמות מיכולת המציע לספק את השירותים הדרושים
- [6.4.1.13.4-7.2.5.11.4](#) מוטיבציית המציע וזמינות.
- [6.4.1.13.5-7.2.5.11.5](#) התרשמות מרמת הניסוח בדוחות, רמת הביסוס של המסקנות, איכות ההמלצות והתוצאה הסופית של הדוחות.
- [6.4.1.13.6-7.2.5.11.6](#) כמות ניגודי העניינים עם המפוקחים על ידי הרשות.
- [6.4.1.13.7-7.2.5.11.7](#) התרשמות משימוש בכלים טכנולוגית ויכולות טכנולוגיות, תחקור נתונים, גישה למערכות מידע, ניתוחי מידע בכלים טכנולוגיים, ניתוח ביג דאטה וכדומה.

[3-7.3](#) מדדי מחיר

- [3-3-1-7.3.1](#) מציע במכרז נדרש לתת הצעת מחיר בהתאם למפורט ב"טופס הצעת המחיר" (ראה **נספח 1 בפרק ב'** של המכרז) **לכל סל בנפרד**.
- [3-3-2-7.3.2](#) המציע רשאי לתת הנחה מהתעריף המרבי, עבור כל אחד מהסלים.
- [3-3-3-7.3.3](#) הציון עבור הצעת המחיר יינתן בהתאם לנוסחאות המפורטות מטה.

4.7.4. _____ אופן חישוב הניקוד

3.4.1.7.4.1. _____ **אופן חישוב ציון האיכות:** עבור כל מציע יחושב ציון איכות בהתאם לסכימת כלל הציונים שקיבל המציע בכל תבחין איכות בהתאם למשקל של אותו תבחין. הציון יחושב בנפרד עבור כל סל.

3.4.2.7.4.2. _____ **אופן חישוב ציון המחיר:** עבור כל מציע, חישוב ציון המחיר ייעשה באופן הבא: (הציון יחושב בנפרד עבור כל סל)

3.4.2.1.7.4.2.1. _____ ראשית תחושב הצעת המחיר המשוקללת באופן הבא:

עבור כל יחידת תמחור שהוגש בגינה אחוז הנחה, יחשב המזמין את מחיר יחידת התמחור לאחר חישוב ההנחה (למשל, אם יחידת התמחור היא 10% הנחה ממחיר בסיס של מאה ₪, לאחר חישוב ההנחה, מחיר היחידה יעמוד על 90 ₪).

3.4.2.2.7.4.2.2. _____ לאחר חישוב הצעת המחיר המשוקללת יינתן ציון בגין הצעת המחיר בהתבסס על הנוסחה המפורטת להלן:

$$PS_i = 100 \times \left(1 - \frac{P_i - P_{min}}{P_{max}}\right)$$

3.4.2.2.1.7.4.2.2.1. _____ הגדרות:

3.4.2.2.1.1.7.4.2.2.1.1. _____ ציון המחיר של מציע i - PS_i

3.4.2.2.1.2.7.4.2.2.1.2. _____ הצעת המחיר המשוקללת של מציע i - P_i .

3.4.2.2.1.3.7.4.2.2.1.3. _____ הצעת המחיר המשוקללת הנמוכה ביותר

P_{min} - מהמציעים

3.4.2.2.1.4.7.4.2.2.1.4. _____ הצעת המחיר המשוקללת הגבוהה ביותר

P_{max} - מהמציעים

3.4.3.7.4.3. _____ ציון ההצעה המשוקללת ייעשה בהתאם לנוסחה הבאה:

$$G_i = 90\% \times TQ_i + 10\% \times PS_i$$

3.4.3.1.7.4.3.1. _____ הגדרות:

3.4.3.1.1.7.4.3.1.1. _____ ציון המשוקלל של ההצעה i - G_i

3.4.3.1.2.7.4.3.1.2. _____ ציון האיכות של מציע i בהתאם למפורט מעלה - TQ_i

3.4.3.1.3.7.4.3.1.3. _____ ציון המחיר של ההצעה i בהתאם למפורט מעלה - PS_i

4.8. בחירת זוכה

4.8.1. דירוג ההצעות

6.4.2.8.1.1 ההצעות ידורגו בהתאם לציין שהתקבל לאחר שקלול אמות המידה הקבועות במכרז בכל סל בנפרד, כאשר ההצעה בעלת הציין הגבוה ביותר תדורג ראשונה, לאחריה ההצעה עם הניקוד השני וכן הלאה.

6.4.3.8.1.2 אם לאחר שקלול ההצעות כמפורט לעיל, ובהתאם למספר הזוכים האפשרי בכל סל, כאמור בסעיף 1.8 למסמכי המכרז, קיימות הצעות בעלות ציין משוקלל זהה, יפעל המזמין לפי סדר הפעולות הבא עד לבחירת זוכה:

4.1.1.1-8.1.2.1 יפעל בהתאם להוראות סעיפים 22 ו-21 לחוק חובת המכרזים, התשנ"ב-1992, בדבר "עסק בשליטת אישה" ובדבר "עידוד משרתי מילואים בעסקים זעירים, קטנים או בינוניים" כהגדרתם שם, וזאת בתנאי שהמציע עומד בדרישות החוק.

4.1.1.2-8.1.2.2 אם עדיין אין הכרעה, ההצעה בעלת ציין האיכות הגבוה ביותר תדורג ראשונה מבין שתי ההצעות בעלות הציין הזהה.

4.1.1.3-8.1.2.3 אם עדיין אין הכרעה, יבצע המזמין הליך תיחור נוסף, בין אותן הצעות, במסגרתו כל אחד מהמציעים יוכל להגיש הצעת מחיר מטיבה ביחס להצעתו המקורית.

4.8.2. בחירת זוכה

בתום דירוג ההצעות כמפורט לעיל, המזמין יכריז על המציעים שהציעו את ההצעות בעלות ציין ההצעה הגבוה ביותר כ"מועמדים לזכייה" בכל סל. מספר המועמדים לזכייה יהיה בהתאם למפורט בסעיף 1.8 לעיל. המזמין רשאי לבחור מספר קטן יותר של מועמדים לזכייה בכל סל, בהתאם לשיקול דעתו.

4.8.3. תנאים לחתימה על הסכם ההתקשרות עם הזוכה

6.4.4.8.3.1 כתנאי לחתימת המזמין על הסכם ההתקשרות, על הזוכה לבצע את הפעולות הבאות, בפרק זמן שיוגדר על ידי המזמין:

4.3.1.1-8.3.1.1 אם הזוכה הוא חברה, למעט חברה ממשלתית, עליו להעביר אישור מעודכן כי החברה אינה רשומה כמפרת חוק ואינה מצויה בהתראה לפני רישום כחברה מפרת חוק. ניתן להיעזר באתר הגיידסטאר.

4.3.1.2-8.3.1.2 אם הזוכה הוא עמותה, הקדש, אגודה עותומאנית או חברה לתועלת הציבור –

4.3.1.2.1-8.3.1.2.1 הגשת אישור ניהול תקין מאת רשם העמותות או רשם

ההקדשות, לפי העניין, המעיד כי הגוף מקיים את דרישות תוק

העמותות, התש"ס-1980, חוק החברות, התשנ"ט-1999 או תוק

הנאמנות, התשל"ט-1979 או החוק העותומני על האגודות (1909), לפי העניין, והנחיות רשם העמותות/רשם ההקדשות, לפי העניין, לאופן ניהולו התקין לצורך קבלת האישור, למעט החריגים הבאים, בהם ניתן יהיה להסתפק ב"אישור הגשת מסמכים" מאת הרשם הרלוונטי:

4.3.1.2.1.1-8.3.1.2.1.1 התקשרות עם עמותה, חל"צ, או ההקדש, אשר טרם חלפו שנתיים מיום רישומן.

4.3.1.2.1.2-8.3.1.2.1.2 התקשרות עם אגודה עותומאנית.

4.3.1.3-8.3.1.3 זוכה אשר הצהיר במסגרת הצעתו כי הוא אינו חב בתשלום מע"מ במסגרת ביצוע ההתקשרות ושהוא פנה לרשות המיסים לקבלת אישור על כך, יגיש אישור מאת רשות המיסים על כך שהוא פנה אליהם לקבלת אישור כאמור.

4.3.1.4-8.3.1.4 להגיש את הסכם ההתקשרות שבפרק ד, על נספחיו (לדוג' נספח ביטוח, נספח סודיות והיעדר ניגוד עניינים וכדו') כשהוא חתום על ידי הזוכה.

4.3.2-8.3.2 אם הזוכה לא הצליח לבצע את הפעולות המנויות לעיל בסד הזמנים שהוגדר על ידי המזמין, יוכל המזמין, בהתאם לשיקול דעתו הבלעדי, לתת לו ארכה להשלים את ביצוע הפעולות, לפסול את הצעתו ולבטל את המכרז, או להכריז על המדורג הבא כזוכה במכרז.

4-8.4 תחילת מתן השירותים

6.4.5-8.4.1 לאחר שימלא הזוכה את כל התנאים הנקובים יוסיף המזמין את חתימת מורשי החתימה מטעמו על גבי הסכם ההתקשרות ("מועד החתימה על הסכם ההתקשרות").

6.4.6-8.4.2 על הזוכה להיות מוכן לתחילת העבודה, וזאת תוך פרק הזמן שיוגדר על ידי המזמין.

5-8.5 הגשת הצעות במכרז

6.4.7-8.5.1 הגשת הצעות למכרז תבוצע באופן מקוון, באמצעות מערכת יהלום, אלא אם כן קבע המזמין, בהודעה שתפורסם בדף המכרז, דרך הגשה אחרת במכרז. במקרה כאמור על המציעים לפעול בהתאם להוראות להגשת הצעות שפרסם המזמין בדף המכרז.

6.4.8-8.5.2 קישור למערכת יהלום לצורך הגשת הצעות במכרז יפורסם בדף המכרז. מציע המעוניין להגיש את הצעתו במכרז נדרש ללחוץ על הקישור "להגשת הצעות", אשר יעביר אותו למערכת.

6.4.9.8.5.3 הליך הגשת ההצעות במערכת כולל 2 שלבים: (1) הזדהות מגיש ההצעה באמצעות מערכת ההזדהות הממשלתית; (2) הגשת ההצעה בתיבת המכרזים במערכת יהלום ("התיבה").

4.5.1.8.5.4 פעולות במערכת ההזדהות -

4.5.1.1.8.5.4.1 מגיש הצעה אשר טרם נרשם למערכת ההזדהות הממשלתית יידרש להירשם למערכת, ולאחר השלמת ההרשמה לערוך אימות של ההזדהות לצורך מעבר לשלב הגשת ההצעות.

4.5.1.2.8.5.4.2 מגיש הצעה אשר רשום למערכת ההזדהות הממשלתית, יידרש לאמת את זהותו לצורך מעבר לשלב הגשת ההצעה.

4.5.1.3.8.5.4.3 בכל תקלה בהליך ההרשמה להזדהות הממשלתית, או בתהליך ההזדהות יש לפנות למוקד התמיכה של המערכת (טלפון - 1299, כתובת דואר אלקטרוני moked@mail.gov.il, טלפון נוסף 08-6863100).

4.5.1.4.8.5.4.4 לפרטים נוספים אודות הליך ההרשמה ראו [בקישור זה](#).

4.5.1.5.8.5.4.5 לאחר השלמת ההזדהות, המערכת תעביר את מגיש ההצעה באופן אוטומטי לתיבת המכרז הרלוונטית. על המציע לוודא כי במערכת להגשת ההצעות מופיע שם ומספר המכרז המבוקש על ידו.

4.5.2.8.5.5 פעולות במערכת יהלום -

4.5.2.1.8.5.5.1 במסגרת הגשת ההצעה על המציע לפעול בהתאם להנחיות שיופיעו במערכת יהלום, למלא את כלל השדות שנדרש באופן ברור ובהתאם להנחיות המערכת, ולהעלות למערכת את הקבצים הנדרשים בהתאם להוראות המכרז.

4.5.2.2.8.5.5.2 מציע יוכל לעדכן את הצעתו כל עוד לא חלף המועד האחרון להגשות הצעות.

4.5.2.3.8.5.5.3 לאחר השלמת הגשת ההצעה במערכת תתקבל הודעה "הצעתך נשלחה בהצלחה" ומציע יוכל להוריד את מסמך ההצעה. מסמך ההצעה הינו מסמך חתום דיגיטלי של ההצעה ומהווה אסמכתא להצעה שהוגשה. המסמך ישלח למציע גם בדואר האלקטרוני. מסמך ההצעה האחרון שנשלח יוצג גם במערכת בדף הבית של המכרזים באזור "הצעות שנשלחו".

4.5.2.4.8.5.5.4 לא ניתן יהיה להגיש הצעות במערכת לאחר המועד האחרון להגשת הצעות.

4.5.2.5.8.5.5.5 במסגרת הגשת ההצעות במערכת, ישנן מגבלות טכניות שונות, כגון:

4.5.2.5.1.8.5.5.5.1 ניתן להעלות עד 10 קבצים כאשר הגודל המקסימלי של

כל קובץ הוא עד 15MB. ניתן לעלות קבצים מהסוגים הבאים: jiff, jpeg, jpg, png, pdf, ppt, pptx, xls, xlsx, doc, docx, tiff, tif, pjpeg, pjp, לא ניתן לעלות קבצים עם שמות זהים, מומלץ לתת לכל קובץ שם קצר בהתאם לתכולה שלו.

[4.5.2.5.2-8.5.5.5.2](#) פרק הזמן שבו המערכת מתנתקת בהיעדר פעולה של משתמש הוא עשרים דקות.

[4.5.2.6-8.5.5.6](#) על מנת להכיר את יתר מגבלות המערכת, באחריות מגיש ההצעה לקרוא מבעוד מועד את [המדריך להגשת הצעות בתיבה הדיגיטלית](#).

[4.5.2.7-8.5.5.7](#) לסיוע טכני במקרה של תקלה או שאלה ניתן לפנות למוקד התמיכה בימים א'-ה' בין השעות 08:00-17:00 באמצעות [הצ'אט האנושי](#). יש לציין בפניה את שם המכרז, המועד האחרון להגשת ההצעות ובמידת הצורך לצרף צילומי מסך.

[4.5.2.8-8.5.5.8](#) זמן ההמתנה מרגע משלוח הפניה ועד לחזרת נציג שירות לא יעלה על 4 שעות בטווח שעות פעילות המוקד. מוקד התמיכה אינו מתחייב לספק מענה לפניות אשר יתקבלו בזמן קצר מ-4 שעות מהמועד האחרון להגשת הצעות. **מציע אשר מגיש את הצעתו כאשר ישנן פחות מ-4 שעות להגשת הצעות במכרז לוקח על עצמו את הסיכון שבמקרה של תקלה נציג השירות לא יספיק לפתור את הבעיה הטכנית שלו או לענות על שאלה שיש לו.**

[4.5.2.9-8.5.5.9](#) על מציע במכרז האחריות הבלעדית להגיש את ההצעה לפני המועד האחרון להגשת הצעות. על המציע להביא בחשבון כי בסמוך למועד האחרון להגשת הצעות ייתכן עומס על מערכת ההגשה או תקלות טכניות אחרות אשר ימנעו מהמציע להגיש את הצעתו. **על המציע להיערך לכך, ולהגיש את הצעתו מבעוד מועד.** למציע לא תהיה כל טענה למזמין באשר לתקלה שהתגלתה במערכת ההזדהות או במערכת הגשת ההצעות סמוך למועד האחרון להגשת הצעות, גם אם כתוצאה מכך הוא לא הצליח להגיש את הצעתו במכרז.

6-8.6 ביטול אוטומטי של הצעה שהוגשה – תיקונים במסמכי

המכרז

[6.4.10-8.6.1](#) כמפורט לעיל, שינויים במסמכי המכרז יתכנו עד למועד האחרון להגשת הצעות ואף לאחר המועד ממנו ניתן להתחיל להגיש הצעות למכרז. אם לאחר שהוגשה הצעה לתיבה, ערך המזמין שינוי במסמכי המכרז, למעט שינוי במועדי המכרז, הצעה שהיתה בתיבה תבוטל באופן אוטומטי ותעבור למצב טיוטה. מציע אשר יהיה מעוניין להגיש את הצעתו בהתאם לתנאי המכרז המעודכנים יידרש לבצע הגשה מחדש.

[6.4.11-8.6.2](#) באחריותו הבלעדית של המציע להתעדכן בסטאטוס הצעתו במערכת הגשת ההצעות.

5.9. כללי המכרז

1.9.1. בדיקת ההצעות

6.4.12-9.1.1 המזמין יבדוק כי המציע הגיש את ההצעה בהתאם להנחיות המכרז וצירף את כל המסמכים כנדרש בחוברת ההצעה (פרק ב), וינקד את ההצעות בהתאם לאמות המידה המפורטות במכרז.

6.4.13-9.1.2 במקרה בו המציע, כאישיות משפטית עצמאית, אינו עומד בתנאי הסף המפורטים לעיל, או בתנאים אחרים הקבועים במכרז, ובעברו של המציע התרחש שינוי ארגוני (לדוגמא רכישת פעילות, התאגדות כחברה, רה-ארגון או איחוד של חברות בדרך אחרת), באופן בו הפעילות הרלוונטית לצורך עמידה בתנאי המכרז השתלבה אצל המציע, יוכל המציע לבקש מהמזמין בכתב ובאופן מנומק לצרף לנתוניו את נתוני הגוף בו התקיימה הפעילות לפני השינוי הארגוני. החלטה בדבר הכרה כאמור תהיה בכפוף לשיקול דעת המזמין.

6.4.14-9.1.3 לצורך בדיקת ההצעות וניקודן רשאי המזמין לעשות שימוש בצוות מקצועי אשר יכול ויכלול גם יועצים חיצוניים.

6.4.15-9.1.4 המזמין רשאי לפסול הצעה שחסרים בה מסמכים או נדרשת השלמה של פרט או מסמך וזאת בהתאם לשיקול דעת המזמין.

6.4.16-9.1.5 המזמין רשאי לבקש ממציע לבאר פרט מסוים מתוך הצעתו, להשלים בה פרט חסר, או להמציא מסמך נוסף או חלופי המוכיח את עמידתו בתנאי המכרז, ובפרט בתנאי הסף של המכרז, וזאת בתוך פרק זמן קצוב. אי מענה לפנייה כאמור, או מענה שלא בפרק הזמן שהוגדר עלול לגרום לפסילת ההצעה, בהתאם לשיקול הדעת של המזמין.

6.4.17-9.1.6 אם הוחלט על מתן אפשרות למציע לבצע השלמה של הצעתו, המזמין רשאי לפסול הצעה שעדיין אינה עונה על דרישות המכרז או, בהתאם לשיקול דעתו לבקש השלמה נוספת.

6.4.18-9.1.7 אם ימצא בעת בחינת ההצעות כי ההצעה כוללת התנאה או הסתייגות על תנאי המכרז, התנאה או הסתייגות זו לא תזכה להכרה מצד המזמין ועשויה אף להביא לפסילת ההצעה בהתאם לשיקול דעתו הבלעדי של המזמין.

6.4.19-9.1.8 לצורך בדיקה ומתן ניקוד להצעות יעשה המזמין שימוש במידע המפורט בהצעה שהגיש המציע וכן הוא רשאי לעשות שימוש במקורות מידע מהימנים אחרים וביניהם הידע המקצועי העומד לרשותו של המזמין, וכן לעשות שימוש בניסיון העבר של המזמין עם המציע או של גוף ממשלתי אחר עם המציע, אם קיים ניסיון כאמור, במידע ציבורי על המציע, בחוות דעת יועצים מקצועיים, וכיוצא באלה. יודגש, לצורך ניקוד ההצעות, המזמין יהיה רשאי להתחשב בניסיון שלו עם המציע או של גוף ממשלתי אחר, וזאת במקום או בנוסף ללקוחות אחרים שפורטו בהצעה, אם פורטו או במסגרת כל אמת מידה רלוונטית אחרת.

5.1.1.9.1.9 **ציון איכות מזערי כתנאי לצורך זימון לראיון** – לפני זימון לראיון, המזמין ישקלל באופן ראשוני את ציון האיכות של ההצעות שהוגשו למכרז ללא שקלול רכיב הראיון, כאמור בסעיף 7.2.5.6 למסמכי המכרז רק הצעות שלאחר שקלול ראשוני ציון האיכות שלהם גבוה מ-35 יוזמנו לראיון.

6.4.20.9.1.10 על אף האמור, רשאי המזמין על פי שיקול דעתו הבלעדי לזמן לראיון מציעים נוספים.

2.9.2 **הצעה יחידה**

6.4.21.9.2.1 אם הוגשה במכרז או באחד הסלים הצעה יחידה או שלאחר בדיקת ההצעות נותרה הצעה אחת בלבד, המזמין, בהתאם לשיקול דעתו הבלעדי יהיה רשאי:

5.2.1.1.9.2.1.1 להכריז על המציע שנותר כזוכה;

5.2.1.2.9.2.1.2 לבטל את המכרז, ולצאת למכרז חדש.

5.2.1.3.9.2.1.3 לבטל את הסל הספציפי בו הוגשה הצעה אחת או לצאת למכרז חדש עבור סל זה בלבד.

3.9.3 **פסילת הצעות**

6.4.22.9.3.1 המזמין, יהיה רשאי לפסול הצעה שהוגשה במכרז, לפי שיקול דעתו, ובמקרים המתאימים לאחר שנתן למציע זכות טיעון (בכתב או בע"פ, בהתאם לקביעתו הבלעדית של המזמין), בין היתר, אם מתקיים אחד מהתנאים הבאים:

5.3.1.1.9.3.1.1 **הצעה תכסיסנית או הצעה המוגשת בחוסר תום לב** – אם ההצעה כוללת מחירים או הנחות חריגות, סבסוד צולב, dumping וכל מקרה אחר שבו ההצעה נגועה בחוסר תום לב, ובכלל זה במקרה של פעולה או התנהגות של המציע, במסגרת המכרז, שלא בתום לב.

5.3.1.2.9.3.1.2 **התנהגות במכרזים ובהתקשרויות קודמות** – המציע, במסגרת מכרז או התקשרות קודמת של המזמין, או של משרד ממשלתי ויחידת סמך אחרים, נהג בחוסר תום לב, בערמה, בתכסיסנות או בחוסר ניקיון כפיים, מסר מידע מטעה או מידע מהותי בלתי מדויק או התנהל בחוסר מקצועיות קיצונית, באופן שלדעת המזמין מצדיק את פסילתו.

5.3.1.3.9.3.1.3 **מצב כלכלי של המציע** – אם עקב מצבו הכלכלי הנוכחי או הצפוי של המציע, לרבות הליכי פשיטת רגל או פירוק או תביעות מהותיות הקיימות נגדו, קיים חשש לתיפקודו באם יזכה במכרז.

5.3.1.4.9.3.1.4 **ניגוד עניינים** – אם קיים ניגוד עניינים, ישיר או עקיף, או חשש לניגוד עניינים בין ענייני המציע, ההצעה שהוא הגיש, או בעלי העניין בו, לבין

השתתפות וזכיה במכרז או ביצוע השירותים על ידי המציע, באופן שלדעת המזמין, בהתאם לשיקול דעתו הבלעדי, אינו ניתן להסדרה.

5.3.1.5-9.3.1.5 **תיאום הצעות** - אם קיים חשד סביר לתיאום בין המציע להצעות אחרות במכרז, או בין המציע לבין מציע פוטנציאלי.

4-9.4 **מינוי נציג מטעם המציע**

6.4.23-9.4.1 לצורך המכרז ימנה המציע נציג מטעמו (כמפורט בפרק ב) אשר יהווה את הכתובת הבלעדית לכל פניה בנושא המכרז.

6.4.24-9.4.2 כל מענה והתייחסות שתישלח מנציג המציע למזמין, או מהמזמין לנציג המציע תחייב את המציע.

5-9.5 **תוקף הצעות**

6.4.25-9.5.1 תוקף ההצעה הוא 90 יום לאחר המועד האחרון להגשת הצעות. המזמין רשאי להודיע על הארכת תוקף ההצעה לתקופה נוספת של עד 90 ימים, זאת לצורך בחירת זוכה במכרז.

6.4.26-9.5.2 מציע אינו רשאי לחזור בו מהצעתו בתקופה בה הצעתו בתוקף.

6-9.6 **ביטול או שינוי המכרז**

6.4.27-9.6.1 המזמין רשאי מיוזמתו ועל פי שיקול דעתו הבלעדי, לבטל את המכרז, לשנותו ולעדכנו, לרבות עדכוני מועדים הנקובים בו ופרסום הבהרות על האמור בו.

6.4.28-9.6.2 הודעה על ביצוע שינויים כאמור תפורסם בדף המכרז. על מציע האחריות להתעדכן באופן עצמאי בהודעות ועדכונים אשר יפורסמו כאמור בנוגע למכרז זה.

6.4.29-9.6.3 המזמין לא יהיה חייב לפצות את המציעים במקרה של ביטול המכרז.

7-9.7 **הוצאות**

6.4.30-9.7.1 מציעים הבוחרים להגיש הצעה במכרז יישאו בכל עלות כספית הנדרשת לצורך השתתפותם במכרז, ולא יהיו זכאים להחזר כלשהו מהמזמין בגין עלויות אלו.

6.4.31-9.7.2 המציעים לא יהיו זכאים להחזר הוצאות או לפיצוי כלשהו בקשר עם המכרז, לרבות במקרה של הפסקתו, עיכובו, שינוי תנאיו או ביטולו.

8.9.8. סמכות השיפוט

סמכות השיפוט בכל הקשור לנושאים ועניינים הנוגעים למכרז, או בכל תביעה הנובעת מהמכרז ומניהולו, תהיה אך ורק בבתי המשפט במקום בו יושבת ועדת המכרזים של המזמין.

9.9.9. סודיות ההצעה וזכות העיון

5.9.1.9.9.1 בכפוף לחובות המזמין על פי דין, המזמין מתחייב שלא לגלות תוכן ההצעה לצד שלישי שאינו מעובדי המזמין או יועצים המועסקים על ידו ונותנים לו שירות לצורך המכרז, אשר גם עליהם תחול חובת הסודיות ואי השימוש בהצעות שהוגשו במכרז אלא לצורכי המכרז בלבד.

5.9.2.9.9.2 יחד עם זאת, בהתאם לתקנה 21(ה) לתקנות חוק חובת המכרזים, מציעים במכרז רשאים לבקש לעיין בהצעה זוכה, וכן בפרוטוקולים של ועדת המכרזים ובמסמכים נוספים הקשורים במכרז (או חלקם), מלבד החריגים המנויים בתקנה, ובכלל זה במסמכים שהם בגדר סוד מסחרי או מקצועי, או שעלולים לפגוע בביטחון המדינה, יחסי החוץ שלה, כלכלתה וביטחון הציבור.

5.9.3.9.9.3 בהתאם לאמור בתקנות המידע הפלילי ותקנת השבים (מסירת מידע מהמרשם הפלילי לשם התקשרות בחוזה לביצוע עסקה במסגרת מכרז), התשפ"ה-2025 ("תקנות מידע פלילי במכרזים"), אשר הותקנו מכוח חוק המידע הפלילי ותקנת השבים, תשע"ט-2019, מובהר כי ועדת המכרזים לא תחשוף מידע פלילי של מציע במסגרת בקשה לעיון בהצעות במכרז, לרבות את עצם קיומו.

5.9.4.9.9.4 אם ברצון מציע למנוע עיון בסעיפים נוספים של הצעתו בשל טענה לסוד מסחרי, סוד מקצועי, או כל טעם אחר המוזכר בתקנות חובת המכרזים עליו לציין זאת באופן מפורש בחוברת ההצעה (פרק ב), במקום המיועד לכך. מובהר כי לא יהא בעצם הבקשה כדי למנוע עיון בסעיפים הרלוונטיים, והחלטה בנושא תתקבל על ידי ועדת המכרזים של המזמין. מובהר כי מחיר ההצעה אינו בגדר סוד מסחרי או מקצועי.

5.9.5.9.9.5 מציע שטען שחלק מסוים מהצעתו הוא סוד מסחרי או מקצועי, יהיה מנוע מלדרוש לעיין בחלק זה של ההצעה הזוכה במכרז.

5.9.6.9.9.6 בכפוף לאמור לעיל, בהשתתפותו במכרז מסכים המציע, כי במקרה של זכיה במכרז הצעתו תועמד לעיונם של יתר המציעים במכרז בהתאם להוראות הדין ולא יהיו לו כל טענות בקשר לגילוי פרטי הצעתו בהתאם להוראות סעיף זה.

5.9.7.9.9.7 במקרה בו ועדת המכרזים של המזמין תדחה את טענת המציע הזוכה בדבר היות חלקים מהצעתו סוד מסחרי או מקצועי, המזמין יודיע לו על כך טרם מימוש זכות העיון בפועל.

10.9.10. מיצוי הליכים מול הוועדה

5.10.1.9.10.1 אם לאחר מימוש זכות העיון, מציע במכרז סבור שנפלה טעות בהחלטה של ועדת המכרזים, עליו לפנות לוועדה בכתב ולפרט את טענותיו באופן מנומק וזאת לא יאוחר מ-10 ימי עסקים ממועד מימוש זכות העיון.

5.10.2.9.10.2 במהלך בירור טענות מציע במכרז, אם ישנן, המזמין לא יעכב את מימוש ההתקשרות עם הזוכה, למעט מקרים חריגים, בהתאם לשיקול דעתו הבלעדי.

5.10.3.9.10.3 אם לאחר בירור טענות המציע, ועדת המכרזים, תסבור כי נפלה טעות בהחלטה שקיבלה, לא יהיה במימוש ההתקשרות עם הזוכה כדי למנוע ממנה לקבל כל החלטה נדרשת לצורך תיקון הטעות, ובכלל זה, במקרים חריגים, ביטול הזכייה.

פרק ב' – חוברת ההצעה

6-10. הגשת הצעה במכרז

4-10.1 כללים למילוי חוברת ההצעה

6-1-1-10.1.1 פרק זה מהווה את מענה המציע למכרז, אין צורך במתן מענה לכל חלק אחר במכרז, או לצרף מסמך שאינו נדרש בפרק זה.

6-1-2-10.1.2 יש לעקוב באופן מדוקדק אחר ההנחיות המופיעות בפרק זה על מנת שההצעה תוכל להיבחן ולהיות מוערכת כראוי. אין להוסיף להתנות או לשנות אף תנאי מתנאי המכרז, או את ההנחיות המופיעות להלן.

6-1-3-10.1.3 בכל מקרה של שאלות או אי-בהירות במסמכי המכרז על המציע לפנות למזמין בשאלה לצורך הבהרה, כמפורט בפרק א' למסמכי המכרז.

6-1-4-10.1.4 ניתן לצרף כל מסמך או קובץ הרלוונטי לצורך פירוט והמחשה למפורט בהצעה. יודגש כי בדיקת ההצעה, תתבסס על הפירוט שיינתן בחוברת ההצעה.

6-1-5-10.1.5 חוסר פירוט בהצעה, או פירוט מיותר שאינו עונה לדרישת המכרז, עלולים להביא לניקוד נמוך של ההצעה או פסילתה בהתאם לשיקול דעתו הבלעדי של המזמין.

7-11. פרטי המציע

	שם המציע
	סוג מציע (תאגיד/שותפות/עמותה/עוסק מורשה וכדו') מורשה וכדו')
	תאריך הרישום במרשם (אם רלוונטי)
	מספר מזהה (לדוג' ח"פ)

4-11.1 פרטי איש הקשר מטעם המציע

שם:

תפקיד במציע:
טלפון סלולרי:
דוא"ל:

8-12 הוכחת עמידה בתנאי הסף של המכרז

1-12.1 בהתאם לאמור בפרק זה המציע יפרט את עמידתו בתנאי הסף שפורטו במכרז.

2-12.2 הוכחת עמידה בתנאי הסף המנהליים:

8-2-1-12.2.1 המציע מצהיר ומתחייב כי הוא עומד בתנאי הסף המנהליים המפורטים בפרק א' למכרז ובהתאם לפירוט המובא להלן:

8-2-1-1-12.2.1.1 מציע רשום כדין (יש לסמן ב- X את האפשרות הנכונה) –

המציע רשום בישראל כדין.

לא חלה על המציע חובת רישום בישראל, על פי דין. נימוק:

8-2-1-2-12.2.1.2 עמידה בחוק עסקאות גופים ציבוריים –

8-2-1-2-1-12.2.1.2.1 ניהול פנקסים – המציע –

8-2-1-2-1-1-12.2.1.2.1.1 מנהל את פנקסי החשבונות והרשומות שעליו

לנהל על פי פקודת מס הכנסה [נוסח חדש], וחוק מס ערך מוסף, התשל"ו-1975 ("חוק מס ערך מוסף"), או שהוא פטור מלנהלם.

8-2-1-2-1-2-12.2.1.2.1.2 מדווח לפקיד השומה על

הכנסותיו ומדווח למנהל על עסקאות שמוטל עליהן מס לפי חוק מס ערך מוסף.

8-2-1-2-2-12.2.1.2.2 לצורך הוכחת עמידה בתנאי סף זה על המציע לצרף

אישור פקיד מורשה, לסמנו כנספח 2 ולהגישו יחד עם כלל המסמכים הנדרשים בנספח 2 לחוברת ההצעה.

8-2-1-2-3-12.2.1.2.3 היעדר הרשעות –

[8-2-1-2-3-1-12.2.1.2.3.1](#) המציע ו"בעל זיקה" אליו לא

הורשעו ביותר משתי עבירות לפי חוק עובדים זרים התשנ"א - 1991 (להלן: "חוק עובדים זרים") וחוק שכר מינימום, התשמ"ז - 1987 (להלן: "חוק שכר מינימום") עד למועד הגשת ההצעה מטעם המציע במכרז, או שהורשעו כאמור אך כבר חלפה שנה אחת לפחות ממועד ההרשעה האחרונה ועד למועד הגשת ההצעה.

[8-2-1-2-3-2-12.2.1.2.3.2](#) לצורך הוכחת עמידה בתנאי

סף זה על המציע לצרף את התצהיר המפורט **בנספח 3**.

[8-2-1-2-4-12.2.1.2.4](#) **ייצוג הולם לאנשים עם מוגבלות** (יש לסמן ב- X את

אחת מהאפשרויות) –

הוראות סעיף 9 לחוק שוויון זכויות לאנשים עם מוגבלות, התשנ"ח-1998 ("חוק שוויון זכויות לאנשים עם מוגבלויות") אינן חלות על המציע.

הוראות סעיף 9 לחוק שוויון זכויות לאנשים עם מוגבלות חלות על המציע והוא מקיים אותן.

[8-2-1-2-4-1-12.2.1.2.4.1](#) במקרה שהוראות סעיף 9

לחוק שוויון זכויות לאנשים עם מוגבלות חלות על המציע, יש לפרט את אופן עמידתו בדרישות החוק (יש לסמן ב- X את אחת מהאפשרויות):

המציע מעסיק פחות מ-100 עובדים.

המציע מעסיק 100 עובדים או יותר.

[8-2-1-2-4-2-12.2.1.2.4.2](#) במקרה שהמציע מעסיק 100

עובדים או יותר (יש לסמן ב- X את אחת מהאפשרויות):

המציע מתחייב כי אם יזכה במכרז יפנה למנהל הכללי של משרד העבודה והרווחה והשירותים החברתיים לשם בחינת יישום חובותיו לפי סעיף 9 לחוק שוויון זכויות לאנשים עם מוגבלות, ובמקרה הצורך – לשם קבלת הנחיות בקשר ליישומן.

□ המציע פנה בעבר למנהל הכללי של משרד העבודה והרווחה והשירותים החברתיים לשם בחינת יישום חובותיו לפי סעיף 9 לחוק שוויון זכויות לאנשים עם מוגבלות, ואם קיבל הנחיות ליישום חובותיו פעל ליישומן.

8.2.1.3-12.2.1.3 המציע עומד בדרישות הרישוי והתקנים הנדרשים על פי דין לצורך ההתקשרות, אם ישנם –

8.2.1.3.1-12.2.1.3.1 המזמין יהיה רשאי לבקש אישור על עמידה בתקנים או בתקנים זרים מקבילים, אם עמידה בתקן זר מקביל אפשרית בהתאם להוראות הדין.

3-12.3 הוכחת העמידה בתנאי הסף המקצועיים:

8.3.1-12.3.1 עם הגשת הצעה זו, המציע מצהיר ומתחייב כי הוא עומד בתנאי הסף המקצועיים המפורטים בפרק א' למכרז.

8.3.2-12.3.2 המציע ימלא את פרטי חברי צוות ביקורת מוצע כמצוין בנספח 4 לחוברת ההצעה.

6.4.32-12.3.3 המציע יפרט את אופן עמידתו ועמידת צוות הביקורת בתנאי סף המקצועיים, בהתאם למפורט להלן:

8.3.2.1-12.3.3.1 המציע עומד בתנאים המפורטים להלן:

6.4.32.1.1-12.3.3.1.1 עבור סל 2 (פיקוח והשקעות) וסל 4 (חסכון פנסיוני) ימלא הצהרה בנוסח המצורף כנספח 5 לחוברת ההצעה, על היותו משרד רו"ח בעל ותק של 5 שנים לצורך הוכחת תנאי הסף בהתאם לסעיף 6.4.1.

6.4.32.1.2-12.3.3.1.2 עבור סל 2 (פיקוח והשקעות), סל 3 (סוגיות חשבונאיות בחברות ביטוח וסולבנסי) סל 4 (חסכון פנסיוני) וסל 5 (ביטוח ובעלי רישיון) ימלא את הטבלה כאמור בנספח 8 לחוברת ההצעה בנוגע לניסיון בביקורות או ייעוץ בתחום הסל לצורך הוכחת תנאי הסף בהתאם לסעיף 6.4.1.

6.4.32.2-12.3.3.2 לכל הסלים - מנהל הביקורת עומד בתנאים המפורטים להלן:

6.4.32.2.1-12.3.3.2.1 ימלא הצהרה בנוסח המצורף כנספח 6 לחוברת ההצעה על היותו שותף או מנהל בכיר במציע.

6.4.32.2.2-12.3.3.2.2 לצורך הוכחת היותו בעל ותק כרו"ח בהתאם לאמור בתנאי הסף בסעיף 6.4.1 יצרף להצעתו את המסמכים הבאים:

[6.4.32.2.2.1.12.3.3.2.2.1](#) צילום רישיון רו"ח בתוקף.

[6.4.32.2.2.2.12.3.3.2.2.2](#) אישור רשמי ממועצת רו"ח המפרט

את מועד קבלת הרישיון או תצהיר חתום על ידי מנהל הביקורת המאשר את מועד קבלת הרישיון וכי הוא בעל ותק בהתאם לנדרש בתנאי הסף.

[6.4.32.2.2.3.12.3.3.2.2.3](#) קורות חיים עדכניים של המנהל

הכוללים פירוט של שנות הניסיון כרו"ח.

[6.4.32.2.3.12.3.3.2.3](#) ימלא את הטבלה כאמור בנספח 9 לחוברת ההצעה

לצורך הוכחת היותו בעל שנות ניסיון בשירותי ביקורת או ייעוץ בתחומי הסל כנדרש בתנאי הסף.

[6.4.32.2.4.12.3.3.2.4](#) יש למלא בנפרד עבור כל סל אליו מוגשת הצעה.

[6.4.32.2.5.12.3.3.2.5](#) ככל שישנם, יצרף לפחות שני מכתבי המלצה מגופים

שצויינו בטבלה המעידים על הניסיון.

[8.3.2.1.1.12.3.3.2.6](#) עבור סל 2 (פיקוח והשקעות), סל 3 (סוגיות חשבונאיות

בחברות ביטוח וסולבנסי) וסל 5 (ביטוח ובעלי רישיון) לצורך הוכחת היותו בעל תואר אקדמאי כנדרש בתנאי הסף בסעיף 6.4.1, יצרף צילום תואר אקדמאי רלוונטי.

[8.3.2.2.12.3.3.3](#) חברי צוות נוספים עומדים בתנאים המפורטים להלן:

[6.4.32.2.6.12.3.3.3.1](#) ימלא את הטבלה כאמור בנספח 9 לחוברת ההצעה

לצורך הוכחת היות כל חבר צוות בעל לפחות 3 שנות ניסיון בלפחות אחד מתחומי הסל, בביצוע ביקורות או ייעוץ בתחומי הסל.

[6.4.32.2.7.12.3.3.3.2](#) יצרף צילום רישיון רו"ח בתוקף או תעודות השכלה

אקדמית רשמיות, לפי העניין.

[6.4.32.2.8.12.3.3.3.3](#) יצרף קורות חיים עדכניים של חברי הצוות המוצעים.

[8.3.2.3.12.3.3.4](#) איש מחשוב (עבור סל 1 – ביקורת חקירתית)

[8.3.2.3.1.12.3.3.4.1](#) ימלא את פירוט היכולות הטכנולוגיות ושימוש בכלים

ממוחשבים כאמור בנספח 7 לחוברת ההצעה לצורך הוכחת היותו בעל ניסיון של לפחות חמש שנים בגיבוי והעתקת מערכות מידע, בנית בסיסי נתונים ויצירת ממשקים בין תוכנות שונות.

[8.3.2.3.2.12.3.3.4.2](#) יצרף קורות חיים עדכניים המעידים על נסיונו

הרלוונטי.

[8.3.2.4.12.3.3.5](#) איש תחקור נתונים (עבור סל 2 – פיקוח והשקעות)

[8.3.2.4.1.12.3.3.5.1](#) ימלא את פירוט היכולות הטכנולוגיות ושימוש בכלים

ממוחשבים כאמור בנספח 7 לחוברת ההצעה לצורך הוכחת היותו בעל

ניסיון של לפחות שנתיים בגיבוי והעתקת מערכות מידע ובנית בסיסי נתונים ויצירת ממשקים בין תוכנות שונות.
[8.3.2.4.2-12.3.3.5.2](#) יצרף קורות חיים עדכניים המעידים על נסיונו הרלוונטי.
[8.3.2.4.3-12.3.3.5.3](#) יצרף צילומי תעודות הסמכה רשמיות, תעודות הכשרה וקורסים בתוכנות המפורטות בתנאי הסף.

[8.3.3-12.3.4](#) ניתן להוסיף כל מסמך רלוונטי המעיד על אופן העמידה בתנאי הסף.

9.13. איכות ההצעה

[1-13.1](#) בחלק זה של ההצעה יפרט המציע את הפרטים הנדרשים לצורך הערכת איכות ההצעה, בהתאם למדדי האיכות שפורטו לעיל בפרק א' למסמכי המכרז.

[9.1.1-13.1.1](#) עמידה בתנאי איכות כללים בהתאם לאמור בסעיף 7.2.3 למסמכי המכרז

[9.1.1.1-13.1.1.1](#) יצרף שלושה דוחות ביקורת מלאים שבוצעו על ידי המציע. המציע ישחיר פרטים מזהים בדוח ומידע, שיש בו כדי לגלות סודות מסחריים.

[9.1.1.2-13.1.1.2](#) יצרף שלושה דוחות ביקורת מלאים שבוצעו על ידי מנהל הביקורת ו/או צוות המציע. המציע ישחיר פרטים מזהים בדוח ומידע, שיש בו כדי לגלות סודות מסחריים.

[9.1.1.3-13.1.1.3](#) יצרף שלושה מפרטי ביקורת שביצע המציע ו/או חברי צוות המציע, הכוללים פירוט בדבר מתודולוגיית המציע לעריכת ביקורת בהתאם לסל הרלוונטי.

[9.1.1.4-13.1.1.4](#) יצרף פירוט יכולות טכנולוגיות ושימוש בכלים ממוחשבים בהתאם לאמור בנספח 7 לחוברת ההצעה.

[9.1.1.5-13.1.1.5](#) יצרף פירוט ניסיון מקצועי ופרטי קשר של לפחות שלושה ממליצים מגופים פיננסיים ("לקוחות") בקשר לשירותי ביקורת שביצעו עבורם צוות המציע במהלך 3 השנים האחרונות, בהתאם לאמור בנספח 9 לחוברת ההצעה.

[9.1.1.6-13.1.1.6](#) יצרף רשימת גופים איתם יש למציע או לצוות המציע ניגוד עניינים והצהרה על ניגוד העניינים בהתאם לאמור בנספח 10 לחוברת ההצעה.

[9.1.1.7-13.1.1.7](#) יצרף פירוט דוחות ביקורת שבוצעו ע"י המציע/צוות הביקורת בסל ביקורת כאמור בנספח 11 לחוברת ההצעה.

[9.1.1.8-13.1.1.8](#) ימלא תצהיר על נכונות המידע שמולא בנספח א לחוברת ההצעה, בהתאם לנוסח המצורף בנספח 12 לחוברת ההצעה.

[9.1.1.9-13.1.1.9](#) יצרף תעודות המעידות על השכלה או הסמכות.

[9.1.1.10-13.1.1.10](#) יצרף כל מסמך רלוונטי.

10-14 התחייבויות נוספות של המציע

1-14.1 כשירות להתמודדות במכרז

[10-1.1-14.1.1](#) המציע קרא בעיון רב את מסמכי המכרז על כל פרקיו, נספחיו, תנאיו

וחלקיו, לרבות כל ההבהרות שפורסמו על ידי המזמין ולרבות תנאי ההתקשרות עם הספק הזוכה, הוא הבין את כל האמור בהם, ומסכים להם.

[10-1.2-14.1.2](#) המציע אינו מצוי בהליכי פשיטת רגל או פירוק ולא מתנהלות נגד המציע

תביעות מהותיות, שעלולות לפגוע בתפקודו אם יזכה במכרז.

[10-1.3-14.1.3](#) אין מניעה לפי כל דין להשתתפות המציע במכרז.

[10-1.4-14.1.4](#) אין בהגשת הצעה במכרז או בביצוע ההתקשרות נושא המכרז, על ידי

המציע, כדי ליצור ניגוד עניינים, בין במישרין ובין בעקיפין, בין המציע למזמין.

[10-1.5-14.1.5](#) המציע מתחייב לעדכן בכתב את המזמין, ללא דיחוי, בכל שינוי מהותי

אשר חל במידע שמסר במסגרת הצעתו המכרז.

[10-1.6-14.1.6](#) אם המציע אינו חב במע"מ במסגרת ההתקשרות מכוח המכרז, הוא

מצהיר על כך שפנה אל רשות המסים לצורך קבלת אישור לכך, טרם הגשת הצעה במכרז.

2-14.2 אי תיאום הצעות מכרז

[10-2.1-14.2.1](#) הפרטים המופיעים בהצעה זו הוחלטו על ידי המציע באופן עצמאי, ללא

התייעצות, הסדר או קשר עם מציע אחר.

[10-2.2-14.2.2](#) פרטי ההצעה לא הוצגו או יוצגו בפני כל אדם או תאגיד אשר מציע הצעות

במכרז זה.

[10-2.3-14.2.3](#) המציע לא היה מעורב בניסיון להניא מתחרה אחר מלהגיש הצעות במכרז

זה, ולא היה מעורב בדרך כלשהי בהצעה שהוגשה על ידי מציע אחר.

[10-2.4-14.2.4](#) המציע לא היה, ולא מתכוון להיות מעורב בניסיון לגרום למתחרה אחר

להגיש הצעה גבוהה או נמוכה יותר מהצעתו זו.

[10-2.5-14.2.5](#) המציע לא היה מעורב בניסיון לגרום למתחרה להגיש הצעה בלתי

תחרותית מכל סוג שהוא.

[10-2.6-14.2.6](#) הצעה זו מוגשת בתום לב.

3-14.3. עצמאות המציע

10-3-1-14.3.1 המציע אינו מחזיק או מוחזק על ידי מציע אחר במכרז (החזקה לעניין זה – החזקה במישרין או בעקיפין ב-25% או יותר מאמצעי שליטה, כהגדרתו בחוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968).

10-3-2-14.3.2 גורם אחד אינו מחזיק ב-25% או יותר מאמצעי שליטה בו ובמציע נוסף במכרז.

10-3-3-14.3.3 המציע אינו קבלן משנה של מציע אחר במכרז, בקשר עם ביצוע השירותים במכרז זה.

11-15. בקשות

1-15.1. הגשת בקשות במסגרת ההצעה

11-1-1-15.1.1 במסגרת הצעתו רשאי המציע להגיש בקשות הנכללות בתנאי המכרז כמפורט בסעיף זה להלן וזאת כחלק בלתי נפרד מהצעתו.

11-1-2-15.1.2 הבקשות יכללו במסמכי ההצעה וינוסחו בצורה ברורה תוך הפנייה לסעיף אליו מתייחסת הבקשה.

11-1-3-15.1.3 מציע שלא יפנה למזמין בבקשה האפשרית בהתאם לכללי מכרז זה כחלק מהגשת הצעתו, יהיה מנוע מלהעלות בעתיד כל טענה, דרישה או תביעה בנושא ויראו בו כמי שויתר על בקשתו או על הזכות הנובעת ממנה, בהתאם להקשר, אף אם הוא עומד בתנאים המהותיים המקימים את הזכאות - והכל לפני העניין והקשר הדברים.

2-15.2. עסק בשליטת אישה

11-2-1-15.2.1 מציע שהוא "עסק בשליטת אישה" בהתאם להוראות סעיף 2ב לחוק חובת המכרזים ומעונין שתינתן לו העדפה יצהיר על כך כלהלן (יש לסמן X במקום המתאים):

המציע מצהיר כי הוא עסק אשר אישה מחזיקה בשליטה בו, ואשר יש לה, לבד או יחד עם נשים אחרות, היכולת לכוון את פעילותו וכי לא התקיים אף אחד מאלה: (1) אם מכהן **במציע** נושא משרה שאינו אישה – הוא אינו קרוב של המחזיקה בשליטה; (2) אם שליט מהדירקטורים אינם נשים – אין הם קרובים של המחזיקה בשליטה;

11-2-2-15.2.2 לתמיכה בהצהרה זו, **וכתנאי לקבלת העדפה** על המציע לצרף אישור רו"ח ותצהיר כהגדרתם בחוק חובת המכרזים, המעידים על כך שהעסק הוא בשליטת אישה.

3-15.3. עידוד משרתי מילואים

11.3.1-15.3.1 מציע שמחזיק בשליטה בו הוא חייל מילואים כהגדרתו בחוק שירות

המילואים, התשס"ח-2008, ששירת שירות מילואים 20 ימים לפחות במהלך 12 החודשים לפני המועד האחרון להגשת הצעות במכרז, ומעונין שתינתן לו העדפה בשל כך יצהיר כלהלן (יש לסמן X במקום המתאים):

המציע מצהיר כי הוא חייל מילואים כהגדרתו בחוק שירות המילואים, התשס"ח-2008, ששירת שירות מילואים 20 ימים לפחות במהלך 12 החודשים לפני המועד האחרון להגשת הצעות במכרז.

הוא מחזיק בשליטה בעסק מגיש ההצעה. לעניין זה "מחזיק בשליטה" – משרת מילואים פעיל שהוא נושא משרה בעסק אשר מחזיק, לבד או יחד עם משרתי מילואים פעילים אחרים, במישרין או בעקיפין, ב-50% או יותר מכל סוג של אמצעי השליטה בעסק זעיר, קטן או בינוני. "אמצעי שליטה" לעניין זה – כהגדרתו בחוק הבנקאות (רישוי), התשמ"א-1981.

ההצעה אינה של חברת בת של עסק גדול. "עסק גדול" לעניין זה: "עוסק מורשה או מוסד כספי, כהגדרתם בחוק מס ערך מוסף, התשל"ו-1975, המעסיק יותר מ-100 עובדים או שמחזור העסקאות השנתי שלו עולה על 100 מיליון שקלים חדשים".

4-15.4. הכרה בנתונים של אישיות משפטית אחרת

11.4.1-15.4.1 במקרה בו בעברו של המציע התרחש שינוי ארגוני (לדוג' רכישת פעילות,

התאגדות כחברה, רה-ארגון או איחוד של חברות בדרך אחרת), באופן בו הפעילות הרלוונטית בנושא המכרז השתלבה אצל המציע, יוכל המציע לבקש מהמזמין בכתב ובאופן מנומק לצרף לנתוניו את נתוני הגוף בו התקיימה הפעילות לפני השינוי הארגוני לשם הכרה בעמידה בתנאי סף מקצועי, אחד או יותר, או בתנאים אחרים הקבועים במכרז, או לשם קבלת ניקוד איכות והכל בכפוף לכללים הקבועים במכרז.

11.4.2-15.4.2 אם המציע מבקש שיכירו לו בנתונים של אישיות משפטית שונה לצורך

עמידה בתנאי הסף מסוים או מספר תנאי סף או לשם קבלת ניקוד איכות, בהתאם לתנאים המפורטים במכרז, עליו לפרט את כלל הפרטים הרלוונטיים לצורך הכרה כאמור, ולצרף כל מסמך שיכול להוכיח על השינוי המבני, ועל השתלבות הפעילות הרלוונטית אצלו.

11.4.3-15.4.3 החלטה בדבר הכרה כאמור תהיה בכפוף לשיקול דעת המזמין.

15.5.5-5. בקשה לחיסיון

15.5.1-11.5.1. בהתאם למפורט בפרק א' למסמכי המכרז, להלן העמודים, הסעיפים או המסמכים הכלולים בהצעה אשר המציע מבקש למנוע ממציעים אחרים במכרז לעיין בהם (בטענה לחשיפת סוד מסחרי או סוד מקצועי או כל נימוק אחר המופיע בתקנה 21(ה) לתקנות חובת המכרזים):

מספר עמוד/סעיף	נושא הסעיף	נימוק למניעת החשיפה

אישור והתחייבות

בחתמתנו אנו מאשרים כי:

1. קראנו את כל הוראות המכרז, והצעתנו מוגשת בהתאם לכללי המכרז ועומדת בתנאים ובדרישות המפורטות במסמכי המכרז.
2. כל סעיף במכרז מובן ומקובל עלינו, והמציע יהיה מנוע ומושתק מלהעלות טענות כנגד תנאי המכרז מרגע הגשת הצעה זו.
3. הפרטים המופיעים בהצעה זו על נספחיה, הם אמת, וכי המציע מסוגל ומתכוון לעמוד בכל פרט מהצעתו ובהוראות המכרז.

תאריך	שם	חתימת מורשה החתימה
תאריך	שם	חתימתה מורשה החתימה
תאריך	שם	חתימת מורשה החתימה

רשימת נספחים

שם נספח	מס' נספח
הצעת מחיר	נספח 1
אישורים ע"י המציע	נספח 2
תצהיר עו"ד בדבר היעדר הרשעות בהתאם לחוק עסקאות גופים ציבוריים	נספח 3
טופס פרטי חברי צוות ביקורת מוצע	נספח 4
הצהרת ותק משרד רואי חשבון (עבור סל 2 וסל 4)	נספח 5
הצהרת מציע בנוגע למנהל ביקורת מוצע	נספח 6
פירוט יכולות טכנולוגיות ושימוש בכלים ממוחשבים	נספח 7
טבלת ניסיון מקצועי של המציע (עבור סל 2, סל 3, סל 4 וסל 5)	נספח 8
פירוט ניסיון מקצועי ורשימת לקוחות	נספח 9
תצהיר על ניגודי עניינים	נספח 10
פירוט דוחות ביקורת שבוצעו ע"י המציע/צוות הביקורת בסל ביקורת	נספח 11
תצהיר על נכונות המידע שמולא בנספח א לחוברת ההצעה	נספח 12

**נספח 1 – טופס הצעת המחיר למכרז 7/2025 - למתן שירותי ביקורת
בגופים מפוקחים**

כללי

1. על המציע לעיין בכלל מסמכי המכרז טרם מילוי טופס הצעת המחיר.
2. יש למלא טופס הצעת מחיר נפרד לכל סל אליו המציע ניגש.

הצעת המחיר

1. ניתן לנקוב במחיר הכולל עד שתי ספרות לאחר הנקודה העשרונית. מובהר, כי ככל שהמציע יציין יותר משתי ספרות לאחר הנקודה, הסכום יעוגל כלפי מטה כך שיילקחו בחשבון רק שתי הספרות הראשונות לאחר הנקודה העשרונית.
2. יש למלא רק את העמודה המסומנת "למילוי על ידי המציע".

הצעת מחיר עבור סל _____ (במידה וספק מגיש למספר סלים יש להגיש הצעת מחיר זהה לכל הסלים)

טבלת מחירים 1 - הנחה על מחירי מחירון חשכ"ל הוראת תכ"ם מספר 8.1.1 התקשרות עם נותני שירותים חיצוניים

מס.	יחידת תמחור	אחוז הנחה – למילוי ע"י המציע	מחיר לאחר הנחה (ש) לא כולל מע"מ – למילוי ע"י המציע
1	הנחה על מחירון חשכ"ל עבור שעת עבודה לספק (רואי חשבון/מתמחים), ולא תעלה על 300 ₪ לא כולל מע"מ. תעריף זה מתעדכן מעת לעת.	%	

עדכון התעריף לתשלום למציע יהא בהתאם למועד עדכון התעריפים על ידי החשכ"ל. עבור שירותי ייעוץ העדכון יתבצע באופן אוטומטי במועד עדכון התעריף מעת לעת על ידי החשב הכללי. עבור שירותי ביקורת התעריף יהא התעריף הקיים בחתימת החוזה ולא ישתנה למשך כל תקופת החוזה, אלא במימוש האופציה ורק עבור ביקורות שהחלו לאחר מועד מימוש האופציה.

כללים נוספים עבור טבלה זו :
<ol style="list-style-type: none"> 1. תעריפי הוראת התכ"ם הם תעריפים מירביים ואינם כוללים מע"מ. 2. השוואת ההצעות תעשה בהתבסס על תעריפי <u>הוראת תכ"ם מספר 8.1.1 התקשרות עם נותני שירותים חיצוניים</u> נכון למועד האחרון להגשת הצעות. 3. אם לא מילא המציע ערך ביחידת תמחור מסוימת (אחת או יותר), או מילא ערך שלא בהתאם להוראות המכרז, רשאית ועדת המכרזים לראות את יחידת התמחור כאילו לא ננקב בה אחוז הנחה אלא הוצע המחיר המקסימלי או לפסול את ההצעה כולה, לפי שיקול דעתה הבלעדי.

--

חבות במע"מ – למילוי רק על ידי מציע שאינו חב במע"מ על פי דין במסגרת ההתקשרות

מציע שאינו חב בתשלום מע"מ במסגרת ביצוע התקשרות זו על פי דין, יצהיר על כך כלהלן (יש לסמן X במקום המתאים):

המציע מצהיר כי במסגרת התקשרות לפי מכרז זה, אם יזכה, לא יהיה חייב בתשלום מע"מ וכי הוא פנה לרשות המיסים לקבלת אישור על כך.

המציע מתחייב כי:

1. לאחר שעיין במסמכי המכרז על כל נספחיו לרבות נוסח ההסכם ונספחיו, המציע מגיש בזאת הצעת מחיר למכרז.
2. מעבר למפורט בנספח זה לא יידרש על ידי המציע כל סכום נוסף אלא אם נכתב אחרת באופן מפורש במקום אחר במסמכי המכרז.
3. המציע אינו מתנה הצעה זו בשום תנאי.

תאריך

חותמת המציע
וחתימת מורשה חתימה של המציע

נספח 2 – אישורים לגבי המציע

יצורף על-ידי המציע

1. אישור תקף מרואה חשבון או מיועץ מס על ניהול פנקסי חשבונות, ודיווח לרשויות המס כנדרש בחוק עסקאות גופים ציבוריים, או אישור על פטור מחובה זו. לצורך כך ניתן להשתמש בקישור הבא: <https://www.misim.gov.il/gmishurim/frmInputMekabel.aspx?cur=0>
2. תעודת התאגדות (למציע שהינו תאגיד) או אישור עוסק מורשה (למציע שאיננו תאגיד).
3. תמצית רישום עדכנית מרשם החברות או השותפויות.
4. אישור ניהול ספרים בתוקף.
5. אישור רו"ח על כך כי למציע לא מונה מפרק, מפרק זמני או מפרק קבוע עד מועד הגשת ההצעה ובמשך שנה לפניה, והוא אינו נמצא בהליך של כינוס נכסים או הקפאת הליכים.

נספח 3 – תצהיר עו"ד בדבר היעדר הרשעות לפי חוק עסקאות גופים ציבוריים

אני הח"מ _____ ת"ז _____ לאחר שהוזהרתי כי עלי לומר את האמת וכי אהיה צפוי לעונשים הקבועים בחוק אם לא אעשה כן, מצהיר/ה בזה כדלקמן:

הנני נותן תצהיר זה בשם _____ שהוא המציע (להלן: "המציע") המבקש להתקשר עם עורך מכרז למתן שירותי ביקורת בגופים מפקחים, מספר 7/2025 עבור רשות שוק ההון. אני מצהיר/ה כי הנני מוסמך/ת לתת תצהיר זה בשם המציע.

בתצהירי זה, משמעותו של המונח "בעל זיקה" כהגדרתו בחוק עסקאות גופים ציבוריים התשל"ו-1976 (להלן: "חוק עסקאות גופים ציבוריים"). אני מאשר/ת כי הוסברה לי משמעותו של מונח זה וכי אני מבינה/ה אותו.

משמעותו של המונח "עבירה" – עבירה לפי חוק עובדים זרים (איסור העסקה שלא כדין והבטחת תנאים הוגנים), התשנ"א-1991 או לפי חוק שכר מינימום התשמ"ז-1987, ולעניין עסקאות לקבלת שירות כהגדרתו בסעיף 2 לחוק להגברת האכיפה של דיני העבודה, התשע"ב-2011, גם עבירה על הוראות החיקוקים המנויות בתוספת השלישית לאותו חוק.

המציע הינו תאגיד הרשום בישראל. (סמן X במשבצת המתאימה):

- המציע ובעל זיקה אליו לא הורשעו ביותר משתי עבירות עד למועד האחרון להגשת ההצעות (להלן: "מועד להגשה") למכרז למתן שירותי ביקורת בגופים מפקחים, מספר 7/2025.
- 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.
- זה שמי, להלן חתימתי ותוכן תצהירי דלעיל אמת.

_____	_____	_____
חתימה וחותמת	שם	תאריך

אישור עורך הדין

אני הח"מ _____, עו"ד מאשר/ת כי ביום _____ הופיע/ה בפניי במשרדי אשר ברחוב _____ בישוב/עיר _____ מר/גב' _____ שזיהה/תה עצמו/ה על ידי ת"ז _____ /המוכר/ת לי באופן אישי, ואחרי שהוזהרתי/ה כי עליו/ה להצהיר אמת וכי יהיה/תהיה צפוי/ה לעונשים הקבועים בחוק אם לא יעשה/תעשה כן, חתם/ה בפני על התצהיר דלעיל.

_____	_____	_____
חתימה וחותמת	מספר רישיון	תאריך

נספח 4 – טופס פרטי חברי צוות ביקורת מוצע

ימולא בנפרד עבור כל סל על ידי המציע בקובץ ה-excel המצורף לחוברת ההצעה (נספח א –
עבור סל X).

יש לצרף את הקובץ הרלוונטי המלא לחוברת ההצעה, עבור כל סל.

נספח 5 – הצהרת ותק משרד רואי חשבון (עבור סל 2 וסל 4)

פרטי המציע:

שם המשרד: _____

מספר עוסק / ח.פ.פ.: _____

מען: _____

שם המצהיר: _____

תפקיד המצהיר: _____

הצהרת ותק

אני הח"מ, _____, בתפקיד _____ במשרד רואי

החשבון הנ"ל, מצהיר בזה כי:

משרדנו פועל במתכונתו הנוכחית כישות משפטית עצמאית, במשך לפחות 5 שנים נכון למועד האחרון להגשת ההצעות במכרז.

משרדנו נוסד בתאריך: _____ (יום/חודש/שנה).

מצורף בזאת אחד מהמסמכים הבאים (נא לסמן):

תדפיס עדכני מרשם החברות/רשם השותפויות

תדפיס עוסק מורשה ממע"מ

אישור רואה חשבון חיצוני/עצמאי המעיד על מועד תחילת פעילות המשרד

ידוע לי כי מסירת הצהרה כוזבת עלולה להביא לפסילת ההצעה ואף לנקיטת הליכים משפטיים בהתאם לחוק.

חתימה: _____

שם המצהיר: _____

תאריך: _____

חותמת המשרד _____

אישור עורך הדין

אני הח"מ _____, עו"ד מאשר/ת כי ביום _____ הופיע/ה בפני

במשרדי אשר ברחוב _____ בישוב/עיר _____ מר/גב' _____

שזיהה/תה עצמו/ה על ידי ת"ז _____ /המוכר/ת לי באופן אישי, ואחרי שהזהרתיו/ה כי

עליו/ה להצהיר אמת וכי יהיה/תהיה צפוי/ה לעונשים הקבועים בחוק אם לא יעשה/תעשה כן,

חתם/ה בפני על התצהיר דלעיל.

חתימה וחותמת

מספר רישיון

תאריך

נספח 6 – הצהרת מציע בנוגע למנהל ביקורת מוצע

אנו _____ [שם המשרד המציע] (להלן: "המציע"), שמספרו העוסק המורשה / ח.פ. הוא _____, מגישים בזה את הצעתנו למכרז שבנדון.

בהתאם לדרישות המכרז ובמיוחד לסעיף 6.4.1 העוסק בתנאי הסף למנהל הביקורת המוצע, הננו להצהיר בזאת כי:

מנהל/ת הביקורת המוצע/ת מטעמנו עבור מכרז זה, _____, [שם מלא של מנהל/ת הביקורת המוצע/ת], בעלת תעודת זהות מס' _____ ורישיון רואה חשבון מס' _____ (ככל שרלוונטי) הינו/ה שותף/ה / מנהל/ת בכיר/ה [יש לבחור את התפקיד המדויק והרלוונטי] במשרדנו.

תפקידו/ה המדויק/ת של _____ [שם מלא של מנהל/ת הביקורת המוצע/ת] במשרד _____ [שם המשרד המציע] הוא _____ [יש לציין את התפקיד המדויק באופן מפורט, לדוגמה: "שותף/ה במחלקה המקצועית", "מנהל/ת ביקורת בכיר/ה", "מנהל/ת מחלקת ביקורת פנימית וייעוץ", "שותף/ה מנהל/ת"].

אנו מצהירים כי כל הפרטים המצוינים לעיל הינם אמת.

בכבוד רב,

שם מורשה החתימה מטעם המציע _____
תפקיד מורשה החתימה _____
שם המשרד המציע _____
חותמת המשרד: _____

אישור עורך הדין

אני הח"מ _____, עו"ד מאשר/ת כי ביום _____ הופיע/ה בפניי במשרדי אשר ברחוב _____ בישוב/עיר _____ מר/גב' _____ שזיהה/תה עצמו/ה על ידי ת"ז _____ /המוכר/ת לי באופן אישי, ואחרי שהזהרתיו/ה כי עליו/ה להצהיר אמת וכי יהיה/תהיה צפויה לעונשים הקבועים בחוק אם לא יעשה/תעשה כן, חתם/ה בפני על התצהיר דלעיל.

_____ תאריך
_____ מספר רישיון
_____ חתימה וחותמת

נספח 7 – פירוט יכולות טכנולוגיות ושימוש בכלים ממוחשבים

ימולא בנפרד עבור כל סל על ידי המציע בקובץ ה-excel המצורף לחוברת ההצעה (נספח א – עבור סל X).

יש לפרט בקובץ ה-excel את כלל העבודות שהתבצעו על ידי חבר הצוות ואת הכלים הטכנולוגיים שחבר הצוות השתמש בהם.

נספח 8 – טבלת ניסיון מקצועי של המציע (עבור סל 2, סל 3, סל 4 וסל 5)

ימולא בנפרד עבור כל סל על ידי המציע בקובץ ה-excel המצורף לחוברת ההצעה (נספח א – עבור סל X).

יש לצרף את הקובץ הרלוונטי המלא לחוברת ההצעה, עבור כל סל.

נספח 9 – פירוט ניסיון מקצועי ורשימת לקוחות

ימולא בנפרד עבור כל סל על ידי המציע בקובץ ה-excel המצורף לחוברת ההצעה (נספח א – עבור סל X).

יש לצרף את הקובץ הרלוונטי המלא לחוברת ההצעה, עבור כל סל, לכל תחום נפרד ולפי סוגי השירותים שכלולים בסל אליו הוגשה הצעה.

נספח 10 – תצהיר על ניגודי עניינים

פרטי המציע:

שם מלא של המציע / החברה: _____

מס' ח.פ. / עוסק מורשה: _____

כתובת: _____

טלפון: _____ דוא"ל: _____

1. הצהרה על ניגוד עניינים

הנני מצהיר/ה כי להלן רשימת לקוחות קיימים או לקוחות עבר משלוש השנים שקדמו למועד הגשת ההצעה, עימם התקיימה או מתקיימת התקשרות עסקית, אשר עשויה להוות ניגוד עניינים עם ביצוע השירותים נשוא מכרז זה:

שם הגוף/הלקוח	מהות הקשר ייעוץ / ביקורת/שירות אחר	היקף כספי שנתי (ש"ח)	תקופת ההתקשרות	האם ההתקשרות פעילה כיום?

- את הטבלה יש למלא רק בקובץ ה-excel המצורף כנספח א בהתאם לסל לחוברת ההצעה ולצרפו יחד איתה. (עבור כל סל בנפרד)
- ככל שלא קיימים קשרים כאמור, יש לציין בטבלת ה-excel: "אין" בכל העמודות.
- קשרים נוספים יש לציין במתכונת הנ"ל בשורות נוספות.

2. התחייבות לאי קיום ניגוד עניינים נוסף

ככל שלא פורטו לקוחות מעלה, הנני מצהיר/ה כי למיטב ידיעתי אין לי ו/או למי מהעובדים/בעלי השליטה/הדירקטורים/השותפים של המציע קשר עסקי, כספי, אישי או מקצועי עם גופים רלוונטיים למכרז זה, אשר עלול להוות ניגוד עניינים או מראית עין של ניגוד עניינים.

2. התחייבות לעדכון

אני מתחייב/ת לעדכן את המזמין מיד עם היווצרות קשר כאמור במהלך ההתקשרות, ככל שתהיה.

3. תצהיר

אני הח"מ _____, מס' ת"ז _____, לאחר שהוזהרתי כי עלי להצהיר את האמת וכי אהיה צפוי/ה לעונשים הקבועים בחוק אם לא אעשה כן, מצהיר/ה בזאת כי כל האמור לעיל הינו אמת, וכי המידע שנמסר במסגרת נספח זה מדויק ומלא.

שם מלא: _____

תפקיד אצל המציע: _____

תאריך: _____

חתימה _____

אישור עורך הדין

אני הח"מ _____, עו"ד מאשר/ת כי ביום _____ הופיע/ה בפני
במשרדי אשר ברחוב _____ בישוב/עיר _____ מר/גב' _____
שזיהה/תה עצמו/ה על ידי ת"ז _____ /המוכר/ת לי באופן אישי, ואחרי שהזהרתיו/ה כי
עליו/ה להצהיר אמת וכי יהיה/תהיה צפוי/ה לעונשים הקבועים בחוק אם לא יעשה/תעשה כן,
חתם/ה בפני על התצהיר דלעיל.

_____ חתימה וחותמת

_____ מספר רישיון

_____ תאריך

**נספח 11 – פירוט דוחות ביקורת שבוצעו ע"י המציע/צוות הביקורת בסל
ביקורת**

ימולא בנפרד עבור כל סל על ידי המציע בקובץ ה-excel המצורף לחוברת ההצעה (נספח א –
עבור סל X).

יש לצרף את הקובץ הרלוונטי המלא לחוברת ההצעה, עבור כל סל.
יש להגיש רק דוחות העומדים בהגדרת המענה במכרז.
על הפרטים בקובץ לכלול גם מידע מהדרוש לצורך קביעת ניקוד האיכות.

נספח 12 – תצהיר על נכונות המידע שמולא בנספח א המצורף לחוברת ההצעה

אני הח"מ, _____ (שם מלא), בתפקיד _____ במשרד _____, מצהיר בזאת כי:

- כלל הנתונים הרשומים בקובץ ה-excel המצורף לחוברת ההצעה **כנספח א (עבור כל סל אליו הגיש המציע הצעה)** נכונים, שלמים, ומבוססים על ניסיונו בפועל.
- המציע וצוות הביקורת המוצע עומדים בתנאי הסף, כפי שמפורטים במסמכי מכרז זה.
- ידוע לי כי מסירת מידע כוזב עשויה להביא לפסילת ההצעה ואף לנקיטת הליכים לפי כל דין.

חתימה: _____

תאריך: _____

חותמת המשרד: _____

אישור עורך הדין

אני הח"מ _____, עו"ד, מאשר/ת כי ביום _____ הופיעה בפני במשרדי אשר ברחוב _____ בישוב/עיר _____ מר/גב' _____ שזיהה/תה עצמו/ה על ידי ת.ז. _____ המוכרת לי באופן אישי, ואחרי שהזהרתיו/ה כי עליו/ה להצהיר אמת וכי יהיה/תהיה צפויה לעונשים הקבועים בחוק אם לא יעשה/תעשה כן, חתם/ה בפני על התצהיר דלעיל.

_____ חתימת עורך הדין

_____ חותמת ומספר רישיון עורך דין

_____ תאריך

**פרק ג' – פירוט השירותים
ותוכן ההתקשרות עם הספק
הזוכה**

12-16. דרישות כלליות משירותי הביקורת והייעוץ

16.1.1 שירותי הביקורת יכללו מגוון רחב של נושאים הקשורים לפעילות הרשות. דוחות הביקורת יכללו, בין היתר את הנושאים הבאים, בהתאם לסלי הביקורת:

12-1-1-16.1.1 סל ביקורת חקירתית – ביקורת on site חקירתית לרבות בנושאי הלבנת הון, סיוע בתשאולים, העתקת וגיבוי חומרה ותוכנה, הקמת בסיס נתונים וניתוח ממוכן שלהם, סיוע בכתיבת דוח ביקורת.

12-1-2-16.1.2 סל פיקוח והשקעות – ביקורת ממשל תאגידי הכוללת את הדירקטוריון וועדותיו, הנהלת החברה ואורגנים נוספים בגופים המוסדיים, ביקורת על מערך הביקורת הפנימית ומערך הציות, ביקורת SOX, ביקורת הערכת שווי של גופים מוסדיים, בחינת אופן טיפול הגופים המוסדיים בתלונות ציבור בפועל אל מול המדיניות והנהלים, ניתוח והערכת איכות תפעול מערך פניות הציבור לרבות הכרה של מערכות המידע הרלוונטיות. ביקורת בתחום השקעות לרבות בחינת המשטר התאגידי של תחום ההשקעות ותפעול ההשקעות, ביקורת הערכות שווי על נכסי נדל"ן, ביקורת על דיווחים של הגופים המוסדיים וקופות הגמל וקרנות הפנסיה שבניהולם, לממונה על שוק ההון, תחקור נתונים, ניתוח השקעות בתיקי הנוסטרו והמשתתף בגופים המוסדיים לרבות בחינת חשיפות מהותיות לקבוצות לוויים, מגזרים, סלי השקעה, נכסים בסיכון גבוה, ניתוח נכסים מורכבים, בחינת ניהול הסיכונים הספציפיים בגוף המוסדי (סיכוני שוק, סיכוני ריבית וכד'), ניתוח הסיכונים, אפקטיביות התהליך, ביצוע אנליזה בהתאם להוראות הקודקס.

12-1-3-16.1.3 סל סוגיות חשבונאיות בחברות ביטוח וסולבנסי – ביקורת סיכוני שוק וסולבנסי, בחינת עמידת החברות המפוקחות בתקינה חשבונאית בינלאומית, בחינת עמידה בכללי מדידה וגילוי שפורסמו על ידי הרשות, בחינת תהליכים בחברה בהקשר של החלטות מדיניות חשבונאית, בחינת מערכות מידע הקשורות לדוחות הכספיים, ביצוע ביקורות על חישובים ו/או תהליכי דיווח (בקרה פנימית, ממשל תאגידי/מפל חתימות, תיעוד, אגריגציה לעריכת הדיווח הראשי ודיווחים נלווים), של רכיבים מסוימים של יחס כושר פירעון כלכלי של חברות ביטוח, ועמידתם בהוראות הרלוונטיות או סבירותם במקומות בהם לא קיימות הנחיות ספציפיות.

12-1-4-16.1.4 סל חסכון פנסיוני – בחינת תהליך ההפצה של מוצרי ביטוח ומוצרים פנסיוניים, ניהולם ומערכי הבקרה לגביהם לרבות מערכות המידע התומכות וניהול תהליכים, בחינת המבנה האירגוני של מערך תפעול זכויות עמיתים ומבוטחים, המחלקות השונות, ממשקי העבודה וזרימת המידע ביניהן, בחינת מנגנוני הבקרה המעורבים בתהליכים

השונים, מיקומם בתהליך ואופן תפקודם, תהליכי ההצטרפות, חישוב וגביית דמי ניהול, הליכי יישוב תביעות, חישוב עלויות כיסוי ביטוחי, חישוב קצבאות, העברת כספים, הליכי משיכה ופדיונות, קליטת כספים ממעסיקים ומתן היזונים חוזרים, בחינת מנגנוני הבקרה המעורבים בתהליכים השונים, איתור עמיתים ומוטבים, טיפול בחובות מעסיקים, תהליך פרישה, תפעול ותקינות קבצי הממשקים האחידים.

12-1-5-16.1.5 סל ביטוח ובעלי רישיון – בחינת אופן ניהול זכויות מבוטחים ותובעים (כולל צד ג') בתהליכי התפעול השונים, לרבות: תהליכי כריתת חוזי הביטוח וחידושם מעת לעת, תהליכי צירוף לביטוח, קביעת וחישוב דמי הביטוח, הליכי יישוב תביעות, מיצוי זכויות המבוטחים וצדדים שלישיים לפי תנאי הפוליסה ונספחים לפוליסה (כתבי שירות), חישוב תגמולי הביטוח, ובכלל זה הצגת החישוב לתובעים והנמקת החישוב, בחינת התנהלות בעלי רישיון (מבטחים או סוכנים) אגב עיסוק בביטוח, בחינת המערכות בהן עושה שימוש המפוקח לצורך עמידה בחובות רגולטוריות והתנהלות תקינה, בחינת מנגנוני הבקרה המעורבים בתהליכים השונים, ביקורת על פעילות בעלי רישיון לרבות עמידה בתנאי הרישיון, בחינת תהליך ההפצה של מוצרי ביטוח ומוצרים פנסיוניים, ניהולם ומערכי הבקרה לגביהם לרבות מערכות המידע התומכות וניהול תהליכים, בחינת מהימנות ולוגיקה של מנגנונים ממוכנים אוטומטים של הגופים המוסדיים, הקמת בסיסי נתונים וניתוח ממוכן שלהם, העתקת וגיבוי חומרה ותוכנה וכן סיוע באיסוף מידע מסמכים וראיות לרבות באמצעות שימוש בלקוח סמוי.

2-16.2 המזמין יוכל להזמין שירותים נוספים הקשורים לנשוא המכרז במהלך תקופת ההתקשרות.

3-16.3 שירותי הביקורת יהיו כפופים לבקרה שוטפת של המזמין ומי מטעמו. תוצאות הבקרה השוטפת יכול שיהוו שיקול במסגרת חלוקת העבודה בין הזוכים.

4-16.4 לפי דרישת המזמין, אשר תתקבל מראש ובכתב, יבצע המציע הזוכה שירותי ייעוץ שיכללו בין היתר:

6-4-33-16.4.1 מתן חוות דעת אד הוק בהתאם למסגרת שתוגדר ע"י המזמין ושירותים משלימים מעת לעת בהתאם למסגרת שתוגדר ע"י המזמין ומתן ייעוץ בנושאים הקשורים לשירותים נשוא המכרז שאינם חלק מהשירותים הנדרשים בסעיף 16.1 לעיל ככל שיעלה הצורך, לרבות עבודות כלליות, סקירת ספרות ובדיקות סטטיסטיות. המציע הזוכה מתחייב לבצע כל עבודה שיתבקש כאמור על ידו או על ידי מי מטעמו.

6-4-34-16.4.2 הכנה, לפי הצורך, של מסמכים, מצגות ונתונים לרבות הצגתם בפני המזמין בנושאים עבורם ניתנים שירותים בהתאם למכרז זה לפי הצורך.

[6.4.3-16.4-35-6](#) כל פעולה אחרת שתידרש על ידי המזמין בקשר נשוא מכרז זה אשר אינה

נכללת בשירותים הנדרשים בסעיף 16.1 לעיל.

[5-16.5](#) הזמנת כל שירות מהשירותים המפורטים לעיל מהמציע הזוכה, כולם או חלקם,

נתונה לשיקול דעתו הבלעדי של המזמין. המזמין רשאי להיעזר בכל גורם לצורך קבלת

השירותים המבוקשים, כולם או חלקם, לרבות ביועצים מקצועיים אחרים. לבקשתו

של המזמין יעבוד המציע הזוכה בשיתוף עם גורמים אלו, ככל שיידרש.

[6-16.6](#) על המציע הזוכה לפעול בהתאם להנחיות המזמין או מי מטעמו, באופן שוטף בכל

שלבי ביצוע השירותים, בהתאם ללוחות הזמנים שקבע המזמין, תוך דיווח מהימן

ובזמן אמת על כל פעולותיו.

[7-16.7](#) המציע הזוכה יפעל ממשרדו ויגיע לפגישות עבודה ותיאום אצל המזמין, אצל

הגופים המפוקחים או בכל מקום אחר, בהתאם להנחיות המזמין, ויהיה זמין לצורך

מתן השירותים למזמין, ככל שיידרש. מודגש כי אחד מעיקרי ההתקשרות הינו זמינות

גבוהה של המציע בעת מתן השירותים, בדגש על זמינות לקיום פגישות - פיזיות ו/או

באופן מקוון עם המזמין וכן מענה לשאלות ו/או הבהרות מאת המזמין בטווח של עד 7

ימי עסקים. יובהר כי המזמין אינו מתחייב להזמנת שירותים בהיקף מינימאלי כלשהו.

[13.17](#) צוות הביקורת מטעם המציעים

[1-17.1](#) המציע יידרש לבצע את השירותים באמצעות בעלי המקצוע שהוגשו על ידו

במסגרת המענה למכרז (להלן – "צוות המציע").

[2-17.2](#) כל מציע זוכה באחד מהסלים יעמיד את צוות המציע המינימאלי כפי שמפורט

בטבלה להלן (ייקראו יחד – "הצוות הבסיסי"):

סל 5 – ביטוח ובעלי רישיון	סל 4 – חסכון פנסיוני	סל 3 – סוגיות חשבונאיות בחברות ביטוח וסולבנסי	סל 2 – פיקוח והשקעות	סל 1 – ביקורת חקירתית	
1	1	1	1	1	מנהל הביקורת
2	1	2	1	1	איש צוות
			1	1	איש תחקור נתונים/מחשוב

* אין מניעה כי מנהל הביקורת ישמש כאיש המחשוב/תחקור הנתונים.

[3-17.3](#) הוראות נוספות לגבי צוות הספק

- [4-17.4](#) הספקים הזוכים ישובצו לסל הרלוונטי בו התמודדו והוכרזו כספקים זוכים.
- [5-17.5](#) המציע יוכל להעסיק בצוות הבסיסי חברי צוות שיהיו עובדים שכירים או עצמאיים מטעמו. לעניין התקשרות מכוח מכרז זה, עובדים עצמאיים מטעם הספק יהיו כמו עובדים שכירים לכל דין ועניין.
- [6-17.6](#) הספק לא יורשה לשנות את חברי הצוות הבסיסי ועובדים עצמאיים מטעמו במהלך עבודת ביקורת מסוימת, למעט במקרים חריגים אשר יאושרו על ידי המזמין.
- [7-17.7](#) כלל חברי צוות המציע נדרשים לזמינות גבוהה במסגרתה יחלו את עבודתם, ולכל המאוחר בתוך 7 ימי עבודה מהמועד בו תימסר העבודה לספק הרלוונטי על ידי המזמין.
- [8-17.8](#) על צוות המציע לעמוד בדרישות הדין ומכרז זה במהלך כל תקופת ההתקשרות.
- [9-17.9](#) החלפת חבר צוות שיוגש במסגרת המכרז תדרוש את אישור המזמין בכתב ומראש. המחליף יידרש לעמוד בדרישות בתנאי הסף ותנאי האיכות של המכרז. בכל מקרה, על המציע לוודא כי שינוי הרכב הצוות לא יביא לפגיעה באיכות העבודה.
- [10-17.10](#) יובהר כי כל שינוי של מנהל הביקורת, חברי הצוות, איש מחשוב (סל 1) או איש תחקור נתונים (סל 2), עלול להוות עילה לסיום מידי של הסכם ההתקשרות עם המציע, אלא אם אושר בכתב ומראש על ידי המזמין.
- [6-4-36-17.10.1](#) המזמין יוכל לדרוש מספק זוכה להחליף מי מחברי הצוות הבסיסי במקרים בהם לא יעמדו ברמות השירות שנדרשות עבור מתן השירותים לפי המכרז. במקרה כאמור על הספק להעמיד איש צוות בעל כישורים זהים בכפוף לאישור המזמין.
- [6-4-37-17.10.2](#) בנוסף לצוות המציע, בהתאם לדרישת המזמין, המציע יתגבר את הצוות הבסיסי באנשי מקצוע נוספים לצורך מתן השירותים, ככל שיידרש, לרבות אנשי מקצוע בנושאים פרטניים, וזאת כדי לעמוד בדרישות הביקורת. המזמין יוכל לקבוע דרישות להעסקת אותם אנשי מקצוע.
- [6-4-38-17.10.3](#) מנהל הביקורת נדרש להיות מעורב ישירות בתכנון הביקורת, גיבוש המפרט, כתיבת טיוטת הדוח והתייחסות להערות המבוקר.

14-18. שלבי ביצוע עבודת הביקורת

- [6-4-39-18.1.1](#) כל עבודת ביקורת בכל הסלים תכלול באופן עקרוני את אבני הדרך הבאים (השלבים יותאמו לכל עבודה באופן פרטני):
- [6-4-40-18.1.2](#) לימוד החומר הרלוונטי, איסוף חומר רקע, פגישות עם נציגי הגוף המבוקר.
- [6-4-41-18.1.3](#) הכנת מפרט ביקורת ואישורו על ידי מזמין הביקורת ככל שיידרש לצורך הביקורת.

[6.4.42-18.1.4](#) ביצוע ביקורת - ביצוע הביקורת בהתאם למפרט הביקורת ולדרישות מזמין הביקורת, כתיבת טיוטת דוח ביקורת, הצגת החומרים למזמין וקבלת הערותיו.

[6.4.43-18.1.5](#) הצגת הממצאים לגורם המבוקר וקבלת תגובתו.

[6.4.44-18.1.6](#) כתיבת דוח סופי והצגתו למזמין הביקורת. בדוח יוטמעו הערות מזמין תכנית העבודה.

[6.4.45-18.1.7](#) מסירת תיעוד של כלל העבודה, כולל נירות העבודה ששימשו לצורך עריכת הביקורת, למזמין הביקורת.

[6.4.46-18.1.8](#) ביצוע מעקב אחר תיקון הליקויים שעלו בדוח הביקורת.

[6.4.47-18.1.9](#) יובהר כי תנאי לתחילת ביצוע הביקורת על ידי הספק הוא קבלת כתב מינוי חתום מאת המזמין לביקורת ספציפית.

פרק ד' – הסכם התקשרות

הסכם התקשרות

שנחתם ביום _____ בחודש _____ בשנת _____.

בין

רשות שוק ההון

(להלן: "המזמין")

מצד אחד

ל בין

מכתובת _____

(להלן: "הספק")

מצד שני

הואיל והמזמין פרסם את מכרז 7/2025 למתן שירותי ביקורת בגופים מפוקחים (להלן: "המכרז"), לקבלת השירותים המפורטים בפרק ג למכרז ("השירותים");

והואיל והספק הגיש הצעה למכרז, כדי לספק את השירותים המבוקשים בהתאם לאמור במכרז, בהצעתו ובהסכם זה (להלן: "ההסכם");

והואיל ובכפוף לחתימתו על ההסכם וקיום הדרישות המפורטות במכרז, ועדת המכרזים של המזמין בחרה בספק כזוכה במכרז;

לפיכך הוצהר, הותנה והוסכם בין הצדדים כדלקמן:

1. כללי

- 1.1. להסכם זה מצורפים הנספחים המפורטים להלן:
- 1.1.1. **נספח א'** – פירוט השירותים (פרק ג' למסמכי המכרז);
- 1.1.2. **נספח ב'** – חוברת ההצעה של הספק במכרז (פרק ב' למסמכי המכרז);
- 1.1.3. **נספח ג'** – ערבות ביצוע;
- 1.1.4. **נספח ד'** – ביטוח;
- 1.1.5. **נספח ה'** – נספח סודיות והיעדר ניגוד עניינים;
- 1.1.6. **נספח ו'** – נספח סייבר ואבטחת מידע;
- 1.1.7. **נספח ז'** – אופן דיווח על שעות עבודת ביקורת/ייעוץ
- 1.2. בנוסף מסמכי המכרז והבהרות למכרז שפורסמו [באתר מינהל הרכש הממשלתי](#) (בהתאם לנוסח המעודכן ביותר המופיע שם), ייחשבו גם הם כמצורפים להסכם זה.
- 1.3. המבוא והנספחים להסכם מהווים חלק בלתי נפרד ממנו.
- 1.4. בהסכם תהיה למונחים המשמעות המופיעה במכרז. פרשנות ההסכם על נספחיו תיעשה באופן המקיים את דרישות המכרז המפורשות והמשתמעות ואת תכלית המכרז של אספקת השירותים למזמין באופן מיטבי.

2. היקף ותקופת ההתקשרות

- 2.1. תקופת ההתקשרות תארך 12 חודשים ממועד החתימה על הסכם זה ("תקופת ההתקשרות הראשונה"), כאשר למזמין הזכות להאריך את תקופת ההתקשרות בתקופות נוספות של שנה, ועד ל - 48 חודשים נוספים, על פי שיקול דעתו הבלעדי.
- 2.2. כל שינוי בתקופת ההתקשרות וכן מימוש הזכות להאריך את ההתקשרות, יכנס לתוקפו רק עם חתימה של מורשיי החתימה מטעם המזמין.
- 2.3. סך התמורה בעבור ההתקשרות בכל הסלים (עם כל הזוכים בסל) לצורך **שירותי ביקורת**, לא יעלה על 6,000,000 ₪ (כולל מע"מ) עבור תקופת ההתקשרות הראשונה. המזמין אינו מתחייב להיקף זה או להיקף כלשהו. נוסף על כך, המזמין רשאי לשנות את היקף ההתקשרות בין הסלים בהתבסס על צורכי המזמין.

2.4. סך התמורה בעבור ההתקשרות בכל הסלים (עם כל הזוכים בסל) לצורך **שירותי ביקורת**, לא יעלה על 30,000,000 ₪ (כולל מע"מ) לכל תקופת ההתקשרות כולל מימושי האופציה. המזמין אינו מתחייב להיקף זה או להיקף כלשהו, ומימוש ההתקשרות יהיה על פי שיקול דעתו הבלעדי.

2.5. למזמין אופציה להגדיל את השירותים המוזמנים על ידו ב-100% מדי שנה.

2.6. סך התמורה בעבור ההתקשרות בכל הסלים (עם כל הזוכים בסל) לצורך **שירותי ייעוץ**, לא יעלה על 1,000,000 ₪ (כולל מע"מ) עבור תקופת ההתקשרות הראשונה, ועל סך של 5,000,000 ₪ (כולל מע"מ) לכל תקופת ההתקשרות כולל מימושי האופציה.

2.7. למזמין אופציה להגדיל את השירותים המוזמנים על ידו ב-100% מדי שנה.

2.8. יובהר בזאת כי סך התמורה מהווה אומדן בלבד, וכי המזמין אינו מתחייב לנצל את מלוא מכסת השעות המגיעה לכדי התמורה הנקובה.

3. **התחייבויות והצהרות הספק**

3.1. הספק מצהיר ומתחייב כי -

3.1.1. אין מניעה לפי כל דין להתקשרותו בהסכם.

3.1.2. הוא עומד בכל דרישות הדין הרלוונטיות לאספקת השירותים בהתאם להסכם.

3.1.3. ברשותו הניסיון, המיומנות, הידע, הכלים, המלאי וכוח האדם הדרושים למילוי חובותיו בהתאם לתנאי ההתקשרות.

3.1.4. הוא יספק את הנדרש ממנו על פי דרישות ההתקשרות, לשביעות רצון המזמין.

3.1.5. הוא ישתף פעולה עם המזמין וכל נציג מטעמו בכל הקשור למילוי התחייבויותיו על פי הסכם זה, בכלל זה הוא ישתף פעולה באופן מלא עם הוראות קב"ט המזמין.

4. **נותן שירותים מטעם הספק**

4.1. לצורך מתן השירותים, יפעיל הספק נותני שירותים מטעמו בכמות מספיקה ובהיקף שעות הנדרש לביצוע כלל השירותים כנדרש, בעלי המומחיות והמקצועיות הנדרשת בהתאם למפורט במכרז.

4.2. מובהר כי השירותים יינתנו על ידי כוח האדם שצוין בהצעתו הזוכה של הספק וכי כל שינוי בזהותם של בעל תפקיד כאמור, לרבות קבלן משנה, מותנה בהעמדת כוח אדם חלופי אשר עומד בתנאי הסף של המכרז ובעל כישורים וניסיון דומים לכוח האדם שהוצע על ידו במסגרת ההצעה ובכפוף לאישור מראש ובכתב של המזמין, ובכפוף להוראות הסכם זה.

4.3. למען הסר כל ספק, ההסכם ו/או ההסכמים בין הספק לבין קבלני המשנה לא ישחרר את הספק ממחויבויותיו ומאחריותו הכוללת כלפי המזמין.

4.4. מובהר כי הספק ו/או נותן שירותים מטעמו ו/או קבלן המשנה מטעמו ו/או מי מטעמו לא יהיו זכאים לכל פיצוי ו/או שיפוי בגין הפסקת פעילות של הספק או גורם מטעמו, בין אם הפסקת הפעילות הינה ביוזמת הספק ובין אם ביוזמת המזמין.

4.5. אם המועמד שנבחר בהצעת הספק במכרז מיוזמתו או ביוזמת הספק יפסיק לתת שירות למזמין במהלך 90 ימים ראשונים מתחילת מתן השירותים בפועל. המשך ההתקשרות עם הספק על פי מכרז זה יהיה רק בכפוף לאישור המזמין וע"פ שיקול דעתה הבלעדי להחליט אם לאפשר או לא לאפשר לספק להציע למזמין נותן השירותים חלופי לשביעות רצון המזמין.

איפשר המזמין לספק להציע נותן שירותים חלופי והספק לא הצליח תוך 15 יום למצוא נותן שירותים חלופי קבוע העומד בדרישות המוגדרות בתנאי הסף, המזמין רשאי להפסיק את ההתקשרות עם הספק לצורך מתן השירותים לפי מכרז זה ללא צורך במתן נימוקים. אין באמור בסעיף זה כדי להתיר חילופי מועמדים.

4.6. החלפה של נותן שירותים

4.6.1. אם נותן השירותים של הספק אינו מספק את השירותים למזמין מכל סיבה שהיא במשך תקופה העולה על 7 ימי עבודה, מסיבה שלא היתה ידועה מראש לספק, באחריות הספק להציב אצל המזמין נותן שירותים חלופי בעל כישורים מתאימים ודומים לנותן השירותים המקורי, זאת לא יאוחר מיום העבודה ה-21 להיעדרות לנותן השירותים המקורי, ועד לסיום תקופת ההיעדרות. כל זאת על פי דרישת המזמין, בתיאום עימו ולפי שביעות רצונו.

4.6.2. ההחלפה תהיה לתקופה של עד 6 חודשים תוך פירוט הסיבה להחלפה ומועד סיומה הצפוי, אלא אם אישר המזמין תקופה ארוכה יותר לאחר שהוצגה בפניה הסיבה להיעדרות ומועד סיומה הצפוי. אם בתום 6 חודשים או תקופה ארוכה יותר ככל שאושרה, נותן השירותים המקורי לא יחזור לספק שירותים, יפעל המזמין כאמור בסעיף 4.6.6 להחלפת נותן השירותים המקורי בנותן שירותים קבוע אחר.

4.6.3. במקרה שבו נותן השירותים החלופי צפוי לתת שירות לתקופה של עד 45 ימים בלבד, יוכל המזמין לקבל החלטה לוותר על עמידת נותן השירותים החלופי בכל תנאי הסף או חלק מהם שהוגדרו לתפקיד נותן השירותים המקורי. אם מדובר בהחלפה כתוצאה מיציאה לחופשת לידה, יוכל המזמין לקבל החלטה להאריך את תקופת העיסוק של נותן השירותים החלופי עד 6 חודשים כולל מתן ההקלה בתנאי הסף שהוגדרו בסעיף זה.

4.6.4. החלפת נותן השירותים המקורי לתקופת ההיעדרות תיעשה על פי דרישת המזמין, בתיאום עימו ולשביעות רצונו. במקרים בהם לא מתאפשר לספק להציב נותן שירותים שייתן את מלוא היקף שעות השירותים שסופקו על ידי נותן השירותים המקורי או במידה ש נותן השירותים המקורי לא מסוגל לתת את מלוא היקף השעות להן התחייב הספק, יוכל המזמין על פי שיקול דעתו בלבד לאשר לספק

להציב מספר נותני שירותים נוספים אצל המזמין לתקופת היעדרות נותן השירותים המקורי אשר ישלימו את היקף שעות השירותים הנדרש ע"י המזמין, כפי שסופקו על ידי נותן השירותים המקורי.

4.6.5. עם חזרתו של נותן השירותים המקורי, תסתיים תקופת ההחלפה לאלתר. לא יתאפשר תשלום עבור שירותיו של נותן השירותים המקורי ושל נותן השירותים המחליף במקביל.

4.6.6. אם נותן השירותים המקורי מטעם הספק, יפסיק לצמיחות את מתן השירותים, מיוזמתו או עקב החלטת המזמין, יידרש הספק להציע מחליף אשר עומד בקריטריונים שדרש במכרז זה.

4.6.7. במקרה שבו מדובר בהיעדרות מתוכננת, כגון גיוס לשירות מילואים, היעדרות לצורכי הדרכה, השתלמות, נסיעה לחו"ל, חופשת לידה, היעדרות בשל מחלה ממושכת או בהחלפה קבועה לפי סעיף 4.6.6 באחריות הספק לפעול לאישור המחליף ולבצע את ההחלפה מראש וכן לקיים חפיפה בין נותן השירותים המקורי לנותן השירותים החלופי, על פי דרישת המזמין. החפיפה תהיה לתקופה של עד חודש ימים, על פי דרישת המזמין ועל חשבונו.

5. סודיות

5.1. הספק מתחייב כי הוא ומי מטעמו ישמרו את המידע שהתקבל אצלם במהלך ביצוע חובותיהם על פי ההסכם והמכרז בסודיות מוחלטת, במהלך תקופת ההתקשרות ולאחריה, ולא יעשו בו כל שימוש למעט לצורך ביצוע חובותיהם בהתאם למכרז ולהסכם.

5.2. לעניין התחייבות זו לסודיות מובהר כי הגדרת "מידע" או "מידע סודי" לא תכלול:

5.2.1. מידע שהוא נחלת הכלל או שיהפוך לנחלת הכלל שלא עקב הפרת התחייבות זו.

5.2.2. מידע שהיה בידי הספק טרם החתימה על ההסכם.

5.2.3. אם הספק או מי מטעמו יפנו בבקשה מתאימה להחרגתו של סוג מידע מסוים מתחולת המידע הסודי, או לחשיפתו בפני גורם כלשהו, המזמין ידון בבקשה ויהיה רשאי לקבלה, בהתאם לשיקול דעתו הבלעדי בתנאי שאין בחשיפת המידע חשש לפגיעה כלשהי באינטרסים של המזמין.

5.3. הספק אחראי לכך כי בעלי תפקידים אצלו וקבלני משנה שלו, אשר במסגרת עבודתם נחשפים למידע של המזמין, ישמרו על המידע אליו הם נחשפו בסודיות, בהתאם לחובותיו על פי הסכם זה.

6. אבטחת מידע והגנות סייבר

הספק יהיה אחראי לאבטחת מידע של המזמין המגיע לרשותו בעת ביצוע ההסכם באמצעי אבטחה נאותים בהתאם למפורט בנספח ו' – נספח סייבר ואבטחת מידע. הספק יציג למזמין, ככל שיידרש, את האמצעים בהם הוא נוקט לשם אבטחת המידע, ויפעל בהתאם לדרישות מאת המזמין לתיקון כל ליקוי או פרצה באבטחת המידע והגנות הסייבר.

7. ניגוד עניינים בביצוע ההסכם

7.1. הספק מתחייב כי אין בביצוע ההסכם כדי ליצור ניגוד עניינים כלשהו, בין במישרין ובין בעקיפין, בינו לבין המזמין.

7.2. בכל מקרה שיווצר חשש כלשהו לניגוד עניינים בין הספק לבין המזמין יודיע הספק על כך למזמין, ללא כל שיהוי ויפעל באופן מידי להסרת ניגוד העניינים. בנוסף, במקרה כאמור, יודיע המזמין לספק אודות אמצעים נוספים או מיוחדים הנדרשים ממנו לצורך הסרת ניגוד העניינים, והספק יבצע את הנדרש ממנו בהקדם.

7.3. הספק מתחייב להחתים כל אחד מעובדיו ומי מטעמו שיועסקו על ידו לצורך ביצוע ההסכם על הצהרת הסודיות והיעדר ניגוד עניינים בנוסח המופיע בנספח ה' להסכם זה.

8. קניין רוחני וזכויות יוצרים

8.1. הספק הוא בעל הזכויות הנדרשות לצורך אספקת השירותים והשימוש בהם על-ידי המזמין ("זכויות הקניין הרוחני"). במקרה שהספק אינו בעל מלוא זכויות הקניין הרוחני, הוא מצהיר כי בעלי זכויות הקניין הרוחני נתנו בידיו את כל האישורים, הרשאות השימוש והרישיונות הדרושים לפי כל דין לצורך אספקת השירותים והשימוש בהם על-ידי המזמין, בהתאם לתנאי הסכם זה.

8.2. בעת ביצוע ההתקשרות, הספק לא יעשה שימוש בתוכנות מחשוב, תמונות, מסמכים וכיוצא באלה, שהוא אינו מורשה על-פי דין לעשות בהם שימוש.

8.3. תוצר שהוכן על ידי הספק במהלך תקופת ההתקשרות עבור המזמין ובכלל זאת, נתונים, מצגות, מסמכים, סיכומי פגישות, תמונות, תכנים וכיוצא בזה ("תוצרי העבודה"), הוא קניינו הבלעדי של המזמין והוא יוכל לעשות בו כל שימוש שירצה בעתיד, לרבות פרסום פומבי. הספק לא יהיה רשאי למכור, להעביר, להמחות, לפרסם, להשכיר, לרשום, או לעשות שימוש כלשהו בתוצרי העבודה, ללא אישור המזמין בכתב ומראש.

8.4. תוצרי העבודה לא יכללו תהליכי עבודה ומערכות ייעודיות של הספק, אשר לא הוכנו עבור המזמין במסגרת ביצוע ההסכם.

8.5. למען הסר ספק, תוצרי העבודה יהיו רכוש המזמין גם אם מתן השירותים ע"י הספק הופסק תוך כדי תקופת ההתקשרות.

8.6 הפרת קניין רוחני

נקבע במסגרת פסק דין חלוט של ערכאה מוסמכת כי שירות שהעמיד ספק לרשות המזמין מפר זכות קניין רוחני של צד שלישי כלשהו, הספק יפעל בהתאם למפורט להלן:

8.6.1 הספק יודיע על כך למזמין בהקדם האפשרי.

8.6.2 הספק יחדל מאספקת השירות המפר.

8.6.3 הספק ייעשה כל מאמץ סביר על מנת להמשיך לספק את השירות באופן שאינו פוגע בקניין רוחני של צד שלישי כלשהו, וזאת תוך עמידה בחובותיו לפי ההסכם, ומבלי לפגוע ברמת השירות.

8.7 טענת הפרה

נטען במסגרת ההליך משפטי כי בשימוש באספקת השירותים למזמין יש משום פגיעה בזכויות הקניין הרוחני של צד שלישי כלשהו (להלן: "טענת הפרה"), יפעלו הצדדים בהתאם למפורט להלן:

8.7.1 ככל שהמזמין אינו צד להליך, הספק יודיע על קיומו של ההליך ברגע האפשרי.

8.7.2 ככל שהספק אינו צד להליך, יפעל המזמין לצרף, בהקדם האפשרי, את הספק, על מנת לאפשר לו להתגונן. במקרה כאמור, רשאי המזמין לדרוש מהספק להתכנס בגבולות המזמין לצורך ניהול ההליך.

8.7.3 במקרה שהמזמין בחר לייצג את עצמו במסגרת ההליך כאמור, הוא מנוע מלהעלות טענות הגנה, ללא הסכמת הספק מראש ובכתב.

9 קבלני משנה

הספק לא יהיה רשאי להשתמש בקבלני משנה לשם ביצוע התחייבויותיו על פי ההתקשרות- למעט האמור בסעיף 4.2 ויובהר כי האחריות הכוללת לעמידה בכל תנאי ההתקשרות תהיה של הספק ושלו בלבד.

10 יחסים בין הצדדים

10.1 מוצהר ומוסכם בזה בין הצדדים כי:

10.1.1 היחסים ביניהם לפי ההסכם אינם יחסי עובד ומעביד והמזמין אינו המעסיק של עובדי וקבלני המשנה של הספק.

10.1.2 הספק בלבד יהיה אחראי לכל תשלום, לשיפוי בגין נזק, פיצויים או כל תשלום אחר המגיע ממנו על פי כל דין לאנשים המועסקים על ידו בין באופן ישיר בין כקבלני שירות, או לכל אדם אחר.

10.1.3 המזמין לא ישלם כל תשלום לביטוח לאומי ויתר הזכויות הסוציאליות בקשר לאנשים המועסקים על ידי הספק.

10.1.4. אם למרות האמור לעיל, ערכאה שיפוטית או מינהלית מצאה כי המזמין נושא באחריות ישירה כלפי הספק, עובדיו או קבלני משנה שלו, כאילו הוא מעסיקם, ישפה הספק את המזמין עבור כל תשלום בו הוא חויב וחורג מהתמורה המגיע לו לפי הסכם זה. בכלל זה יישא הספק בתשלומי הוצאות משפט ושכר טרחת עורך דין בהם נשא המזמין.

10.1.5. במקרה של הגשת תביעה כאמור בסעיף זה, יודיע המזמין לספק על קיומה של התביעה, ויאפשר לספק להתגונן.

11. תמורה

11.1. התמורה לספק תשולם בהתאם למפורט בהצעת המחיר, המצורפת **כנספח ב'** להסכם, ובהתאם לכללים המפורטים להלן:

11.1.1. תשלום התמורה יעשה בהתאם לאחוז ההנחה הנקוב בהצעת המחיר, אשר יחושב ביחס לתעריפי **הוראת תכ"ס: 8.1.1 נותני שירותים חיצוניים**, שעניינה התקשרות עם רואה חשבון, או בכל הודעה אחרת שתבוא במקומה, כפי שהם במועד ביצוע ההזמנה (מועד תחילת הביקורת). (להלן: "**התעריף הקובע**").

11.1.2. עדכון התעריף לשעה לביקורת יהא בעת חידוש החוזה ומימוש האופציה ורק עבור ביקורות שהחלו לאחר מועד זה.

11.1.3. עדכון התעריף לשעה לייעוץ יהא מעת לעת בהתאם לתעריף שעודכן על ידי החשכ"ל.

11.1.4. תשלום התמורה יעשה לפי ביצוע בפועל בהתאם למספר שעות עבודה שאושרו מראש ובכתב על ידי המזמין, המוכפל בתעריף הקובע ובכפוף לתנאי ההתקשרות.

11.1.5. חישוב שעת עבודה הוא לפי 60 דקות עבודה בפועל. במקרה של מתן שירות בחלק מן השעה – ישולם שיעור יחסי מן התעריף לשעה.

11.2. סופיות התמורה:

11.2.1. התמורה לספק תהיה סופית, ולא ישולם לספק סכום נוסף כלשהו בגין ביצוע הנדרש ממנו לפי הסכם זה, בכלל זה לא ישולם לספק בגין החזר הוצאות, נסיעות, תשלום עבור קבלני משנה תשלומים לצדדי ג' וכדו', אלא אם צוין אחרת במפורש במסמכי המכרז.

11.2.2. יובהר כי הספקים הזוכים לא יהיו זכאים לכל תמורה בגין חריגה מכל סיבה שהיא מהיקף השעות שנקבע ואושר מראש ובכתב, אלא באישור בכתב ע"י המזמין או נציג מטעמו ובטרם בוצעה חריגה.

11.2.3. בכל מקרה שבו יחולו שינויים בהוראות הדין באופן המשפיע על ביצוע ההסכם, הספק יישא בעלויות של שינויים אלו, למעט אם נכתב במפורש אחרת במסמכי ההתקשרות.

11.3 תמורה בגין שירותי ביקורת

11.3.1. בהתאם לסעיף 97 לחוק הפיקוח על שירותים פיננסיים (ביטוח), תשמ"א-1981, הוצאות הביקורת יוטלו על הגוף המבוקר. דרישות התשלום יועברו לגוף המבוקר על ידי המזמין וזאת לאחר קבלת חשבונית עסקה מהספק ודוח שעות עבודה מפורט הכולל פירוט מועדי ביצוע העבודה, שעות עבודה, שם מבצע העבודה מטעם הספק, וכל פרט אחר שיידרש ע"י המזמין בנוגע לשירותי הביקורת על-פי שיקול דעתו הבלעדי של המזמין ולאחר אישורם על ידי המזמין או נציג מטעמו.

11.3.2. המציע מתחייב לדווח על שעות העבודה שביצע בהתאם לדרישת המזמין בנוסח המצורף **בנספח ז'** להסכם או בנוסח אחר שיבוא במקומו.

11.3.3. יובהר כי לא תשולם תמורה בגין דיווח המכיל עבודה בימים שאינם ימי עבודה כגון יום שבת או חג.

11.3.4. אבני דרך לתשלום

11.3.4.1. כנגד מתן השירותים בפועל במלואם ולשביעות רצונו המלאה של המזמין, תשולם לכל ספק מאת המזמין תמורה שעתית בגין ביצוע העבודה ועל פי היקף השעות שאושרו מראש ובכתב על ידי מזמין העבודה ובוצעו בפועל על ידי הספק.

11.3.4.2. התמורה תשולם לאחר מסירת טיוטת דוח ביקורת למזמין הביקורת, ולאחר אישור התוצר לשביעות רצונו המלאה של מזמין הביקורת. יובהר כי התמורה שתשולם בשלב זה תהיה בגין השעות שבוצעו בפועל על ידי הספק עד לשלב זה, אשר אושרו מראש ובכתב, כאמור על ידי המזמין.

11.3.4.3. בסיום עבודת הביקורת ולאחר שליחת דוח סופי למבוקר, ככל שבוצעה בפועל עבודה נוספת במסגרת היקף השעות שאושר מראש ובכתב על ידי המזמין, תשולם יתרת התמורה לספק.

11.3.5. כללי תשלום

11.3.5.1. מועד התשלום עבור חשבון שאושר על ידי המזמין, יהיה לא יאוחר מ- 45 ימים מהמועד שבו נשלחה דרישת תשלום למבוקר.

11.3.5.2. המזמין רשאי לעכב ואף למנוע את ביצוע התשלום בגין שירותי הביקורת, או להורות על ביצוע תשלום חלקי, במידה והשירותים שניתנו אינם לשביעות רצון המזמין, או אם היקף השעות בגינם נדרשת תמורה על-ידי הספק חרג מהיקף השעות שאושר מראש על ידי המזמין או חרג מהיקף השעות שהוקצו לביקורת או בשל כל סיבה אחרת אשר נובעת כתוצאה מחריגה מתנאי ומסמכי המכרז ע"י הזוכה.

11.3.5.3. במקרה שבו יחול שינוי בגובה המע"מ תעודכן בהתאם התמורה לה זכאי הספק.

11.3.6. הצמדת התמורה

11.3.6.1. התעריף הקובע יוצמד לשינויים בהודעת התכ"ס 8.1.1.1 בהתאם לתעריפי רואה חשבון כאמור לעיל המתפרסמים מעת לעת על ידי החשב הכללי כ"תעריפי המקסימום".

11.3.6.2. עדכון התעריף יבוצע במועד חידוש האופציה בלבד ועבור ביקורות שהחלו לאחר מועד מימוש האופציה ולאחר עדכון התעריף בהתאם להודעת תכ"ס כאמור. יובהר כי התעריף לתשלום בגין הביקורת יהיה התעריף שהיה במועד תחילת הביקורת, גם אם התעריף עודכן בהודעת תכ"ס במהלך הביקורת. תעריף ביקורת שהחלה לאחר מועד עדכון התעריף בהודעת תכ"ס אך טרם מועד מימוש האופציה, יהיה התעריף שנקבע ביום תחילת הביקורת.

11.3.6.3. התעריף יישאר קבוע למשך כל שנת האופציה.

11.3.6.4. יובהר כי התמורה לא תוצמד לכל מדד אחר.

11.4. תמורה בגין שירותי ייעוץ

11.4.1. התמורה בגין שירותי ייעוץ תשולם לספק על ידי המזמין מכוח תקציב הרשות, בהתאם לתעריף בסעיף 11.1 לעיל. התמורה תשולם בתום עבודת הייעוץ ובהתאם לאישור המזמין כי העבודה בוצעה לשביעות רצונו המלאה.

11.4.2. התעריף הקובע יוצמד לשינויים בהודעת התכ"ס 8.1.1.1 בהתאם לתעריפי רואה חשבון כאמור לעיל המתפרסמים מעת לעת על ידי החשב הכללי כ"תעריפי המקסימום".

11.4.3. יובהר כי התמורה לא תוצמד לכל מדד אחר.

11.4.4. כללי תשלום

11.4.4.1. כללי התשלום המפורטים להלן כפופים להוראות החשב הכללי במשרד האוצר כפי שמתפרסמים מעת לעת.

11.4.4.2. לצורך וכתנאי לקבלת תשלומים, הספק ידאג להמציא למזמין צילום תעודת עוסק מורשה על פי חוק מס ערך מוסף, התשל"ו-1975, בתוקף לשנת הכספים בה מתבקש התשלום, אישור מפקיד מורשה כמשמעותו בחוק עסקאות גופים ציבוריים, בתוקף לאותה שנת כספים, כי הוא מנהל או פטור מלנהל את פנקסי החשבונות והרשומות שעליו לנהלם על פי פקודת מס הכנסה (נוסח חדש) ועל פי החוק וחשבון המפרט את התשלומים המגיעים לו בהתאם להסכם

"חשבון". את החשבון על הספק להגיש בהתאם להנחיות המזמין, וזאת כתנאי לאישור החשבון ולהעברת התשלום לספק.

11.4.4.3. החשבון יכלול את הפרטים והמסמכים הבאים :

שם הספק וכתובתו, מספר מזהה של הספק, תאריך החשבון, מספר התחייבות או הזמנה, תיאור שירות או עבודה (וכן יחידת מידה, כמות, מחיר יחידה, אם קיים), ערך כולל לפני מס ערך מוסף, סכום מס ערך מוסף בגין החשבונית (מתייחס לעוסק מורשה בלבד), סך הסכום לתשלום – בספרות ובמילים, חתימת הספק או חתימה דיגיטלית וכן קיום הכיתוב "מסמך ממוחשב".

11.4.4.4. במקרה שבו יחול שינוי בגובה המע"מ תעודכן בהתאם התמורה לה זכאי הספק.

11.4.4.5. במקרה בו יהיו שינויים שאינם בגובה המע"מ במסים או בהיטלים, על מחיר השירותים או הטובין, לא יהיה בשינויים אלה כדי להשפיע על גובה התמורה, אלא בהתאם ובכפוף לקבלת אישור המזמין מראש ובכתב, ולפי שיקול דעתו הבלעדי.

11.4.4.6. התעריף הקובע יוצמד לשינויים בהודעת התכ"ם 8.1.1.1 בהתאם לתעריפי רואה חשבון כאמור לעיל המתפרסמים מעת לעת על ידי החשב הכללי כ"תעריפי המקסימום".

11.4.4.7. הספק יידרש להגיש דיווחים וחשבוניות באמצעות פורטל הספקים הממשלתי, מערכת ממוחשבת של הממשלה המאפשרת בין היתר הגשת חשבוניות באופן מקוון.

11.4.4.8. המזמין יבדוק ויאשר כל חשבון שיוגש לתשלום על ידי הספק, בהתאם למפורט לעיל ולהנחיות החשב הכללי.

11.4.4.9. מועד התשלום עבור חשבון שאושר על ידי המזמין, יהיה לא יאוחר מ- 45 ימים מהמועד שבו הומצא החשבון למזמין, ובמקרים חריגים לא יאוחר מ- 30 ימים מתום אותו החודש שבמהלכו הומצא החשבון למזמין.

12. ערבות ביצוע

- 12.1. כבטחון למילוי ההתחייבויות של הספק על-פי ההסכם ימסור הספק למזמין ערבות אוטונומית בלתי מותנית, בשיעור של 5% אשר ייגזר מהיקף ההתקשרות בכל סל.
- 12.2. ערבות הביצוע תהיה ערבות דיגיטלית בהתאם לתקן הערבויות הדיגיטליות אשר פורסם על ידי החשב הכללי, ואשר הונפקה על ידי גוף אשר הוסמך על ידי החשב הכללי להנפקת ערבות דיגיטלית בהתאם לתקן. במקרה כאמור תהיה הערבות בהתאם לנוסח המפורט **כנספח ג'** להסכם, ותנוהל בהתאם לתקן הערבויות הדיגיטליות ולהוראת תכ"ס 14.4.1 ערבויות דיגיטליות, או כל הוראה אחרת שתבוא במקומה.
- 12.3. הערבות תונפק על ידי גוף המוסמך להנפיק ערבויות בהתאם להוראות המפורטות בהוראת תכ"ס 7.3.3 "ערבויות".
- 12.4. גוף סטטוטורי, חברה ממשלתית, חברת בת ממשלתית ומוסד להשכלה גבוהה שהמדינה משתתפת בתקציבו רשאים להגיש הוראת קיזוז במקום ערבות הגשה בהתאם לנוסח המפורט בהוראת תכ"ס 7.3.3 "ערבויות".
- 12.5. תוקף הערבות יהיה 90 יום לאחר תום תקופת ההתקשרות. אם המזמין יממש את האופציה להארכת תקופת ההתקשרות, יאריך הספק את תוקף הערבות בהתאמה עד ל-90 יום לאחר תום תקופת ההתקשרות.
- 12.6. המזמין רשאי לדרוש להאריך את תוקף הערבות בעוד שלושה חודשים לאחר תום תקופת הערבות, במקרה בו יהיה הדבר נדרש על מנת להבטיח סיום אספקת השירותים או אחריות או לשם הבטחת עמידת הספק בהתחייבותיו לפי ההסכם. אם הספק לא יאריך את תוקף הערבות בהתאם להוראות ההסכם, רשאי המזמין לחלט את הערבות, בהתאם לשיקול דעתו הבלעדי.
- 12.7. במהלך תקופת ההתקשרות רשאי המזמין, לפי שיקול דעתו הבלעדי, להפחית את סכום ערבות הביצוע, לסכום נמוך יותר, כפי שיקבע על ידו.
- 12.8. לאחר תום התוקף של הערבות, ככל שהיא לא חולטה, יחזיר המזמין את הערבות לספק.

13. אחריות בנזיקין וחובת שיפוי

- 13.1. הספק יישא באחריות, לפי כל דין, בגין אובדן או נזק מכל סוג שהוא, שייגרם למזמין, לעובדיו וכל מי מטעמו וכן לכל גוף, אדם או צדדים שלישיים כלשהם, עקב מעשה או מחדל של הספק, עובדיו, שלוחיו, קבלני משנה שלו או כל מי שבא מכוחו או מטעמו, במסגרת ביצוע הסכם זה. הספק מתחייב לדווח למזמין על כל נזק או אובדן כאמור, באופן מיידי.
- 13.2. המזמין, הבאים מכוחו או המועסקים על ידו לא יישאו באחריות ולא יישאו בשום תשלום, הוצאה, אובדן או נזק, בגין נזק מכל סוג שהוא שייגרם לספק, לבאים מכוחו או למועסקים על ידו. האמור לא יחול ביחס לנזק שנגרם בזדון ושהאחריות בגינו מוטלת על המזמין לפי דין.
- 13.3. הספק יהיה אחראי לתקן כל נזק או אובדן, אם יגרמו עקב ביצוע ההתקשרות ע"י הספק או מי מטעמו, ולהשיב את המצב לקדמותו במועד הקרוב ביותר לאחר התרחשות הנזק או האובדן. אין באמור, כדי לגרוע מזכות המזמין לתקן את הנזק או האובדן בעצמו ולחייב

- את הספק בתשלום הוצאותיו. ההחלטה על אופן ביצוע התיקון, תהיה נתונה לשיקול דעתו הבלעדי של המזמין.
- 13.4. לא יהיה בסיומו של הסכם זה כדי לגרוע מאחריות הספק לגבי נזקים שעילת התביעה בגינם נובעת מהסכם זה או מאספקת השירותים על פיו או קשורה אליהם.
- 13.5. הספק מתחייב לשפות את המזמין באופן מלא, במקרה שיחויב המזמין בפסק דין חלוט של ערכאה שיפוטית מוסמכת, ולשלם כל סכום בגין חיוב שעל פי הסכם זה חב בו הספק, ובתוספת כל הוצאותיו של המזמין, לרבות הוצאות משפטיות ושכר טרחת עורך דין שיהיו לו בקשר לתביעה בגין האמור, וכן בתוספת הפרשי הצמדה וריבית על פי דין. חובת השיפוי כאמור תחול בין אם השיפוי נובע מתביעתו של עובד של הספק או מי מטעמו של הספק (לרבות קבלני משנה) או עובד של המזמין או צד שלישי או של מבטח או מכל מקור אחר. הסכומים כאמור ישולמו למזמין מיד עם הגשת דרישתו בכתב ובה פירוט ההוצאות שנגרמו לו כאמור.

13.6. טענות צד שלישי

- 13.6.1. הועלתה ע"י צד שלישי, טענה שעילתה נובעת או קשורה להתקשרות זו לרבות, הפרת זכויות קניין הרוחני או נזקים שנגרמו לצד שלישי כלשהו (להלן: "טענת הפרה"), יפעלו הצדדים בהתאם למפורט להלן:
- 13.6.2. הצדדים יעדכנו אחד את השני בדבר הטענה ועילתה, בהקדם האפשרי על מנת לאפשר לכל צד להתגונן כלפי הטענה.
- 13.6.3. במקרה בו הוגשה תביעה בטענה כאמור, רשאי המזמין לדרוש מהספק להיכנס בנעלי המזמין לצורך ניהול ההליך.

14. ביטוח

- 14.1. הספק מתחייב לקיים את כל הביטוחים המפורטים בנספח ד' על כל תנאיו, במהלך כל תקופת ההתקשרות.
- 14.2. בנוסף לביטוחים הנדרשים והמפורטים במכרז, על הספק לבחון את חשיפתו לאור הוראות המכרז וההסכם ולקבוע את הביטוחים הנחוצים לו, בהתאם לניהול סיכונים של הספק.
- 14.3. אין בכל האמור בסעיפי הביטוח כדי לפטור את הספק, מכל חובה החלה עליו על פי ההתקשרות ועל פי כל דין.

15. המחאת זכויות או חובות על פי ההסכם

- 15.1. חל איסור מוחלט על הספק להמחות או להסב כל זכות או חובה על פי הסכם זה או את ביצוע ההסכם, ללא אישור מראש ובכתב של המזמין, בהתאם לשיקול דעתו הבלעדי. מבלי לגרוע מהאמור, המחאת זכויות או חובות לפי הסכם זה תיעשה בכפוף לחתימה על הסכם "גב אל גב" בין הממחה לנמחה. ההסכם האמור יועבר לידי המזמין כתנאי לכניסתה לתוקף של המחאת הזכויות או החובות.

15.2. 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.

16. הפסקת ההתקשרות

- 16.1. המזמין יהיה רשאי להודיע לספק בהודעה מוקדמת של 90 יום על הפסקת ההתקשרות מכל סיבה, בהתאם לשיקול דעתו הבלעדי של המזמין.
- 16.2. תוקפה של ההתקשרות מותנה בקיומו של תקציב מאושר של המזמין. במקרה שבמהלך תקופת ההתקשרות לא יהיה תקציב מאושר כאמור תופסק ההתקשרות לאלתר.
- 16.3. מבלי לפגוע בכלליות האמור בכל מקום בהסכם, המזמין רשאי להפסיק את ההתקשרות עם הספק, בהתראה של 30 יום, ולאחר קיום שימוע לספק, בכתב או בע"פ, בהתאם להחלטת המזמין, בהתרחש כל אחד מהמקרים הבאים:
- 16.3.1. אם ימונה קדם מפרק, מפרק זמני או קבוע לספק;
- 16.3.2. אם ימונה כונס נכסים זמני או קבוע לעסקי ו/או לרכוש הספק;
- 16.3.3. אם יינתן צו הקפאת הליכים לספק;
- 16.3.4. אם ניתן לספק צו לפתיחת הליכים לפי חוק חדלות פירעון ושיקום כלכלי, התשע"ח 2018, או צו שווה ערך במדינה אחרת;
- 16.3.5. אם הספק פשט את הרגל, חלה במחלה אשר מונעת ממנו את היכולת לבצע את האמור בהסכם זה, או הסתלק מביצוע ההסכם מכל סיבה אחרת;
- 16.4. על הספק להודיע מידיית למזמין על התרחשות אחד המקרים המפורטים בסעיף זה.

17. הפרת ההסכם

17.1. הפרה יסודית של ההסכם –

- 17.1.1. אלה יחשבו כהפרה יסודית של ההסכם זה (להלן – "הפרה יסודית"):
- 17.1.1.1. הפרת סעיפי ההסכם הבאים (לפי כותרת הסעיפים): התחייבויות והצהרות הספק; סודיות; אבטחת מידע; ניגוד עניינים בביצוע ההסכם; קניין רוחני וזכויות יוצרים; הגבלת אחריות; ביטוח; המחאת זכויות או חובות על פי ההסכם;
- 17.1.1.2. אם הספק לקח חלק בתיאום הצעות, לצורך זכייה במכרז;
- 17.1.1.3. אם הספק הסתלק מביצוע ההסכם;
- 17.1.2. הפר הספק את ההסכם הפרה יסודית רשאי המזמין, לפי שיקול דעתו, לפעול בהתאם למפורט להלן:
- 17.1.2.1. לאפשר לספק לתקן את הפגם, וזאת תוך 7 ימי עבודה מעת קבלת ההודעה מאת המזמין, או תוך פרק זמן ארוך יותר שיקבע המזמין בהתאם לנסיבות העניין. בכל מקרה בו ההפרה לא תוקנה בפרק הזמן שהגודר לצורך כך, המזמין יהיה רשאי להודיע לספק בהודעה מוקדמת של 7 ימים על הפסקת ההתקשרות.

17.1.2.2. אם כתוצאה מההפרה היסודית המזמין או מי מטעמו צפויים להיפגע באופן מידי, רשאי המזמין להפסיק מיידית את ההתקשרות עם הספק או כל חלק ממנה ללא התראה מוקדמת ולבטל את ההסכם וזאת מבלי לגרוע מזכות המזמין לסעד או פיצוי כאמור, בהסכם או על פי כל דין.

17.2. הפרת הסכם שאינה יסודית -

17.2.1. מבלי לגרוע מהאמור לעיל, בכל מקרה של אי עמידה של הספק בהתחייבויותיו על פי ההתקשרות, מכל סיבה שהיא, המזמין רשאי לאפשר לספק לתקן את הפגם וזאת תוך 15 ימים ממועד משלוח הודעה בכתב מאת המזמין בהתאם להוראות ההסכם, או תוך פרק זמן אחר שיקבע המזמין בהתאם לנסיבות העניין.

17.2.2. בכל מקרה בו ההפרה לא תוקנה בפרק הזמן שהגודר לצורך כך, יהיה רשאי המזמין לפעול בהתאם לתרופות המפורטות להלן:

17.2.3. ביטול ההסכם עקב הפרה או הפרה צפויה:

17.2.3.1. המזמין יהיה רשאי להודיע לספק בהודעה מוקדמת של 30 יום על סיום או השהיית ההתקשרות בגין הפרת ההסכם.

17.2.3.2. 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 (בסעיף זה: "הפרה צפויה"), יודיע על כך מיד בעל פה ובדואר אלקטרוני למזמין.

17.2.3.3. בכל מקרה של הפרה צפויה של ההסכם, רשאי המזמין לפי שיקול דעתו לאפשר לספק להכין תכנית לתיקון הליקויים ולדון בה, לסיים את ההתקשרות או להשהותה או כל חלק ממנה.

17.2.4. קיזוז ועכבון -

17.2.4.1. מבלי לגרוע מזכויות המזמין לפי הסכם זה או על פי כל דין, למזמין תהיה זכות לקזז מסכומים שהוא חב לספק על פי ההסכם, כל חוב שהספק חייב לו, בין קצוב ובין שאינו קצוב, לרבות בין הזמנות. כן יהיו המזמין רשאי לעכב תחת ידו כל סכום שהוא חייב לספק, עד לתשלום כל חוב שיש לספק כלפי המזמין. אם אפשר, יפעל המזמין על מנת לתת אפשרות לספק להשמיע טענותיו לעניין זה.

17.2.4.2. לספק לא תהא כל זכות קיזוז או עכבון כלפי המזמין או מזמין כלשהו בגין כל סכום שלטענתו מי מהם חייב לו.

17.2.5. חילוט ערבות -

17.2.5.1. מבלי לפגוע באמור בכל מקום אחר בהסכם, ערבות הביצוע ניתנת לחילוט על ידי המזמין עקב הפרת תנאי ההסכם על ידי הספק או בגין התנהגות שאינה מקובלת ושאינה בתום לב, או לצורך כל תשלום אחר המגיע למזמין מהספק, ובכלל זה פיצויים.

- 17.2.5.2. לספק תינתן הזדמנות להציג את טענותיו בכתב או בעל פה, בטרם יממש המזמין את סמכותו לפי סעיף זה.
- 17.2.5.3. ככל שחילוט הערבות נעשה לצורך פיצוי המזמין, מובהר בזאת כי חילוט הערבות לא ייחשב כתשלום מלוא הפיצויים בהתאם להסכם זה, וכי המזמין יהיה זכאי לקבל מן הספק את ההפרש בין הסכום ששולם עקב חילוט הערבות, ובין סכום הפיצויים המגיעים למזמין.
- 17.2.5.4. לאחר חילוט הערבות, ובהתאם להנחיות המזמין ולשיקול דעתו הבלעדי, יידרש הספק להעמיד ערבות ביצוע חדשה בסכום הקבוע בהסכם זה, כתנאי להמשך ההתקשרות.

17.2.6. רכש מספק חלופי –

מבלי לגרוע מהאמור בכל מקום אחר בהסכם ובמכרז, אם כתוצאה מהפרת הסכם או הפרה צפויה, שירות הנדרש למזמין אינו זמין מהספק לשביעות רצון המזמין, ירכוש אותו המזמין מספק חלופי, בהתאם לשיקול דעתו הבלעדי. אם אפשר, יפעל המזמין על מנת לתת אפשרות לספק להשמיע טענותיו לעניין זה.

18. תרופות מצטברות

- 18.1. התרופות, לרבות זכות הקיזוז, עיכבון, חילוט, פיצויים מוסכמים, וכל הפעולות שרשאי 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.
- 18.2. ויתר המזמין על זכויותיו עקב הפרת הוראה מהוראות הסכם זה על ידי הספק, לא ייחשב כויתור על כל הפרה אחרת של אותה הוראה או הוראה אחרת.

19. סיום התקשרות

- 19.1. הסתיימה או הופסקה ההתקשרות עם הספק, כולה או מקצתה, מכל סיבה שהיא, יחולו הכללים הבאים:

19.1.1. המזמין ישלם לספק בגין פעולות שביצע הספק טרם הפסקת ההתקשרות, ובגינן זכאי הספק לתשלום בהתאם לכללים המפורטים בהסכם זה.

19.1.2. הספק יידרש לפעול בהקדם וללא דיחוי:

19.1.2.1. להעביר למזמין באופן מסודר את כל תוצרי העבודה שהצטברו אצלו במהלך ההתקשרות.

19.1.2.2. העברת הנתונים והמידע תבוצע על ידי הספק באופן אשר יבטיח רציפות בשירות, לפי הצורך.

19.1.3. המזמין רשאי להתקשר בהסכם עם ספק אחר בנושא ההתקשרות.

- 19.1.4. הספק ישתף פעולה עם המזמין בהעברת האחריות בביצוע חובותיו על פי הסכם זה, למזמין או לספק אחר שנבחר על ידי המזמין. בכלל זה יעביר הספק למזמין או לספק החדש כל מידע רלוונטי, יסייע לו במענה לשאלות, ויהיה זמין לפנייתו. במקרה שהספק לא ישתף פעולה בהעברת האחריות, כמפורט לעיל, הוא יישא באחריות על כל נזק שיגרם למזמין או לספק החדש שהחל בביצוע ההסכם. לא ישולם לספק תשלום נוסף עבור שיתוף הפעולה כאמור מעבר לקבוע בהסכם זה.
- 19.1.5. לא תהיה לספק כל תביעה, דרישה כספית או טענה אחרת כלפי המזמין בקשר עם הפסקת ההתקשרות על פי הסכם זה.

20. כתובות הצדדים והודעות

- 20.1. כל הודעה על פי הסכם זה תימסר בדואר אלקטרוני, אלא אם הסכימו הצדדים אחרת; הודעה בדואר אלקטרוני כאמור תחשב שנתקבלה עם קבלת אישור קריאה, או לאחר 3 ימים מיום אישור משלוח ההודעה בדואר האלקטרוני, המוקדם מבניהם.
- 20.2. משלוח דואר אלקטרוני על פי הסכם זה יהיה לכתובת הבאות:
- 20.3. כתובת דוא"ל המזמין: SHMICHRAZIM@MOF.GOV.IL או כל כתובת דוא"ל אחרת שתעודכן ע"י המזמין.
- 20.4. כתובת דוא"ל הספק: _____ או כל כתובת דוא"ל אחרת שתעודכן ע"י הספק.
- 20.5. כל הודעה מהותית על פי הסכם זה (כגון הודעות בנוגע לעיכובים, חריגות בתמורה, טענות הפרה, נושאים בעלי דחיפות וכיוצ"ב) תימסר בדואר אלקטרוני אשר ילווה בפנייה טלפונית לצורך וידוא קבלת הדואר האלקטרוני.
- 20.6. אישור שליחה מתיבת הדואר האלקטרוני, ישמש ראיה למועד השליחה. אישור קריאה, ישמש ראיה לתאריך המסירה.

21. שונות

- 21.1. הצדדים מסכימים כי סמכות השיפוט בכל הקשור לנושאים והעניינים הנובעים או הקשורים בהסכם זה תהא אך ורק לבתי המשפט המוסמכים במחוז בו יושבת ועדת המכרזים של המזמין, ויחול עליהם החוק הישראלי.
- 21.2. פרטים מההסכם ומאופן מימושו יפורסמו [באתר חופש המידע הממשלתי](#), זאת בהתאם [לנוהל פרסום התקשרויות](#) ובמקרים הרלוונטיים גם לפי [החלטת ממשלה 1116 מיום 29.12.2013](#), זאת בהתאם להנחיות המפורטות בהחלטת הממשלה האמורה.
- 21.3. כל שינוי בהוראת הסכם זה ייעשה בהסכמת שני הצדדים, מראש ובכתב.
- 21.4. הסכם זה ממצה את כל אשר הוסכם בין הצדדים, ולא יהיה תוקף לכל הסכם או הסדר שנערכו עובר לחתימתו של הסכם זה בנושא ההתקשרות.
- 21.5. מועד החתימה על ההסכם יהיה מועד החתימה של אחרון הצדדים על ההסכם.

ולראיה באו הצדדים על החתום:

שם וחתימה
מורשה חתימה מטעם הספק

תאריך

שם וחתימה
מורשה חתימה מטעם המזמין

תאריך

שם וחתימה
מורשה חתימה מטעם הספק

תאריך

שם וחתימה
מורשה חתימה מטעם המזמין

תאריך

נספח ג' – ערבות ביצוע

תדפיס ערבות דיגיטאלית (אין למלא ידנית, למילוי על ידי מערכת)

מסמך זה הוא תדפיס של ערבות דיגיטאלית ונועד לצרכי המחשה בלבד
תדפיס זה הופק ע"י המערכת של & שם מנפיק הערבות/מקבל הערבות לפי העניין & ביום
DD/MM/YYYY ב HH : MM : SS - על סמך קובץ ערבות דיגיטאלית.

נתוני הערבות

קוד הערבות הדיגיטאלית NNCC-NNNN-NNNN-YYYN-XXXX :
מנפיק הערבות:

מס' סניף _____ :
טלפון מנפיק הערבות: _____ פקס ' מנפיק הערבות _____ :
כתובת מנפיק הערבות _____ :
רחוב ומספר: _____ ישוב: _____ מיקוד _____
שם מורשה החתימה 1: _____
שם מורשה החתימה 2: _____
מקבל הערבות:

הנערבים (להלן ביחד ו/או לחוד: "הנערב"):

מזהה נערב _____

שם הנערב _____

נושא הערבות: _____

(שם המכרז / נושא ההתקשרות)

סכומים ותאריכים

סכום הערבות _____ שקלים חדשים.

הצמדה: _____ תאריך בסיס להצמדה _____ :

תאריך הנפקת הערבות: _____ (מילוי על ידי המנפיק) תאריך סיום תוקף
הערבות: _____ :

ניסוח ההתחייבות

מנפיק הערבות, ערב בזה כלפי מקבל הערבות, בעבור הנערב, לסילוק כל סכום אשר מקבל
הערבות ידרוש מאת מנפיק הערבות, בקשר עם נושא הערבות, ואשר לא יעלה על סכום גובה
הערבות. מנפיק הערבות מתחייב בזאת לשלם ל מקבל הערבות את הסכום האמור בתוך מספר
הימים לחילוט הקבועים בערבות וזאת מתאריך דרישת מקבל הערבות ו מבלי שמקבל הערבות
יהיה חייב לנמק את דרישתו או לדרוש תחילה את סילוק הסכום מאת הנערב.
במקרה של דרישה כאמור מנפיק הערבות לא יטען כלפי מקבל הערבות טענת הגנה כל שהיא
שיכולה לעמוד לו או לנערב, ולא יתנה את התשלום בתנאי כלשהו או יעכבו מסיבה כלשהי ובכלל
זה בסילוק הסכום האמור מאת הנערב.
ערבות זו אינה ניתנה להעברה או להסבה.
ערבות זו ניתנת למימוש לשיעורין, באופן שחילוטה החלקי לא יגרע מתוקפה לגבי יתרת סכום

הערבות שלא חולט, ובלבד שסך כל התשלומים על פי ערבות זו לא יעלה על סכום הערבות. על ערבות זו יחולו הוראות הדין הישראלי בלבד. הכללים לניהול כתב ערבות זה יהיו בהתאם לתקן הערבויות הדיגיטאליות כפי שפורסם באתר הוראות התכ"ם של החשב הכללי, כנוסחו במועד הנפקת הערבות, ובכלל זה בהתאם לכללים המפורטים להלן:

ניהול ערבות זו יעשה באופן דיגיטלי, על ידי שליחת דרישות ובקשות בין מערכות מקבל הערבות ומערכות מנפיק הערבות, בהתאם לכללים המפורטים בתקן הערבויות הדיגיטליות.

התאריכים בערבות מתייחסים לימים קלנדריים, המסתיימים בשעה 23:59, וזאת למעט מניין הימים לתשלום בגין חילוט ערבות על ידי מנפיק הערבות. מניין הימים לתשלום בגין חילוט הערבות, יחל ביום העסקים הבנקאי בו התקבלה הדרישה לחילוט ממקבל הערבות.

במקרה שבו הדרישה התקבלה שלא במהלך יום עסקים בנקאי, מנין הימים לביצוע החילוט יחל ביום העסקים הבנקאי העוקב.

לאחר שתאריך סיום תוקף הערבות חלף, תוקפה של הערבות פוקע ללא צורך בביצוע פעולה נוספת מטעם הנערב, מקבל הערבות או מנפיק הערבות.

מספר ימים לחילוט 15

אסמכתאות (למילוי על ידי המערכת הטכנולוגית, לא על ידי המשרד)

אסמכתא פנימית של מנפיק הערבות:

אסמכתאות פנימיות 1 של מקבל הערבות:

אסמכתאות פנימיות 2 של מקבל הערבות:

אסמכתאות פנימיות 3 של מקבל הערבות:

אסמכתאות פנימיות 4 של מקבל הערבות

נספח ד' – ביטוח

מתן שירותי ביקורת חשבונאית/ ביקורת פנים/ ראיית חשבון

סעיף הביטוח

א. הספק מתחייב לבצע ולקיים את הביטוחים המפורטים בזה לטובתו ולטובת מדינת ישראל – משרד _____ כשהם כוללים את כל הכיסויים והתנאים הנדרשים להלן וכאשר גבולות האחריות לא יפחתו מהמצוין להלן:

1. ביטוח חבות מעבידים

- (1) הספק יבטח את אחריותו החוקית על פי פקודת הניקין (נוסח חדש) ו/או חוק האחריות למוצרים פגומים תש"ם-1980 כלפי עובדיו בביטוח חבות מעבידים בכל תחומי מדינת ישראל והשטחים המוחזקים.
- (2) גבול האחריות לא יפחת מסך של 20,000,000 ₪ לעובד, למקרה ולתקופת הביטוח.
- (3) הביטוח יורחב לכסות את חבותו של המבוטח כלפי קבלנים, קבלני משנה ועובדיהם היה ויחשב כמעבידם.
- (4) הביטוח יורחב לשפות את מדינת ישראל – משרד _____ היה ונטען לעניין קרות תאונת עבודה ו/או מחלת מקצוע כלשהן כי הם נושאים בחבות מעביד כלשהי כלפי מי מעובדי הספק, קבלנים, קבלני משנה ועובדיהם שבשירותו.

2. ביטוח אחריות כלפי צד שלישי

- (1) הספק יבטח את אחריותו החוקית על פי דיני מדינת ישראל בביטוח אחריות כלפי צד שלישי גוף ורכוש (כולל נזקי גרר), בכל תחומי מדינת ישראל והשטחים המוחזקים.
- (2) גבול האחריות לא יפחת מסך של 1,000,000 ₪ למקרה ולתקופת הביטוח.
- (3) בפוליסה ייכלל סעיף אחריות צולבת - CROSS LIABILITY.
- (4) הביטוח יורחב לכסות את חבותו של המבוטח כלפי צד שלישי בגין פעילות של קבלנים, קבלני משנה ועובדיהם.
- (5) הביטוח יורחב לשפות את מדינת ישראל – משרד _____ ככל שייחשבו אחראים למעשי ו/או מחדלי הספק והפועלים מטעמו.

3. ביטוח אחריות מקצועית

- (1) הספק יבטח את אחריותו המקצועית בביטוח אחריות מקצועית.

- (2) הפוליסה תכסה 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, בקשר למתן שירותי ביקורת חשבונאית/ ביקורת פנים/ ראיית חשבון (מחק את המיותר) עבור משרד _____, בהתאם למכרז וחווה עם מדינת ישראל – משרד _____.
- (3) גבול האחריות לא יפחת מסך של 2,000,000 ₪ למקרה ולתקופת הביטוח.
- (4) הפוליסה תכלול את ההרחבות הבאות:
- א. מרמה ואי יושר של עובדים.
- ב. אובדן מסמכים, לרבות אובדן השימוש ו/או העיכוב עקב מקרה ביטוח.
- ג. אחריות צולבת, אולם הכיסוי לא יחול על תביעות הספק כלפי מדינת ישראל – משרד _____
- ד. תקופת גילוי של 6 חודשים.
- (5) הביטוח יורחב לשפות את מדינת ישראל – משרד _____ ככל שיחשבו אחראים למעשי ו/או מחדלי הספק והפועלים מטעמו.

4. כללי

- בכל פוליסות הביטוח הנ"ל יכללו התנאים הבאים:
- (1) לשם המבוטח יתווספו כמבוטחים נוספים: מדינת ישראל – משרד _____, בכפוף להרחבי השיפוי לעיל.
- (2) בכל מקרה של שינוי לרעה או ביטול הביטוח ע"י אחד הצדדים לא יהיה להם כל תוקף אלא, אם ניתנה על כך הודעה מוקדמת של 60 יום במכתב לחשב משרד _____.
- (3) המבטח מוותר על כל זכות תחלוף/ שיבוב, תביעה, השתתפות או חזרה כלפי מדינת ישראל – משרד _____ ועובדיהם, ובלבד שהוויתור לא יחול לטובת אדם שגרם לנזק מתוך כוונת זדון.
- (4) הספק אחראי בלעדית כלפי המבטח 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 מקטין בדרך כלשהי 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 יבוטל ככל שקיים.

ב. הספק מתחייב בכל תקופת ההתקשרות החוזית עם מדינת ישראל – משרד _____, וכל עוד אחריותו קיימת, להחזיק בתוקף את פוליסות הביטוח. הספק מתחייב כי פוליסות הביטוח תחודשנה מדי תקופת ביטוח, כל עוד החוזה עם מדינת ישראל – משרד _____, בתוקף.

ג. אישור בחתימתו של המבטח על קיום הביטוחים, יומצא על ידי הספק ל משרד _____, עד למועד חתימת החוזה. הספק מתחייב להציג את האישור חתום בחתימת המבטח אודות חידוש הפוליסות ל משרד _____ לכל המאוחר שבעה ימים לפני תום תקופת הביטוח.

מובהר בזאת כי אישורי הביטוח שיוצגו אינם באים לצמצם ו/או לגרוע מהתחייבויות הספק לערוך את הביטוחים לפי סעיפי הביטוח המפורטים לעיל, ולמען הסר ספק דרישות הביטוח המחייבות הן בהתאם לאמור לעיל. הספק נדרש ללמוד ולעמוד בדרישות אלה ובמידת הצורך להיעזר באנשי ביטוח מטעמו, על מנת לעמוד בדרישות וליישמן בביטוחיו כנדרש.

ד. מדינת ישראל – משרד _____, שומרים לעצמם את הזכות לקבל מהספק בכל עת את העתקי הפוליסות במלואן או בחלקן, במקרה של גילוי נסיבות העלולות להביא לתביעה בפוליסות ו/או על מנת שיוכלו לבחון את עמידת הספק בסעיפים אלו ו/או מכל סיבה אחרת, והספק יעביר את העתקי הפוליסות במלואן או בחלקן כאמור מיד עם קבלת הדרישה. הספק מתחייב לבצע כל שינוי או תיקון שיידרש על מנת להתאים את הפוליסות להתחייבויותיו על פי הוראות הביטוח שלעיל. מוסכם כי הספק יהיה רשאי למחוק מפוליסות הביטוח כאמור מידע עסקי ו/או מסחרי סודי שאינו רלוונטי להתקשרות זו.

ה. הספק מצהיר ומתחייב כי זכות מדינת ישראל – משרד _____ לעריכת הבדיקה ולדרישת השינויים כמפורט לעיל אינן מטילות על מדינת ישראל – משרד _____ או על מי מטעמם כל חובה וכל אחריות שהיא לגבי פוליסות הביטוח/ אישורי הביטוח כאמור, טיבם, היקפם ותוקפם, או לגבי העדרם, ואין בה כדי לגרוע מכל חובה שהיא המוטלת על הספק לפי החוזה, וזאת בין אם נדרשו התאמות ובין אם לאו, בין אם נבדקו ובין אם לאו.

ה. למען הסר ספק מוסכם בזה כי הביטוחים הנדרשים בסעיפי ביטוח אלו, גבולות האחריות ותנאי הכיסוי הם בבחינת דרישה מינימלית המוטלת על הספק, ואין בהם משום אישור מדינת ישראל או מי מטעמה להיקף וגודל הסיכון לביטוח ועליו לבחון את חשיפתו ולקבוע את הביטוחים הנחוצים לרבות היקף הכיסויים, גבולות האחריות ותקופת הביטוח בהתאם לכך.

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

ז. אי עמידה בתנאי סעיפי ביטוח אלו מהווה הפרה יסודית של החוזה.

נספח ה' – התחייבות לסודיות והיעדר ניגוד עניינים

לכבוד
רשות שוק ההון

1. אני _____, ת"ז _____, אשר תפקידי אצל _____ [למלא שם הספק] (להלן - "הספק") הינו _____, נותן התחייבות זו בקשר למכרז למתן שירותי ייעוץ וביקורת בגופים מפוקחים מספר 7/2025 (להלן - "המכרז").
2. בהתחייבות זו תהיה למונחים הבאים המשמעות המופיעה לצידם:
 - 1.1. "מידע" - כל מידע (Information), ידע (Know-How), ידיעה, מסמך, תכתובת, תוכנית, נתון, מודל, חוות דעת, מסקנה וכל דבר אחר כיוצא"ב הקשור באספקת השירותים בין בכתב ובין בע"פ ו/או בכל צורה או דרך של שימור ידיעות בצורה חשמלית ו/או אלקטרונית ו/או אופטית ו/או מגנטית ו/או אחרת.
 - 1.1. "סודות מקצועיים" - כל מידע אשר יגיע לידי בקשר לאספקת השירותים, בין אם נתקבל במהלך מתן השירותים או לאחר מכן, לרבות ומבלי לפגוע בכלליות האמור לעיל: מידע אשר ימסר על ידי מדינת ישראל ו/או כל גורם אחר ו/או מי מטעמה.
3. הנני מתחייב לשמור את המידע והסודות המקצועיים שיגיעו אלי עקב ההסכם, בסודיות מוחלטת ולעשות בהם שימוש אך ורק לצורך מילוי חובותיי על פי ההסכם.
4. מבלי לפגוע בכלליות האמור, הנני מתחייב לא לפרסם, להעביר, להודיע, למסור או להביא לידיעת כל אדם את המידע והסודות המקצועיים שהגיעו אלי עקב ההסכם, למעט מידע שהוא בנחלת הכלל או מידע שיש למסור על פי כל דין.
5. לא מתקיים כל ניגוד עניינים בין כל פעילות אחרת או התחייבות אחרת שלי לבין התחייבויות הספק על פי הסכם זה.
6. אמנע מכל פעולה שיש בה כדי ליצור ניגוד עניינים בין מילוי תפקידי על פי ההסכם לבין מילוי תפקיד או התחייבות אחרת, במישרין או בעקיפין.
7. אני מתחייב להודיע למזמין על כל חשש לקיום ניגוד עניינים בין התחייבויותיי על פי ההסכם לבין פעילות אחרת שלי.

שם: _____ חתימה: _____ תאריך: _____

נספח ו - נספח סייבר ואבטחת מידע – רמה רגילה

1. הגדרות ייעודיות לטופס זה

1.1. **אירוע אבטחה – אירוע (INCIDENT)** אשר עלול לפגוע בזמינות, ברציפות התפעולית, במהימנות או בסודיות המידע של המשרד, של מערכות או קוד המסופקות לו, של חומרה, תוכנה, מאגרי מידע או תשתית, שבהם הספק עושה שימוש לצורך ביצוע ההסכם, ובכלל זה תקיפת סייבר.

1.2. **גורם מנחה** – הגורם הממונה על המזמין בהיבטי סייבר והגנות מידע כגון: היחידה להגנת הסייבר בממשלה (להלן: "יה"ב") במערך הדיגיטל הלאומי, הממונה על הביטחון במשרד הביטחון (מלמ"ב), או מערך הסייבר הלאומי.

1.3. **מזמין** – הגוף הרוכש עימו נחתמה ההתקשרות.

1.4. **מידע** – כל מסמך, תכתובת, תכנית, נתון, עובדה, פרט תוכן, מודל, תמונה, סרט, הקלטה, תהליך עסקי, חוות דעת, קוד ולוגיקה, אשר נשמרו או תועדו על ידי הספק באמצעי טכנולוגי מכל סוג שהוא.

1.5. **מידע רגיש** – מידע של המזמין אשר יש בחשיפתו כדי לפגוע או לשבש בדרך כלשהי את עבודת המזמין, לפגוע בשירותים המסופקים על ידי המזמין או הממשלה, או לחשוף פרטים ומידע של המזמין אשר אינם נחלת הכלל, ובכלל זה מידע אישי של אזרחים או עובדים, תהליכי עבודה רגישים, שרטוטי מתקנים, תיאור מערכות אבטחה, קוד מקור ותוכנות של מערכות המזמין, מסמכי תכנון של מערכות המזמין או של מערכות המותאמות לשימוש, אמצעי הזדהות ואימות, מידע לגבי מזמינים מסווגים, יעדי הספקה של חומרה או מערכות וכל מידע אחר שיוגדר על ידי המזמין.

1.6. **מינהל הרכש** – מינהל הרכש הממשלתי באגף החשב הכללי או נציגו.

1.7. **שירות חיוני** – אחד מאלה:

1.7.1. שירותים המסופקים על ידי המזמין לאזרחי ותושבי מדינת ישראל אשר תפקודם

התקין והסדור הוא קריטי לניהול חיי האזרח או לפעילות המשק.

1.7.2. שירות של המזמין הנדרש לתפקודו התקין של המזמין או הממשלה.

1.8. **תקיפת סייבר** – אירוע אבטחה אשר נוצר כתוצאה מניסיון לעבור או לעקוף את אמצעי האבטחה או הבקרה שבהם הספק או המזמין עושים שימוש, למנוע גישה לשירות או למידע, או לנצל חולשה קיימת בניסיון לגרום להרס, אובדן, דלף, שינוי, שימוש, חשיפה לא מורשית או גישה לנתוני המזמין.

2. כללי

2.1. הספק יהיה האחראי הבלעדי על אבטחת המידע שהועבר או נצבר אצלו במסגרת ההתקשרות. בנוסף, הספק יהיה אחראי על אבטחת המערכות, התוכנות והחומרה המשמשת אותו לצורך אספקת השירותים או המוצרים למזמין, על תקינותם, אמינותם (INTEGRITY) ועל תפקודם השוטף והתקין. לצורך עמידת הספק בחובות אלו יתפעל הספק ויעדכן את אמצעי האבטחה באופן שוטף, ויוודא כי האמצעים הטכנולוגיים והתהליכיים המשמשים לאבטחת המידע הם עדכניים ועומדים בסטנדרטים המקובלים בתחום.

- 2.2. מבלי לגרוע מהאמור, ולצורך עמידה בחובותיו על פי טופס זה, מסכים הספק על שיתוף פעולה עם המזמין כמפורט בטופס זה, והכל לצורך ביצוע תקין של התקשרויות עם ממשלת ישראל.
- 2.3. מנכ"ל הספק או בעל התפקיד הבכיר בחברה יהיה הכתובת לכל פניה באשר לחובות הספק בהתאם לטופס זה, כמפורט בסעיף 7 להלן, אלא אם מינה נציג אחר מטעמו והודיע על כך בכתב למזמין.
- 2.4. הספק מתחייב לתקן ליקויים שנמצאו על ידי המזמין בפרק זמן סביר ועל חשבונו, וכן מסכים כי ככל שלא יתקן ליקויים כאמור בפרק זמן סביר, יהווה הדבר הפרה יסודית של ההסכם, ויהווה עילה להפסקת התקשרות בכפוף לשימוע.
- 2.5. חובות הספק לפי טופס זה יחולו כל עוד מידע רגיש של המזמין זמין במערכתיו.

3. חובת דיווח

- 3.1. הספק מתחייב להודיע למזמין, בהקדם האפשרי, במהלך כל שעות היממה ובכל יום בשבוע, וללא שיהוי, על כל אירוע אבטחה אשר מסכן מידע או מערכות של המזמין או עלול להשפיע על יכולתו לעמוד בהתחייבויותיו נשוא ההסכם, ובפרט יודיע למזמין על האירועים הבאים:
- 3.1.1. אירוע אבטחה או תקיפת סייבר אשר הביאו לדלף מידע הקשור למזמין או לשיבושו של מידע או קוד תוכנה.
- 3.1.2. אירוע אבטחה או ניסיון תקיפת סייבר אשר עלול להביא לפגיעה במערכות המזמין, במערכות המסופקות לו, במידע של המזמין או בקוד המשמש אותו.
- 3.1.3. אירוע אבטחה או ניסיון תקיפת סייבר אשר מטרתו לאסוף מידע על המזמין.
- 3.2. דיווח זה יעשה באמצעות פרטי הקשר של המזמין אשר מפורטים להלן: _____
- 3.3. במקרה כאמור, על הספק להודיע למזמין על התרחשות האירוע ועל כל פרט נוסף ביחס לאירוע זה. חובה זה תחול גם אם אין ביד הספק את כלל המידע הרלוונטי, ועליו יהיה לעדכן את דיווחיו בהתאם למידע שיצטבר אצלו ולהנחיות המזמין. על הדיווח לכלול לפחות את הפרטים הבאים:
- 3.3.1. תיאור כללי של האירוע, אופן התרחשותו, ציר הזמן הידוע של האירוע וכולי.
- 3.3.2. אופן הטיפול באירוע, והאמצעים הננקטים באופן מידי לצורך צמצום הנזק ומזעור חשיפה בטווח הזמן המידי.
- 3.3.3. המערכות אשר נפגעו או היו היעד לתקיפה.
- 3.3.4. המידע אשר זלג, נפגע או שהיה היעד לתקיפה.
- 3.3.5. ניתוח דרכי התקיפה, החולשות ששימשו את התקיפה וכל מידע רלוונטי אחר.

- 3.3.6. פעולות מתקנות למניעת הישנות אירועים אלו בעתיד.
- 3.3.7. כל מידע אחר, שיידרש על ידי המזמין, לצורך ניתוח האירוע.
- 3.4. חובת הדיווח המפורטת בסעיפים 3.1 – 3.2 לעיל תוגבל למידע הרלוונטי למערכות הספק המשמשות למתן שירותים למזמין או מחזיקות במידע רגיש, ולא נדרש גילוי מידע של לקוחות או גורמים בלתי קשורים אחרים.
- 4. ביקורת תקופתית**
- 4.1. המזמין יהיה רשאי לבצע, אחת לשנה לכל היותר, ביקורת תקופתית על אודות עמידת הספק בכל דרישות הגנת המידע, הפרטיות והסייבר החלות על אספקת השירותים למזמין. ביקורת זו תבצע, בתיאום מראש, בדרך של בקשת דוחות ודיווחים על אופן עמידת הספק בדרישות המכרז לאבטחת מידע והגנות סייבר. על הספק להעביר את הדוחות והדיווחים בהתאם ללוח הזמנים שיוגדר על ידי המזמין.
- 4.2. ככל שהספק סבור כי יש בהעברת המידע חשש לפגיעה בתהליכי העבודה שלו, או בשירותים הניתנים ללקוחות האחרים שלו או שהיא כרוכה בעלויות כספיות לא פרופורציונאליות, יפנה למזמין לצורך תיאום אופן ביצוע הביקורת.
- 5. ביקורת בעקבות חשש לתקיפת סייבר**
- 5.1. המזמין יהיה רשאי לבצע ביקורת בעקבות חשש לתקיפת סייבר המשפיע על אספקת השירותים או המוצרים למזמין, בהתאם לאחד המסלולים המפורטים להלן:
- 5.1.1. מסלול א' – ביקורת על התמודדות הספק
- 5.1.1.1. המזמין יהיה רשאי לדרוש כל מסמך או פירוט לגבי אופן התמודדות הספק עם תקיפת הסייבר כמפורט בסעיף 3.23.2 לעיל או כל מידע אחר הנדרש על מנת להעריך את היקף ההשפעה על אספקת השירותים או המוצרים למזמין.
- 5.1.1.2. המזמין יהיה רשאי לדרוש כל מסמך או פירוט לגבי אופן התמודדות הספק עם תקיפת הסייבר כמפורט בסעיף 3.23.2 לעיל או כל מידע אחר הנדרש על מנת להעריך את היקף ההשפעה על אספקת השירותים או המוצרים למזמין.
- 5.1.1.3. המזמין יהיה רשאי לדרוש מהספק לבצע כל בדיקה או פעולה סבירה במערכותיו של הספק המשמשות למתן השירותים לצורך בחינת התקיפה או על מנת לבחון קיום אירוע כאמור. כל מידע שיועבר לספק לצורך בדיקה זו הוא רגיש ואין להעבירו לכל גורם אחר ללא אישור המזמין.
- 5.1.1.4. ככל שהמזמין, בהתייעצות עם הגורם המנחה, מצא כי אין די באמור בסעיפים לעיל על מנת להבטיח בצורה מספקת את הגנת המערכות או המידע של המזמין, או שמדובר במידע רגיש, או באירוע שיש לו השפעה על שירותים חיוניים, יהיה המזמין רשאי לקבוע כי במקביל לעבודת הספק, המשך הטיפול באירוע יהיה כאמור במסלול ב' כמפורט בסעיף 5.1.2 להלן.
- 5.1.2. מסלול ב' – סיוע של המזמין בהתמודדות עם האירוע

- 5.1.2.1 פעילות במסלול זה תהיה בכפוף להחלטת המזמין ובהתאם לשיקול דעתו הבלעדי, ובכפוף להסכמה מפורשת ובכתב של הספק, למעט במקרים המפורטים בסעיף 5.1.1.4, שבהם לא תידרש הסכמה מפורשת של הספק.
- 5.1.2.2 המזמין יסייע לספק בביצוע הפעולות המפורטות להלן, באופן ישיר ובאמצעות כלים העומדים לרשות המזמין ועל חשבונו:
- 5.1.2.2.1 בדיקת מערכות הספק הנוגעות למתן השירותים או לאספקת המוצרים.
- 5.1.2.2.2 בדיקת הנזקים או הסיכונים שנגרמו למזמין.
- 5.1.2.2.3 סיוע בהתמודדות עם אירוע האבטחה.
- 5.1.2.2.4 אבחון אופן התקיפה, המערכות שנפגעו והשפעתה על מתן השירות.
- 5.1.2.2.5 בחינת דרכים למנוע את המשכם והישנותם של הסיכונים שנגרמו למזמין ומתן הנחיות לספק בדבר הדרכים לצמצם סיכונים אלו וכולי.
- 5.1.3 אין בסיוע על ידי המזמין בכדי להפחית אי אלו ממחויבויות הספק. ככל שהספק חושב שהנחיה מסוימת עשויה לפגוע ברמת האבטחה או בשירותים הניתנים על ידו, עליו להתריע על כך בצורה מפורשת לנציג המזמין.
- 5.2 הספק ישתף פעולה כמיטב יכולתו עם דרישות המזמין ויעמיד לרשותו כל מידע נדרש לצורך אבחון והתמודדות עם אירוע האבטחה או על מנת לוודא כי אירוע כאמור לא מתקיים. מידע זה יוגבל למידע הרלוונטי למערכות המזמין או המערכות המשמשות למתן שירותים למזמין, וללא גילוי מידע של לקוחות או גורמים בלתי קשורים אחרים.
- 5.3 ככל שהספק סבור כי יש בהעברת המידע או באופן ביצוע הביקורת חשש לפגיעה בתהליכי העבודה שלו או בשירותים הניתנים ללקוחות האחרים שלו, יפנה למנהל מינהל הרכש הממשלתי לצורך תיאום אופן ביצוע הביקורת.
- 6. נציגי המזמין**
- 6.1 לטובת ביצוע ההתחייבויות המפורטות בטופס זה, המזמין יהיה רשאי להעביר את כלל המידע שהתקבל אצלו לידי הגורם המנחה, וכן לידי מינהל הרכש, וזאת לצורך הערכת סיכונים וקביעת פעולות הנדרשות מהספק.
- 6.2 הגורמים המנחים את המזמין בהיבטי אבטחת מידע והגנות סייבר ומינהל הרכש יהיו רשאים לבוא במקום המזמין בכל סמכות הנתונה למזמין לפי טופס זה, והספק ישתף פעולה עם הנחיות שיתקבלו מהם לפי הוראות הטופס.
- 6.3 הגורם המנחה ומינהל הרכש יהיו מחויבים להשתמש במידע שיתקבל מהספק אך ורק לצרכים האמורים בטופס זה תוך גילוי לגורמים הנדרשים לכך בלבד.
- 7. כתובת לפניית בנושא אבטחת מידע והגנת סייבר**

7.1. הודעות/פניות בנושא אבטחת מידע והגנת סייבר יועברו לספק באמצעות כתובת הדואר

האלקטרוני הבאה :

חתימת הספק :

חתימה

תאריך

שם

נספח ז' – אופן דיווח על שעות עבודת ביקורת/ייעוץ

שם המבצע	תיאור השירות שבוצע	מס' שעות עבודה שבוצעו	שעת סיום העבודה	שעת תחילת העבודה	תאריך ביצוע השירות