

מדינת ישראל  
משרד האוצר  
באמצעות אגף החשב הכללי

הזמנה להציע הצעות

מכרז מרכזי לקבלת הצעות מס' 2406/2024 למתן שירותי ביקורת פנים  
כספית למשרדי הממשלה

תשפ"ד-2024

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

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

## תוכן

5	חלק א – הזמנה להציע הצעות.....
5	פרק א' – כללי.....
5	1. רקע.....
6	2. הסלים במכרז.....
7	3. תקופת ההתקשרות והיקפה :.....
8	4. הגדרות.....
9	5. טבלת ריכוז מועדים.....
9	6. שאלות הבהרה והודעות המזמין.....
12	פרק ב' – תיאור ההתקשרות.....
12	7. דרישות כלליות משירותי הביקורת.....
13	8. צוות הביקורת מטעם הספקים.....
13	9. הוראות נוספות לגבי צוות הספק.....
14	10. אופן הקצאת העבודות לספקים הזוכים.....
16	11. שלבי ביצוע עבודת הביקורת.....
17	12. תכנית עבודה לביצוע עבודת הביקורת.....
18	13. תמורה.....
19	14. תנאי מתן השירותים על ידי הספקים הזוכים.....
20	פרק ג' – תנאי סף להשתתפות במכרז.....
20	15. כללי.....
20	16. המציע במכרז.....
21	17. תנאי סף.....
23	18. תנאי סף מקצועיים (מפורטים לפי כל סל בנפרד).....
25	פרק ד' – הגשת ההצעות למכרז.....
25	19. כללי.....
20	20. האישורים והמסמכים הנדרשים להוכחת עמידה בתנאי הסף המנהליים יהיו כמפורט להלן : 25
21	21. המסמכים הנדרשים לצורך הוכחת תנאי הסף המקצועיים בסעיף 18 לעיל עבור סלי ביקורת
26	1-2 יהיו כדלקמן (אופן ההגשה לכל סל בנפרד).....
22	22. המסמכים הנדרשים לצורך הוכחת תנאי הסף המקצועיים בסעיף 18 לעיל עבור סל ביקורת
26	3 יהיו כדלקמן (אופן ההגשה לכל סל בנפרד).....
23	23. המסמכים הנדרשים לצורך הוכחת תנאי הסף המקצועיים בסעיף 18 לעיל עבור סל ביקורת
27	שירותי ענן (סל 4).....
24	24. מסמכים הנדרשים לקבלת ניקוד האיכות המפורט בסעיף 32 להלן ומסמכים נוספים (עבור 4
27	הסלים).....
27	25. מסמכים נוספים.....
27	26. הוראות כלליות להגשת המענה.....
28	27. אופן הגשת ההצעות.....
30	28. שלמות ההצעה ואחריות כוללת.....
30	29. תוקף ההצעה.....
31	פרק ה' – בחירת הספק והודעה על הזכייה.....

30. קריטריונים לבחירת הספק : ..... 31
31. שלב ראשון - אופן בחינת תנאי הסף ..... 31
32. שלב שני - ניקוד איכות ההצעה ..... 32
33. שלב שלישי - ציון המחיר (רלוונטי רק לסלים 1, 3 ו-4) ..... 37
34. שלב רביעי - קביעת ציון ההצעה ..... 37
35. שקלול הציון של כל מציע בסלים 1, 3 ו-4 יעשה בהתאם לנוסחה המפורטת להלן : ..... 37
36. בחירת הספקים הזוכים ..... 38
37. דרישות ממועמד לזכייה וחימה על ההסכם ..... 38
38. בחירת כשיר נוסף ..... 40
39. צד שלישי - עיון בהצעה הספק הזוכה ..... 41
40. הצעה יחידה ..... 42
- פרק ו' - זכויות וסמכויות המזמין ..... 42
51. הוראות נוספות ..... 43
- חלק ב - הסכם התקשרות ונספחיו ..... 45
- נספח ב1 - תכולת השירותים הנדרשים במסגרת ביקורת טכנולוגית** ..... 65
- נספח ב2- נוסח כתב ערבות הביצוע** ..... 67
- נספח ב3 - דרישות ביטוח** ..... 69
- נספח ב4 - שמירה על סודיות והיעדר ניגוד עניינים** ..... 72
- נספח ב5 - נספח אבטחת מידע למכרז מבקרי פנים למשרדי הממשלה** ..... 73
- נספח ב5(1) - תעודה הסמכה לתקן 27001** ..... 100
- נספח ב5(2) - אישור גוף התעדה להמצאות הגוף בתהליך התעדה לתקן 27001** ..... 101
- נספח ב5(3) - קורות חיים של נאמן אבטחת המידע** ..... 102
- נספח ב5(4) - כתב מינוי נאמן אבטחת מידע והגדרות תפקיד וסמכויות** ..... 103
- נספח ב5(5) - רשימת עובדים מועסקים בהתקשרות** ..... 104
- נספח ב5(6) - רשימת ספקי משנה/מיקור חוץ** ..... 105
- נספח ב5(7) - אישור רישום מאגר מידע** ..... 106
- נספח ב5(8) - כתב מינוי למנהל מאגר מידע** ..... 107
- נספח ב5(9) - הצהרה כי מנהל המאגר מועסק בחברה** ..... 108
- נספח ב5(10) - כתב מנוי למנהל אבטחת מידע למאגר** ..... 109
- נספח ב5(11) - שאלון ספקים שרשרת האספקה כקובץ אקסל** ..... 110
- נספח ב5(12) - השבת והשמדת מידע - התחייבות הספק עם התחלת ההתקשרות** ..... 111
- נספח ב5(13) - התחייבות הספק להשבת והשמדת מידע בסיום ההתקשרות** ..... 113
- חלק ג - חוברת המענה למכרז ..... 115
- נספח ג1 - תצהיר המציע לעניין השתתפותו המכרז ועמידתו בתנאי הסף המנהליים** ..... 116
- נספח ג2 - אישור מורשי חתימה** ..... 122
- נספח ג3 - אישורים לגבי המציע** ..... 123
- נספח ג4 - תצהיר המציע להוכחת תנאי הסף המקצועיים וקביעת ניקוד האיכות לסלי ביקורת** ..... 124
- 1-3** ..... 124
- נספח ג5 - העתק של תעודות ר"ח מוסמך של ראש הצוות** ..... 127
- נספח ג6 - קורות חיים ותעודות השכלה של ר' הצוות המוצע** ..... 128
- נספח ג7 - פירוט דוחות ביקורת שבוצעו ע"י המציע בסל ביקורת** ..... 129

- נספח ג8 – פירוט דוחות שבוצעו ע"י ראש הצוות המוצע עבור סלי ביקורת 1-4 ..... 130
- נספח ג8 (1) - לגבי סל 3 - פירוט דוחות שבוצעו ע"י מומחה מערכות מידע ..... 131
- נספח ג9 – תצהיר המציע לעמידה בתנאי הסף המקצועיים לסל ביקורת טכנולוגית ..... 132
- נספח ג10 – תעודת רו"ח מוסמך עבור מומחה ביקורת מערכות מידע ..... 134
- נספח ג11 – העתק של רישיון CISA עבור מומחה ביקורת מערכות מידע המוצע ..... 135
- נספח ג12 – קורות חיים ותעודות השכלה של מומחה ביקורת מערכות מידע ..... 136
- נספח ג13 - פירוט עבודות ביקורת שבוצעו ע"י המציע בסל ביקורת טכנולוגית (סל 3) ו/או פירוט עבודות ביקורת שבוצעו ע"י המציע בסל ביקורת שירותי ענן (סל 4) ..... 137
- נספח ג14 - פירוט עבודות ביקורת טכנולוגית שבוצעו ע"י מומחה מערכות מידע (סל 3) ו/או פירוט עבודות ביקורת שירותי ענן שבוצעו ע"י אנליסט כלכלת ענן (סל 4) ..... 138
- נספח ג15 - תצהיר המציע לעמידה בתנאי הסף המקצועיים לסל ביקורת שירותי ענן ..... 139
- נספח ג15 (1) – קורות חיים ותעודות הסמכה של אנליסט כלכלת ענן ..... 142
- נספח ג16 – אישור רו"ח לעסק בשליטת אישה ..... 143
- נספח ג17 – פירוט החלקים שהמציע מבקש לסמנם כסודיים ..... 144
- נספח ג18 - אישור ניהול פנקסי חשבונות ודיווח לרשויות ..... 145
- נספח ג19 - ניסיון ורשימת לקוחות ..... 146
- נספח ג20 - תצהיר בדבר היעדר הרשעות לפי חוק עסקאות גופים ציבוריים ..... 149
- נספח ג21 – הצעת מחיר ..... 151

## חלק א – הזמנה להציע הצעות

### פרק א' – כללי

#### 1. רקע

- 1.1 חטיבת הביקורת באגף החשב הכללי במשרד האוצר (להלן: "החטיבה" או "המזמין"), ממונה על ביצוע ביקורות פנים בחשבונות וביחידות הכספיות של משרדי הממשלה ויחידות הסמך, מכוח חוק הביקורת הפנימית, תשנ"ב-1992, ומכוח הוראת תכ"ם 5.1.1 - הגדרת פעילות חטיבת הביקורת של החשב הכללי.
- 1.2 כחלק מאחריותה, החטיבה מבצעת, בין היתר, ביקורות כספיות במשרדים בנושאים מגוונים בהם ביקורת על ביצוע תקציב המדינה, בחינה ובדיקה כי הפעולות המתבצעות נעשות על פי כללי המינהל התקין, הוראות הדין ונהלים רלוונטיים, וכן בהיבטים של חיסכון ויעילות בנייהול הפעילות הכספית.
- 1.3 במסגרת יישום אחריותה, החטיבה מבקשת לקבל שירותי ביקורת כספיות במשרדי הממשלה וביחידות הסמך ממשרדי ר"ח מוסמכים, אשר יספקו שירותי ביקורת כספיות על הפעולות השוטפות של משרדי הממשלה ויחידות הסמך (להלן – "שירותי הביקורת"), בנוסף החטיבה מבקשת לקבל ממשרדי ר"ח שירותי ייעוץ וליווי בהיבטי הביקורת הפנימית לצרכי חטיבת הביקורת ולצרכי משרדי הממשלה (ייעוץ וליווי למשרדים הממשלתיים מצריכים אישור מקדים של חטיבת הביקורת) (להלן – "שירותי הייעוץ").
- 1.4 הפעלת שירותי הביקורת תבוצע בהתאם להוראות תכ"ם 5.1.2 שעניינה "הגדרת פעילות מבקר הכספים בחשבונות", מבקר הכספים יפעל על פי הנחיה מקצועית של מנהלת חטיבת הביקורת בחשב הכללי והוראות חשב המשרד.
- 1.5 שירותי הביקורת יכללו מגוון רחב של ביקורות לרבות ביקורות שוטפות, ביקורות עומק, ביקורות שחר, ביקורות רוחביות, ביקורות חקירתיות, ביקורת טכנולוגית, שירותי ענן וביקורות מיוחדות. בחינה ובדיקה כי הפעולות המתבצעות נעשות על פי כללי מינהל תקין, הוראות הדין, נהלים רלוונטיים, וכן ביקורת בהיבטים של חיסכון ויעילות בנייהול הפעילות הכספית והכל בהתאם לתכניות העבודה שייקבעו על ידי המזמין. המזמין רשאי לדרוש מהספקים הזוכים לבצע עבודות נוספות ככל ונדרש וזאת בכפוף לשיקול דעתו של המזמין בלבד.
- 1.6 שירותי הייעוץ יכללו מגוון רחב של נושאים הקשורים בביקורת הפנימית-לרבות ייעוץ מתודולוגי, אסטרטגי, עסקי והדרכות.
- 1.7 ביקורת על שירותי ענן:

באגפי החשבונות והרכש במשרדי הממשלה פועלים כיום בעלי תפקידים שתפקידם לוודא כי מבוצעת התנהלות כלכלית אחראית בעת השימוש במשאבי ענן. על מנת לסייע למשרדי הממשלה בביצוע משימות אלו, משרדי הממשלה יסתייעו בשירותי המכרז וזאת בהתאם לתהליכים המוגדרים בהודעת תכ"ם

16.12.4 - "בקרה כלכלית על הרכש והשימוש בשירותי ענן", או כל הוראת אחרת שתבוא במקומה.

במסגרת השירותים המסופקים במכרז זה, יינתנו שירותי ביקורת לאגפי החשבות לצורך בחינה כלכלית של פרויקטים וגיבוש המלצות לחשב, בדיקה ובקרה שוטפים של מדדי יעילות כלכלית ביחס לפעילות משאבים בענן וגיבוש המלצות ביחס להזדמנויות להתייעלות כלכלית לרבות ביקורת פנים כספית על התהליכים המצוינים לעיל.

בנוסף לכך, משרדי הממשלה יכולים לקבל שירותי ביקורת ובקרה שוטפת ביחס להיבטי התכנון של פריסת משאבי ענן מהפן הכלכלי, מימוש תהליכי התייעלות כלכליים ובדיקת התחשבות לאורך זמן ביחס לשימוש במשאבי ענן, מצד חברות מתמחות בתחום ה-FinOps, דרך הודעה 16.2.19 - "[אספקת שירותי דיגיטל וטכנולוגיות מידע בתפוקות](#)". למען הסר ספק, המכרז לא נועד להחליף התקשרות דרך הודעה זו.

1.8. השירותים במכרז זה יסופקו הן למזמין והן למשרדי הממשלה ויחידות הסמך (להלן - "המשרדים"), וזאת בהתאם להוראות תקנה 14 בתקנות חובת המכרזים, התשנ"ג - 1993. המשרדים יהיו מחויבים לרכוש את השירותים המבוקשים מהספקים הזוכים בלבד וזאת בכל היקף שיידרש ובמחירים ובתנאים שייקבעו במסגרת הליך המכרז. שיעור ההיקף שיידרש לכל משרד הינו בהתאם לשיקול דעתם של המזמין והמשרדים ולא יפחת מהיקף מינימלי שתקבע חטיבת הביקורת.

## 2. הסלים במכרז

2.1. במסגרת מכרז זה ייבחרו מציעים לכל אחד מבין ארבעה סלים שונים כפי שיפורט להלן, שיוגדרו "כספקים זוכים":

2.1.1. סל מס' 1 - ביקורת - עד 25 זוכים.

2.1.2. סל מס' 2 - ביקורת חקירתית - עד 5 זוכים.

2.1.3. סל מס' 3 - ביקורת טכנולוגית - עד 5 זוכים.

2.1.4. סל מס' 4 - ביקורת על שירותי הענן - עד 10 זוכים.

2.2. מעבר לבחירת הספקים הזוכים, כאמור לעיל, המזמין יוכל לבחור עד חמישה מציעים שישמשו כעתודה לכל סל. יתכן כי מציע יבחר כעתודה ליותר מסל אחד, מציעים אלה לא יידרשו לחתום על הסכם התקשרות, אלא אם יוכרזו כספקים זוכים מבקרים בפועל במערך הביקורת.

2.3. על המציע לציין את סל הביקורת בו הוא מבקש להתמודד במסגרת תצהיר המציע בנספח 4 למענה. המציע יכול להתמודד ליותר מסל אחד. לגבי מציע המבקש להתמודד בסל 3 יש לסמן בנספח 4 את הסל המבוקש ולמלא את יתר הנספחים הרלוונטיים לסל זה.

2.4. שירותי יעוץ - חטיבת הביקורת רשאית לקבל שירותי ייעוץ בנושאי ביקורת פנים כספית, מספקים שזכו במכרז זה באחד מן הסלים, על בסיס התמורה המפורטת בסעיף 1.3. משרד ממשלתי שמעוניין לעשות שימוש בשירותי ייעוץ כאמור מכוח המכרז, נדרש לקבל את אישור חטיבת הביקורת, וכן רשאי המשרד ממשלתי או יחידת סמך להתקשר במכרז נפרד לקבלת שירותי ייעוץ בנושאי ביקורת פנים כספית, וללא צורך באישור החשב הכללי במשרד האוצר.

### 3. תקופת ההתקשרות והיקפה:

- 3.1. תקופת ההתקשרות לפי מכרז זה תהיה לשנתיים מיום חתימת מורשי החתימה מטעם המזמין כדין על הסכם ההתקשרות.
- 3.2. למזמין נתונה זכות ברירה ("אופציה") חד צדדית ובלעדית, בהודעה בכתב ומראש שתימסר לפני תום תקופת ההתקשרות, להאריך את ההתקשרות במספר תקופות נוספות (אחת או יותר), בהתאם לשיקול דעתו הבלעדי. יובהר כי סך תקופות ההתקשרות הנוספות לא יעלו במצטבר על 3 שנים, כך שסך תקופת ההתקשרות לא תעלה על 5 שנים.
- 3.3. על אף האמור בסעיף 3.2 לעיל, במקרה בו הספק שהוקצה לביצוע ביקורת פנים כספית במשרד ממשלתי הוקצה בשנה החמישית להתקשרות, רשאי המזמין להאריך את תקופת ההתקשרות עם הספק בשנתיים נוספות בהתאם לשיקול דעתו.
- 3.4. על הספק להיערך למתן כל השירותים במכרז זה עם תחילת תקופת ההתקשרות.
- 3.5. המזמין אינו מתחייב להיקף מינמלי של הזמנת שירותים וכן יוכל, על פי שיקול דעתו הבלעדי, לצמצם או להקטין את היקף השירותים הניתנים.
- 3.6. יובהר כי למזמין עומדת הזכות לדרוש מהזוכה להמשיך בביצוע השירותים, או השלמת כל פעולה אחרת שהזוכה התחיל בביצועם לפני תום תקופת ההתקשרות, גם אם מתן השירותים או הפעולות עצמן, כולן או חלקן, יתבצעו לאחר תום תקופת ההתקשרות (להלן "השלמת בדיקות"). ככל שהמזמין ידרוש מהזוכה לבצע השלמת בדיקות כאמור, הוראות ההסכם, לרבות התמורה בגין השירותים, ככל שאלה סופקו לשביעות רצונו של המזמין, ימשיכו לחול גם בגין בדיקות אלו, ולזוכה לא תהיה כל טענה בעניין זה.
- 3.7. במהלך תקופת ההתקשרות, המזמין רשאי להגדיל את כמות הספקים הזוכים מתוך הספקים הכשירים לפי שיקול דעתו הבלעדי מכל סיבה שהיא. בנוסף, לא תינתן בלעדיות לספקים הזוכים בביצוע השירותים במשרד הממשלתי במהלך תקופת ההתקשרות. המזמין יוכל להפעיל כשירים נוספים בהתאם לעומסי העבודה והיקפי עבודות הביקורת שיידרשו.

4. הגדרות

במסמך זה תהיה למונחים הבאים המשמעות המופיעה לצדם:

לירון יהושע, סגנית מנהלת חטיבת הביקורת, משרד האוצר.	"איש הקשר"
ביקורת פנים וביקורת פנים כספית, הכוללות בין היתר בדיקה והערכה עצמאיות ואובייקטיביות, המתייחסות לתהליכים ולפעולות בארגון, לרבות תהליכי בקרה, ניהול סיכונים בהקשרי הביקורת וממשל תאגידי, לשם השגת מטרת הארגון ולשם שמירה על האינטרס הציבורי על פי דין.	"ביקורת"
בחינת תפעול ואפקטיביות של מערכות המידע הכספיות של הארגון, ובכללן מיפוי התהליך העסקי, ביצוע סקר סיכונים לצורך הביקורת, בדיקות שלימות ואמינות המידע, בחינת הבקורות בתהליכי עיבוד המידע, בחינת ניהול שינויים במערכות המידע, בחינת הרשאות, ביקורת על: המשכיות עסקית, התאוששות מאסון, (BCP/DRP) אבטחת מידע פיזית, לוגית וסייבר, וכל ביקורת נוספת העשויה להיחשב כביקורת טכנולוגית במונחים מקצועיים מקובלים.	"ביקורת טכנולוגית"
ביקורת, בחינה, בקרה שוטפת, גיבוש תבניות, ביסוס מתודולוגיה ותהליכי עבודה שוטפים בתחום כלכלת הענף במשרד וזאת בהתאם להודעת תכ"ם 16.12.4 "בקרה כלכלית על הרכש והשימוש בשירותי ענף", הודעות מכרז מרכזי המתפרסמות בקשר עם פרויקט נימבוס וכל הנחיה מרכזית אחרת שמפרסם החשב הכללי ועל בסיס עקרונות ה-FinOps Foundation.	"ביקורת על שירותי ענף"
כהגדרתם בסעיף 1 לחוק הביקורת הפנימית התשנ"ב-1992.	"גופים ציבוריים"
ביקורת הכוללת חקירה, איתור, מניעה וכימות של הונאות, מעילות, חשש להלבנת הון, תרמיות ואי-סדרים בעלי היבטים כספיים וכל ביקורת נוספת המוגדרת כביקורת חקירתית בהתאם לתקנים מקובלים.	"ביקורת חקירתית"
דוח המופק נוכח ביצוע הביקורת, המפרט את הממצאים שעלו, את המסקנות ואת המלצות הביקורת לתיקון הליקויים.	"דוחות ביקורת"
הוראת תכ"ם 5.1.1 - הגדרת פעילות חטיבת הביקורת של החשב הכללי, והוראת תכ"ם 5.1.2 - הגדרת פעילות מבקר הכספים בחשבונות, או כל הוראה אחרת שתבוא במקומן.	"הוראות תכ"ם"
חטיבת הביקורת באגף החשב הכללי במשרד האוצר	"המזמין"
משרדי הממשלה, יחידות הסמך, ביטוח לאומי וכן כל גוף נוסף שתקבע ועדת המכרזים.	"המשרדים"
ועדת המכרזים להתקשרויות מטה החשב הכללי בעניינים מיוחדים.	"ועדת המכרזים"
כל מידע (Information), ידע (Know-How), ידיעה, מסמך, תכתובת, תכנית, נתון, מודל, חוות דעת, מסקנה וכל דבר אחר כיוצ"ב הקשור או הנוגע למתן השירותים בין בכתב ובין בעל פה או בכל צורה או דרך של שימור ידיעות בצורה חשמלית או אלקטרונית או אופטית או מגנטית או אחרת ולמעט מידע שהספק חייב לדווח לפי חוקים או הליכים משפטיים.	"מידע"
כמשמעותו בחוק הביקורת הפנימית, התשנ"ב – 1992.	"מבקר פנים"

**מכרז מס' 2406/2024 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
למשרדי הממשלה  
דף 9 מתוך 151**

כהגדרתו בהוראת תכ"ס 5.1.2- הגדרת פעילות מבקר הכספים בחשבות, או כל הוראה אחרת שתבוא במקומה.	"מבקר הכספים"
כל מידע אשר יגיע לידי הספק, לרבות עובדי הספק בקשר למתן השירותים, בין אם נתקבל במהלך מתן השירותים או לאחר מכן, לרבות מידע אשר יימסר על ידי המזמין או כל גורם אחר מטעמו.	"סודות מקצועיים"
מי שבידו רישיון בר תוקף שניתן לפי חוק רואי חשבון, תשט"ו-1955.	"רואה חשבון מוסמך"
אנליסט בתחום הביקורת - עוסק בתמיכה בעבודת ביקורת פנים או חוץ של ארגון, תוך שימוש בנייתוחי נתונים ומערכות כדי לזהות סיכונים, אי-התאמות, אנומליות ועל מנת להביא לשיפור ויעול תהליכים, בעל ניסיון של שנתיים לפחות.	"אנליסט"
כלל השירותים הנדרשים מהספק הזוכה בהתאם למכרז זה.	"שירותי ביקורת"

**5. טבלת ריכוז מועדים**

הליך המכרז יתבצע, בהתאם ללוח הזמנים המפורט להלן:

נושא	תאריך	הערות
מועד אחרון להגשת שאלות הבהרה	ב 01/12/2024 בשעה <b>08:00</b>	
מועד אחרון למענה לשאלות הבהרה	ב 30/01/2025 בשעה <b>08:00</b>	
מועד פתיחת תיבה להגשת הצעות	ב 02/02/2025 בשעה <b>08:00</b>	
מועד אחרון להגשת ההצעות	ב <del>02/02</del> 27/02/2025 בשעה <b>13:00</b>	

- 5.1 הזמנים המפורטים בטבלה מחייבים את כל מי שמעוניין להתמודד במכרז. שינוי לוחות הזמנים יתבצע על ידי המזמין בלבד ובהתאם לשיקול דעתו הבלעדי.
- 5.2 כל שינוי במועדי המכרז או עדכונים הנוגעים להם יפורסמו באתר האינטרנט של מינהל הרכש הממשלתי בכתובת [www.mf.gov.il](http://www.mf.gov.il) תחת שם המכרז – מכרז 2406/2024 – למתן שירותי ביקורת פנים כספית למשרדי הממשלה ("דף המכרז").

**6. שאלות הבהרה והודעות המזמין**

- 6.1 כל מציע יהיה רשאי להפנות בכתב שאלות הבהרה בקשר למכרז ולתנאיה. את השאלות יש להפנות לאיש הקשר באמצעות דוא"ל:

**מכרז מס' 2406/2024 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
למשרדי הממשלה  
דף 10 מתוך 151**

merkazbikoret@mof.gov.il פניות טלפוניות לא תענינה. ככל שהמזיע לא קיבל אישור בדואר אלקטרוני חוזר על קבלת הודעתו, עליו לבדוק טלפונית כי הדוא"ל ששלח התקבל בטלפון שמספרו: 02-5317260

6.2 יש לכתוב בכותרת המייל: "מכרז לקבלת הצעות מס' 2406/2024 למתן שירותי ביקורת פנים כספית למשרדי הממשלה"

6.3 שאלות המציעים תוגשנה לאיש הקשר באמצעות הדואר האלקטרוני, כקובץ PDF סגור ובקובץ EXCEL פתוח כהעתק. פורמט ההגשה לשאלות הבהרה יהיה כדלקמן:

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

6.4 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.

6.5 המזמין רשאי שלא להשיב על כל השאלות במידה ואינן רלוונטיות וזאת בהתאם לשיקול דעתו. כמו כן, המזמין אינו מחויב לנוסח השאלה ובכלל זה רשאי המזמין בעת ניסוח תשובות הבהרה שתשלחנה למתמודדים לקצר נוסח של שאלה או לנסחה מחדש.

6.6 רק תשובות בכתב תחייבנה את המזמין ותהיינה חלק בלתי נפרד ממסמכי המכרז.

6.7 אין בכל האמור לעיל כדי לגרוע מזכות המזמין, בכל עת שקדמה למועד הגשת הצעות, לכלול כל שינוי או הבהרה במסמכי המכרז לפי שיקול דעתו המלא, וללא תלות בשאלות שנשאל על ידי מציעים אחרים.

6.8 המזמין רשאי, על-פי שיקול דעתו, לקיים מספר סבבים של שאלות הבהרה. במקרה זה יקבעו מועדים רלוונטיים בהודעה שתפורסם באתר האינטרנט.

6.9 מציע שלא יפנה למזמין בשאלות הבהרה על המכרז, בהתאם לכללי המכרז, יהיה מנוע מלהעלות בעתיד כל טענה, דרישה או תביעה כנגד המכרז.

6.10 תשובות והבהרות של המזמין, יפורסמו בדף המכרז. באחריות מציע במכרז להתעדכן בתשובות המזמין וכן בעדכונים שוטפים אשר יפורסמו בנוגע למכרז זה.

6.11 תשובות המזמין יפורסמו ללא שמות הפונים.

מכרז מס' 2406/2024 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
למשרדי הממשלה  
דף 11 מתוך 151

---

## פרק ב' – תיאור ההתקשרות

### 7. דרישות כלליות משירותי הביקורת

- 7.1 שירותי הביקורת יכללו מגוון רחב של נושאים הקשורים לפעילות החשבות והמשרד, דוחות הביקורת יוכלו להיות במגוון נושאים לרבות הנושאים הבאים:
- 7.1.1 ביקורת פנים כספית כפי שמפורט בהוראת תכ"ס 5.1.1 "הגדרת פעילות חטיבת הביקורת של החשב הכללי" או כל הוראה אחרת שתבוא במקומה.
- 7.1.2 ביקורת ההתנהלות הכללית של חשבות המשרד.
- 7.1.3 ביקורת הנהלת חשבונות של המשרד.
- 7.1.4 ביקורת ניהול חשבונות הבנק וקופות המזומן.
- 7.1.5 ביקורת בנושא שכר ורכיבי שכר.
- 7.1.6 ביקורת על יישום חוק חובת המכרזים ותקנותיו לגבי התקשרויות משרדי הממשלה.
- 7.1.7 ניתוח של ביצוע התקציב ובדיקה כי השימוש בתקנה תקציבית הוא רק להוצאות התואמות את מהות התקנה.
- 7.1.8 בחינת הליך האישור של נסיעות עובדים לחו"ל וקיום ועדת נסיעות משרדית.
- 7.1.9 רכבי איגום - בדיקת האישורים לשימוש בכלי רכב, זקיפת הטבה בגין שימוש ברכב צמוד ורכבי איגום בהתאם לחוקי המס והנחיות החשב הכללי ומעקב למניעת ביצוע נסיעות פרטיות ברכבי האיגום (למשל, בסופי שבוע, בחגים ועוד).
- 7.1.10 ביקורת על מערכות כספיות במשרד.
- 7.1.11 ביקורת הכנסות וגבייה.
- 7.1.12 ביקורת ניהול מצבת רכוש קבוע, גריעת נכס ודיוור.
- 7.1.13 ביקורת חקירתית.
- 7.1.14 ביקורת טכנולוגית.
- 7.1.15 ביקורת על שירותי ענן.
- 7.1.16 ביקורת רוחביות שיכולות לכלול מספר שירותים, ספקים או משרדים.
- 7.1.17 ביקורת מיוחדות שיוזמנו על ידי המזמין.
- 7.2 שירותי הביקורת נשוא מכרז זה יבוצעו, בין השאר, בהתאם לחוק הביקורת הפנימית, התשנ"ב-1992, בהתאם לסטנדרטים ולהנחיות המקצועיות וכללי האתיקה שנקבעו ופורסמו על ידי לשכת המבקרים הפנימיים הבינלאומית והוראות התכ"ס הרלוונטיות.
- 7.3 המזמין יוכל להזמין שירותים נוספים הקשורים לנשוא המכרז במהלך תקופת ההתקשרות.

7.4. שירותי הביקורת יהיו כפופים לבקרה שוטפת של המזמין ומי מטעמו. תוצאות הבקרה השוטפת יכול שיהוו שיקול במסגרת חלוקת העבודה בין הזוכים כאמור בסעיף 10.

**8. צוות הביקורת מטעם הספקים**

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

סל	סל 1 - ביקורת	סל 2 - ביקורת חקירתית	סל 3 - ביקורת טכנולוגית	סל 4 - ביקורת שירותי ענן
שותף במשרד	1	1	1	1
מומחה ביקורת מערכות מידע			1	
אנליסט כלכלת ענן				1
אנליסט		1	1	
ראש צוות	1	1	1	1
חברי צוות	2	2	2	2
בוחנים	2	2	1	
חוקר*		1		

\* בכפוף לצרכי המזמין

**9. הוראות נוספות לגבי צוות הספק**

- 9.1. ראש צוות - כמתואר בתנאי הסף בסעיף 18.
- 9.1.1. חברי צוות נוספים – כל אחד מהם בעל תעודת רו"ח מוסמך או כלכלן, וכן בעל ניסיון של שנתיים לפחות בביצוע עבודות ביקורת לאחר גמר ההתמחות.
- 9.1.2. בוחן – רו"ח או מתמחה או כלכלן או מהנדס תעשייה וניהול, בעל תואר במנהל עסקים או בעל תואר במשפטים.
- 9.2. הספקים הזוכים ישובצו לסל הרלוונטי בו התמודדו והוכרזו כספקים זוכים.
- 9.3. הספק יוכל להעסיק בצוות הבסיסי עובדים שכירים מטעמו או פרי לאנסרים, לעניין התקשרות מכוח מכרז זה פרי לאנסרים מטעם הספק יהיו כמו עובדים שכירים לכל דין ועניין. לא ניתן יהיה לבצע את השירותים באמצעות קבלני משנה, אלא בכפוף לאישור מראש מטעם המזמין.
- 9.4. נוסף על חברי הצוות הבסיסי, בביקורת בתחום השכר על הספק להעמיד בודק שכר מוסמך כהגדרתו בחוק להגברת האכיפה של דיני העבודה, התשע"ב-2011 ובעל ניסיון של שנתיים לפחות בתחום ביקורות שכר, לצורך ליווי הביקורת.

- בביקורת חקירתית (סל 2) נוסף על חברי הצוות הבסיסי, יתכן כי יהיו ביקורות בהן, על פי דרישת המזמין, הספק הזוכה יצטרך להעמיד חוקר. החוקר יהיה בעל תואר אקדמאי וניסיון מקצועי בתחום ביקורת חקירתית מעל 3 שנים.
- 9.5. כלל חברי הצוות הבסיסי נדרשים לזמינות גבוהה במסגרתה יחלו את עבודתם תוך 7 ימי עבודה מהמועד בו תימסר העבודה לספק הרלוונטי על ידי המזמין.
- 9.6. יובהר כי שעות הבחנים לא יעלו על 40% מהיקף השעות הכולל שיבוצע בפרוייקט ביקורת מסויים, אלא אם ניתן אישור מראש ע"י המזמין.
- 9.7. על צוות הספק לעמוד בדרישות הדין ומכרז זה במהלך כל תקופת ההתקשרות.
- 9.8. החלפת חבר צוות בסיסי תדרוש את אישור המזמין בכתב ומראש. המחליף יידרש לעמוד בדרישות הניסיון כאמור בסעיפים 9.1 ו-18. בכל מקרה, על הספק לוודא כי שינוי הרכב הצוות לא יביא לפגיעה באיכות העבודה.
- 9.9. יובהר כי כל שינוי של שותף/ראש הצוות, מומחה מערכות מידע (סל 3) ואנליסט כלכלת ענף (סל 4) עלול להוות עילה לסיום מידי של הסכם ההתקשרות עם הספק, אלא אם אושר בכתב ומראש על ידי המזמין.
- 9.10. המזמין יוכל לדרוש מהספק להחליף מי מחברי צוות הבסיסי במקרים בהם לא יעמדו בדרישות המכרז ורמות השירות שיפורטו במכרז.
- 9.11. בנוסף לצוות הספק, בהתאם לדרישת המזמין, הספק יתגבר את הצוות הבסיסי באנשי מקצוע נוספים, ככל ויידרש (לרבות אנשי מקצוע בנושאים פרטניים), וזאת כדי לעמוד בדרישות המזמין. המזמין יוכל לקבוע דרישות להעסקת אותם אנשי מקצוע.
- 9.12. אין מניעה כי השותף ישמש כראש הצוות או מומחה.
- 9.13. בחלק מהשירותים ידרשו היועצים לעבור תהליכי סיווג ביטחוני בהתאם לשירות או למשרד בו יתקבל השירות.

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

- 10.1. הספקים הזוכים ישובצו לסל הרלוונטי בו התמודדו והוכרזו כספקים זוכים.
- 10.2. ספקים זוכים לא יוכלו לשנות את שיוכם לסל מסוים במהלך תקופת ההתקשרות.
- 10.3. שיבוץ הספקים הזוכים עבור סל 1 לעבודה במשרדים השונים יהיה בהתאם לשיקול דעתה של חטיבת הביקורת ובין היתר לפי העקרונות הבאים: מורכבות המשרד הממשלתי, היקף תקציבי של המשרד, ניסיון עבר ומומחיות בתחום הביקורת, ובהתאם לציונים שיתקבלו במסגרת מכרז זה. שיבוצים בשלב מאוחר יותר יסתמכו על הערכת המזמין התקופתית המתוארת בסעיף 10.9 חלף ההסתמכות על ציוני המכרז.
- 10.3.1. שיבוץ הספקים הזוכים לעבודה במשרד מסוים יהיה לתקופה שלא תעלה על 2 שנים. עם זאת, בהתאם לשיקול דעתו של המזמין, ניתן להאריך את התקופה בתקופות נוספות עד לסך כולל של 5 שנים, או להפסיק את העסקתם של הספקים בכל עת.

- 10.3.2. לכל משרד ממשלתי ישובצו בין 2 ל- 4 ספקים, במדת הצורך ובהתאם לשיקול דעת של חטיבת הביקורת יתכנו מקרים בהם למשרד ישובצו גם יותר מארבע ספקים, המשרד הממשלתי לו שובצו הספקים יבצע הליך תחרותי בין הספקים לבחירת הספק לביצוע עבודת ביקורת מסויימת. על כל ספק לגשת לכלל התיחורים במשרדים אליהם הוא שובץ למעט באישור מראש של חטיבת הביקורת בהתאם לשיקול דעתה. ההצעה בהליך התחרותי תכלול התייחסות לצוות המוצע לביצוע עבודת הביקורת, ניסון המשרד הרלוונטי בתחום, תכלול מספר שעות עבודה מוצע לכל אבן דרך לפרוייקט הביקורת כמפורט בסעיף 12, וכן פירוט הצוות הבסיסי המוצע לביצוע עבודת ביקורת מסוימת (כמפורט בסעיפים 8, ו-9). במדה והספק ששובץ למשרד הממשלתי לא זכה מעל 3 פעמים בהליך התחרותי בעקבות הצעה הכוללת מספר שעות שלעמדת המזמין אינן סבירות, תהיה בידי המזמין היכולת להסיר את שיבוצו למשרד ולשבץ במקומו ספק חלופי.
- 10.4. בסלים 2-3, שיבוץ הספקים לפרוייקט יבוצע על ידי המזמין בהלימה בין ציון האיכות למורכבות הפרוייקט.
- 10.5. שיבוץ הספקים הזוכים עבור סל 4 לעבודה במשרדים השונים יהיה בהתאם לשיקול דעתה של חטיבת הביקורת ומנהל הרכש, בין היתר לפי העקרונות הבאים: מורכבות המשרד הממשלתי, היקף תקציבי של המשרד, ניסיון עבר ומומחיות בתחום הביקורת ובהתאם לציונים שיתקבלו במסגרת מכרז זה.
- 10.6. יובהר כי המזמין איננו מחויב לשוויון בכמות ואיכות העבודות שיוקצו בין הספקים הזוכים בביצוע עבודות הביקורת אלא לתוצאות התיחורים. אין בשיבוץ על ידי המזמין למשרד ממשלתי משום התחייבות לביצוע עבודות מכח תיחורים. המזמין אינו מתחייב להיקף כלשהו, ומימוש ההתקשרות יהיה על פי שיקול דעתו הבלעדי ובהתאם לתוצאות התיחורים שיצאו מעת לעת.
- 10.7. יובהר כי לא תשולם כל תמורה לספקים לצורך בניית הצעה להליך תחרותי מכוח המכרז.
- 10.8. למזמין שמורה הזכות להקצות עבודות שונות נוספות לספקים הזוכים על-פי דרישותיו.
- 10.9. במהלך המכרז ומידי תקופה על פי קביעת המזמין תיבחן ותדורג התאמתם של הספקים הזוכים לשירותי הביקורת. המזמין יהיה רשאי להפסיק את ההתקשרות עם ספקים אשר לא יעמדו ברמה הנדרשת וזאת על פי שיקול דעתו הבלעדי של המזמין בכפוף לשימוע. במקרה זה, המזמין רשאי לבחור ספקים זוכים נוספים מבין הכשירים, בהתאם לשיקול דעתו. הבחינה והדירוג של הספקים תבוצע על ידי המזמין, בהתחשב בין היתר בנקודות הבאות: עמידה בלוחות זמנים, ניתוחים אנליטיים, שימוש בכלי ניתוח מתקדמים ויצירתיות.
- 10.10. אחת לתקופה תתבצע חלוקת בונוסים ובכפוף לקיום תקציב יינתן בונוס כספי עד לסך של 5,000 ש"ח לשלושת הספקים שיקבלו את הציונים הגבוהים ביותר

במסגרת דירוג התאמתם של הספקים הזוכים אשר יבוצע על ידי חטיבת הביקורת.

#### **11. שלבי ביצוע עבודת הביקורת**

11.1 כל עבודת ביקורת בכל הסלים תכלול באופן עקרוני את אבני הדרך הבאים (השלבים יותאמו לכל עבודה באופן פרטני):

11.1.1 סקר מוקדם (סקר סיכונים לפי תקינה בינלאומית) - לימוד החומר הרלוונטי, איסוף חומר רקע, פגישות עם נציגי הגוף המבוקר.

11.1.2 מזמין תכנית העבודה – מזמין השירות או ככל שמדובר בתכנית עבודה שהוזמנה ישירות על ידי משרד ממשלתי - חשב המשרד או גורם מטעמו.

11.1.3 הכנת תוכנית עבודה ואישורה על ידי מזמין תכנית העבודה כמפורט בסעיף 12 להלן.

11.1.4 ביצוע ביקורת - ביצוע הביקורת בהתאם לתכנית המאושרת, כתיבת טיוטת דוח סיכום, הצגת החומרים למזמין ולמשרד הממשלתי וקבלת הערותיו.

11.1.5 הצגת הממצאים לגורם המבוקר וקבלת תגובתו.

11.1.6 כתיבת דוח סופי והצגתו למזמין תכנית העבודה (הכולל תמצית מנהלים ומצגת). בדוח יוטמעו הערות מזמין תכנית העבודה.

11.1.7 הצגת הדוח הסופי לוועדת הביקורת המשרדית (הרכב הוועדה יהיה בהתאם לכתוב בהוראת תכ"ס 5.1.2- הגדרת פעילות מבקר הכספים בחשבות) ובהתאם לשיקול דעתה של חטיבת הביקורת הצגת הדוח הסופי לוועדת הביקורת של החשב הכללי ולכל גורם נדרש (כולל הצגת תקציר מנהלים ומצגת).

11.1.8 מסירת תיעוד של כלל העבודה, כולל נירות העבודה ששימשו לצורך עריכת הביקורת, למזמין תכנית העבודה.

11.1.9 ביצוע מעקב אחר תיקון הליקויים שעלו בדוח הביקורת.

11.1.10 השותף של המשרד יציג את הדוח במעמד ועדת הביקורת המשרדית והן בוועדת הביקורת בחשב הכללי. באישור מראש של מזמין השירות ניתן יהיה להציג את הביקורת על ידי ראש הצוות מטעם הספק.

11.1.11 במסגרת סל ביקורת טכנולוגית, יבוצעו בנוסף למפורט לעיל, הפעולות הבאות:

- בדיקת קיום ועדכון נהלי אבטחת המידע.
- בדיקת נהלים ובדיקה של מימוש תרגילי המשכיות עסקית.
- בדיקות תוצאות של מבחני חדירה למערכות מידע כספיות.

11.2 במסגרת סל ביקורת שירותי ענן יבוצעו, בנוסף למפורט בסעיף 11.1 לעיל, בקרות שוטפות וכן ביקורות כספיות מעת לעת, בהנחיית חטיבת הביקורת ובכלל זה:

11.2.1. בחינה וליווי כלכליים של עבודת המשרד בענן (והכל בהתאם לשלב שבו המשרד נמצא בתהליך ההגירה לענן וצרכיו), לרבות:

11.2.1.1. בחינה מקדימה וגיבוש תהליכי עבודה משרדיים בהיבטי בקרה כלכלית, וזאת בהתבסס על הוראות והנחיות מרכזיות, ובכלל זה הגדרת אופן הבחינה הכלכלית של פרויקטים בענן, ביצוע הבקרות עליהם, אופן פעולה במקרה של חריגה מהתקציב ועוד. בכלל זה, יש לבחון מדדי ביצוע מרכזיים (KPIs) מהפן הכלכלי ועוד.

11.2.1.2. בחינת פרויקטים חדשים – ניתוח והשוואה כלכלית של חלופות ביחס לפרויקטים חדשים המובאים לבחינת החשבות בהתאם להוראות והנחיות מרכזיות ולתהליכי העבודה שנקבעו על ידי פורום כלכלת ענן במשרד; תפעול ובקרה שוטפים וליווי שוטף של תהליכי הבקרה הכלכליים בהתאם למדדים, הבקרות וההתראות התקציביות שהוגדרו; גיבוש המלצות על דרכי התייעלות כלכלית ביחס לפרויקטים המופעלים על ידי המשרד וליווי צוות ה-FinOps המשרדי בבקרה אחר מימוש ההזדמנויות להתייעלות בפועל.

11.2.2. ביקורת פנים כספית על שירותי ענן, לרבות על אופן ההתחשבות עם ספקים ובכלל זה ביצוע תקציבי במסגרת פרויקטים של שירותי ענן, וידוא יעילות כלכלית עד ההתחשבות עם אופן בחירת הספקים ועד התשלום לספקיות הענן.

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

12.1. שירותי הביקורת יבוצעו בהתאם לתכנית עבודה שנתית של חטיבת הביקורת והחשבות ובכפוף להוראות המזמין וחשב המשרד, כפי שיקבעו מעת לעת.

12.2. במסגרת הכנת תוכנית העבודה יגיש הספק הזוכה בהליך התחרותי או הספק שנבחר בסלים 2 - 4 למזמין ולחשב במשרד הרלוונטי הצעה לתכנית עבודה ובה פירוט עבודת הביקורת, תקציב ולוח זמנים לביצוע. התוכנית תכלול:

12.2.1. מטרות העבודה.

12.2.2. הצוות מטעם הספק שיבצע את העבודה.

12.2.3. לוחות הזמנים לביצוע העבודה.

12.2.4. מכסת שעות (בחלוקה לפי בעלי התפקיד השונים).

12.2.5. מומחים נוספים לביצוע העבודה (ככל ונדרש).

12.2.6. אבני דרך לביצוע העבודה (כפי שהוגדרו בסעיף 11).

12.2.7. ממשקים נדרשים מול גורמים נוספים (שאינם הספק).

12.2.8. אמצעים נוספים בהם ייעשה הספק מימוש במסגרת העבודה (כגון תוכנות).

12.3. מזמין תכנית העבודה (כפי שהוגדר בסעיף 11.1.2) יוכל להגיש לספק הערות לגבי תוכנית העבודה המוגשת. הספק יידרש לתקן את התכנית ולהגיש תכנית

- מעודכנת לאישור המזמין. לאחר אישור המזמין תוגדר התכנית כ"תכנית עבודה מאושרת".
- 12.4. שלב הסקר המקדים והכנת תכנית עבודה עד הגדרתה כתכנית עבודה מאושרת לא יעלה על 50 שעות, הרחבת שעות בסעיף זה תינתן בכפוף לאישור חטיבת הביקורת.
- 12.5. בכל תכנית ביקורת שעות העבודה לשותף המשרד לא יפחתו מ - 10% מכלל השעות שיאשרו לתכנית העבודה.
- 12.6. מכסת השעות בתכנית העבודה המאושרת יהווה בסיס לקביעת התמורה לכל עבודה מוזמנת. הספק לא יורשה לחרוג ממכסת שעות זו ללא אישור המזמין בכתב ומראש.
- 12.7. המזמין יהיה רשאי לשנות את תוכנית העבודה גם לאחר מסירתה לספק, בהתאם לשיקול דעתו, לרבות העברת האחריות על משרד מסוים מספק זוכה אחד למשנהו.

### 13. תמורה

- 13.1. כנגד מתן השירותים בפועל במלואם ולשביעות רצונו המלאה של המזמין תכנית העבודה, תשולם לכל ספק מאת המזמין תמורה שעתית בגין ביצוע העבודה ועל פי היקף השעות שבוצעו בפועל על ידי הספק ואושרו על ידי מזמין תכנית העבודה, התמורה תשולם בתום כל אבן דרך, לפי אבני דרך כפי שהוגדרו בסעיף 11 ולאחר אישור התוצר של אבן הדרך לשביעות רצון המזמין.
- 13.2. התמורה לכלל הסלים, תיקבע בהתאם להוראת תכ"ס 8.1.1 שעניינה "התקשרות עם נותני שירותי חיצוניים", או בכל הוראה אחרת שתבוא במקומה.
- 13.3. התעריף לשעת עבודה לכלל חברי הצוות מטעם הספק הזוכה למעט בודקי שכר וחוקר, יהיה התעריף השעתי להתקשרות עם רואה חשבון בהתאם לתעריפי המקסימום בהודעת תכ"ס מספר 8.1.1.1 שעניינה "תעריפי התקשרות עם נותני שירותים חיצוניים", או בכל הודעה אחרת שתבוא במקומה (להלן – "התעריף המקסימום"), התעריף המקסימום של בודקי שכר תהיה כמפורט בהודעה זו לעניין בודקי שכר, התעריף המקסימום של חוקר יהיה כמפורט בהודעה זו בעניין יועצים לניהול (מקצועות שונים).
- 13.4. התעריף לשעת עבודה יהיה אחיד לכל חבר צוות מטעם הספק זוכה, בכפוף לתקרת ההעסקה לבוחנים כמפורט בסעיף 9.6 לעיל. התעריף שישולם בפועל יקבע בהתאם לנוסחה להלן (להלן – "התעריף הקובע"):
- 13.5.  $T_{max}$  – תעריף המקסימום d – אחוז ההנחה שיוצע על ידי הספק j. **ניתן להגיש הצעת מחיר בטווח של 0-15%**.  $T_{kj}$  - התעריף הקובע  $T_{max} * (1-d) =$
- 13.6. התמורה בפועל לכל שירות ביקורת תיקבע בהתאם למספר שעות עבודה שנקבעו בתוכנית העבודה המאושרת, מוכפלת בתעריף הקובע (לעניין סל 2- ביקורת חקירתית התעריף מקסימום הינו התעריף הקובע) בהתאם לעניין כמפורט בסעיף 13.5.

- 13.7. יובהר כי הספקים הזוכים לא יהיו זכאים לכל תמורה בגין חריגה מכל סיבה שהיא מהיקף השעות שנקבע בתכנית העבודה המאושרת אלא באישור בכתב בטרם בוצעה חריגה על ידי המזמין או נציג מטעמו.
- 13.8. בהתאם לצורכי מזמין תכנית העבודה ובאישורו מראש, ניתן יהיה להעסיק, בנוסף למומחה שהוצג במכרז, חברי צוות נוספים שאינם רואי חשבון או כלכלנים, בהיקף שלא יעלה על 20% מהיקף ההתקשרות עם הספק. התשלום עבור חברי צוות אלה יהיה בהתאם לתעריפי יועצים בהודעת תכ"ם 8.1.1.1 שעניינה "תעריפי התקשרות עם נותן שירותים חיצוניים" או כל הוראה אחרת שתבוא במקומה, עם הנחה שהוצעה בהתאם לאמור בסעיף 13.5.
- 13.9. תעריף המקסימום לאנליסט כלכלת ענן, הינו בהתאם לתעריף רואי חשבון כמפורט בהודעת תכ"ם 8.1.1.1 או כל הוראה אחרת שתבוא במקומה, התעריף הקובע לאנליסט כלכלת ענן הינו תעריף המקסימום בניכוי אחוז ההנחה כמפורט בסעיף 13.5 ובסעיף 13.6.
- 13.10. התעריף הקובע יוצמד לשינויים בהודעת התכ"ם 8.1.1.1 בהתאם לתעריפי היועצים כאמור לעיל המתפרסמים מעת לעת על ידי החשב הכללי כ"תעריפי המקסימום". יובהר כי התמורה לא תוצמד לכל מדד אחר.
- 13.11. התמורה לעיל מהווה תמורה סופית למילוי כל התחייבויות הספק לפי הסכם ההתקשרות. פרט לכך, לא יהיה זכאי הספק לכל תשלום או הטבה אחרת בגין מתן השירותים, לרבות הוצאות שכירות, ציוד, תפעול, תשלומים בגין הוצאות טלפון, דואר, צילומים, הדפסות, פקס, נסיעות, אש"ל, התייעצות עם יועצים חיצוניים בקשר לכתבת דוח הביקורת וכיו"ב.
- 13.12. התמורה תשולם בהתאם לתנאי התשלום המפורטים בהוראת תכ"ם 1.4.3 שעניינה "מועדי תשלום" או כל הוראה אחרת שתבוא במקומה, ובלבד שנציג המזמין אישר כי בגין החשבונית שהגיש לו הספק, נתקבלו השירותים והחשבונות המפורטים והמלאים בפועל לשביעות רצונו המלאה.

#### **14. תנאי מתן השירותים על ידי הספקים הזוכים**

- 14.1. הספק יספק את השירותים, במשרדו או בכל מקום שיידרש והכל בהסכמה מראש ובכתב מהמזמין.
- 14.2. עובדי הספק או מי מטעמו מנועים מלשבת במשרדי המשרד ו/או מלהשתמש בציוד ואמצעים של המשרד. לפיכך, על משרד רוי"ח להקצות מקום עבודה לכל העובדים מטעמו לצורך מתן השירותים הנדרשים, ולספק להם את כל הציוד והאמצעים לביצוע עבודתם.
- 14.3. הספק לא יורשה לשנות את חברי הצוות הבסיסי ופרי לאנסרים מטעמו במהלך עבודת ביקורת מסוימת, למעט במקרים חריגים אשר יאושרו על ידי המזמין.
- 14.4. לפי דרישות מזמין תכנית העבודה במהלך ביצוע כל עבודה יגיש הספק דוחות ביניים.

- 14.5. השירותים יינתנו על ידי הספק בלבד. הספק לא יהיה רשאי להעביר או להסב את זכויותיו על פי תנאי מכרז זה כולן או חלקן, לצד שלישי, אלא בהסכמה מראש ובכתב מהמזמין.
- 14.6. הספק מתחייב לספק את השירותים במומחיות, במקצועיות ובמימנות על פי הסטנדרטים המקצועיים וכללי האתיקה המקצועית המקובלים. יובהר כי למזמין תכנית העבודה שיקול דעת בלעדי להרחיב היקף עבודה מסוימת בהתאם לתקציב ועל פי שיקול דעתו הבלעדי ובלבד שיש לעבודה קשר או שהיא נועדה במסגרת השירותים נושאי ההתקשרות.
- 14.7. יובהר כי כל חומר ומידע שייאסף על ידי הספק במהלך עבודתו יועמד לרשות מזמין תכנית העבודה בלבד או מי מטעמו ללא תנאי. כמו כן, אם יידרש, ימסור הספק העתק מלא של תיק ניירות העבודה לידי המזמין או מי מטעמו.
- 14.8. השתתפות חובה של אחד מחברי הצוות מטעם הזוכה בהדרכות ו/או כנסי מבקרים אשר יעשו מטעם חטיבת הביקורת או מי מטעמה ועל פי שיקול דעתה. בהיקף שלא יעלה על 15 שעות הכשרה לעובד מטעם המציע בשנה.

## פרק ג' – תנאי סף להשתתפות במכרז

### 15. כללי

- 15.1. מבלי לגרוע מהוראות כל דין, רשאי להתמודד במכרז זה מציע, אשר עומד בכל התנאים המפורטים להלן.
- 15.2. אי מילוי מדויק של דרישות אלה עלול להביא לפסילה על הסף של ההצעה.
- 15.3. כל מציע רשאי להגיש מועמדות לכל אחד מסלי הביקורת לפי שיקול דעתו. בכל מקרה, לא הגיש מציע הצעה לאחד הסלים – ייחשב כמוותר על הצעתו לסל זה.
- 15.4. יובהר כי יש לצרף להצעה את כל האישורים והאסמכתאות הנדרשים לצורך הוכחת עמידת המציע בתנאי הסף כמפורט בסעיף 17 להלן.
- 15.5. המזמין יהיה רשאי לקבל כל החלטה בקשר לפרשנות תנאי הסף, לרבות פרשנות רחבה או שאינה המסתברת ביותר, להסיר או לוותר על כל פורמאליות ובלבד שהמשמעות שתיבחר עולה בקנה אחד עם לשון הדרישה ותכליתה.

### 16. המציע במכרז

- 16.1. המציע הוא ישות משפטית אחת בלבד וכל האישורים הנדרשים על פי מכרז זה, לרבות אישור, רישיון, היתר או רישום כעוסק מורשה בע"מ או כתאגיד הרשום בישראל, יהיו על שמה של אותה ישות משפטית כשהם תקפים במועד הגשת ההצעות.
- 16.2. במקרה שהמציע, כיישות משפטית עצמאית, אינו עומד בתנאי הסף המפורטים להלן ובעברו של המציע התרחש שינוי ארגוני (לדוגמה: התאגדות מציע מעוסק מורשה לחברה, רכישת פעילות, רה-ארגון או איחוד של חברות בדרך אחרת), באופן בו הפעילות הרלוונטית לצורך עמידה בתנאי הסף השתלבה, יוכל המציע

לצרף לנתוניו את נתוני הגוף בו התקיימה הפעילות לפני השינוי הארגוני.  
החלטה בדבר הכרה כאמור תהיה בכפוף לשיקול דעת המזמין.  
16.3 לא יתאפשר שיתוף פעולה של מספר מציעים על מנת להגיש הצעות משותפות  
במסגרת מכרז זה.

#### 17. תנאי סף

17.1 תנאי סף מנהליים לארבעת הסלים :

17.1.1 המציע הינו תאגיד הרשום במרשם רלוונטי בישראל או עוסק מורשה,  
ככל ולא חלה על המציע חובת רישום בישראל, על פי דין, יידרש לנמק  
זאת.

17.1.2 למציע אין חוב בגין אגרה שנתית למרשם הרלוונטי, לשנים הקודמות  
לשנת 2023 ואם הוא חברה – אין לו רישום ברישומי רשם החברות  
כחברה מפרה כמשמעותה בסעיף 362א לחוק החברות, התשנ"ט-1999  
ואין לו התראה לפני רישום כאמור.

17.1.3 אין מניעה לפי כל דין להשתתפות המציע במכרז.

17.1.4 נכון ליום הגשת ההצעות במכרז, למציע לא מונה קדם מפרק, מפרק זמני  
או מפרק קבוע עד מועד הגשת ההצעה ובמשך שנה לפנייה והוא אינו נמצא  
בהליך של כינוס נכסים או הקפאת הליכים.

17.1.5 למציע יש בתוקף כל אישור, רישיון, רישוי, היתר או הרשאה הנדרשים  
על-פי כל דין לביצוע השירותים נשוא מכרז זה, וכן רשום בכל מרשם  
המתנהל על-פי דין ונדרש לצורך ביצוע השירותים נשוא מכרז זה, וכולם  
כשהם תקפים על שמו נכון למועד האחרון להגשת הצעות, למעט אם  
נאמר מפורשות אחרת במסמכי המכרז.

17.1.6 למציע לא קיימת הערת "עסק חי" בדוח הכספי השנתי האחרון שנערך  
נכון למועד פרסום המכרז או הגיש תצהיר ע"ד המאשר זאת לישות  
שאיננה חייבת בביקורת רוי"ח על דוחותיה הכספיים.

17.1.7 המציע עומד בדרישות חוק עסקאות גופים ציבוריים, התשל"ו-1976  
(להלן: "חוק עסקאות גופים ציבוריים"), ובכלל זה :

17.1.7.1 ניהול פנקסים – המציע 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  
מלנהל אותם, לצורך הוכחת עמידה בתנאי סף זה על המציע  
לצרף אישור תקף מרואה חשבון או מיועץ מס על ניהול פנקסי  
חשבונות ולסמנו כנספח 18.

17.1.7.2 המציע מדווח לפקיד השומה על הכנסותיו ומדווח למנהל על  
עסקאות שמוטל עליהן מס לפי חוק מס ערך מוסף, לצורך  
הוכחת עמידה בתנאי סף זה על המציע לצרף אישור פקיד  
מורשה ולסמנו כנספח 18.

- 17.1.7.3. היעדר הרשעות - 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, לצורך הוכחת עמידה בתנאי סף זה על המציע לצרף את התצהיר המפורט בנספח ג20.
- 17.1.7.4. ייצוג הולם: המציע עומד בהוראות סעיף 9 לחוק שוויון זכויות לאנשים עם מוגבלות, התשנ"ח-1998, או שהן אינן חלות עליו, וכן פועל כמתחייב בסעיף 1ב2 לחוק עסקאות גופים ציבוריים.

18. תנאי סף מקצועיים (מפורטים לפי כל סל בנפרד)

תנאי הסף הנדרש	שיטת הבדיקה להתקיימות תנאי הסף	סל 1 - ביקורת	סל 2 - ביקורת חקירתית	סל 3 - ביקורת טכנולוגית	סל 4 - ביקורת שירותי ענן
מספר רו"ח מוסמכים המועסקים על ידי המציע	מספר רו"ח, נכון למועד פרסום המכרז	מעל 10	מעל 10	מעל 5	מעל 10
ניסיון המציע במתן "שירותי ביקורת" (לפי הנושא של הביקורת)	כמות דוחות ביקורת, ב 3 השנים האחרונות שקדמו למועד פרסום המכרז	לפחות 20	לפחות 10	לפחות 15	לפחות 2 במקרה זה יחשבו כביקורות על שירותי ענן גם עבודות שכללו "ביקורת, בחינה, בקרה שוטפת, גיבוש תבניות, ביסוס מתודולוגיה ותהליכי עבודה שוטפים בתחום כלכלת הענן אשר מבוססות על מתודולוגיות ועקרונות מקובלים בתחום ה-FinOps וה-Cloud, Financial Management, בדגש על מתודולוגיות ותהליכי העבודה שפותחו על ידי ה-FinOps Foundation".
הצגת שותף משרד	ישמש כגורם מנחה של חברי הצוות, יעמוד לרשות המזמין להתייעצות בנושאים מהותיים או בדיונים משמעותיים				
ראש הצוות	שנות ניסיון	רו"ח מוסמך, בעל 7 שנות ניסיון לפחות בשירותי ביקורת מגמר ההתמחות ישמש כאחראי על הקשר עם המזמין ועל ניהול עבודתם של שאר חברי הצוות.			
מומחה מערכות מידע	כמות דוחות ביקורת	לא רלוונטי	לא רלוונטי	1. רו"ח מוסמך, בעל רישיון	לא רלוונטי

מכרז מס' 2406/2024 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
 למשרדי הממשלה  
 דף 24 מתוך 151

	CISA בתוקף מטעם איגוד איגוד .ISACA 2. 10 דוחות ביקורת ב 5 השנים האחרונות שקדמו לפרסום המכרז עבור לפחות 2 לקוחות שונים				
1. תואר ראשון בכלכלה/חשבונאות/מינהל עסקים/הנדסה תעשייה וניהול או השכלה אחרת בתחום הכלכלה/פיננסיים. 2. ניסיון של לפחות שנתיים בבקרה כלכלית/פיננסית/תקציבית בתחומי ה-IT, בדגש על סביבת ענן. היכרות עם מודלי תמחור, רישוי ושירות בתחומי ה-IT, בדגש על מודלי Subscription, Perpetual ומשמעויות מודלי OpEx (Operational Expenditure) ו-CapEx (Capital Expenditure). 3. בנוסף בעל לפחות אחת מההסמכות הבאות (על ההסמכה להיות בתוקף): הסמכת Google Cloud או הסמכה ברמת AWS או הסמכת FinOps Practitioner לכל הפחות מטעם ה- Foundation.	לא רלוונטי	לא רלוונטי	לא רלוונטי	שנות ניסיון	אנליסט ביקורת שירותי ענן

מכרז מס' 2406/2024 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
למשרדי הממשלה  
דף 25 מתוך 151

לפחות 2	לפחות 5	לפחות 10	לפחות 20	כמות דוחות ביקורת ב 5 השנים האחרונות שקדמו לפרסום המכרז עבור לפחות 2 לקוחות שונים	ניסיון ראש הצוות במתן שירותי ביקורת לפי תחום מומחיות הביקורת
---------	---------	----------	----------	---	--

## פרק ד' – הגשת הצעות למכרז

### 19. כללי

- 19.1. על המציע לצרף להצעתו, את המסמכים המפורטים להלן לצורך הוכחת עמידתו בתנאי הסף וכן לצורך קבלת ניקוד איכות, בהתאם לאמות המידה המפורטות בסעיף 32 להלן.
- 19.2. תשומת לב המציעים לאופן הגשת המענה בדגש על אופן ההגשה לסלים השונים במכרז.

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

- 20.1. תצהיר חתום בכתב לעניין השתתפות במכרז ועמידה בדרישות תנאי הסף המנהליים המפורטים בסעיף 17 לעיל. המסמך יוגש בנוסח **נספח 11**.
- 20.2. תצהיר חתום ומאומת כדין, ואישור מאת עורך דין, בדבר זכויות החתומים בשם המציע וסמכותם לחייב את המציע בחתימתם, בנוסח **נספח 21**.
- 20.3. אישורים שונים בקשר למציע (יצורפו **כנספח 31** למענה):
- 20.3.1. תעודת התאגדות של המציע. ככל והמציע אינו תאגיד – תעודת עוסק מורשה.
- 20.3.2. תמצית רישום עדכנית מרשם החברות או השותפויות אשר תקפה למועד הגשת הצעות או למועד שעד 7 ימים קודם למועד הגשת הצעות.
- 20.3.3. אישור תקף על ניהול חשבונות ורשומות ועל דיווח לרשויות מס הכנסה ומע"מ כחוק, כפי שנדרש בסעיף 2 לחוק עסקאות גופים ציבוריים.
- 20.3.4. אישור רו"ח על כך כי למציע לא מונה קדם מפרק, מפרק זמני או מפרק קבוע עד מועד הגשת הצעה ובמשך שנה לפנייה, והוא אינו נמצא בהליך של כינוס נכסים או הקפאת הליכים.

**21. המסמכים הנדרשים לצורך הוכחת תנאי הסף המקצועיים בסעיף 18 לעיל עבור סלי ביקורת**

**1-2 יהיו כדלקמן (אופן ההגשה לכל סל בנפרד)**

- 21.1. תצהיר המציע להוכחת תנאי הסף המקצועיים לסל ביקורת. המסמך יוגש בנוסח המפורט **בנספח 4**.
- 21.2. העתק של תעודות ר"ח מוסמך, וזאת עבור ראש הצוות המוצע **כנספח 5** למענה.
- 21.3. קורות חיים ותעודות השכלה של ראש הצוות המוצע על ידי המציע. המסמכים יוגשו **כנספח 6** למענה.
- 21.4. פירוט דוחות ביקורת שבוצעו על ידי המציע. הפירוט יוגש כטבלת אקסל בהתאם למפורט **כנספח 7** למענה.
- 21.5. פירוט דוחות ביקורת שבוצעו על ידי ראש הצוות המוצע כפי שנדרש עבור סלים אלו, הפירוט יוגש כטבלת אקסל בהתאם למפורט **כנספח 8** למענה.

**22. המסמכים הנדרשים לצורך הוכחת תנאי הסף המקצועיים בסעיף 18 לעיל עבור סל ביקורת**

**3 יהיו כדלקמן (אופן ההגשה לכל סל בנפרד)**

- 22.1. קורות חיים ותעודות השכלה של ראש הצוות המוצע על ידי המציע. המסמכים יוגשו **כנספח 6** למענה.
- 22.2. תצהיר המציע להוכחת תנאי הסף המקצועיים לסל ביקורת טכנולוגית המסמך יוגש בנוסח המפורט **בנספח 9**.
- 22.3. העתק של תעודת ר"ח מוסמך עבור מומחה מערכות מידע המוצע. המסמך יוגש **כנספח 10** למענה.
- 22.4. העתק של רישיון CISA בתוקף מטעם איגוד ISACA העולמי עבור מומחה מערכות מידע המוצע. המסמך יוגש **כנספח 11** למענה.
- 22.5. קורות חיים ותעודות השכלה של מומחה מערכות מידע המוצע על ידי המציע במסגרת צוות הבסיס. המסמך יוגש **כנספח 12** למענה.
- 22.6. פירוט דוחות ביקורת שבוצעו על ידי ראש הצוות המוצע כפי שנדרש עבור סל זה, הפירוט יוגש כטבלת אקסל בהתאם למפורט **כנספח 8** למענה.
- 22.7. פירוט דוחות ביקורת שבוצעו על ידי מומחה מערכות מידע המוצע כפי שנדרש עבור סל טכנולוגי, הפירוט יוגש כטבלת אקסל בהתאם למפורט **כנספח 8 (1)** למענה.
- 22.8. פירוט עבודות ביקורת שבוצעו על ידי המציע – בסל ביקורת טכנולוגית הפירוט יוגש כטבלת אקסל בהתאם למפורט **כנספח 13** למענה.
- 22.9. פירוט ביקורות על מערכות מידע שבוצעו על ידי מומחה מערכות מידע המוצע. יוגש כטבלת אקסל בהתאם למפורט **כנספח 14** למענה.
- 22.10. תצהיר המציע להוכחת תנאי הסף המקצועיים לסל ביקורת. המסמך יוגש בנוסח המפורט **בנספח 4**.

**23. המסמכים הנדרשים לצורך הוכחת תנאי הסף המקצועיים בסעיף 18 לעיל עבור סל ביקורת**

**שירותי ענן (סל 4)**

- 23.1. קורות חיים ותעודות השכלה של ראש הצוות המוצע על ידי המציע. המסמכים יוגשו **כנספח ג' 6** למענה.
- 23.2. תצהיר המציע להוכחת תנאי הסף המקצועיים לסל בקרת שירותי ענן המסמך יוגש בנוסח המפורט **כנספח ג' 15**.
- 23.3. תעודת סיום תואר ראשון, תעודת הסמכה וקורות חיים של אנליסט ביקורת כלכלת ענן **כנספח ג' 15 (1)**.
- 23.4. פירוט דוחות ביקורת שבוצעו על ידי ראש הצוות המוצע כפי שנדרש עבור סל זה, הפירוט יוגש כטבלת אקסל בהתאם למפורט **כנספח ג' 8** למענה.
- 23.5. פירוט על ניסיון מקצועי בתחום בקרה כלכלית/פיננסית/תקציבית בהתאם לדרישה בסעיף 18 לעיל ובהתאם למפורט **כנספח ג' 15**.
- 23.6. פירוט עבודות ביקורת שבוצעו על ידי המציע - בסל ביקורת שירותי ענן הפירוט יוגש כטבלת אקסל בהתאם למפורט **כנספח ג' 13** למענה.
- 23.7. פירוט עבודות ביקורת שירותי ענן שבוצעו על ידי אנליסט כלכלת ענן המוצע. יוגש כטבלת אקסל בהתאם למפורט **כנספח ג' 14** למענה.

**24. מסמכים הנדרשים לקבלת ניקוד האיכות המפורט בסעיף 32 להלן ומסמכים נוספים (עבור**

**4 הסלים)**

דוגמאות של 2 דוחות ביקורת שבוצעו על ידי ראש הצוות/מומחה הטכנולוגיה / מומחה שירותי ענן המוצע בהתאם לשירות הניתן (לכל סל בנפרד יש להגיש 2 דוחות). יש להגיש דוחות רלוונטיים לנשוא המכרז. ניתן להסתיר בדוחות שיוגשו כל פריט מזהה.

**25. מסמכים נוספים**

- 25.1. היה והתאגיד המציע הינו בשליטת אישה, יוגש אישור רואה חשבון בהתאם לאמור בסעיף 2ב' לחוק חובת המכרזים, התשנ"ב-1992 (להלן: חוק חובת המכרזים). האישור יוגש **כנספח ג' 16** לחוברת המענה.
- 25.2. מסמכים אשר לדעת המציע מהווים סוד מסחרי, והמציע מבקש שלא יחשפו במסגרת תהליך של גילוי מסמכים, יסומנו **כנספח ג' 17**.

**26. הוראות כלליות להגשת המענה**

- 26.1. המציעים המבקשים להגיש מענה לאחד או יותר מסלי הביקורת יגישו את המסמכים הבאים:

- 26.1.1. מסמכים הנדרשים להוכחת תנאי הסף המנהליים (כאמור בסעיף 17 לעיל).
- 26.1.2. מסמכים הנדרשים לצורך הוכחת תנאי הסף המקצועיים בסלי הביקורת, (כאמור בסעיף 18 לעיל), וזאת בהתאם לסל אליו הם מבקשים לגשת.
- 26.1.3. מסמכים הנדרשים לצורך קביעת ציון האיכות (כאמור בסעיף 32 להלן).
- 26.1.4. מסמכים נוספים לפי סעיף 32 להלן (ככל ורלוונטי).

יובהר כי מציע המבקש לגשת ליותר מסל אחד נדרש לאחד את כלל המסמכים הנדרשים לכל הסלים ולהגיש אותם כהצעה אחת. בכל מקרה, את המסמכים הנדרשים להוכחת תנאי הסף המנהליים יש להגיש פעם אחת.

## 27. אופן הגשת ההצעות

- 27.1. הגשת ההצעות 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.
- 27.2. קישור למערכת יהלום לצורך הגשת הצעות במכרז יפורסם בדף המכרז. מציע המעוניין להגיש את הצעתו במכרז נדרש ללחוץ על הקישור "להגשת הצעות" בדף המכרז, אשר יעביר אותו למערכת.
- 27.3. הליך הגשת ההצעות במערכת כולל 2 שלבים: (1) הזדהות מגיש ההצעה באמצעות מערכת ההזדהות הממשלתית; (2) הגשת ההצעה בתיבת המכרזים במערכת יהלום (להלן: "התיבה").
- 27.4. פעולות במערכת ההזדהות -
- 27.4.1. מגיש הצעה אשר טרם נרשם למערכת ההזדהות הממשלתית יידרש להירשם למערכת, ולאחר השלמת ההרשמה לערוך אימות של ההזדהות לצורך מעבר לשלב הגשת ההצעות.
- 27.4.2. מגיש הצעה אשר רשום למערכת ההזדהות הממשלתית, יידרש לאמת את זהותו לצורך מעבר לשלב הגשת ההצעה.
- 27.4.3. בכל תקלה בהליך ההרשמה להזדהות הממשלתית, או בתהליך ההזדהות יש לפנות למוקד התמיכה של המערכת (טלפון - 1299, כתובת דואר אלקטרוני [moked@mail.gov.il](mailto:moked@mail.gov.il), טלפון נוסף 08-6863100).
- 27.5. לפרטים נוספים אודות הליך ההרשמה ראו [בקישור זה](#).
- 27.6. 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.
- 27.7. 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.
- 27.8. מציע יוכל לעדכן את הצעתו כל עוד לא חלף המועד האחרון להגשות הצעות.

- 27.9. לאחר השלמת הגשת ההצעה במערכת תתקבל הודעה "הצעתך נשלחה בהצלחה" ומציע יוכל להוריד את מסמך ההצעה. מסמך ההצעה הינו מסמך חתום דיגיטלית של ההצעה ומהווה אסמכתא להצעה שהוגשה. המסמך ישלח למציע גם בדואר האלקטרוני. מסמך ההצעה יוצג גם במערכת.
- 27.10. לא ניתן יהיה להגיש הצעות במערכת לאחר המועד האחרון להגשת הצעות.
- 27.11. במסגרת הגשת ההצעות במערכת, ישנן מגבלות טכניות שונות, כגון:
- 27.11.1. ניתן להעלות עד 10 קבצים כאשר הגודל המקסימלי של כל קובץ הוא עד 15MB.
- 27.11.2. פרק הזמן שבו המערכת מתנתקת בהיעדר פעולה של משתמש הוא עשרים דקות.
- 27.12. על מנת להכיר את יתר מגבלות המערכת, באחריות מגיש ההצעה לקרוא את המדריך להגשת הצעות ([קישור](#)) מבעוד מועד. בנוסף לרשותו של מגיש ההצעה חומרי הדרכה אשר נועדו לסייע לו להגיש את הצעתו בהצלחה (קישור - [חומרי הדרכה](#)).
- 27.13. לסיוע טכני במקרה של תקלה או שאלה ניתן לפנות למוקד התמיכה בימים א'-ה' בין השעות 08:00-17:00 באמצעות דואר אלקטרוני: [moked@mail.gov.il](mailto:moked@mail.gov.il) או באמצעות הציאת האנושי: <https://mygovchat.gov.il/icr/bot.aspx?l=3>. יש לציין בפניה את שם המכרז, המועד האחרון להגשת ההצעות ובמידת הצורך לצרף צילומי מסך.
- 27.14. 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.**
- 27.15. 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.
- 27.15.1. 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 ידרש לבצע הגשה מחדש.
- 27.15.2. באחריותו הבלעדית של המציע להתעדכן בסטאטוס הצעתו במערכת הגשת ההצעות.

27.16. המענה, על כל צרופותיו, יהיה בשפה העברית.

#### **28. שלמות ההצעה ואחריות כוללת**

- 28.1. כל האישורים שנדרשים על פי מכרז זה, יהיו על שמו של המציע, כשהם תקפים במועד הגשת ההצעות.
- 28.2. ברור ומוסכם על הצדדים כי המענה המוגש הינו שלם ומוצע כיחידה אינטגרטיבית ותפעולית אחת. מגיש ההצעה יהיה אחראי לכל הפעילויות והתוצרים.
- 28.3. באחריות המציע להגיש הצעה הכוללת את כל הרכיבים הנדרשים על מנת לספק את השירותים הנדרשים.
- 28.4. על המציע לבדוק על חשבונו ואחריותו, בעצמו וכן באמצעות מומחים מטעמו, את כל היבטי השירותים הנדרשים וכן את מלוא ההיבטים של דרישות הדין והמזמין.
- 28.5. בכל מקרה ייחשב המציע כאילו ביצע את כל הבדיקות הנדרשות האמורות בסעיף זה בעצמו ובאמצעות מומחים מטעמו ויהיה מנוע מלהעלות כל טענה בעניינים האמורים.
- 28.6. האחריות הכוללת לבדיקת המידע והוצאות ההתחייבויות המציע לפועל תוטל על המציע בלבד.

#### **29. תוקף ההצעה**

- 29.1. הצעות המציעים תעמודנה בתוקפן לתקופה של 120 ימים מן המועד האחרון להגשת ההצעות.
- 29.2. במקרה בו לא נחתם על ידי המזמין הסכם עם הספק בתקופה האמורה בסעיף 29.1 לעיל, המזמין רשאי להאריך את התקופה הנזכרת לעיל בתקופה נוספת של עד שנה מן המועד האחרון להגשת הצעות, בהודעה בכתב שתימסר לכל המציעים. האריך המזמין את התקופה כאמור, יעמדו הצעות המציעים בתוקפן עד לתום תקופת ההארכה, כפי שיקבע המזמין.
- 29.3. הוכרז ספק כזוכה, יוארך תוקף הצעתו בהתאם להנחיות המזמין, עד לחתימת הסכם ההתקשרות, במועדים ובתנאים שיקבע המזמין בהתאם למכרז זה.
- 29.4. במשך תקופת תוקפה של ההצעה כאמור בסעיף זה, לא יהיה המציע רשאי לחזור בו מההצעה או מכל פרט שבה בכל צורה שהיא, ובכלל זה לא יהיה רשאי להימנע מלקיים כל דרישה או תנאי אשר הוא מחויב בהם על פי תנאי מכרז זה, לרבות כל פרטי הצעתו ותנאי ההסכם.

## פרק ה' – בחירת הספק והודעה על הזכייה

### 30. קריטריונים לבחירת הספק:

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

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

- 31.1. במסגרת שלב זה תיבדק עמידתם של כל המענים בתנאי הסף המנהלתיים והמקצועיים, בהתאם למסמכים שיכללו במענה המציע.
- 31.2. וועדת המכרזים רשאית לפסול הצעה שאינה עומדת בתנאי הסף האמורים לעיל.
- 31.3. על אף האמור, וועדת המכרזים שומרת לעצמה את הזכות (אך אינה מחויבת לעשות כן) לתקן או לאפשר למציע להבהיר נתון כלשהו או הצהרה וכדומה בהצעתו או במסמכים שצורפו לה וכן לתקן פגמים טכניים או פגמים אחרים שנפלו בהצעה, כל זאת בתנאי שהתיקונים אינם פוגעים בעקרונות הליך מכרז זה.
- 31.4. 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 לפניה כאמור, או מענה שלא בפרק הזמן שהוגדר עלול לגרום לפסילת ההצעה, בהתאם לשיקול הדעת של המזמין. 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.

### 32. שלב שני – ניקוד איכות ההצעה

32.1. בשלב זה תיבדקנה ההצעות שעברו את השלב הראשון, וייקבע ציון האיכות עבור כל אחת מההצעות.

32.2. הערכת איכות ההצעות תיעשה לפי המשקלות הבאים:

משקולות עבור כל אחד מהסלים		
מס'	משקל מתוך ציון האיכות	תיאור תנאי
1	50%	תנאי איכות כלליים
2	17.5%	התרשמות לקוחות
3	20%	ראיון
4	12.5%	מקרה בוחן
סה"כ	100%	-

32.3. המציע יוכל להסתמך, לצורך קבלת ניקוד האיכות, על הגופים שפורטו בסעיף 18 לעיל.

32.4. 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, ככל שקיים 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, ככל שפורטו או במסגרת כל אמת מידה רלוונטית אחרת. לצורך קביעת ציון האיכות, וועדת המכרזים רשאית להתחשב בניסיון קודם של המציע עם המזמין או משרד ממשלתי אחר, גם אם לא פורטו במענה המציע. במקרה של ניסיון קודם לא טוב עם המציע, למזמין זכות להפחית מהמציע עד 10 נקודות מניקוד האיכות הכולל לו הוא זכאי בהתאם למפורט לעיל.

32.5. ציון האיכות ייקבע לכל סל בנפרד.

32.6. ציון ניקוד תנאי האיכות הכלליים של מציע המועמד לסלי הביקורת 1-4 ייקבע בהתאם לאמות המידה להלן:

מכרז מס' 2406/2024 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
 למשרדי הממשלה  
 דף 33 מתוך 151

אמת מידה	פרמטר לניקוד	סל 1 - ביקורת	סל 2 - ביקורת חקירתית	סל 3 - ביקורת טכנולוגית	סל 4 - ביקורת שירותי ענן
ניסיון ראש הצוות במתן שירותי ביקורת (לפי הנושא של הביקורת)	כמות דוחות ביקורת נוספים ב 5 השנים האחרונות שקדמו לפרסום המכרז (מעבר לנדרש בתנאי הסף)	3 נקי לכל דוח נוסף (עד 15 נקי)	2-3 נקי לכל דוח נוסף (עד 10-15 נקי)	לא רלוונטי	לא רלוונטי
ניסיון ראש הצוות בהכנת דוחות ביקורת טכנולוגית	כמות דוחות ביקורת טכנולוגית נוספים ב 5 השנים האחרונות שקדמו לפרסום המכרז (מעבר לנדרש בתנאי הסף)	לא רלוונטי	לא רלוונטי	3 נקי לכל דוח נוסף, (עד 15 נקי)	לא רלוונטי
ניסיון ראש הצוות בהכנת דוחות ביקורת שירותי ענן	כמות דוחות ביקורת טכנולוגית נוספים ב 5 השנים האחרונות שקדמו לפרסום המכרז (מעבר לנדרש בתנאי הסף)	לא רלוונטי	לא רלוונטי	3 נקי לכל דוח נוסף, (עד 15 נקי)	לא רלוונטי
ניסיון ראש הצוות/מומחה הטכנולוגיה/ אנליסט כלכלת ענן בהכנת דוחות ביקורת לגופים ציבוריים (לפי	כמות דוחות ביקורת השנים האחרונות שקדמו לפרסום המכרז (מעבר לנדרש בתנאי הסף)	2 נקי לכל דוח נוסף (עד 10 נקי)	2 נקי לכל דוח נוסף (עד 10 נקי)	2 נקי לכל דוח נוסף (עד 10 נקי)	2 נקי לכל דוח נוסף (עד 10 נקי)

מכרז מס' 2406/2024 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
למשרדי הממשלה  
דף 34 מתוך 151

הנושא (הביקורת) * בכלכלת ענן - ילקחו בחשבון גם חברות ציבוריות	לנדרש בתנאי (הסף)				
ניסיון ראש הצוות/ מומחה הטכנולוגיה במתן שירותי ביקורת לגופים בחו"ל	כמות דוחות ביקורת ב 5 השנים האחרונות שקדמו לפרסום המכרז	1 נק' לכל דוח (כולל דוחות שהוגשו לצורך הוכחת תנאי הסף) (עד 5 נק')	1 נק' לכל דוח (כולל דוחות שהוגשו לצורך הוכחת תנאי הסף) (עד 5 נק')	1 נק' לכל דוח (כולל דוחות שהוגשו לצורך הוכחת תנאי הסף) (עד 5 נק')	1 נק' לכל דוח (כולל דוחות שהוגשו לצורך הוכחת תנאי הסף) (עד 5 נק')
בחירת ביקורת	ייבדקו עד 2 דוחות ביקורת* אשר בוצעו בשנתיים האחרונות והוכנו ללקוחות עבר על ידי ראש הצוות/מומחה הטכנולוגיה המוצע (ככל שהוצגו), אחד מהם לפחות יכולו ניתוח אנליטי של נתונים.	עד 20 נק' (עד 10 נקודות לכל דוח)	עד 20 נק' (עד 10 נקודות לכל דוח)	עד 10 נק' (עד 5 נקודות לכל דוח)	עד 20 נק' (עד 10 נקודות לכל דוח)
ניסיון המציע בהגשת חוות דעת לבתי משפט/רשויות רגולטוריות/גורמי אכיפה/הנהלת הארגון	ייבדקו עד 5 הגשות אשר הוגשו ב - 5 שנים האחרונות	לא רלוונטי	לא רלוונטי	עד 10 נק' (עד 2 נקודות לכל דוח)	לא רלוונטי
ניסיון המציע בביקורת שהועברו	ייבדקו עד 5 ביקורות אשר	לא רלוונטי	לא רלוונטי	עד 5 נק' (עד 1 נקודות)	לא רלוונטי

**מכרז מס' 2406/2024 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
למשרדי הממשלה  
דף 35 מתוך 151**

לתביעה משפט או לחקירה משטרתית	בבית האחרונות	בוצעו ב - 5 שנים	נקודות (לכל דוח)		
סה"כ			50	50	50

\* במקרה בו הדוח המוצג כולל סודות מסחריים של הלקוח יש להשחיר את השורות הרלוונטיות.  
\*\* בכל מקרה ובו לא נמסר דוח ביקורת לדוגמה, ייקבע ניקוד 0 לאמת מידה זו.

32.7. ציון תנאי האיכות הכלליים ייקבע בסולם של 1-50, בהתאם לאמות המידה שיפורטו להלן. יובהר כי קביעת ציון האיכות לכל הצעה תבוצע באופן בלתי תלוי בהצעות האחרות. מציע שיקבל ציון מתחת ל- 25 נקודות בשלב זה לא יעבור לשלב הבא, לחטיבת הביקורת שמורה הזכות להעביר אותו לשלב הבא.

32.8. הוראות כלליות לגבי קביעת הציון:

**32.8.1. התרשמות לקוחות:**

תבוצע פנייה לשלושה לקוחות לפחות, לפי בחירת הוועדה/ועדת המשנה, מתוך רשימת הלקוחות שניתנה על ידי המציע לקבלת חוות דעתם על המציע בנספח ג' 19. רשימת הלקוחות תכלול לפחות 5 לקוחות שונים המכירים את הצוות הבסיסי, למעט חברי הצוות והבוחנים. הניקוד ייקבע על ידי ועדת המכרזים לאחר עריכת השיחות עם הלקוחות. על בסיס השיחות עם הלקוחות ייבחנו בין היתר מקצועיות, עמידה בלוחות זמנים, רמת השירות מתודולוגיה, תפיסת השירות, ואמצעים טכנולוגיים מוצעים.

**32.8.2. ראיון:**

**במהלך הראיון יוצגו שאלות למרואיינים בנושאים רלוונטיים.**

32.8.2.1. בראיון ישתתפו שותף במציע וראש הצוות המוצע (בסלים 3 ו-4 – מומחה טכנולוגיה ושירותי ענן בהתאמה).

32.8.2.2. עבור סל 1 לשלב זה יעברו עד 40 מציעים שקיבלו את הציון המצטבר הגבוה ביותר בשקלול ציון תנאי האיכות הכלליים והתרשמות לקוחות.

עבור סל 2 לשלב זה יעברו עד 30 מציעים שקיבלו את הציון המצטבר הגבוה ביותר בשקלול ציון תנאי האיכות הכלליים והתרשמות לקוחות.

עבור סלים 3-4 לשלב זה יעברו עד 20 מציעים שקיבלו את הציון המצטבר הגבוה ביותר בתנאי האיכות הכלליים והתרשמות לקוחות.

32.8.2.3. במסגרת הריאיון תבחן ההתאמה של המציע לדרישות המכרז, יכולתו וידיעותיו המקצועיות. כמו כן, ישמש הריאיון להתרשמות כללית מהמציע.

32.8.2.4. הריאיון יכלול את הנושאים הבאים:

- הצגת המציע והצוות המקצועי.
- מתודולוגיית העבודה המוצעת.
- הצגת כל נושא שייבחר על ידי המציע (ניתן לשלב מצגת).
- שאלות באחד או יותר מהתחומים בהקשר לעבודות קודמות אשר בוצעו.

32.8.2.5. מצגות שתוצגנה במהלך הריאיון יועברו בדוא"ל (המופיע בסעיף 6.1) למזמין עד 24 שעות טרם קיום הריאיון.

32.8.2.6. במהלך הריאיון ייבחנו בין היתר הקריטריונים הבאים: הפגנת ידע מקצועי בתחומי השירותים הדרושים, היכרות עם עולמות התוכן של הסלים אליהם נגשו, התרשמות מיכולת המציע לספק את השירותים הדרושים מוטיבציית המציע וזמינותו.

### 32.8.3. מקרה בוחר:

32.8.3.1. 2 ימי עסקים טרם הריאיון עם הצוות המוצע ישלח לאיש הקשר של המציע מקרה בוחר המציג צורך מסוים של גוף ממשלתי ליעוץ בנושא ביקורת פנים כספית. צוות המציע יידרש להציג תכנית עבודה המציעה מתווה ותוכנית לביצוע העבודה בגוף הממשלתי, לפי פרמט שיחליט עליו עורך המכרז. המיומנויות שיידרשו לצורך הצגת מקרה הבוחן הן שימוש בידע המקצועי ובמתודולוגיית העבודה של המציע לצורך הצגת דרכי הפעולה לביצוע עבודת הייעוץ. הגשת מקרה הבוחן על ידי נציגי המציע תעשה ביום הריאיון על ידי הצגה פרונטלית בפני ועדת המכרזים או מי מטעמה.

32.8.3.2. יודגש כי לכל אחד מצוותי המציעים השונים יוצג מקרה בוחר זהה.

32.8.3.3. הפרמטרים לניקוד מקרה הבוחן:

פרמטר	סה"כ ניקוד מקסימאלי לכל פרמטר
הצגת רמה גבוהה של מיומנות/ידע מתודולוגיית עבודה	4%
הצגת מתווה פתרון אפקטיבי	4.5%

מכרז מס' 2406/2024 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
למשרדי הממשלה  
דף 37 מתוך 151

4%	התרשמות כללית ממתווה הפתרון
12.5%	סה"כ
(מתוך 100% ניקוד האיכות)	

**33. שלב שלישי – ציון המחיר (רלוונטי רק לסלים 1, 3 ו- 4)**

- 33.1. לשלב זה יעברו המציעים אשר עברו את השלב השני בכל סל בנפרד (סל 1, 3, 4).
- 33.2. מציע במכרז נדרש לתת הצעת מחיר בהתאם למפורט בנספח 21ג, לכל סל בנפרד.
- 33.3. יודגש כי שלב זה אינו רלוונטי לסל 2 – ביקורת חקירתית.
- 33.4. ציון המחיר לכל הצעה ייקבע בהתאם למפורט להלן:

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

- 33.4.1. אחוז ההנחה הגבוה ביותר הינו אחוז ההנחה הגבוה ביותר שהגיש מי מהמציעים בהצעת המחיר לאותו סל.
- 33.4.2. אחוז ההנחה המקסימלי – המציע רשאי לתת הנחה של עד 15% בלבד, עבור סל 1, 3 או 4, לפי העניין. הצעה שתחרוג מהתעריף המקסימאלי תיפסל על הסף.

**34. שלב רביעי – קביעת ציון ההצעה**

34.1 הניקוד של כל הצעה במכרז, לעניין סלים 1, 3 ו-4 יהיה בהתאם לאמות המידה הבאות:

34.1.1.1. איכות – 85% ;

34.1.1.2. מחיר – 15% ;

**35. שקלול הציון של כל מציע בסלים 1, 3 ו-4 יעשה בהתאם לנוסחה המפורטת להלן:**

<p><b>הגדרות:</b></p> <p><math>G_i</math> - ציון המשוקלל של מציע <math>i</math></p> <p><math>TQ_i</math> - ציון האיכות של מציע <math>i</math></p> <p><math>TP_i</math> - ציון המחיר של מציע <math>i</math></p> <p><math>W_q</math> - משקל האיכות</p>	$G_i = w_q \times TQ_i + w_p \times TP_i$
--	---

משקל מחיר – $W_p$	
הנוסחה במילים - ציון האֵיכות של המציע, בהתאם לנוסחה המפורטת מעלה בסעיף 32, כפול המשקל של האיכות במכרז, ועוד ציון המחיר של המציע, בהתאם לנוסחה המפורטת מעלה בסעיף 33, כפול המשקל של המחיר במכרז.	

35.1. לעניין סל 2 ביקורת חקירתית, ניקוד האיכות שבשלב 2- יהווה 100% מציון ההצעה.

### 36. בחירת הספקים הזוכים

- 36.1. ההצעות ידורגו בהתאם לציון ההצעה שקיבלו בכל סל בנפרד, כאשר ההצעה בעלת הציון הגבוה ביותר תדורג ראשונה, ההצעה שתקבל את ציון ההצעה השני בטיבו תדורג שנייה וכן הלאה.
- 36.2. לאחר תום הליך שקלול ההצעות, ועדת המכרזים תכריז על המציעים, שהציעו את ההצעות בעלות ציון ההצעה הגבוה ביותר כ"מועמדים לזכייה". מספר המועמדים לזכייה יהיה בהתאם למפורט בסעיף 2.1 לעיל.
- 36.3. ועדת המכרזים רשאית לבחור מספר קטן יותר של מועמדים לזכייה בכל סל, בהתאם לשיקול דעתה.
- 36.4. יובהר כי הוועדה רשאית להכריז על ספק כמועמד לזכייה בסל ביקורת מסויים ובמקביל בסל ביקורת חקירתית/טכנולוגית/ שירותי ענן.
- 36.5. אם לאחר שקלול התוצאות של שתי הצעות בעלות הציון הגבוה ביותר, הצעות אלו קיבלו ציון זהה יפעלו בהתאם להוראות ס' 2ב לחוק חובת המכרזים, התשנ"ב-1992, בדבר "עסק בשליטת אישה" כהגדרתו שם (בהתאם לתצהיר שהגיש המציע בהתאם למפורט בסעיף 25.1 לעיל), תיבחר ההצעה האמורה כזוכה במכרז. ככל שמדובר בהצעות בעלות ציון זהה ובשתייהן מדובר בעסק בשליטת אישה, ועדת המכרזים רשאית להגדיל את מספר הספקים הזוכים כך שתכלול את שתי ההצעות.
- 36.6. לאחר שימלא כל מועמד לזכייה את כל התנאים הנקובים בסעיף 36 להלן, תכריז עליו ועדת המכרזים כספק זוכה.
- 36.7. אין בהודעה על מועמד לזכייה כדי ליצור יחסים חוזיים בין הצדדים, אלא ייווצרו רק עם חתימת מורשי החתימה מטעם המזמין על הסכם ההתקשרות בין הצדדים ומתן הזמנה חתומה ומאושרת ע"י מורשי החתימה, בהתאם להוראות התכ"ס.

### 37. דרישות ממועמד לזכייה וחתימה על ההסכם

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

37.1.1. 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 גיידסטאר.

37.1.2. אם הזוכה הוא עמותה, הקדש, אגודה עותומאנית או חברה לתועלת הציבור –

37.1.2.1. הגשת אישור ניהול תקין מאת רשם העמותות או רשם ההקדשות, לפי העניין, המעיד כי הגוף מקיים את דרישות חוק העמותות, התש"ס-1980, חוק החברות, התשנ"ט-1999 או חוק 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:

- התקשרות עם עמותה, חל"צ, או ההקדש, אשר טרם חלפו שנתיים מיום רי שומן.
- התקשרות עם אגודה עותומאנית.

37.1.2.2. 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.

37.1.3. המועמד לזכייה ידרש להציג אישור ביטוח תקף בהתאם לנדרש בנספח הביטוח המצורף **כנספח ב3**. אין צורך להגיש טופס זה במענה למכרז.  
37.1.4. ערבות ביצוע:

37.1.4.1. כל מציע מועמד לזכייה נדרש להמציא לפקודת המזמין, תוך שבעה (7) ימי עסקים מרגע קבלת הודעה, ערבות אוטונומית בלתי מוגבלת בתנאים, בהיקף של 50,000 ₪ (להלן: "ערבות ביצוע").

37.1.4.2. ערבות הביצוע תהא בנוסח המחייב **כנספח ב2** לחלק ב' (הסכם ההתקשרות) ללא כל שינוי או חריגה בפרט כל שהוא, ובתוקף עד 3 חודשים לאחר תום תקופת ההתקשרות.

37.1.4.3. ערבות הביצוע תהיה צמודה למדד המחירים לצרכן. מדד הבסיס יהיה המדד הידוע במועד האחרון להגשת ההצעות למכרז.

37.1.4.4. ערבות הביצוע תהיה ערבות בנקאית ישראלית או של חברת ביטוח ישראלית שברשותה רישיון לעסוק בביטוח על חוק הפיקוח על שירותים פיננסיים (ביטוח), התשמ"א-1981.

37.1.4.5. על ערבות הביצוע יחולו הוראות סעיף 10 להסכם ההתקשרות.

37.2. חתימה על ההסכם :

37.3. על המציע להגיש את הסכם ההתקשרות שבפרק ב, על נספחיו (לדוג' נספח ביטוח, נספח ערבות בנקאית לטובת ביצוע ההתקשרות ("ערבות ביצוע"), נספח סודיות והיעדר ניגוד עניינים וכדו') כשהוא חתום על ידי מורשה החתימה של הזוכה וחותמת התאגיד.

37.3.1. לאחר השלמת החתימות על ההסכם המעודכן על ידי מרשה החתימה של הזוכה וחותמת התאגיד, יוסיף המזמין את חתימתו על גבי ההסכם וינפיק למציע הספק הזמנת רכש חתומה על-ידי מורשי החתימה מטעם המזמין.

37.3.2. תקופת ההתקשרות תחל רק לאחר חתימת המזמין על הסכם ההתקשרות.

37.3.3. על הזוכה להירשם כספק (ככל שאינו רשום) בפורטל הספקים הממשלתי לשם הגשת דיווחים וחשבוניות. לצורך כך, הזוכה יידרש לשאת בכל העלויות, ככל שישנן, ולאשר את תנאי השימוש בפורטל (ראה הוראת תכ"ס 7.12.5 "פורטל הספקים")

37.4. 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.

37.5. הוצאת הזמנות

37.5.1. לאחר הזכייה תופץ הודעת תכ"ס על ידי המזמין לכלל המשרדים. בהודעה יפורטו פרטי הספקים הזוכים, שיוכס לכל סל, ואופן ההתקשרות עם הספקים הזוכים.

37.5.2. כל משרד יידרש להוציא הזמנת שירותים בגין עבודות שיוזמנו על ידו. המזמין יעביר הזמנות הנוגעות רק לעבודות שיבוצעו על ידו.

37.5.3. כל משרד יבצע תשלום ישיר לספק, בהתאם להזמנה שתופק, כפוף להוראות הסכם ההתקשרות.

### 38. בחירת כשיר נוסף

38.1. לאחר קביעת הספקים המועמדים לזכייה, ועדת המכרזים, על פי שיקול דעתה הבלעדי, תהיה רשאית לבחור במציע אשר הצעתו דורגה הבאה בתור לאחר הצעת המועמדים לזכייה בהליך שקלול הצעות כ"כשירים נוספים".

- 38.2. הוכרז מציע ככשיר נוסף, תוקף הצעתו ותוקף ערבות הביצוע שלו יהיו למשך שנה מן המועד האחרון להגשת הצעות למכרז זה.
- 38.3. בתקופה שבין שנה מהמועד האחרון להגשת הצעות למכרז זה ועד לסיום תקופת מכרז זה, תעמוד הצעת המציע בתוקף ללא צורך בהעמדת ערבות ביצוע. בתקופה זו הכשיר יוכל לסרב למימוש ההתקשרות אם תוצע לו. ככל ויוסכם בין הצדדים על מימוש ההתקשרות בתקופה זו, יעמיד הכשיר ערבות ביצוע לתקופת ההתקשרות.
- 38.4. אם לא יעמוד הספק באיזו מדרישות המכרז או ינהג שלא בתום לב, או מכל סיבה אחרת המפורטת במסמכי המכרז, רשאי המזמין, על פי שיקול דעתו הבלעדי, להודיע לכשיר נוסף שהוא "מועמד לזכייה" ולאחר מכן להתקשר עם הכשיר הנוסף (בכפוף לעמידתו בתנאים המפורטים בסעיף 37 לעיל), בהתאם לתנאי המכרז ולהצעתו של הכשיר הנוסף, במקום עם הספק.
- 38.5. אין באמור בפרק זה כדי לגרוע או למעט מכל זכות העומדת למזמין על פי כל דין, לרבות הוראות חוק חובת המכרזים, התשנ"ב-1992 או התקנות על פיו.

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

- 39.1. 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.
- 39.2. 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. אף על פי כן, בהתאם לחוק המידע הפלילי ותקנת השבים, התשע"ט-2019 מציעים במכרז לא יוכלו לעיין במידע פלילי שהובא בפני ועדת המכרזים, או נדון בוועדה, גם ביחס להצעה הזוכה במכרז.
- 39.3. אם ברצון מציע למנוע עיון בסעיפים 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.
- 39.4. מציע שטען שחלק מסוים מהצעתו היא סוד מסחרי או מקצועי, יהיה מנוע מלדרוש לעיין בחלק זה של ההצעה הזוכה במכרז.
- 39.5. בכפוף לאמור לעיל, בהשתתפותו במכרז מסכים המציע, כי במקרה של זכייה במכרז הצעתו תועמד לעיונם של יתר המציעים במכרז בהתאם להוראות הדין.

39.6. 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.

#### 40. הצעה יחידה

- 40.1. ככל שהוגשה במכרז הצעה יחידה או שלאחר בדיקת ההצעות נותרה הצעה אחת בלבד, המזמין, בהתאם לשיקול דעתו הבלעדי יהיה רשאי:
- 40.1.1. להכריז על המציע שנותר כזוכה.
  - 40.1.2. לבטל את המכרז ולצאת למכרז חדש.
- 40.2. לענין סל 2 ככל שהוגשה במכרז הצעה יחידה או שלאחר בדיקת ההצעות נותרה הצעה אחת בלבד, חטיבת הביקורת תהיה רשאית לבטל את המכרז ולצאת למכרז חדש לענין סל זה בלבד.

### פרק ו' – זכויות וסמכויות המזמין

41. אין באמור בפרק זה כדי לגרוע או למעט מכל זכות העומדת למזמין על פי כל דין, לרבות הוראות חוק חובת המכרזים, התשנ"ב-1992 או התקנות על פיו.
42. המזמין רשאי לפנות אל המציעים, או אל מי מהם, לקבלת הבהרות, השלמות או תיקונים ביחס להצעותיהם.
43. המזמין רשאי, לפי שיקול דעתו הבלעדי, בכל עת, בהודעה שתועבר בכתב לכלל המציעים, להקדים או לדחות את המועד האחרון להגשת הצעות, וכן לשנות מועדים ותנאים אחרים הנוגעים לפניה זו.
44. המזמין אינו חייב לבחור בהצעה בעלת הציון הגבוה ביותר, או בכל הצעה שהיא, והוא רשאי לפנות למציעים פוטנציאליים נוספים בכל מועד שימצא לנכון, או להחליט שלא להתקשר עם מי מהמציעים כלל.
45. המזמין רשאי, בכל עת, על פי שיקול דעתו הבלעדי, לבטל הליך זה או לפרסם הליך חדש.
46. לצורך בדיקת ההצעות יעשה המזמין או מי מטעמו שימוש בידע המקצועי העומד לרשותו, ובמקורות מידע מהימנים, וביניהם מידע ציבורי על המציע, חוות דעת יועצים מקצועיים, וכן כל מקור מידע אמין אחר.
47. המזמין רשאי בכל עת להימנע מלחתום על הסכם ההתקשרות, בין היתר בנסיבות שבהן קיים חשש שזכייה של מציע נתונה במחלוקת או מצריכה דיון נוסף, או בכל מקרה אחר שבו נמצאו נסיבות המצדיקות זאת לפי שיקול דעתו הבלעדי של המזמין.
48. המזמין יהא מוסמך לפסול כל הצעה שהיא בלתי סבירה, איכות שירותיה או האמצעים או התכניות למימושה, בין הצעה שהיא בלתי סבירה לטובה (כגון מחיר המיטיב עם המזמין) ובין שהיא בלתי סבירה לרעה.

**49. כל שינוי או תוספת שיעשו במסמכי המכרז המצורפים בזה, או כל הסתייגות לגביהם בין על ידי תוספת בגוף המסמכים ובין במכתב לוואי או בכל דרך אחרת, עלולים לגרום לפסילת הצעה.**

50. בכל מקרה של שינוי, השמטה או תוספת שיעשו על ידי המציע בהצעתו לעומת הנדרש במסמכי המכרז, לרבות בקשר עם תנאי, או כל הסתייגות לגבי הנדרש, בכל דרך או צורה שהיא (לעיל ולהלן: "הסתייגות"), יהיה המזמין רשאי לפעול בהתאם למפורט להלן (לפי שיקול דעתו הבלעדי):

- 50.1 לפסול את הצעת המציע;
- 50.2 לראות בהסתייגות כאילו לא נכתבה כלל ולהתעלם ממנה;
- 50.3 לראות בהסתייגות כאילו היא מהווה פגם טכני בלבד ולהכשירה;
- 50.4 לדרוש מהמציע לתקן את ההסתייגות, בין באמצעות הגשת הצעתו מחדש, כולה או חלקה, בין באמצעות הודעה של המציע למזמין כי הוא מסיר את ההסתייגות ובין בכל דרך אחרת, לפי שיקול דעתו והחלטתו הבלעדית של המזמין;
- 50.5 למען הסר ספק, המזמין לא יהיה חייב לעשות שימוש בסמכויות אלה, ולא יהיה מחויב להתיר תיקונים או השלמות כאמור לעיל. הדבר יהיה כפוף לשיקול דעתו הבלעדי של המזמין ולצרכיו ושיקוליו המקצועיים.
- 50.6 אם יחליט המזמין לפעול לפי אחת החלופות המנויות בסעיפים קטנים לעיל, והמציע יודיע כי הוא מסרב להסכים להחלטתו, רשאי המזמין לפסול את הצעתו של המציע וזאת מבלי לגרוע מכל זכות וסמכות אחרת המוקנים למזמין.
- 50.7 אימוץ מדיניות המתירה תיקון פגמים מסוג אחד אין בה כדי לחייב אימוץ מדיניות המתירה תיקון פגמים מסוג אחר.

**51. הוראות נוספות**

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

מכרז מס' 2406/2024 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
למשרדי הממשלה  
דף 44 מתוך 151

---

## חלק ב – הסכם התקשרות ונספחי

שנערך ונחתם בירושלים ביום \_\_\_\_\_ לחודש \_\_\_\_\_ שנת 2024

בין:

משרד האוצר אגף החשב הכללי

ח.פ. 500100136

כתובת: רחוב קפלן 1, ירושלים

מיקוד - 9195015

להלן - "המשרד" או "המזמין";

**מצד אחד;**

לבין:

שם: \_\_\_\_\_

מס' זיהוי: \_\_\_\_\_

כתובת: \_\_\_\_\_

דוא"ל: \_\_\_\_\_

להלן: "הספק"

**מצד שני**

**הואיל** והמזמין מעוניין בקבלת שירותי ביקורת פנים כספית בחשבויות וביחידות הכספיות של משרדי הממשלה ויחידות סמך (להלן – **השירותים**), בהתאם למפורט במסמכי מכרז פומבי מספר 2406/2024, שמהווים חלק בלתי נפרד מהסכם זה (להלן – **המכרז**);

**הואיל** והספק, לאחר שעייין בכל ההנחיות והתנאים במכרז, לרבות נספחיו, הגיש הצעתו במכרז; **הואיל**; ובכפוף לחתימתו על ההסכם וקיום הדרישות המפורטות במכרז, ועדת המכרזים של המזמין בחרה בספק כזוכה במכרז;

אי לכך הוצהר, הוסכם והותנה בין הצדדים כדלקמן:

### 1. כללי

- 1.1 מסמכי המכרז, על כל נספחיו, תנאיו, דרישותיו וחלקיו מהווה חלק בלתי נפרד מהסכם זה.
- 1.2 רשימת הנספחים:

- 1.2.1. נספח ב1 – תכולת השירותים הנדרשים במסגרת ביקורת טכנולוגית.
- 1.2.2. נספח ב2 – נוסח ערבות ביצוע.
- 1.2.3. נספח ב3 – דרישות ביטוח.
- 1.2.4. נספח ב4 – הצהרת סודיות ומניעת ניגוד עניינים.
- 1.2.5. נספח ב5 – דרישות סייבר ואבטחת מידע.
- 1.3. המבוא להסכם מהווה חלק בלתי נפרד ממנו.
- 1.4. בהסכם זה תהיה למונחים המשמעות המופיעה במסמכי המכרז, זולת אם משתמע אחרת מההקשר.
- 1.5. פרשנות ההסכם תיעשה באופן המקיים את דרישות המכרז המפורשות והמשתמעות ואת תכלית המכרז של אספקת הטובין המוצרים והשירותים למזמין באופן מיטבי.
- 1.6. כל סתירה או אי התאמה בין מסמכי המכרז השונים או בין הוראות שונות באותו מסמך שלא ניתן ליישבם, יפורשו באופן המרחיב את חובות הספק או את זכויות המזמין.
- 1.7. הכותרות שבהסכם זה משמשות לנוחות בלבד, ואין לפרש הוראות הסכם זה על-פיהן.
- 1.8. האמור ביחיד גם ברבים משמע וההפך; האמור בלשון זכר גם בלשון נקבה משמע וההפך.

## **2. השירותים**

- 2.1. הספק מתחייב לספק את השירותים הנדרשים כהגדרתם במכרז באופן מדויק, ובהתאם לדרישות במסמכי ההסכם (על נספחיו) לרבות המפורט בנספח ב1 להסכם זה לעניין ביקורת טכנולוגית (להלן: "השירותים").
- 2.2. הספק יבצע את השירותים בהתאם לתנאים ולדרישות המפורטים בהסכם זה, בהתאם להוראת תכ"ם 5.1.2 שעניינה "הגדרת פעילות מבקר הכספים בחשבות", בפרט והוראות התכ"ם בכלל, ובהתאם להנחיות המזמין כפי שיהיו מעת לעת, כל זאת מבלי לפגוע באחריותו הכוללת של הספק, והכל באיכות מעולה ובאופן היעיל ביותר.
- 2.3. השירותים במכרז זה יסופקו הן למזמין והן למשרדי הממשלה ויחידות הסמך (להלן – "המשרדים"), וזאת בהתאם להוראות תקנה 14ב לתקנות חוק המכרזים התשנ"ג – 1993. המשרדים יהיו מחויבים לרכוש את השירותים המבוקשים מהספקים הזוכים בלבד, וזאת בכל היקף שיידרש, בהתאם לשיקול דעתם והמזמין והמשרדים, ובמחירים ובתנאים שייקבעו במסגרת הליך המכרז. על אף האמור, לוועדת הפטור סמכות, בהתאם לאמור בתקנה 14ב לתקנות חוק חובת המכרזים, לאשר כי התקשרות של מזמין מסוים מוחרגת ופטורה מתנאי מכרז זה.
- 2.4. כל שינוי בשירותים יהיה כרוך באישור בכתב מאת הגורמים המוסמכים מטעם המזמין.

- 2.5. לספק לא תהיה בלעדיות במתן השירותים. המזמין יוכל לקבל שירותים מן הסוג נשוא הסכם זה, מכל גורם נוסף כלשהו, וכן רשאי המזמין לבצע שירותים אלו בעצמו, הכל לפי שיקול דעתו המוחלט של המזמין.
- 2.6. בתום תקופת ההתקשרות, לרבות תקופת ההארכה ככל שיהיו, ייתכן ויחל תהליך הדרגתי של החלפת ספק בין הספק בחוזה זה לבין ספק חדש. במקרה כאמור, מחויב הספק להמשיך ולספק את השירותים שניתנו לפני תום תקופת ההתקשרות והניתנים על-ידו לפי חוזה זה, בהיקף אשר ייקבע על-ידי המזמין ובהתאם למחירי המכרז.
- 2.7. השירותים יבוצעו בכפוף לעמידת הספק בדרישות נספח אבטחת המידע (נספח ב 5 להסכם).

### **3. תקופת ההתקשרות**

- 3.1. תקופת ההתקשרות תארך 24 חודשים ממועד החתימה על הסכם זה ("תקופת ההתקשרות"), כאשר למזמין הזכות להאריך את תקופת ההתקשרות בתקופות נוספות, ועד ל - 36 חודשים נוספים, על פי שיקול דעתו הבלעדי.
- 3.2. כל שינוי בהיקף או תקופת ההתקשרות וכן מימוש הזכות להגדיל או להאריך את ההתקשרות, יכנס לתוקפו רק עם חתימה של מורשי החתימה מטעם המזמין.
- 3.3. הסכם זה ייכנס לתוקפו במועד חתימתו על-ידי אחרון מורשי החתימה של המזמין. יובהר כי חתימת המזמין תבוצע לאחר הימצאות תקציב מתאים וקבלת כל האישורים הנדרשים על-ידי הגורמים המוסמכים או הנוגעים בדבר.
- 3.4. במהלך תקופת ההתקשרות (לרבות בתקופת ההארכה ככל וימומשו) יידרש הספק לספק את כל השירותים שנכללים במסגרת כל תקופה, בהתאם לדרישות ההסכם.
- 3.5. הודעה על הארכת תקופת ההתקשרות תועבר לספק לפחות 60 ימים קלנדריים לפני תום תקופת ההתקשרות הקודמת.
- 3.6. מובהר, כי בתקופת ההארכה ימשיכו לחול כל תנאי ההסכם, אלא אם ייקבע אחרת במפורש בהסכם ההארכה שייחתם.
- 3.7. הארכת תקופת ההתקשרות תיעשה בתנאים זהים או מיטיבים למזמין, יחסית לתנאי ההתקשרות המקוריים.
- 3.8. למרות כל האמור לעיל, המזמין יהיה רשאי על-פי שיקול דעתו הבלעדי ומכל סיבה שהיא, לסיים את ההתקשרות, והכל בהתאם להוראות סעיף 19 להלן.

### **4. התחייבויות והצהרות הספק**

- 4.1. הספק מצהיר ומאשר בזה כי הוא חותם על הסכם זה לאחר שבחן היטב את המכרז, הבינו היטב וקיבל מהמזמין את כל ההסברים וההנחיות הנחוצים לו ושנדרשו על-ידו לגיבוש הצעתו והתחייבויותיו על-פיו ועל-פי הסכם זה, ולא תהא לו כל טענה כלפי המזמין בקשר למתן השירותים בהתאם להסכם זה. כמו

- כן, מתחייב בזאת הספק כי השירותים עומדים ויעמדו בכל תנאי המכרז והסכם זה, לרבות כל נספחיהם.
- 4.2. הספק מצהיר כי כל הפרטים שמסר למזמין בהצעתו, ובכללם פרטים על ניסיונו ויכולתו לספק את השירותים, הינם מלאים ונכונים.
- 4.3. הספק מצהיר כי הוא בעל רקע מקצועי מתאים, המאפשר לו לספק את השירותים על-פי המכרז והוראות הסכם זה, וכי יש בידיו הכלים, הידע, הניסיון, כוח האדם, האמצעים והכישורים המאפשרים לו לספק את השירותים כהגדרתם לעיל.
- 4.4. הספק מתחייב למלא באופן מדויק אחר הדרישות ההסכם זה, על כל נספחיו, ובלוח הזמנים אליו התחייב. הספק מתחייב לפעול בכל הקשור בביצוע הסכם זה, אם בעצמו ואם על-ידי מי מעובדיו, או פרי לאנסר מטעמו, או קבלני המשנה מטעמו במומחיות ובמקצועיות הגבוהים ביותר.
- 4.5. הספק מתחייב לשתף פעולה עם המזמין וכל נציג מטעמו בכל הקשור למילוי התחייבויותיו על-פי הסכם זה, לרבות התחייבות לתקן, לשפר ולהחליף את כל הטעון תיקון, שיפור והחלפה בסמוך לקבלת הודעת המזמין בדבר הצורך בכך. בכלל זה הספק ישתף פעולה באופן מלא עם הוראות קב"ט המזמין.
- 4.6. הספק מתחייב כי לכל אורך תקופת ההתקשרות, יהיו ברשותו כל האישורים והרישיונות הנדרשים על-פי מכרז זה ועל-פי כל דין. על הספק להודיע למזמין בכל מקרה בהם אחד מהאישורים או הרישיונות לא יהיו בתוקף.
- 4.7. הספק מתחייב לשאת באחריות מלאה לכל פעילות של עובדיו ונותני שירות מטעמו בקשר למתן השירותים הנדרשים.
- 4.8. הספק מתחייב לעשות שימוש אך ורק בתוכנות מקוריות לצורך ביצוע השירותים נשוא המכרז.
- 4.9. הספק מתחייב כי הוא לא יעשה שימוש, בעת מתן שירותים, בנתונים, תמונות, תוכנות, מסמכים וכיוצא באלה, שהוא אינו בעל הקניין הרוחני עליהם, או לחילופין בעל רשות לעשות בהם שימוש לטובת המזמין.
- 4.10. הספק מתחייב בזאת להודיע למזמין על כל שינוי שיחול בתוקף הצהרותיו (כולל הצהרותיו בשלב המכרז), לרבות על ביטול אישור רשויות המיסים לפי חוק עסקאות גופים ציבוריים, התשל"ו-1976, לעניין ניהול פנקסי חשבונות ורשומות, או אי קיום אישור כאמור בתוקף, וכן על כל צו שניתן כנגדו האוסר או מגביל או מפקיע את יכולתו ליתן את השירותים, ועל הימצאות בניגוד עניינים.

## 5. צוות הספק

- 5.1. הספק יבצע את השירותים באמצעות אנשי צוות מטעמו. (להלן: "הצוות" או "צוות הספק").
- 5.2. צוות הספק יכלול את (יש למלא את הנדרש בהתאם לסל לשירותי סל הביקורת הרלוונטי ולמחוק את מה שלא רלוונטי):

- 5.2.1 הצוות הבסיסי עבור סל שירותי ביקורת 1/2/3/4 איש להקיף את המתאים, ולמחוק את המיותר)
- 5.2.2 שותף במשרד \_\_\_\_\_ ת"ז \_\_\_\_\_
- 5.2.3 ראש הצוות \_\_\_\_\_ ת"ז \_\_\_\_\_
- 5.2.4 חבר הצוות \_\_\_\_\_ ת"ז \_\_\_\_\_
- 5.2.5 חבר הצוות \_\_\_\_\_ ת"ז \_\_\_\_\_
- 5.2.6 בוחן \_\_\_\_\_ ת"ז \_\_\_\_\_
- 5.2.7 בוחן \_\_\_\_\_ ת"ז \_\_\_\_\_
- 5.2.8 מומחה ביקורת מערכות מידע \_\_\_\_\_ ת"ז \_\_\_\_\_
- 5.2.9 אנליסט ביקורת שירותי ענן \_\_\_\_\_ ת"ז \_\_\_\_\_
- 5.3 על כלל חברי הצוות לעמוד בדרישות שנקבעו במכרז לגביהם.
- 5.4 מובהר בזאת, כי הספק יישא באחריות המלאה והבלעדית לכך שבכל עת יוקצו לטובת ביצוע השירותים כל כוח האדם, בכל היקף נדרש, לצורך ביצוע והשלמת השירותים במועדם ולצורך עמידה בזמנים הנקובים במסגרת ההסכם, וזאת מבלי שהספק יהיה זכאי בשל כך לכל תמורה נוספת או תשלום נוסף ולכל פיצוי או שיפוי מכל מין וסוג שהוא מעבר לתמורה הנקובה בהסכם.
- 5.5 יובהר כי הצוות לעיל איננו ממצה את הדרישות מהספק להעמיד את כלל הצוות הנדרש לצורך ביצוע השירותים.
- 5.6 הספק יעסיק אנשי צוות נוספים ככל ויידרש.
- 5.7 **קבלני משנה -**
- 5.7.1 הספק יהיה רשאי להתקשר עם קבלני משנה מטעמו לצורך ביצוע השירותים נשוא מכרז זה, זאת בכפוף לאישור המזמין מראש ובכתב טרם מתן השירותים על ידי קבלני המשנה, ובהתאם לשיקול דעתו הבלעדי והמוחלט של המזמין.
- 5.7.2 המזמין יהיה רשאי לקבוע תנאים להתקשרות הספק עם קבלני המשנה.
- 5.7.3 יובהר, כי הספק יהיה אחראי לכל פעולות, מחדלי ונזקי קבלני המשנה מטעמו, וכי האחריות הכוללת למתן השירותים ולעמידה בכל תנאי המכרז תהיה של הספק ושלו בלבד.
- 5.7.4 בכל מקרה שהספק יעסיק קבלן משנה ייעודי לצורך ביצוע הוראות ההסכם ולצורך זה בלבד, המזמין יהיה רשאי לדרוש מהספק להחליף קבלן משנה זה אם הוא סבור כי הוא אינו מבצע את חובותיו כנדרש.
- 5.7.5 יודגש כי התשלומים הנובעים מהסכם זה ישולמו על-ידי המזמין לידי הספק בלבד, ולא תהיה למזמינה כל אחריות בקשר לתשלום לקבלן המשנה ו/או ליחסיו עם הספק.
- 5.8 החלפת חבר בצוות הספק ו/או קבלן משנה -

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

## 6. בקרה ופיקוח

- 6.1. המזמין יהיה רשאי לערוך, על-פי שיקול דעתו, או לדרוש מהספק לבצע, בדיקות אקראיות לבחינת השירותים שיסופקו על-ידי הספק כמפורט במכרז.
- 6.2. הספק יאפשר למזמין, או למי שימונה מטעמו, לפקח על אספקת השירותים המבוקשים, טיבם ואיכותם, ולבדוק את אופן מילוי התחייבויותיו.
- 6.3. הספק מתחייב לשתף פעולה עם נציגי המזמין בכל הנוגע לביצוע השירותים ומילוי כל יתר התחייבויותיו על-פי המכרז וההסכם על נספחיו, וימלא אחר כל הנחיה בכתב של נציגי המזמין, בכפוף להוראות המכרז וההסכם. בכלל זה, ימסור כל מידע או דיווח שיידרש על-ידם במועד ובאופן שייקבע על-ידיהם; יאפשר לנציגי המזמין ולמפקחים מטעמו לבקר במשרדיו ובכל מקום אחר שבו הוא מבצע את התחייבויותיו על-פי הסכם זה; בתאום מראש, לעיין בכל מסמך ולבדוק את הנעשה בהם בקשר לשירותים ולביצוע התחייבויות הספק על-פי הסכם זה, ובלבד שכל ביקור כאמור יתואם מראש עם הספק.

6.4. למען הסר ספק, מובהר ומוסכם כי הנציגים מטעם המזמין אינם רשאים ואינם מוסמכים לחייב את המזמין בכל חיוב כספי, בין שיש בו כדי לשנות את סכום התמורה על-פי הסכם זה ובין שיש בו כדי להטיל עליו חיובים נוספים בקשר להתאמות או שינויים. חיובו של המזמין בעניינים אלה ייעשה אך ורק במסמך בכתב וחתום על-ידי מורשי החתימה של המזמין.

#### 7. היעדר יחסי עובד-מעביד

מוצהר ומוסכם בזה בין הצדדים כי:

- 7.1. היחסים ביניהם לפי ההסכם אינם יחסי עובד ומעביד והמזמין אינו המעסיק של עובדי וקבלני המשנה של הספק.
- 7.2. היחסים ביניהם לפי ההסכם אינם יחסי עובד ומעביד והמזמין אינו המעסיק של עובדי וקבלני המשנה של הספק.
- 7.3. 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.
- 7.4. המזמין לא ישלם כל תשלום לביטוח לאומי ויתר הזכויות הסוציאליות בקשר לאנשים המועסקים על ידי הספק.
- 7.5. חויב המזמין לשלם סכום כלשהו מהסכומים האמורים לעיל בגין מי מהמועסקים על-ידי הספק בביצוע הסכם זה, ישפה הספק את המזמין עם קבלת דרישה ראשונה. במקרה של תביעה שתוגש כנגד המזמין בשל עילת הפרת חובות מעביד, יודיע המזמין על כך לספק ויודיע לו וייתן לו אפשרות להביע עמדתו בנוגע להסכם פשרה שייחתם עם התובע.
- 7.6. אין לראות בכל זכות הניתנת למזמין או לנציגיו לפקח, להדריך או להכווין את הספק או מי מטעמו, אלא אמצעי להבטיח את מתן השירותים כראוי וביצוע הסכם זה במלואו, ואין בה כדי להקים מערכת יחסים של עובד-מעביד או העברת אחריות כלשהי למזמין ביחס למעשה או מחדל של הספק או מי מטעמו ;
- 7.7. ככל שלמרות 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.
- 7.8. במקרה של הגשת תביעה כאמור בסעיף זה, יודיע המזמין לספק על קיומה של התביעה, ויאפשר לספק להתגונן.

#### 8. התמורה

- 8.1. המזמין ישלם לספק עבור מתן השירות כמפורט וכנדרש במכרז זה, על נספחיו, בהתאם לתעריף המירבי הקבוע מכוח [הוראת תכ"ם מס' 8.1.1 "התקשרות עם נותני שירותים"](#), בניכוי אחוז ההנחה שניתן עם ההצעה. במועד פתיחת ההזמנה

- ובהתאם לסיווג הרלוונטי, הכל כמפורט בסעיף 13 לפרק ב (תיאור ההתקשרות) בחלק א למסמכי המכרז.
- 8.2. התשלום יעשה לפי ביצוע בפועל ובהתאם לתנאי המכרז. התמורה כוללת את כלל ההוצאות להן נדרש הספק לרבות הוצאות נסיעות, השתתפות בהדרכות עד ל-15 שעות בשנה לעובד מטעם המציע, הוצאות משרדיות וכו'. לא יאושרו תשלומים נוספים מעבר למחירים אלו או לאמור במפורש במסגרת מסמכי המכרז.
- 8.3. 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.
- 8.4. בכל מקרה שבו יחולו שינויים בהוראות הדין באופן המשפיע על ביצוע ההסכם, הספק יישא בעלויות של שינויים אלו, למעט אם נכתב במפורש אחרת במסמכי המכרז או בהסכם.

## 9. אישור הסכום לתשלום

- 9.1. כללי התשלום המפורטים להלן כפופים להוראות החשב הכללי במשרד האוצר כפי שמתפרסמים מעת לעת.
- 9.2. לצורך קבלת תשלום, הספק יגיש חשבון המפרט את התשלומים המגיעים לו בהתאם להסכם ולמכרז ("חשבון"). את החשבון על הספק להגיש בהתאם להנחיות המזמין, וזאת כתנאי לאישור החשבון ולהעברת התשלום לספק.
- 9.3. החשבון יכלול את הפרטים והמסמכים הבאים:
- 9.3.1. 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".
- 9.3.2. צילום תעודת עוסק מורשה על פי חוק מס ערך מוסף, התשל"ו-1975, בתוקף לאותה שנת כספים.
- 9.3.3. 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.
- 9.4. על החשבון לכלול, בין היתר, את הסכום לתשלום לפני מס ערך מוסף ("מע"מ"), ואת סך הכול לתשלום כולל מע"מ. במקרה שבו יחול שינוי בגובה המע"מ עד מועד הגשת החשבון תעודכן בהתאם התמורה לה זכאי הספק.

- 9.5. 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.
- 9.6. הספק יידרש להגיש דיווחים וחשבוניות באמצעות פורטל הספקים הממשלתי, מערכת ממוחשבת של הממשלה המאפשרת בין היתר הגשת חשבוניות באופן מקוון.
- 9.7. המזמין יבדוק ויאשר כל חשבון שיוגש לתשלום על ידי הספק, בהתאם למפורט לעיל ולהנחיות החשב הכללי.
- 9.8. 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.

#### 10. ערבויות ובטחונות

- 10.1. כבטחון למילוי ההתחייבויות של הספק על-פי ההסכם ימסור הספק למזמין ערבות אוטונומית בלתי מותנית, בהיקף של 50,000\$ עבור כל סל בו זכה.
- 10.2. סכום הערבות יהיה צמוד למדד מחירים לצרכן, כאשר תאריך הבסיס להצמדה יהיה המועד האחרון להגשת הצעות, כפי שייקבע על ידי המזמין.
- 10.3. ערבות הביצוע תהיה ערבות דיגיטאלית בהתאם לתקן הערבויות דיגיטליות אשר פורסם על ידי החשב הכללי, ואשר הונפקה על ידי גוף אשר הוסמך על ידי החשב הכללי להנפקת ערבות דיגיטאלית בהתאם לתקן. במקרה כאמור תהיה הערבות בהתאם לנוסח המפורט בנספח 2 להסכם, ותנוהל בהתאם לתקן הערבויות דיגיטליות ול**הוראת תכ"ס 14.4.1 ערבויות דיגיטליות**.
- 10.4. הערבות תונפק על ידי גוף המוסמך להנפיק ערבויות בהתאם להוראות המפורטות ב**הוראת תכ"ס 7.3.3 "ערבויות ובטחונות"**.
- 10.5. גוף סטוטורי, חברה ממשלתית, חברה בת ממשלתית ומוסד להשכלה גבוהה שהמדינה משתתפת בתקציבו רשאים להגיש הוראת קיזוז במקום ערבות הגשה בהתאם לנוסח המפורט ב**הוראת תכ"ס 7.3.3 "ערבויות ובטחונות"**.
- 10.6. 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.
- 10.7. 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. אם הספק לא יאריך את תוקף הערבות בהתאם להוראות ההסכם, רשאי המזמין לחלט את הערבות, בהתאם לשיקול דעתו הבלעדי.
- 10.8. במהלך תקופת ההתקשרות רשאי המזמין, לפי שיקול דעתו הבלעדי, להפחית את סכום ערבות הביצוע, לסכום נמוך יותר, כפי שיקבע על ידו.

- 10.9. לאחר תום התוקף של הערבות, ככל שהיא לא חולטה, יחזיר המזמין את הערבות לספק.
- 10.10. מסירת ערבות הביצוע הנ"ל היא תנאי מוקדם לכניסת הסכם זה לתוקף.

#### **11. ביטוח**

- 11.1. הספק מתחייב לרכוש ולקיים את כל הביטוחים המפורטים בזה, לטובתו ולטובת מדינת ישראל – משרד האוצר ולהציג למשרד האוצר, את הביטוחים הכוללים הכיסויים והתנאים הנדרשים כאשר גבולות האחריות לא יפחתו מהמצוין בנספח ב' להסכם זה במהלך כל תקופת ההתקשרות ותקופת ההארכה (לפי המאוחר מביניהם).
- בנוסף לביטוחים הנדרשים והמפורטים במכרז, על הספק לבחון את חשיפתו לאור הוראות המכרז וההסכם ולקבוע את הביטוחים הנחוצים לו, בהתאם לניהול סיכונים של הספק.
- 11.2. אין בכל האמור בסעיפי הביטוח כדי לפטור את הספק, מכל חובה החלה עליו על פי המכרז ועל פי כל דין.

#### **12. אחריות הספק**

- 12.1. הספק יישא באחריות 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.
- 12.2. 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 המועסקים על ידו. האמור לא יחול ביחס לנזק שנגרם בזדון ושהאחריות בגינו מוטלת על המזמין לפי דין.
- 12.3. 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.
- 12.4. הספק מתחייב לשפות את המזמין באופן מלא, ככל 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.
- 12.5. המזמין יודיע לספק על כל תביעה או דרישה על פי סעיף זה בהקדם האפשרי לאחר קבלתה, ויאפשר לו להתגונן מפניה. במקרה כאמור, המזמין לא יסכים

לטענות שהועלו או נטענו נגד הספק, שהאחריות בגינם על פי הסכם זה היא על הספק, ללא הסכמה מראש ובכתב של הספק, ויודיע לספק מראש על כוונתו להתפשר עם התובע.

### 13. קניין רוחני וזכויות יוצרים

- 13.1. הספק הוא בעל הזכויות הנדרשות לצורך אספקת השירותים והשימוש בהם על-ידי המזמין ("זכויות הקניין הרוחני"). ככל שהספק אינו בעל מלוא זכויות הקניין הרוחני, הוא מצהיר כי בעלי זכויות הקניין הרוחני נתנו בידי את כל האישורים, הרשאות השימוש והרישיונות הדרושים לפי כל דין לצורך אספקת השירותים והשימוש בהם על-ידי המזמין, בהתאם לתנאי הסכם זה.
- 13.2. כל תוצרי העבודה של הספק במסגרת ביצוע הסכם זה, ובכלל זה נתונים, מצגות, מסמכים, סיכומי פגישות, תמונות, תכנים וכל חומר אחר שנבנה על ידי הספק במהלך תקופת ההתקשרות עבור המזמין ("תוצרי העבודה"), הנם זכויותיו הרוחניות וקניינו הבלעדי של המזמין והוא יוכל לעשות בהם כל שימוש שירצה בעתיד, כמנהג בעלים, בין אם לצרכיו ובין אם לצורך פרסום חיצוני. הספק לא יהיה רשאי למכור, להעביר, להמחות, לפרסם, להשכיר, לרשום, או לעשות שימוש כלשהו בתוצרי העבודה, ללא אישור המזמין בכתב ומראש.
- 13.3. תוצרי העבודה לא יכללו תהליכי עבודה ומערכות ייעודיות של הספק, אשר לא הוכנו עבור המזמין במסגרת ביצוע ההסכם, ואשר נמצאים בבעלות הספק טרם כניסתו לתוקף של ההסכם.
- 13.4. למען הסר ספק, תוצרי העבודה יהיו רכוש המזמין גם אם מתן השירותים ע"י הספק הופסק תוך כדי תקופת ההתקשרות.
- 13.5. הפרת קניין רוחני :
- 13.5.1. 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:
- 13.5.1.1. הספק יודיע על כך למזמין בהקדם האפשרי.
- 13.5.1.2. הספק יחדל מאספקת השירות המפר.
- 13.5.1.3. 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.

### 14. טענת הפרה

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

- 14.1. ככל שהמוזמין אינו צד להליך, הספק יודיע לו על קיומו של ההליך בהקדם האפשרי.
- 14.2. ככל שהספק אינו צד להליך, יפעל המוזמין לצרפו, בהקדם האפשרי כצד להליך, על מנת לאפשר לו להתגונן. במקרה כאמור, רשאי המוזמין לדרוש מהספק להיכנס בנעלי המוזמין לצורך ניהול ההליך.
- 14.3. במקרה שהמוזמין בחר לייצג את עצמו במסגרת הליך כאמור, הוא ימנע מלהודות בטענות התביעה, ללא הסכמת הספק מראש ובכתב.

#### 15. סודיות

- 15.1. 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.
- 15.2. לעניין התחייבות זו לסודיות מובהר כי הגדרת "מידע" או "מידע סודי" לא תכלול:
- 15.2.1. מידע שהוא נחלת הכלל או שיהפוך לנחלת הכלל שלא עקב הפרת התחייבות זו.
- 15.2.2. מידע שהיה בידי הספק טרם החתימה על ההסכם.
- 15.2.3. ככל שהספק או מי מטעמו יפנו בבקשה מתאימה להחרגתו של סוג מידע מסוים מתחולת המידע הסודי, או לחשיפתו בפני גורם כלשהו, המוזמין ידון בבקשה ויהיה רשאי לקבלה, בהתאם לשיקול דעתו הבלעדי וככל שאין בחשיפת המידע חשש לפגיעה כלשהי באינטרסים של המוזמין.
- 15.3. הספק אחראי לכך כי בעלי תפקידים אצלו וקבלני משנה שלו, אשר במסגרת עבודתם נחשפים למידע של המוזמין, ישמרו על המידע אליו הם נחשפו בסודיות, בהתאם לחובותיו על פי הסכם זה.
- 15.4. הספק מתחייב כי כלל נותני השירות מטעמו במסגרת המכרז יחתמו על הצהרת סודיות בנוסח המצורף **כנספח 4ב**.
- 15.5. הספק מצהיר כי הוראות פרק ז' סימן ה' (ביטחון המדינה, יחסי חוץ וסודות רשמיים) לחוק העונשין, תשל"ז-1977, ידועות לו, וכי הוא יביא לידיעת כל עובדיו המספקים את השירותים מטעמו או כל גורם אחר שיספק את השירותים מטעמו, כי הפרת חובות סודיות כאמור בסעיף זה עלולות להוות עבירות כאמור בחוק זה.
- הספק מצהיר, כי הוא מכיר את הוראות חוק הגנת הפרטיות, התשמ"א-1981, והתקנות שהותקנו על פיו, וכי יפעל כמתחייב מחוק זה ומכל חיקוק אחר הנוגע לשמירתו וסודיותו של המידע שימצא ברשותו.

#### 16. אבטחת מידע והגנות סייבר

- 16.1. הספק יהיה אחראי לאבטחת מידע של המוזמין המגיע לרשותו בעת ביצוע ההסכם באמצעי אבטחה נאותים בהתאם למפורט ב**נספח 5ב** – **נספח אבטחת**

**מידע למכרז:** 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.

#### **17. ניגוד עניינים**

- 17.1. הספק מתחייב כי אין בביצוע ההסכם כדי ליצור ניגוד עניינים כלשהו, בין במישרין ובין בעקיפין, בינו לבין המזמין.
- 17.2. 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.
- 17.3. הספק מתחייב להחתיים כל אחד מעובדיו ומי מטעמו שיועסקו על ידו לצורך ביצוע ההסכם על הצהרת הסודיות והיעדר ניגוד עניינים בנוסח המופיע **כנספח 4** להסכם זה.

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

- 18.1. 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.
- 18.2. מוצהר ומוסכם בזה כי למזמין הזכות להמחות או להסב כל זכות או חובה על פי הסכם זה ללא צורך בקבלת אישור כלשהו מהספק או מצד ג' כלשהו.

#### **19. הפסקת ההתקשרות על-ידי המזמין**

- 19.1. המזמין יהיה רשאי להודיע לספק בהודעה מוקדמת של 90 יום על הפסקת ההתקשרות מכל סיבה, בהתאם לשיקול דעתו הבלעדי של המזמין.
- 19.2. תוקפה של ההתקשרות מותנה בקיומו של תקציב מאושר של המזמין. ככל שבמהלך תקופת ההתקשרות לא יהיה תקציב מאושר כאמור תופסק ההתקשרות לאלתר.
- 19.3. 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:
- 19.3.1. אם ימונה קדם מפרק, מפרק זמני או קבוע לספק;
- 19.3.2. אם ימונה כונס נכסים זמני או קבוע לעסקי ו/או לרכוש הספק;
- 19.3.3. אם יינתן צו הקפאת הליכים לספק;

19.3.4. אם ניתן לספק צו לפתיחת הליכים לפי חוק חדלות פירעון ושיקום כלכלי, התשע"ח 2018, או צו שווה ערך במדינה אחרת;  
19.3.5. אם הספק פשט את הרגל, חלה במחלה אשר מונעת ממנו את היכולת לבצע את האמור בהסכם זה, או הסתלק מביצוע ההסכם מכל סיבה אחרת.

19.4. על הספק להודיע מידיית למזמין על התרחשות אחד המקרים המפורטים בסעיף זה.

## **20. הפרת ההסכם**

20.1. הפרת יסודית של ההסכם –

20.1.1. אלה יחשבו כהפרה יסודית של ההסכם זה (להלן – "הפרה יסודית"):

20.1.1.1. הפרת סעיפי ההסכם הבאים (לפי כותרת הסעיפים):  
התחייבויות והצהרות הספק; סודיות; אבטחת מידע והגנות סייבר; ניגוד עניינים בביצוע ההסכם; קניין רוחני וזכויות יוצרים; קבלני משנה; ערבות ביצוע; ביטוח; המחאת זכויות או חובות על פי ההסכם;

20.1.1.2. אם הספק לקח חלק בתיאום הצעות, לצורך זכיה במכרז;

20.1.1.3. אספקת שלא עומד בדרישות המכרז וההסכם;

20.1.1.4. אם הספק הסתלק מביצוע ההסכם;

20.1.2. הפר הספק את ההסכם הפרה יסודית רשאי המזמין, לפי שיקול דעתו, לפעול בהתאם למפורט להלן:

20.1.2.1. 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.

20.1.2.2. 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 במכרז, בהסכם או על פי כל דין.

## 20.2. הפרת הסכם שאינה יסודית -

20.2.1. מבלי לגרוע מהאמור לעיל, בכל מקרה של אי עמידה של הספק בהתחייבויותיו על פי המכרז וההסכם, מכל סיבה שהיא, המזמין רשאי לאפשר לספק לתקן את הפגם וזאת תוך 15 ימי עבודה מקבלת הודעה בכתב מאת המזמין, או תוך פרק זמן ארוך יותר שיקבע המזמין בהתאם לנסיבות העניין.

20.2.2. בכל מקרה בו הפרה לא תוקנה בפרק הזמן שהגודר לצורך כך, ולאחר קיום שימוע בכתב או בע"פ, בהתאם להחלטת המזמין, יהיה רשאי המזמין לפעול בהתאם לתרופות המפורטות להלן:

### 20.2.3. ביטול ההסכם עקב הפרה או הפרה צפויה:

20.2.3.1. המזמין יהיה רשאי להודיע לספק בהודעה מוקדמת של 30

יום על סיום או השעיית ההתקשרות בגין הפרת ההסכם.

20.2.3.2. 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.

20.2.3.3. 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.

### 20.2.4. קיזוז ועכבון -

20.2.4.1. 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.

20.2.4.2. לספק לא תהא כל זכות קיזוז או עכבון כלפי המזמין או

מזמין כלשהו בגין כל סכום שלטענתו מי מהם חייב לו.

### 20.2.5. חילוט ערבות -

20.2.5.1. מבלי לפגוע באמור בכל מקום אחר בהסכם, ערבות הביצוע

ניתנת לחילוט על ידי המזמין עקב הפרת תנאי המכרז או

ההסכם על ידי הספק או בגין התנהגות שאינה מקובלת

ושאינה בתום לב, או לצורך כל תשלום אחר המגיע למזמין

מהספק, ובכלל זה פיצויים.

**מכרז מס' 2406/2024 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
למשרדי הממשלה  
דף 60 מתוך 151**

20.2.5.2. לספק תינתן הזדמנות להציג את טענותיו בכתב או בעל פה, בטרם יממש המזמין את סמכותו לפי סעיף זה.

20.2.5.3. 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.

20.2.5.4. לאחר חילוט הערבות, ובהתאם להנחיות המזמין ולשיקול דעתו הבלעדי, יידרש הספק להעמיד ערבות ביצוע חדשה בסכום הקבוע בהסכם זה, כתנאי להמשך ההתקשרות.

**20.2.6. אמנת שירות ופיצויים מוסכמים -**

20.2.6.1. אמנת השירות (SLA) נועדה להגדיר את רמת השרות הנדרשת ע"י המזמין מהספק. אם הספק לא יעמוד ברמת השרות המוגדרת, רשאי המזמין לגבות מן הספק פיצויים מוסכמים כמופיע בטבלה להלן ובנספח אבטחת מידע למכרז; יובהר כי אירוע או מחדל כמפורט להלן, שבוצע בידי קבלן המשנה ייחשב כאי עמידה ברמת השרות של הספק הראשי והאחריות לתשלום פיצויים מוסכמים תחול על הספק:

אירוע	סעיף	תקופת תיקון ללא חיוב בפיצויים מוסכמים	סכום הפיצוי המוסכם
העסקת עובדים שלא עברו מהימנות עובדים	סעיף 11 בנספח ב'5' בהסכם ההתקשרות	עד 10 ימים קלנדרים	1,000 ₪
חשיפת מידע/מתן גישה לעובד שאינו מאושר	סעיף 11 בנספח ב'5' בהסכם ההתקשרות		5,000 ש"ח
עזיבת שותף/ראש צוות ללא איוש מחליף מאושר	9.9 במסמכי המכרז	עד 30 ימים קלנדרים	1,000 ₪ לאירוע

מכרז מס' 2406/2024 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
למשרדי הממשלה  
דף 61 מתוך 151

1,000 ₪ לאירוע	עד 30 ימים קלנדריים	9.8 במכרז	החלפת חבר צוות ללא קבלת אישור מהמזמין
5,000 ש"ח		סעיף 11.3.1 בנספח ב' בהסכם ההתקשרות	רשימת עובדי הספק עבור מכרז זה אינה מעודכנת
חילוט ערבות		סעיף 33 בנספח ב' בהסכם ההתקשרות	אי שיתוף פעולה בסיום ההתקשרות
10,000 ₪	עד 14 ימים קלנדריים	37 במסמכי המכרז	אי הארכה של ערבויות/ביטוחים בהתאם להסכם
חילוט ערבות והפסקת ההתקשרות		51.4 במסמכי המכרז	ניגוד עניינים ידוע שלא דווח

- 20.2.6.2. מימוש הפיצויים המוסכמים על ידי המזמין יכול ויעשה בכל דרך לרבות בדרך של קיזוז של חשבונית או חילוט ערבות.
- 20.2.6.3. הסכומים המצויינים בטבלה בגין פיצויים מוסכמים הינם הסכומים המקסימליים ולמזמין שיקול דעת בלעדי אם לדרוש פיצויים בגובה נמוך מהקבוע בטבלה.
- 20.2.6.4. גובה הפיצויים המוסכמים מהטבלה שלעיל, במצטבר לכל תקופה של 12 חודשים רצופים, לא יעלה על 50% מהיקף הרכש שבוצע בפועל בתקופה זו.
- 20.2.6.5. 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.
- 20.2.6.6. לספק תינתן הזדמנות להציג את טענותיו בכתב או בעל פה, בטרם יממש המזמין את סמכותו לפי סעיף זה.

## **21. תרופות מצטברות**

- 21.1. התרופות, לרבות זכות הקיזוז, עיכובן, 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.
- 21.2. 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.

## **22. סיום התקשרות**

- 22.1. הסתיימה או הופסקה ההתקשרות עם הספק, כולה או מקצתה, מכל סיבה שהיא, יחולו הכללים הבאים:
- 22.1.1. ישלם המזמין לספק בגין פעולות שביצע הספק טרם הפסקת ההתקשרות, ובגינם זכאי הספק לתשלום בהתאם לכללים המפורטים בהסכם זה.
- 22.1.2. לאחר הפסקת ההתקשרות המזמין רשאי להתקשר בהסכם עם ספק אחר בנושא המכרז.
- 22.1.3. 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. ככל 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.
- 22.1.4. לא תהיה לספק כל תביעה, דרישה כספית או טענה אחרת כלפי המזמין בקשר עם הפסקת ההתקשרות.
- 22.2. הספק יחזיר למזמין את כל הקבצים וקבצי המדיה, המסמכים, התיעוד, ההבהרות או כל פרט אחר, על כל מדיה שהיא (נייר, מדיה מגנטית או אופטית וכו'), הנוגעים למתן השירותים. הספק יעביר את כל מרכיבי השירותים (נתונים ומסמכים וכו') באופן שלא יישאר בידי הספק שום פרט שלא היה בידיו לפני הסכם זה.
- 22.3. הספק מתחייב כי לא יותיר בידיו כל חומר, מידע או תיעוד הנוגע למזמין או לגורמים הקשורים עימו, וכי יתאם את הליך השמדת הנתונים יחד עם המזמין ויתעד אותו.

### 23. ויתור

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

### 24. כתובות הצדדים והודעות

- 24.1 כל הודעה על פי הסכם זה תימסר בדואר אלקטרוני של איש הקשר הנקוב במסמכי המכרז, 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.
- 24.2 משלוח דואר אלקטרוני על פי הסכם זה יהיה לכתובת הבאות:
- 24.2.1 כתובת דוא"ל המזמין: [merkazbikoret@mof.gov.il](mailto:merkazbikoret@mof.gov.il) או כל כתובת דוא"ל אחרת שתעודכן ע"י המזמין.
- 24.2.2 כתובת דוא"ל \_\_\_\_\_ או כל כתובת דוא"ל אחרת שתעודכן ע"י הספק.
- 24.3 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.
- 24.4 אישור שליחה מתיבת הדואר האלקטרוני, ישמש ראיה למועד השליחה. אישור קריאה, ישמש ראיה לתאריך המסירה.

### 25. שונות

- 25.1 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.
- 25.2 פרטים מההסכם ומאופן מימושו יפורסמו באתר [חופש המידע הממשלתי](#), זאת בהתאם ל**נוהל פרסום התקשרויות** ובמקרים הרלוונטיים גם לפי [החלטת ממשלה 1116 מיום 29.12.2013](#), זאת בהתאם להנחיות המפורטות בהחלטת הממשלה האמורה.
- 25.3 כל שינוי בהוראת הסכם זה ייעשה בהסכמת שני הצדדים, מראש ובכתב.

- 25.4. הסכם זה ממצה את כל אשר הוסכם בין הצדדים, ולא יהיה תוקף לכל הסכם או הסדר שנערכו עובר לחתימתו של הסכם זה בנושא ההתקשרות.
- 25.5. מועד החתימה על ההסכם יהיה מועד החתימה של אחרון הצדדים על ההסכם.
- 25.6. כל הודעה על-פי הסכם זה תימסר בדואר רשום אלא אם הסכימו הצדדים ביניהם בכתב על דרך אחרת מקובלת; הודעה בדואר רשום כאמור תחשב שנתקבלה לאחר שלושה (3) ימים מיום המסירה לבית הדואר.
- 25.7. קבלה הנושאת חותמת רשות הדואר תשמש ראיה לתאריך המסירה.
- 25.8. כל שינוי בהוראות הסכם זה ייעשה בהסכמת שני הצדדים מראש ובכתב.
- 25.9. הצדדים מסכימים כי סמכות השיפוט בכל הקשור לנושאים והעניינים הנובעים או הקשורים בהסכם זה תהא אך ורק לבתי המשפט המוסכמים במחוז ירושלים ועל הסכם זה יחול החוק הישראלי.

**ולראיה באו הצדדים על החתום:**

\_\_\_\_\_  
שם וחתימה  
מורשה חתימה מטעם הספק

\_\_\_\_\_  
שם וחתימה  
מורשה חתימה מטעם המזמין

\_\_\_\_\_  
שם וחתימה  
מורשה חתימה מטעם הספק

\_\_\_\_\_  
שם וחתימה  
מורשה חתימה מטעם המזמין

## נספח ב1 - תכולת השירותים הנדרשים במסגרת ביקורת טכנולוגית

להלן רשימה של שירותים נוספים שיתכן ויכללו במסגר הביקורת הטכנולוגית, הרשימה אינה סגורה וייתכנו שירותים נוספים שיתווספו.

- בדיקת התאמת המערכת ותשתיות המערכת עבור הצרכים של המשתמשים (נוכחיים/עתידיים).
- בדיקת קיומו של תהליך הדרכה והטמעה אפקטיבי של מערכות מידע ובחינה כמות המשתמשים במערכת לעומת הצפי במסמך הייזום או האפיון.
- כשלי אבטחת תוכנה.
- בדיקת "רוחב ו"עומק" לשימוש במערכת בכדי לזהות חלקים במערכת שלא נעשה בהם שימוש או שנעשה שימוש חלקי.
- בדיקת סיכונים כגון: ענן, קוד פתוח, AI, אגיל ועוד.
- בדיקת עמידה ביעדים ובביצועי המערכת הנדרשים.
- DCP/BCP - היעדר תוכניות DRP ו-BCP, היעדר תשתיות DRP בהתאם לתוכניות BCP.
- מחסור/ עודף ברשיונות תוכנה.
- בדיקת תקינות הגיבויים וקיומם של תהליכים וכלים טכנולוגיים לניהול הידע והמידע.
- קיום גישה לעובדים מרחוק במערכות המידע המשרדיות.
- תחזוקת מערכות לקויה על ידי יחידת ה-IT, בחינה של אמצעי האבטחה הסביבתית של מתקני המחשב ותשתיות התקשורת בארגון.
- איכות המערכת והתמיכה בה - מדדי MTBF, MTTR, RPO, RTO, תמיכה לקויה במשתמשים.
- קבלת שירותים לקויים ממיקור חוץ, התקשרות עם ספקים לא איכותיים, החלפת מומחי הספק במומחים זוטרים יותר או צדדים שלישיים שאינם מביאים בחשבון את כל צורכי הארגון.
- מיקור חוץ - תמיכה, שירות ותחזוקה לקויים במערכת הניתנים על ידי ספקים חיצוניים, ספקי חוץ לא איכותיים ו/או תפעול לקוי של הספקים, התקשרות חוזית לקויה, החלפת מומחי הספק במומחים זוטרים יותר, משבר עם ספק מיקור חוץ הנובע מגורם חיצוני (רגולציה, שינוי עסקי, קפיצת שכר וכו') ששני הצדדים לא צפו.
- המבנה הארגוני של מחלקת ה-IT לרבות התפקידים והסמכויות מוגדרים באופן שאינו תומך במילוי התפקיד של מערך טכנולוגיות המידע.
- בדיקת השתלבות של אסטרטגיית ארכיטקטורת ה-IT עם אסטרטגיית טכנולוגיות המידע הממשלתית, התאמה של אסטרטגיית ארכיטקטורת ה-IT לצרכים ולגודל הארגון.
- ליקויים במילוי הוראות החוקים והתקנות להגנת הפרטיות בהקשר לאבטחת המידע הפרטי.

- בדיקת יכולת לספק שירותים בעת מתקפות סייבר ע"י ארגוני טרור, יכולת זיהוי וניטור של אירועי אבטחת המידע ואבטחת מידע מספקת לרבות אמצעים ניידים.
- בחינה של קיום מניעת כניסה/גישה לא מורשית לאתר ולמתקני המחשוב ומניעה של זליגת מידע כתוצאה מאי שמירה על מסמכים, מידע ומדיה רגישים. חשיפה להתקפות של "הנדסה חברתית" ודיוג ("Phishing").
- שימוש בטכנולוגיות ישנות / טכנולוגיות שאינן נתמכות / EOL.
- קיום איי מידע מקומיים (מערכות מידע, קבצי אקסל ואחרים).
- בדיקת קיום תשתית של אוטומציה תומכת (devops) להבטחת סקירת קוד ובדיקות אוטומטיות ולהעברות מהירות בין הסביבות כולל העברות אוטומטיות לייצור.
- קיום תיעוד של פגישות או החלטות עקרוניות, תיעוד תקין ואישור כנדרש של תוצרי התהליך (היכולות, ה-US, הבדיקות, מסמכי הפרויקט וכו').
- בדיקת תלות/שיתוף הממשקים בין המערכת נוכחית למערכת אחרת.
- בדיקת מיומנויות העובדים בטכנולוגיה ו/או בתחומי העיסוק הרלוונטיים, בחינה של תהליכי הכשרת כח אדם, קליטת העובד, העסקתו, נידוד.

## נספח ב2 – נוסח כתב ערבות הביצוע

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: XXXX-YYYN-NNNN-NNNN-NNCC

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:

\_\_\_\_\_

הנערים (להלן ביחד ואו לחוד: "הנערי"): \_\_\_\_\_

שם הנערב	מזהה נערב
_____	_____

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

חותמת וחתימת המציע בראשי תיבות \_\_\_\_\_

הערבות. מנפיק הערבות מתחייב בזאת לשלם למקבל הערבות את הסכום האמור בתוך מספר הימים לחילוט הקבועים בערבות וזאת מתאריך דרישת מקבל הערבות ומבלי 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. התארכים 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 ב3 – דרישות ביטוח**

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

#### **ביטוח חבות מעבידים**

הספק יבטח את אחריותו החוקית על פי פקודת הנויקין (נוסח חדש) ו/או חוק האחריות למוצרים פגומים תש"ם -1980 כלפי עובדיו בביטוח חבות מעבידים בכל תחומי מדינת ישראל והשטחים המוחזקים.

גבול האחריות לא יפחת מסך של 20,000,000 ₪ לעובד, למקרה ולתקופת הביטוח. הביטוח יורחב לכסות את חבותו של המבוטח כלפי קבלנים, קבלני משנה ועובדיהם היה ויחשב כמעבידים.

הביטוח יורחב לשפות את מדינת ישראל – משרד האוצר 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.

#### **ביטוח אחריות כלפי צד שלישי**

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. גבול האחריות לא יפחת מסך של 1,000,000 ₪ למקרה ולתקופת הביטוח.

בפוליסה ייכלל סעיף אחריות צולבת - CROSS LIABILITY. הביטוח יורחב לכסות את חבותו של המבוטח כלפי צד שלישי בגין פעילות של קבלנים, קבלני משנה ועובדיהם.

הביטוח יורחב לשפות את מדינת ישראל – משרד האוצר ככל שייחשבו אחראים למעשי ו/או מחדלי הספק והפועלים מטעמו.

#### **ביטוח אחריות מקצועית**

הספק יבטח את אחריותו המקצועית בביטוח אחריות מקצועית. 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 האוצר, בהתאם למכרז וחווה עם מדינת ישראל – משרד האוצר.

גבול האחריות לא יפחת מסך של 2,000,000 ₪ למקרה ולתקופת הביטוח. הפוליסה תכלול את ההרחבות הבאות:

חותמת וחתימת המציע בראשי תיבות \_\_\_\_\_

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

#### כללי

בכל פוליסות הביטוח הנ"ל יכללו התנאים הבאים:  
לשם המבטוח יתווספו כמבוטחים נוספים: מדינת ישראל – משרד האוצר, בכפוף להרחבי  
השיפוי לעיל.  
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 האוצר.  
המבטוח מוותר על כל זכות תחלוף/ שיבוב, תביעה, השתתפות או חזרה כלפי מדינת ישראל –  
משרד האוצר ועובדיהם, ובלבד שהויתור לא יחול לטובת אדם שגרם לנזק מתוך כוונה  
זדון.  
הספק אחראי בלעדית כלפי המבטוח לתשלום דמי הביטוח עבור כל הפוליסות ולמילוי כל  
החובות המוטלות על המבטוח על פי תנאי הפוליסות.  
ההשתתפויות העצמיות הנקובות בכל פוליסה ופוליסה תחולנה בלעדית על הספק.  
כל סעיף בפוליסות הביטוח המפקיע או מקטין בדרך כלשהי את אחריות המבטוח כאשר  
קיים ביטוח אחר, לא יופעל כלפי מדינת ישראל והביטוח הינו בחזקת ביטוח ראשוני המזכה  
במלוא הזכויות על פי הביטוח.  
חריג כוונה ו/או רשלנות רבתי יבוטל ככל שקיים.

הספק מתחייב בכל תקופת ההתקשרות החוזית עם מדינת ישראל – משרד אוצר, 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 האוצר, בתוקף.

אישור בחתימתו של המבטוח על קיום הביטוחים, יומצא על ידי הספק ל משרד האוצר, עד  
למועד חתימת החוזה. הספק מתחייב להציג את האישור חתום בחתימת המבטוח אודות  
חידוש הפוליסות ל משרד האוצר 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

חותמת וחתימת המציע בראשי תיבות \_\_\_\_\_

המחייבות הן בהתאם לאמור לעיל. הספק נדרש ללמוד ולעמוד בדרישות אלה ובמידת הצורך להיעזר באנשי ביטוח מטעמו, על מנת לעמוד בדרישות וליישמן בביטוחיו כנדרש.

מדינת ישראל – משרד האוצר, 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.

הספק מצהיר ומתחייב כי זכות מדינת ישראל – משרד האוצר לעריכת הבדיקה ולדרישת השינויים כמפורט לעיל אינן מטילות על מדינת ישראל – משרד האוצר 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.

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.

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 האוצר, על כל זכות או סעד המוקנים להם על פי כל דין ועל פי חוזה זה.

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

## נספח ב4 – שמירה על סודיות והיעדר ניגוד עניינים

יצורף כנספח להסכם לאחר חתימת כלל הגורמים הרלוונטיים מטעם הספק

### לכבוד

### משרד האוצר

אני \_\_\_\_\_ הח"מ, ת.ז. \_\_\_\_\_, נותן התחייבות זו בקשר למתן השירותים  
על-ידי \_\_\_\_\_ [למלא שם הספק] (להלן: "הספק") במסגרת מכרז  
פומבי מספר 2406/2024 למתן שירותי ביקורת פנים כספית במשרדי הממשלה (להלן: "המכרז").

1. בהתחייבות זו תהיה למונחים הבאים המשמעות המופיעה לצידי:

- "מידע" - כל מידע (Information), ידע (Know-How), ידיעה, מסמך, תכתובת, תוכנית, נתון, מודל, חוות דעת, מסקנה וכל דבר אחר כיוצ"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.
  - "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.
2. הנני מתחייב לשמור את המידע והסודות המקצועיים שיגיעו אלי עקב ההסכם, בסודיות מוחלטת ולעשות בהם שימוש אך ורק לצורך מילוי חובותיי על פי ההסכם.
3. 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.
4. לא מתקיים כל ניגוד עניינים בין כל פעילות אחרת או התחייבות אחרת שלי לבין התחייבויות הספק על פי הסכם זה.
5. אמנע מכל פעולה שיש בה כדי ליצור ניגוד עניינים בין מילוי תפקידי על פי ההסכם לבין מילוי תפקידי או התחייבות אחרת, במישרין או בעקיפין.
6. אני מתחייב להודיע למזמין ולמזמין על כל חשש לקיום ניגוד עניינים בין התחייבויותי על פי ההסכם לבין פעילות אחרת שלי.

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

חותמת וחתימת המציע בראשי תיבות \_\_\_\_\_

## נספח 5 – נספח אבטחת מידע למכרז מבקרי פנים למשרדי הממשלה

### 1. כללי

- 1.1 מטרת נספח אבטחת המידע להגדיר ולקבוע את ההוראות וההנחיות, שיחייבו את הספק ואת כל מי מטעמו שיועסק במתן השירותים, כחלק מכלל הפעולות, הנקטות בכדי להגן על מידע נשוא מכרז זה.
- 1.2 הוראות נספח זה הן חלק בלתי נפרד מהוראות המכרז והן מחייבות הן את הספק והן את הפועלים מטעמו ביחס להתקשרות, והפרתן כמוה כהפרת הוראות המכרז ויכולה אף לעלות לכדי הפרה יסודית, לפי העניין.
- 1.3 התחייבויות הספק על פי סעיף זה אינן מוגבלות בזמן, הן תנאי מחייב בתנאי מכרז זה והן מחייבות את הספק ומי מטעמו המעורב בפרויקט.

### 2. רקע

- 2.1 הפעילות השוטפת של משרד האוצר מערבת ספקים חיצוניים, המספקים לו שירותים שונים. במסגרת השירותים ספקים אלה עשויים להיחשף למידע של משרדי ממשלה ויחידות הסמך (להלן "המשרד"), ליצור מידע עבור המשרד ולשמור עותקים של המידע אצלו, לספק תשתיות ועיבוד המידע או לקבל גישה לרשת המשרד ולמידע של המשרד.
- 2.2 חלק מהמידע של המשרד מסווג כמידע עסקי, ביטחוני, או אישי רגיש, ודליפתם לגורמים בלתי מורשים עלולה לגרום לסיכון ביטחוני או לנוק עסקי/כלכלי, תדמיתית או משפטי משמעותי.
- 2.3 עבור כל ספק המשרד יגדיר מהם נכסי המידע הרגישים המעורבים במתן השירותים. על-מנת למזער את הסיכונים לפגיעה בסודיות, באמינות ובזמינות המידע, נדרש להגן על המידע הרגיש, בין אם מצוי ברשת המשרד ובין אם במחשבי או רשת הספק.
- 2.4 הוראות נספח זה יחולו על מידע אותו יוצר, מעבד או מחזיק הספק, הן במערכות המשרד והן במחשבי ו/או מערכות הספק.
- 2.5 בכל מקרה של סתירה בין הנחיות הרגולטור הרלוונטי לעניין אבטחת מידע והגנה על פרטיות לבין הוראות נספח זה, תחול ההוראה המחמירה.

### 3. הגדרות

- 3.1 **מערך סייבר חירום וביטחון** - מערך סייבר חירום וביטחון במשרד האוצר
- 3.2 **אגף הגנת הסייבר** - אגף הגנת הסייבר במשרד האוצר.
- 3.3 **אגף טד"מ** - אגף טכנולוגיות מידע דיגיטליות במשרד האוצר
- 3.4 **מזמין** - חטיבת הביקורת באגף החשב הכללי במשרד האוצר
- 3.5 **אתר המזמין** - משרדים ומתקנים המשמשים את משרד האוצר

- 3.6. **מידע** - כל מידע (Information), ידע (Know-How), ידיעה, מסמך, תכתובת, תוכנית, נתון, מודל, חוות דעת, מסקנה וכל דבר אחר כיוצא בזה 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 והכל למעט מידע שהוא נחלת הכלל.
- 3.7. **ספק** - הספק עמו התקשר המזמין לביצוע השירותים.
- 3.8. **ספק משנה** - ספק או מיקור חוץ המופעל על ידי הספק הזוכה למתן שירותים לספק במסגרת הרלוונטים להתקשרות.
- 3.9. **מערכת** - אוסף פרטי החומרה, התוכנה, האפליקציה והתיקשוב: בין אם הותקנו בחצרות הספק ובין במקומות אחרים וכן כל שילוב ביניהם, אשר במשותף ו/או בחלקים קבועים או משתנים מתופעלים (ע"י הספק או אחרים הקשורים מסחרית עימו) על מנת לספק למשרד את השירותים עליהם התחייב במסגרת המכרז הנוכחי.
- 3.10. **עובד** - כל גורם המועסק ע"י הספק לצורך מתן שירותים במכרז, לרבות קבלני משנה או מי מטעמו.
- 3.11. **רשת המזמין** - רשתות מערכות המידע המשמשות את המזמין.

#### 4. עמידה בהוראות הדין

- 4.1. נוסף לכל הוראה מהוראות המכרז והסכם ההתקשרות, הספק יעמוד בכל הוראות הדין והוראות המינהל הנוגעות לאבטחת מידע ושמירה על פרטיות, כולל אלה שיחולו בעתיד, לרבות:
- 4.1.1. הוראות חוק המחשבים, התשנ"ה - 1995 והתקנות מכוחו.
- 4.1.2. הוראות חוק הגנת הפרטיות, התשמ"א-1981 והתקנות מכוחו; צו הגנת הפרטיות (קביעת גופים ציבוריים), התשמ"ו-1986; תקנות הגנת הפרטיות (תנאי החזקת מידע ושמירתו וסדרי העברת מידע בין גופים ציבוריים), התשמ"ו-1986; תקנות הגנת הפרטיות (אבטחת סייבר) התשע"ז - 2017.
- 4.1.3. הנחיות הרשות להגנת הפרטיות, כפי שיהיו בתוקף מעת לעת.
- 4.1.4. הוראות כל חיקוק עתידי בנושא טיפול במערכות מידע ממוחשבות.
- 4.1.5. הנחיות הרגולטור אליו כפוף הספק (המפקח על הבנקים בנק ישראל, רשות לניירות ערך, רשות שוק ההון וכד').
- 4.1.6. הנחיות מערך הסייבר הלאומי - ככל שיידרש לעמוד בהן על-ידי אגף הגנת הסייבר.

#### 5. תקנים תקפים

- 5.1. על פי החלטת ממשלה 2443, קידום אסדרה לאומית והובלה ממשלתית בהגנת הסייבר, נספח ז', סעיף 2א על ספקים המעבירים מידע ממוחשב או ספקים של מערכות מחשוב, המוטמעות או מקושרות למערכות מחשוב ממשלתיות, המבקשים

- למכור לממשלה שירותים הקשורים בכך, יחויבו לעמוד בתקן אבטחת מידע ארגוני ממשפחת ת"י ISO 27001.
- 5.2 ספק המוסמך לתקן ISO 27001 יציג תעודת הסמכה בתוקף לתקן נספח ב(1) ISO 27001. באחריות הספק להציג את חידושי ההסמכה באמצעות תעודות הסמכה עדכניות.
- 5.3 ספק שנמצא בתהליך הסמכה לתקן ISO 27001
- 5.3.1 יציג אישור מגוף ההתעדה מוסמך על כך שהגוף נמצא בתהליך התעדה והתחייבות של הגוף לסיום תהליך ההתעדה תוך ארבעה חודשים מיום הפקת האישור על ידי גוף כמפורט בנספח ב(2).
- 5.3.2 אי הצגת תעודת ההסמכה לתקן במועד, הפרת סעיף זה מהווה הפרה יסודית של הוראות המכרז.

#### **6. מידע מסווג**

- 6.1 במידה והספק נחשף למידע מסווג במסגרת התקשרות זו יספקו הנחיות נוספות לאבטחת מידע מסווג על-ידי אגף הגנת הסייבר, או על-ידי מנכ"ט המשרד. הספק יהיה מחויב לעמוד בהם.

#### **7. סודיות המידע הנמסר במסגרת פרק אבטחת מידע וזכות העיון**

- 7.1 המזמין מצהיר, כי המידע הנמסר במסגרת פרק אבטחת המידע הינו סוד מסחרי של המציע, וכי המזמין מתחייב שלא לגלות תוכן המידע הנמסר במסגרת פרק אבטחת המידע לצד שלישי, שאינו נמנה על עובדי המזמין או יועצים המועסקים על ידו, ונותנים לו שירות לצורך המכרז, אשר גם עליהם תחול חובת הסודיות, ואי שימוש בהצעות שהוגשו במכרז, אלא לצורכי המכרז בלבד.
- 7.2 המזמין לא יגלה מידע הנמסר לו במסגרת המענה לפרק אבטחת המידע כחלק מזכות העיון.

#### **8. אחריות**

- 8.1 הספק ימנה נציג מטעמו (להלן: "נאמן אבטחת המידע"), שירכז את כל פעילויות הספק בהיבט אבטחת המידע ויישא באחריות, בכל הנוגע לקיום הוראות פרק זה.
- 8.2 מנכ"ל החברה יחתום על "נספח ב(4)5 – כתב מינוי נאמן אבטחת מידע והגדרות תפקיד וסמכויות".
- 8.3 עד אישורו של המועמד לתפקיד נאמן אבטחת מידע על-ידי אגף הגנת הסייבר, יחשב מנכ"ל הספק כנאמן אבטחת המידע, והוא ישא בכל אחריות.
- 8.4 לאגף הסייבר במשרד ו/או עורך המכרז שמורה הזכות להתנגד לבחירתו של המועמד, וכן תעמוד בפניו הזכות לדרוש החלפתו בכל עת. על הספק למלא אחר ההוראה זו בתוך 10 ימי עסקים.

8.5 בעת החלפת נאמן אבטחת מידע מכל סיבה שהיא, יש לעדכן באופן מיידי את אגף הגנת הסייבר ולמנות נאמן אבטחת מידע תוך 10 ימי עסקים בהתאם לסעיף זה.

#### 9. נאמן אבטחת המידע

- 9.1 נאמן אבטחת המידע יהיה מנהל אבטחת המידע או חבר בכיר בצוות אבטחת המידע.
- 9.2 נאמן אבטחת המידע יהיה בעל הכשרה בעולמות המתודולוגיה וניהול אבטחת המידע, הכשרה ביישום מוצרי אבטחת מידע יתרון.
- 9.3 נאמן אבטחת המידע יהיה בעל נסיון מקצועי רציף – בשלוש שנים האחרונות בתחום אבטחת המידע.
- 9.4 קורות חיים של נאמן אבטחת המידע יצורפו ב: "נספח ב(35) - קורות חיים של נאמן אבטחת מידע". וכן יצורפו תעודות המעידות על ההכשרה המתאימה.
- 9.5 נאמן אבטחת המידע ישמש איש הקשר לאגף הגנת הסייבר מטעם הספק במהלך כל תקופת ההתקשרות וירכז את ביצוע כל הפעולות, הנדרשות מהספק בהוראות נספח זה, מול אגף הגנת הסייבר, המזמין והמשרד בכל הקשור לנושאי אבטחת המידע.
- 9.6 על נאמן אבטחת המידע להיות בקיא בטופולוגיית רשת הספק, החברה, בתהליכי אבטחת המידע של החברה, בתהליכי העבודה בחברה ובנהלי החברה.
- 9.7 הספק יעניק לנאמן אבטחת המידע סמכויות, כלים ואמצעים הנדרשים לביצוע תפקידו, לרבות סמכויות אכיפה על עובדי החברה בתחומי אבטחת המידע, וסמכויות המוענקות למבקר פנים. הספק יחתום על טופס נאמן אבטחת מידע הגדרות תפקיד וסמכויות, יש לצרף כתב מינוי נאמן אבטחת מידע נספח ב(45).
- 9.8 נאמן אבטחת המידע יהיה זמין עבור אגף הגנת הסייבר ו/או מי מטעמו בימי העבודה המקובלים, בין השעות 08:00-17:00. במקרה של אירוע אבטחת מידע, יהיה זמין נאמן אבטחת המידע מעבר לשעות אלו, בהתאם לצורך וזאת מבלי שהספק יהיה זכאי בשל האמור לכלתמורה ו/או תשלום, מכלמין וסוג שהם, למעט התמורה האמורה בחוזה.
- 9.9 נאמן אבטחת המידע יקבל תדרוך מפורט מנציג אגף הגנת הסייבר, לא יאוחר משבוע ימים ממועד מינויו. התדריך יכלול הסברים והבהרות להוראות פרק זה; בנוסף, ימסרו לנאמן אבטחת המידע דרישות ונהלים כלליים נוספים במידה ויידרש, החלים על כל הגורמים המבצעים פעילויות הקשורות למערך המחשוב במשרד, אשר על פיהם יידרש לפעול, ואותם יידרש להנחיל לעובדי הספק וכל מי מטעמו, הנאמן יחתום על אישור כי קיבל תדריך מתאים, ורק אז יוכל להתחיל לעבוד.
- 9.10 על נאמן אבטחת המידע להיות בקיא בפרטי נספח זה ובשאר נהלי אבטחת המידע הרלוונטיים, החלים על הספק וכל מי מטעמו, ולאכוף אותם.
- 9.11 נאמן אבטחת המידע יקיים קשר שוטף עם אגף הגנת הסייבר בכל עת שיידרש לכך ובאופן קבוע בפגישות שבועיות שוטפות.
- 9.12 נאמן אבטחת המידע יתדרך ויעדכן את עובדי הספק בהוראות ובנהלים התקפים ואלה שיינתנו מפעם לפעם.

- 9.13. בין תפקידיו של נאמן אבטחת המידע:
- 9.13.1. הממונה יכין על פי דרישות המזמין נהלי אבטחת מידע ותכנית לבקרה שוטפת על העמידה בדרישות אבטחת המידע, הסייבר והפרטיות ויודיע למזמין על ממצאים שהתגלו.
- 9.13.2. הממונה יישם את מדיניות האבטחה לרבות וידוא זהות משתמשים, אבטחה בניהול כוח אדם, בקרת גישה, ניהול הרשאות, הגנת חיבור התקנים, אבטחת תקשורת, ניהול ספקים ושרשרת אספקה, ניהול אירועי אבטחה, דיווח על אירועי אבטחה ועוד.
- 9.13.3. הממונה יפעל להקצאת משאבים הולמים הדרושים לאבטחת המידע, להגנת סייבר והגנת הפרטיות של פעילות המזמין ושל ההתקשרות.
- 9.13.4. הממונה יהיה בקשר שוטף עם המזמין ונציגי אבטחת המידע והגנת הסייבר של המזמין, בכל עת שיידרש לכך.
- 9.13.5. הממונה יתדרך ויעדכן את עובדי הספק (וגורמי צד ג' במידה ונקבעו) בהוראות ובנהלים התקפים ואלה שיינתנו מפעם לפעם.

#### 10. פרסום

- 10.1. הפרת סעיף זה מהווה הפרה יסודית של הוראות המכרז.
- 10.2. הספק או מי מטעמו לא יפרסם ולא ימסור מידע אודות המערכות שאותן פיתח ו/או נתן שירות, שיטות ואמצעי אבטחת המידע ואבטחת מערכות המידע של המשרד לרבות נתונים, תכניות יישומיות ומערכות התקשוב, סודות מסחריים ו/או טכניים, ו/או מקצועיים, תכניות עסקיות, פרסום ברבים לקידום מכירות, הצגת מסמכים וחוזים לצורך קבלת אשראי מבנקים, מסירת ידיעות לכלי התקשורת, פרסום מאמרים בעיתונות כללית ומקצועית, כתבות משודרות והרצאות ללא הצגת המידע לאגף הגנת הסייבר וקבלת אישור בכתב.

#### 11. מהימנות צוות הספק

- 11.1. הממונה על הביטחון במשרד האוצר בהתאם לסמכותו על פי החוק להסדרת הביטחון בגופים ציבוריים, התשנ"ח 1998; החלטת ממשלה ב/84; חוק שירות הביטחון הכללי התשס"ב 2002; התוספת הראשונה לחוק המרשם הפלילי ותקנת השבים תשמ"א 1981 קבע כי כל נציג בצוות הספק שייקח חלק בפרויקט ייבדק בדיקת מהימנות על ידי מערך הביטחון, כאשר בדיקה זו מהווה תנאי לתחילת העבודה של כל נציג.
- 11.2. באחריות נציג הספק לוודא מילוי הטפסים בעבור כלל העובדים שייקחו חלק בפרויקט מטעמו לרבות קבלני משנה, ולהעבירם למערך הביטחון. הספק יקיים מעקב על אישור הנציגים המאושרים לעבודה.
- 11.3. רשימת עובדים המאושרים בהתקשרות.

- 11.3.1. הספק ינהל רשימת עובדים המאושרים נספח ב5) להעסקה במסגרת התקשרות זו.
- 11.3.2. הספק מתחייב לעדכן את הרשימה בכל עת שיחולו בה שינויים, באחריות הספק לעדכן את מערך הביטחון על שינויים ברשימה באופן מדי.
- 11.3.3. בתחילת כל חודש קלנדרי יעביר נציג הספק את רשימת העובדים המעודכנת למערך הביטחון.
- 11.4. הספק יעסיק בכל העבודות הקשורות בביצוע המכרז אך ורק עובדים שאושרו להעסקה על ידי מערך סייבר חירום וביטחון, ולא יעסיק במתן השירותים הנדרשים עובדים מטעמו שטרם אושרו, ולא יחשוף בפניהם כל חומר הקשור לביצוע הסכם זה בטרם קבלת האישור כאמור.
- 11.5. הספק לא יאפשר גישה לאתרים בהם יעבוד, לגורמים שאינם מוסמכים לכך, לפי הגדרות מערך הביטחון.
- 11.6. מערך הביטחון שומר לעצמו את הזכות לפסול כל אחד מהעובדים עפ"י שיקול דעתו ללא צורך בנימוק או הסבר כלשהו והחלטתו תהיה סופית ומכרעת.
- 11.7. הספק יתחייב לעמוד בלוח הזמנים לביצוע חלקו בפרויקט, ללא תלות באישור ביטחוני לעובדים מסוימים, או בהרחקת עובדים, לפני או במהלך העבודה. ובתנאי שאישור/ סירוב יינתן ע"י מערך הביטחון תוך 7 ימי עבודה ממועד קבלת המסמכים הרלוונטיים מהספק. במידה ולא התקבלה תשובה תוך 7 ימי עבודה ע"י מערך הביטחון יראה הספק כקבלת סירוב. בכל מקרה שבגלל דרישת מהימנות עובדים, הספק סבור כי צפי עיכוב בביצוע ההתקשרות, עליו להודיע על כך מראש לעורך המכרז והמזמין, ולבקש את אישורו לדחייה כאמור.
- 11.8. קבלת אישור העסקה עבור עובד הינה עבור הפרויקט שעבורו קיבל את ההכשר, ולא מהווה אישור אוטומטי לשיתופו בפרויקטים אחרים.
- 11.9. גישה למידע שהמזמין קבע שהוא מסווג ביטחונית (להלן: "מידע מסווג") או לאתר שהמזמין קבע שהוא מסווג ביטחונית (להלן "מתקן מסווג") תהיה אך ורק לעובדי הספק או לקבלני משנה בעלי הכשר בטחוני מתאים אשר ניתן או הוכר על ידי הגורם המוסמך על פי הוראות הדין ושאושרו על ידי עורך המכרז או המזמין.
- 11.10. בעת גישה לאתרי המזמינים, הספק ועובדיו יהיו כפופים להנחיות הביטחון התקפות בכל אחד מאתריהם בהתאם להנחיות קב"ט המזמין, לפני תחילת העבודה ובמהלכה.
- 11.11. העברת מסמכים בסיווג הגבוה מ"בלתי מסווג" או המכילים תוכן שהוגדר על ידי עורך המכרז כ"רגיש", עבודה עליהם ואחסנתם יבוצעו בהתאם להרשאות ולהנחיות פרטניות שעל הספק לקבל מאגף הגנת הסייבר במערך סייבר חירום וביטחון טרם הטיפול בהם.
- 11.12. הספק מתחייב שכל עובדיו, ו/או מי מטעמו ו/או משתמשי צד שלישי, מבינים את מלוא האחריות המוטלת עליהם בנוגע למידע ולאבטחתו וכי הם מתאימים

חותמת וחתימת המציע בראשי תיבות \_\_\_\_\_

לתפקידים שנועדו להם. על הספק להפחית סיכוני גניבה, הונאה או שימוש לרעה בגישה למידע של המזמין באמצעות נקיטת אמצעי הגנה סבירים ומקובלים (כגון מצלמות אבטחה, תיעוד גישה וכדומה) וזאת מבלי לגרוע מהוראות נספח זה באשר לאבטחה הפיזית והסביבתית.

11.13. הספק נדרש לקיים הדרכות לעובדים הפועלים מול המזמין בנושא אבטחת מידע, הגנת הפרטיות, דרישות החוק ותקנותיו ודרישות אודות חובותיהם בהסכם זה בטרם יקבלו גישה למידע ולמערכות מידע הרלוונטיות להסכם זה וכן אחת לשנה לפחות באחריות נציג הספק לוודא את מילוי הטפסים בעבור כלל העובדים שייקחו חלק בפרויקט מטעמו לרבות קבלני משנה, ולהעבירם לממונה אבטחת המידע והגנת הסייבר של המזמין. הספק יקיים מעקב על אישור הנציגים המאושרים לעבודה מטעמו.

11.14. הספק מחויב להחתים את בעלי ההרשאות שלו על התחייבות לשמור על סודיות המידע, להשתמש במידע רק לפי האמור בהסכם וליישם את אמצעי האבטחה הקבועים בהסכם הספק לא יאפשר גישה לאתרים בהם יעבוד לגורמים שאינם מוסמכים לכך על פי הגדרות המזמין.

11.15. במידה והתיר בכתב המזמין לספק, לתת את השירות באמצעות גורם נוסף לרבות חברות צד ג או קבלני משנה מטעמו – הספק חייב לכלול בהסכם עם הגורם הנוסף את כל הנושאים המפורטים בנספח זה לרבות אבטחת מידע בעת העסקת עובדים, הגברת המודעות שלהם נוהלי אבטחת מידע והחתמה על התחייבות לשמור על סודיות המידע, להשתמש במידע רק לפי האמור בהסכם וליישם את אמצעי האבטחה הקבועים בהסכם.

11.16. עובדי הספק, הנותנים שירות למזמין, המסיימים את העסקתם בארגון, בין אם ביוזמתם או ביוזמת המעסיק, ייחסמו הרשאות הגישה למידע (בין אם למערכות מידע ובין אם לאמצעים פיזיים). הספק יודא כי בסיום העסקה לא יישארו נכסי מידע של הארגון בידי העובד.

11.17. המזמין שומר לעצמו את הזכות לפסול כל אחד מהעובדים עפ"י שיקול דעתו ובצורה סבירה ללא צורך בנימוק או הסבר כלשהו והחלטתו תהיה סופית ומכרעת.

## 12. ספקי משנה ומיקור חוץ

12.1. הספק יקבל מראש אישור של אגף הגנת הסייבר ושל עורך המכרז להעסיק ספקי משנה ומיקור חוץ. ההתייחסות למיקור חוץ בהתקשרות זאת כספק משנה של הספק.

12.2. הספק ינהל רשימת ספקי משנה / מיקור חוץ נספח 6)5 להעסקה במסגרת התקשרות זאת.

12.3. כל הנחיות המכרז ונספח אבטחת המידע חלות הן על הספק והן על ספקי המשנה. באחריות הספק לוודא כי ספקי המשנה עומדים בכל תנאי המכרז ונספח אבטחת המידע.

- 12.4. במידה והספק מעסיק ספק משנה המפעיל ומתחזק את מערכות המחשב עבור הספק, הספק יחתיים את ספק המשנה על התחייבות כי עליו לעמוד בכל סעיפי פרק אבטחת המידע. ספק המשנה מחוייב להעמיד נאמן אבטחת מידע אשר יעמוד בכל סעיף "נאמן אבטחת מידע" לרבות העברת קורות חיים ואישורו באגף הגנת הסייבר.
- 12.5. סעיף זה מהווה סעיף יסודי למכרז והפרתו מהווה עילה להפסקת ההתקשרות וחילוט ערבות הספק.

### 13. כרטיס חכם

- 13.1. העבודה ברשת ובמערכות המחשוב של המזמין הינה באמצעות כרטיס חכם שהונפק על ידי המשרד או באמצעות כרטיס חכם שיירכש על-ידי הספק ישירות מהחברות המוסמכות להנפיק כרטיסים חכמים וזאת בהתאם להנחיית המזמין.
- 13.2. הכרטיס החכם הינו כרטיס אישי לשימוש של העובד אשר עבורו הונפק הכרטיס בלבד.
- 13.3. חל איסור חמור למסור את הכרטיס החכם האישי ואת הסיסמא לעובד אחר כולל הממונים של העובד.
- 13.4. העברתו של הכרטיס החכם לשימוש של אדם אחר מהווה עברה לחוק המחשבים תשנ"ה (1995) ומהווה עברה פלילית ומנהלתית.
- 13.5. העברתו של כרטיס החכם לשימוש של אדם הדבר יכול להביא להפסקת עבודתו של העובד ואף להפסקת ההתקשרות של המזמין עם הספק.
- 13.6. באחריות העובד לשמור על הכרטיס החכם בצורה מאובטחת ולמנוע את אובדנו, גניבתו או השחתתו.
- 13.7. על העובד לשאת את הכרטיס החכם בכל עת ואסור להשאיר את הכרטיס החכם בקורא הכרטיסים כאשר העובד אינו ליד המחשב.
- 13.8. חל איסור להפקיד את הכרטיס החכם כתעודה מזהה בכניסה לכל בניין בין אם הוא ממשלתי או אזרחי.
- 13.9. באחריות העובד לדווח מיידית על אובדן/גניבה/השחתה של הכרטיס החכם לאגף הגנת הסייבר במשרד האוצר.
- 13.10. במקרה של אובדן, גניבה או גרימת נזק כלשהו לכרטיס החכם ישא הספק בעלות הפקת כרטיס חכם חדש והמשרד יקזז את העלות מהתשלום המגיע לעובד או לחברה, בכפוף לשיקול דעתו של המשרד בלבד. האמור לעיל לא יחול במקרה של שחיקה טבעית של הכרטיס החכם, אשר נובע מעבודה סדירה.
- 13.11. בסיום ההעסקתה במשרד האוצר יש להחזיר את הכרטיס החכם לנציג מערך הביטחון או לנציג אגף ההון האנושי באופן אישי בלבד.
- 13.12. הוראות סעיף זה על תת סעיפיו הן הוראות יסודיות בהסכם, והפרתן על ידי הספק תחשב כהפרה יסודית של ההסכם.

### 14. סודיות

- 14.1. ידוע לספק כי המידע שיתקבל במהלך מתן השירותים אצלו או אצל מי מטעמו הוא בעל רגישות מיוחדת וכי העברת המידע האמור עלולה להסב למזמין נזקים

חותמת וחתומת המציע בראשי תיבות \_\_\_\_\_

- משמעותיים במישורים שונים. הספק מצהיר שידוע לו שכל מידע שיתקבל אצלו במהלך מתן השירותים הוא בגדר סודות מקצועיים.
- 14.2. הספק מתחייב לשמור את המידע או את הסודות המקצועיים בסודיות מוחלטת ולא לעשות בהם כל שימוש. למען הסר ספק, ומבלי לפגוע בכלליות האמור לעיל, הספק מתחייב לא לפרסם, להעביר, להודיע, למסור או להביא לידיעת כל אדם את המידע או את הסודות המקצועיים, במהלך תקופת ההסכם ולאחריה, אלא אם כן ניתן לכך אישורו המוקדם של אגף הגנת הסייבר ובתנאים כפי שייקבעו על ידיו.
- 14.3. הספק מתחייב לפעול על פי הוראות אגף הגנת הסייבר והמוזמין בכל הקשור לשמירת הסודיות, ובכלל זה להסדרת אבטחת המידע ונוהלי הגישה למידע, לאיסוף, לסימון, לאימות ולעיבוד הנתונים, ההנחיות יחייבו את הספק ללא יכולת ערעור וללא קבלת תמורה נוספת.
- 14.4. הספק מצהיר, כי הוא מכיר את הוראות חוק הגנת הפרטיות, התשמ"א-1981, והתקנות שהותקנו על פיו, וכי יפעל כמתחייב מחוק זה ומכל חיקוק אחר הנוגע לשמירתו וסודיותו של המידע שימצא ברשותו.
- 14.5. הספק לא יעביר לכל גורם אחר שבו או עימו הוא קשור כל מידע שהוא הנוגע לשירותים, במהלך תקופת ההסכם ולאחריה, אלא אם כן ניתן לכך אישורו המוקדם של אגף הגנת הסייבר ו/או המוזמין ובתנאים כפי שייקבעו על ידו.
- 14.6. הספק מצהיר כי הוראות פרק ז', סימן ה' (ביטחון המדינה, יחסי חוץ וסודות רשמיים) לחוק העונשין, תשל"ז-1977 ידועות לו, וכי יביא לידיעת כל עובדיו או כל מי שיספק את השירותים מטעמו, כי הפרת חובות סודיות כאמור בסעיף זה עלולות להוות עבירות כאמור בחוק זה.
- 14.7. הספק מצהיר כי ההתחייבויות ההדדיות שבסעיף זה אינן מוגבלות בזמן, ואף יעמדו בתוקפן במקרה של ביטול חוזה זה.
- 14.8. באם תחול על הספק ו/או עובדיו ו/או מי מטעמו חובה על פי דין לגלות מידע שהוא חייב שמירתו בסוד לפי ההסכם, הוא יודיע על כך למוזמין ולאגף הגנת הסייבר מראש ובאופן מיידי, כך שהמוזמין יוכל להפנות לערכאה המתאימה בקשה לצו חיסיון וצו מניעה לשימוש במידע. אם לא יינתן צו כאמור, או אם המוזמין יוותר על זכויותיו לגבי מידע מסוים, יהיה רשאי הספק לגלות את אותו חלק מהמידע הדרוש על פי דין ויעשה כל שביכולתו על מנת שהמידע הנמסר יישמר בסוד. אין בגילוי המידע כאמור כדי להגדירו כמידע שהפך לנחלת הכלל.
- 14.9. הספק ישפה את עורך המרכז בגין כל תביעה כלפיו, או תשלום שישלם בשל גילוי מידע או שימוש במידע, שנגרם בשל הפרת סעיף זה על ידי הספק.
- 14.10. הוראות סעיף זה על תת סעיפיו הן הוראות יסודיות בהסכם, והפרתן על ידי הספק תחשב כהפרה יסודית של ההסכם.

**15. מידע אישי (מידע פרטי על פי חוק הגנת הפרטיות)**

- 15.1. במידה וכחלק ממתן השירותים עבור משרד האוצר הספק מעבד או אוסף פרטי זיהוי אישיים ("נתונים אישיים" או "פרטים אישיים מזהים" – PII):

חותמת וחתימת המציע בראשי תיבות \_\_\_\_\_

- 15.2. הספק לא יאסוף מידע עודף מעבר למידע הנדרש לצורך התקשרות זאת. מידע זה יעובד רק על פי הוראות והנחיות המזמין וזאת בהתאם לחוק הגנת הפרטיות ותקנותיו.
- 15.2.1. לספק יהיה מנגנון אשר יאפשר מחיקה והשמדה של כלל הנתונים האישיים המזהים במידה ותועבר בקשה כזו. משרד האוצר יהיה רשאי לדרוש מחיקה והשמדה של נתונים אלו כל עוד מחיקה זו אינה סותרת את הרגולציה שעליה מחוייב הספק, במידה וקיימת רגולציה שכזאת על הספק ליידע טרם חתימת ההסכם איזה מידע פרטי הוא מחוייב לשמור על פי הרגולציה. בסיום הספק יחתום על הצהרה בהתאם.
- 15.3. הספק יתייחס לכל הנתונים האישיים שהוא אוסף ומעבד כמידע חסוי ויבטיח את סודיות, שלמות וזמינות הנתונים כל האמור בנספח הנחיות אבטחת המידע יחול על הספק בעניין איסור, אחסון והעברת נתונים אישיים.
- 15.4. הספק לא יספק גישה לנתונים אישיים או יחשוף אותם אלא אם כן קיבל אישור מראש מאגף הגנת הסייבר במשרד האוצר.

#### 16. מאגרי מידע

- 16.1. הספק מתחייב לעמוד בחוק הגנת הפרטיות ובכל הנחיות רשות להגנת הפרטיות במשרד המשפטים, אי קיום הוראה זו מהוות הפרה יסודית של המכרז וההסכם.
- 16.2. על הספק לאשר את אמצעי האבטחה הפיזיים ואת אמצעי אבטחת המידע הננקטים לצורך הגנה על מאגר המידע באגף הגנת הסייבר.
- 16.3. הספק ינהל רשימה מעודכנת של כל מורשי הגישה, לרבות תפקידם ופירוט הרשאותיהם, רשימה זו תועבר אחת לשלושה חודשים למנהל המאגר, וכן על-פי דרישה אחרת.
- 16.4. על הספק לרשום מאגר מידע ברשם מאגרי המידע ברשות להגנת הפרטיות במשרד המשפטים:
- 16.4.1. לצרף את כרטיס רישום המאגר ברשות להגנת הפרטיות – נספח 5(7).
- 16.4.2. לצרף כתב מינוי למנהל המאגר – נספח 5(8).
- 16.4.3. לצרף הצהרה כי מנהל המאגר הרשום ברשם מאגרי המידע עדיין מועסק אצל הספק, יש לתקף הצהרה זאת אחת לשנה – נספח 5(9).
- 16.4.4. לצרף כתב מינוי למנהל אבטחת המידע של המאגר – נספח 5(10).
- 16.5. בכל תחילת שנה קלנדרית הספק ישלח אישור שנתי על כך שמנהל המאגר הינו עובד של הספק, האישור יהיה על דף לוגו של הספק ויכלול את שם המאגר, מספר המאגר, שם מנהל המאגר, מס תז של מנהל המאגר ותפקיד מנהל המאגר. על האישור יחתום מנכ"ל החברה או מורשה חתימה.
- 16.6. הספק מתחייב ליידע את אגף הגנת הסייבר תוך 7 ימי עבודה מהחלפת מנהל המאגר מטעמו או מנהל אבטחת המידע של המאגר מטעמו.

- 16.7. הספק יבטיח כי המערך הטכנולוגי שישימש את מאגר המידע, ימוזער ככל הניתן ובשים לב לחלופות טכנולוגיות מקובלות, את הסיכון לפגיעה בפרטיות.
- 16.8. הספק יבצע תוכנית אכיפה שנתית לעמידה בדרישות תקנות הגנת הפרטיות - אבטחת מידע תשע"ז-2017. לרבות תיעוד בקרות ובדיקות מיפוי והסרת מידע עודף שלא מבצעים בו שימוש.

#### 17. שרשרת האספקה

- 17.1. משרד האוצר מנהל את סיכוני הסייבר אליו הוא חשוף מצד נותני השירות של המשרד. במסגרת ניהול הסיכונים ועמידה ברגולציה, המשרד בודק את רמת התאמתם של הספקים השונים המהווים חוליה בשרשרת האספקה של המשרד. כחלק מבדיקת התאמתו של הספק יבחנו סיכוני סייבר פוטנציאליים הנובעים מהתקשרות עם הספק וזאת בין היתר על ידי הגדרת תהליכי עבודה מאובטחים ויישום והטמעת בקרות להפחתת חשיפת הארגון לסיכוני סייבר. בדיקה זו תבצע טרם ההתקשרות ובמהלך ההתקשרות של המשרד עם הספק.
- 17.2. הבדיקה מתבצעת באמצעות מילוי שאלון ספקים כקובץ אקסל בהתאם להחלטת הממונה על שרשרת האספקה באגף הגנת הסייבר ויצורף כנספח 5(11).
- 17.3. מילוי השאלון מהווה תנאי סף מקדים לתחילת ההתקשרות של המשרד עם הספק ומהווה חלק בלתי נפרד מהדרישות מהספק.
- 17.4. אחת לשנה באחריות הספק למלא מחדש את השאלון ולהעבירו לאגף הגנת הסייבר, אי מילוי השאלון מהווה הפרה יסודית של תנאי המכרז והדבר עשוי לגרום עיצומים כספיים ואף את הפסקת ההתקשרות של המשרד עם הספק.
- 17.5. לאחר מילוי השאלון על ידי הספק ייתכן והוא יידרש לדרישות נוספות.
- 17.6. דרישות שרשרת האספקה באות בנוסף לדרישות המופיעות בפרק אבטחת המידע ובמקרה של סתירה בין הדרישות, הדרישה המחמירה היא הקובעת, אלא אם כן קיבל הספק הודעה אחרת בכתב מאגף הגנת הסייבר.
- 17.7. במידה והספק עושה שימוש בספקי משנה, הספק יעדכן את הממונה על שרשרת האספקה במערך סייבר חירום וביטחון ברשימת ספקי המשנה של הספק המספקים שירותים הרלוונטיים להתקשרות. הממונה על שרשרת האספקה יקבע את סיווגו של כל אחד מספקי המשנה, על ספקי המשנה לעמוד בסעיף שרשרת האספקה. באחריות הספק לוודא כי ספקי המשנה שלו עובדים בהנחיה.
- 17.8. הממונה על שרשרת האספקה במערך הביטחון במשרד האוצר קבע כי סיווגו של הספק במכרז הוא: ספק ברמה A (פלטיון) ובעל רמת סיכון משמעותי למשרד (רמה 2).
- 17.9. בהתאם להגדרת סיווג הספק ורמת הסיכון הספק ימלא את הסעיפים דרישות רוחביות לפי רמת סיכון
- 17.9.1. ספק ברמה A (פלטיון) ללא בדיקה ע"י מכון בדיקת תאימות.
- 17.9.1.1. הספק נדרש לענות על שאלון הספקים בעזרת בודק ספקים מוסמך מטעם המערך, ולצרף ראיות תומכות.

- 17.9.1.2. יש לצרף את אישור הבודק כבודק מסומך.
- 17.9.1.3. יש לצרף הצהרת הבודק מוסמך על הערכה שבוצעה.
- 17.9.1.4. את רשימת בודקי ספקים ניתן למצוא באתר מערך הסייבר.
- 17.9.2. בחינת השאלון שהתקבל מהחברה על-ידי אגף הגנת הסייבר יהווה כחלק מבדיקת מענה הספק למכרז.
- 17.9.3. ייתכן הספק יידרש להשלמות והדרישות נוספות.
- 17.9.4. באחריות הספק לתקף את הבקרות אחת לשנה.
- 17.9.5. מידע נוסף ניתן לצפות באתר מערך הסייבר הלאומי תחת " מדריך שאלון ספקים לחיזוק שרשרת אספקה". "
- 17.9.6. לשאלות נוספות לתמיכה והכל נושא בדבר מערכת יוב"ל ושאלון הספקים ניתן לפנות לצוותי ה-CERT במערך הסייבר הלאומי בטלפון: 119 או בכתובת הדוא"ל: [team@cyber.gov.il](mailto:team@cyber.gov.il).

#### 18. אבטחת מידע ושמירה על המידע – מידע שאינו מסווג

- 18.1. גישה למידע תהיה אך ורק לנותני שירותים שאושרו על ידי מערך סייבר חירום וביטחון.
- 18.2. גישה למידע מסווג ביטחונית תהיה אך ורק לנותני שירותים בעלי הכשר בטחוני מתאים אשר ניתן/הוכר על ידי מערך הביטחון ושאושרו על ידי המזמין.
- 18.3. כל המידע הנוגע להתקשרות זו ייאסף ויאוחסן במערכות מאובטחות שאגף הגנת הסייבר יאשר מראש.
- 18.4. ינוהל רישום מצאי עדכני של רשומות ואמצעי אחסון מגנטיים או אופטיים, שיימסרו ע"י המשרד לספק, באחריות נאמן אבטחת המידע לנהל מצאי זה ולהציגו בעת בקשה לאגף הגנת הסייבר ו/או למזמין.
- 18.5. יש לקבל אישור מראש מאגף הגנת הסייבר על כל כוונה לעשות שימוש במחשבים נישאים לשם מתן השירותים, נשוא ההסכם וכתב-התחייבות זה, ע"י עובדי הספק. כל שימוש כאמור יעשה לפי הנחיות ספציפיות של תחום הסייבר לאבטחת המחשבים הנישאים.
- 18.6. הספק לא יחבר מחשבים וכל ציוד אחר לרשת המשרד.
- 18.7. הכנסת מידע מאמצעי אחסון מגנטיים או אופטיים טעונה אישור כתוב מראש של אגף הגנת הסייבר.
- 18.8. לא יבוצע כל ניסיון לעקוף מערכות הגנה, מגבלות גישה או ניצול פרצות, שלא במסגרת החוקית של ההתקשרות.

#### 19. עיבוד מידע מסווג במערכות הספק

- 19.1. עיבוד מידע מסווג יתקבל מראש בכתב מאגף הגנת הסייבר וזאת לאחר קבלת הנחיות לעיבוד מידע מסווג מאגף הגנת הסייבר ובדיקה כי הספק עומד בהנחיות אלו.
- 19.2. הספק לא יעבד ויאגור מידע מסווג ללא אישור מראש ובכתב מאגף הגנת הסייבר.
- 19.3. הוראות סעיף זה על תת סעיפיו הן הוראות יסודיות בהסכם, והפרתן על ידי הספק תחשב כהפרה יסודית של תנאי המכרז ותגרום להפסקת ההתקשרות עם הספק.

#### 20. דרישות אבטחת מידע למערכות המידע של הספק

- 20.1. אישור עבודה במערכות מידע של הספק יינתן למידע בסיווג בלמ"ס בלבד.
- 20.2. אישור עבודה במערכות מידע של הספק יתקבל לאחר בחינת מערכי האבטחה של הספק הן בתחום הפיזי, והן בתחום אבטחת המידע וההגנה על מערכות המידע של הספק (חדר המחשב בעל בקרת כניסה, מערכת אזעקה, מערכת גילוי אש, מערכת למניעת הצפה, מערכת אל-פסק לאספקת חשמל. ציוד המחשוב נעול בארונות מבוקרים, מערכות אבטחת מידע וניטור, אתר DR ומדיניות BCP וכד').
- 20.3. ארכיטקטורה- הספק יציג לאישור אגף הגנת הסייבר את הארכיטקטורה המוצעת לפני תחילת העבודה והתקנת המערכת.
- 20.4. מערכות הפעלה ותוכנה - באחריות הספק לדאוג לעדכן את מערכת ההפעלה ותוכנות מסחריות אשר נעשה בהן שימוש במסגרת ההתקשרות. במקרה של הודעה של ספק התוכנה על עדכון תוכנה קריטי, על הספק לעדכן את התוכנה תוך שבוע ימים בתיאום עם תחום הסייבר ו/או המזמין. עדכונים שאינם קריטיים יש לעדכן את אגף הגנת הסייבר והמזמין במועד ביצוע העדכון.
- 20.5. מערכות לא נתמכות – על הספק להיערך מראש להחלפת מערכות שהיצרן מסיים את התמיכה בהם.
- 20.6. הספק יפעיל שמירה ובקרת כניסה למבנים, בהם מותקנות מערכות ומאגרי מידע המשמשים את המזמין, בקרות הכניסה ונהלי השמירה יוסכמו ע"י אגף הגנת הסייבר טרם מימוש ההתקשרות.
- 20.7. בסמכות אגף הגנת הסייבר להוסיף או להסיר דרישות בהתאם לסוג המערכת ורמת רגישותה.
- 20.8. יש לקבל אישור מראש מאגף הגנת הסייבר על כל כוונה לעשות שימוש במחשבים נישאים עבור מתן השירותים, נשוא ההסכם וכתב-התחייבות זה, ע"י עובדי הספק. כל שימוש כאמור יעשה לפי הנחיות ספציפיות של אגף הגנת הסייבר.
- 20.9. ספק שקיבל את אישור אגף הגנת הסייבר לעבד מידע של הספק מתחייב לעמוד בדרישות הבאות:
  - 20.9.1. ניהול משתמשים והרשאות

- 20.9.1.1. זיהוי משתמש ברמת שם משתמש וסיסמה מורכבת בעלת 8 תווים לפחות, למנהלי מערכת 14 תווים או שימוש ב 2FA.
- 20.9.1.2. שמירת היסטוריית סיסמאות של 24 הסיסמאות האחרונות לפחות.
- 20.9.1.3. החלפת סיסמה למשתמש שאינו מועסק מדי 3 חודשים לפחות.
- 20.9.1.4. חסימת משתמש לאחר 5 ניסיונות כושלים לזיהוי לכל היותר.
- 20.9.1.5. מידור הרשאות ברמת מערכת ההפעלה ו/או היישום המאפשר גישה למשתמש מורשה בלבד, וזאת על בסיס הצורך לדעת (Need to know basis).
- 20.9.1.6. הרשאות גישה של עובד שסיים את עבודתו יבטלו מיד עם סיום עבודתו, וכן יוחלפו סיסמאות וקודי גישה למערכת שנחשפו לעובד.
- 20.9.1.7. עובדים כגון: מנהלי רשת/אנשי סיסטם של הספק יקבלו הרשאות אדמיניסטרציה לשרתים של המערכת ככל שנדרש לשם הפעלת המערכת ותחזוקתה בלבד, אך לא יקבלו הרשאות לצפייה במידע המועבר במערכת או הנשמר בה או לעדכון מידע זה.
- 20.9.2. הרשאות גישה למשתמשים במערכת יינתנו בהתאם לסוג המשתמש והפעולות שרשאי על פי כל דין לבצע במערכת, ובכפוף לאימות זהות המשתמש ההרשאות יינתנו על בסיס הפרדת תפקידים כך שלא יתאפשר למשתמש בודד לבצע מעגל עבודה שלם.
- 20.10. תחנות עבודה ושרתים
- 20.10.1. הפעלת שומר מסך עם דרישת סיסמה לאחר 15 דקות של אי-פעילות לכל היותר.
- 20.10.2. אמצעי הגנה מפני קוד מפגע העלול לגרום לנזק או שיבוש למחשב או למידע. האמצעי יהיה פעיל כל הזמן ויגן באופן מקוון על התחנה, אמצעי ההגנה יבצע סריקה מהירה כל בוקר לתחנה וסריקה מלאה אחת לשבוע לפחות. אמצעי ההגנה יתעדכן לפחות פעמיים בשבוע.
- 20.10.3. אמצעי אבטחה למניעת חדירה והתפשטות קוד עוין במערכותיו, שיכללו מספר שכבות אבטחה כגון: סינון תקשורת וקבצים נכנסים, סריקת מערכות קבצים, הגנה בזמן אמת על שרתים או תחנות קצה, מערכות אנומליה, מערכת טיפול בסיסמת local administrator ומערכות ניטור ומניעה ייעודיות.
- 20.10.4. אמצעי מפני חדירה לא מורשית למערכת, הכנסת רכיבים לא מורשים.
- 20.10.5. אמצעי מהגנה למניעת זליגת מידע (DLP) מהמערכת ובקרה אחר המידע היוצא מהמערכת ומרשת המחשב.
- 20.10.6. תופעל הגנת Firewall בין רשת האינטרנט למחשבים המשתמשים.
- 20.11. ממשקי ניהול

20.11.1. הספק יעשה שימוש בממשקי ניהול של המערכת אשר יאפשרו הפרדת סמכויות (מדרג הרשאות) לפי השתייכות לקבוצות, הרשאות נקודתיות וכדומה.

20.11.2. ממשק הניהול כאמור יהא במודול נפרד אשר אינו נגיש לעובדי הספק, למעט מנהל אבטחת המידע, מנהלי המערכת ומבקרי ההרשאות, לרבות אחראי על בקרה לאחר ביצוע שינוי בידי מנהלי המערכת. ככל שלא צוין אחרת במכרז זה, בעלי התפקידים המוזכרים בסעיף זה יקבעו על ידי הספק.

20.12. ניהול המידע - ניהול המידע המועבד במערכת יבוצע בהתאם להוראות תקנות אבטחת המידע, לרבות מגבלות על הגישה למידע, מועד מחיקת המידע או פרק הזמן לשמירתו, ואופן שמירת המידע בבסיס הנתונים ובטבלאות המערכת, בהתאם לסוגי המידע השונים והנחיות המזמין.

20.13. הצפנת המידע

20.13.1. הספק אחראי להצפנת המידע, הן המידע שבתנועה והן המידע שבמנוחה.

20.13.2. פרטי הזיהוי הנמצאים במערכת, אם הם בענן, ישמרו במאגרים מוצפנים. כל פעולה המבוצעת לגבי מידע המועבר במערכת או השמור בה תיעשה באופן שאינו מאפשר למי שאינו מורשה גישה למידע מסוים לזהות את מחזיק הכרטיס שמידע אודותיו עובר או שמור במערכת, בזמן העברתו או במועד שמירתו.

20.13.3. ההצפנה תבוצע בפרוטוקולים סטנדרטיים בלבד. ההצפנה תתבצע על המידע הרגיש הנשמר במערכת או מועבר בין הממשקים החיצוניים והפנימיים, לרבות העברה ברשת תקשורת אלחוטית, רשת ציבורית או באינטרנט.

20.13.4. שמירת מפתחות ההצפנה יכולה להתבצע במערכות אבטחת חומרה (HSM) ושירותי ניהול מפתח (KMS) בפתרונות שירות עננים (HSM as a Service), בכל פתרון אחר המספק הגנה על המפתחות כמתואר בסעיף זה.

20.13.5. הספק יגדיר נהלים ומנגנונים מתאימים ליצירה, התקנה, אחסון ושמירה על מפתחות הצפנה הרלוונטיים לפעילות, הנהלים והמנגנונים יתייחסו ל:

- א. הגנה על המפתחות מפני פעולות או שימוש בלתי מורשים, הכוללים בין היתר: שינוי, החלפה, החדרה ומחיקה של המפתחות.
- ב. מניעת גילוי בלתי מורשה של התכנים הלא-ציבוריים של המפתחות.
- ג. לספק אינדיקציות למצב התפעולי של המפתחות כדי להבטיח פעולה תקינה שלהם.

חותמת וחותימת המציע בראשי תיבות \_\_\_\_\_

- ד. איתור שגיאות בתפעול המפתחות ומניעת זליגה של נתונים רגישים ופרמטרי אבטחה קריטיים כתוצאה משגיאות אלה.
- ה. בקרה בזמן אמת על כל שינוי או פעולה המבוצעת על המפתחות.
- 20.14. מנהל אבטחת המידע ינהל רישום מעודכן בכל עת של סוגי תפקידים וסוגי משתמשים, הרשאות הגישה המתאימות לכל סוג תפקיד ולכל סוג משתמש ושמות בעלי תפקידים או שמות משתמשים אלה. כמו כן יערוך בקרה לפחות פעם ברבעון לגבי חשבונות של עובדים שעזבו, חשבונות שלא נעשה בהם שימוש במשך תקופת הרבעון, שימוש בחשבונות גנריים, שינוי תפקיד המשתמש והרשאותיו.
- 20.15. הספק יעביר למזמין, לפי בקשתו, את פירוט האמצעים שנקוט כאמור לעיל.
- 20.16. עובדי הספק יעבדו על פי מדיניות "שולחן נקי":
- 20.16.1. בשעות העבודה יהיו מסמכים ומצעי מידע בהשגחתו של נותן השירותים המוסמך לראותו או לעסוק בו. השגחה הינה פיקוח פיזי רצוף וישיר.
- 20.16.2. בסיום יום עבודה מסמכים ומצעי מידע ינעלו בארון נעול ו/או כספת, ולא יישארו על שולחן הספק.
- 20.17. הספק יגרוס כל חומר כתוב שאינו בשימוש ושאינו נדרש יותר המכילים מידע השייך למזמין או החושף מידע, שלא הותר לפרסומו ע"י אגף הגנת הסייבר.
- 20.18. מצעי זיכרון אשר אינם נדרשים יימחקו ו/או יושמדו בהתאם להנחיית אגף הגנת הסייבר.
- 20.19. הספק ידאג לספק מערכי גיבוי, שרידות והתאוששות ברמות גיבוי שונות, כך שהמידע המעובד לא ינזק במקרה של אירוע סייבר ו/או תפעולי.
- 20.20. הספק ישמור דוחות בקרה לתקופה של שנה לפחות מיום רישום הדו"ח.

## 21. ניטור, בקרה ומוכנות לאירועים

- 21.1. המערכת תתעד כל ניסיון גישה אל המערכת ובסיסי הנתונים, גם אם כשל, וכל גישה בפועל באופן אוטומטי, כך שניתן יהיה להתחקות אחר מסלול הגישה, סוג הגישה ורכיבי המערכת והמידע אליהם בוצעה הגישה, לרבות טבלאות בסיס הנתונים.
- 21.2. המערכת תמנע, ככל הניתן, את האפשרות להפסיק את פעילות מנגנון התיעוד כאמור בסעיף זה, או צמצום פעילותו, ולהתריע בפני מנהלי המערכת על הפסקת פעילות או צמצום פעילות מנגנון תיעוד זה.
- 21.3. מנגנון התיעוד (הלוג) יתייחס לכל הפחות למבצע הפעולה, הפעולה שבוצעה, המקום ממנו בוצעה הפעולה, תאריך ושעת ביצוע הפעולה במדויק, האם הגישה אושרה או נדחתה, רכיב המערכת שאליו נעשה ניסיון הגישה וככל שהגישה אושרה גם היקף הפעולה.
- 21.4. נתוני הרישום של מנגנון התיעוד (לוגים) יישמרו למשך שנתיים לפחות ויהיו מוגנים מפני מחיקה או שינוי בלתי מורשה.

- 21.5. הספק יממש מערך ניטור ובקרה לקבלת דיווחים בזמן אמת במערכת, והשירות המוצע למשרד (ראה הגדרות לעיל) אודות חשש לאירוע סייבר.
- 21.6. הספק יפעל לאיסוף וניתוח מידע רלוונטי, ממקורות פנימיים וחיצוניים לצורך זיהוי וטיפול באיום אבטחת מידע, וכבסיס לקבלת החלטות מושכלת, תעדוף של דרכי פעולה, וקיום הגנה אפקטיבית בזמן אמת.
- 21.7. כל אירוע משמעותי (שכתוצאה ממנו, באופן ישיר או עקיף, כגון: נפגעו או הושבתו מערכות ייצור למשך של יותר משעתיים, חשש שמידע רגיש נחשף או דלף), ידווח למשרד באופן מיידי וללא כל דיחוי.
- 21.8. הספק יגדיר תכנית היערכות לניהול וטיפול באירועים חריגים, בהתאם להערכת סיכונים ולניתוח תרחישים (כגון: גישה לא מורשית למידע, זליגת מידע, התחזות, נוזקות, הונאה, מניעת שירות וכדומה). התכנית תכלול את כל השלבים: גילוי, ניתוח, דיווח, בלימה, הכרעה וחזרה לשגרה.

## 22. העברת מסרים ותקשורת בין המערכת אל מול מערכות המזמין

- 22.1. המערכת תאפשר העברת מסרים / קבצים באמצעות תקשורת נתונים מוצפנת ומאובטחת בלבד, כך שלא ניתן יהיה לגשת למידע ללא הרשאת הנמען. בהתאם לכך, המערכת תוכל להשתמש בכל תקשורת נתונים העומדת בהוראות אלה, לרבות השימוש בענן במידה והשימוש בענן מאושר (ראה סעיף המתייחס לנושא מחשוב ענן).
- 22.2. במקרה בו המערכת מתקשרת עם מערכות של המזמין התקשורת תהיה על פי המאפיינים שימסרו על-ידי המזמין ובצורה מאובטחת ומוצפנת על פי דרישות האבטחה שיוספקו על ידי המזמין.
- 22.3. המערכת נדרשת לבצע בקרת איכות המידע, לרבות בדיקות אימות, תקינות, שלמות וסבירות, של כל מידע המועבר אליה ובאמצעותה, לרבות באמצעות "מערכת הלבנה".
- 22.4. הספק הינו האחראי הבלעדי לעמידה בכל תנאי מכרז זה ובהוראות כל דין, לרבות דרישות אבטחת המידע. הספק רשאי להשתמש בהצפנה המבוצעת על ידי כל CA מוכר, בכפוף לעמידה בדרישות המכרז ובהוראות כל דין כאמור.
- 22.5. כל המערכת: קרי מערכות תשתית, מערכות תומכות, מערכות ההגנה, מערכות תקשורת ואמצעי אבטחת הגישה למערכת יעודכנו באופן שוטף, בהתאם להתפתחות הסיכונים ולטכנולוגיות מקובלות בתחום, וכן בהתאם להתפתחות תקני אבטחת מידע בינלאומיים מקובלים.
- 22.6. הספק יישם כלי הגנה על המערכת מפני סיכונים מרשת האינטרנט, כגון: מערכות IPS, מערכות WAF, הצפנות, מערכות הלבנה/השחרה, API-FW, DB-FW, וכדומה.

22.7. הספק יודא כי לא נותרו הגדרות ברירת מחדל אותם ניתן לנצל לביצוע פעולות לא מורשות במערכת וכן לא ניתן יהיה לבטל מאפייני אבטחה שנקבעו על ידי המשתמשים.

### **23. הקשחת ציוד**

- 23.1. בהתאם לדרישת אגף הגנת הסייבר הספק מתחייב להקשיח את השרתים, המחשבים וציוד תקשורת אקטיבי (נתבים, מתגים).
- 23.2. הקשחת הרכיבים תתבסס על בסיס שני עקרונות:
- 23.2.1. נטרול שירותים, הרשאות ותפקידים לא נחוצים.
- 23.2.2. מזעור אפשרויות גישה ותיעוד (לוגים) מקסימאלי.

### **24. הגנה על הזמינות ועל המידע**

- 24.1. הספק מתחייב לאבטח את המערכת על ידי אמצעים להגנה מפני מתקפות מסוג DDOS תשתיתי ואפליקטיבי.
- 24.2. הספק מתחייב לספק פתרון אבטחה של ניטור ובקרה, מניעת פעילות זדונית בזמן הזיהוי, הצפנה במנוחה או בתנועה, יכולות תיעוד ומעקב אחר פעולות ושינויים ויכולות אבטחה נוספות.

### **25. מדיניות אבטחת מידע ונהלים**

- 25.1. הספק יגיש לאישור אגף הגנת הסייבר תוך 30 ימים מההודעה על זכייה את המסמכים הבאים:
- 25.1.1. מדיניות אבטחת המידע ואשר תתייחס לכל הדרישות המובאות בחוק הגנת הפרטיות ותקנות אבטחת המידע, לסיכוני סייבר, לזיהוי ואימות, לפיתוח מאובטח וכן לעקרון של הפרדת תפקידים בין הגורם המבצע לגורם המאשר, לשמירה על רמת מודעות גבוהה של עובדי הספק לנושא אבטחת המידע.
- 25.1.2. נהלי אבטחת המידע ייחודיים לאבטחת המערכת והשירותים נשוא ההתקשרות לרבות אבטחת מסמכים וחומר קשיח.
- 25.2. הספק יעדכן את מסמך מדיניות אבטחת המידע ואת הנהלים מעת לעת, בהתאם לשינויים במדיניות ובהתאם לשינויים טכנולוגיים או שינויים מהותיים במערכת.
- 25.3. נאמן אבטחת המידע של הספק יפעל לאכיפת הנהלים החל מחתימת הסכם ההתקשרות במשך כל תקופת ההתקשרות.

- 25.4. אישור אגף הגנת הסייבר לקובץ הנהלים יהיה תנאי להמשך מתן השירותים על ידי הספק.
- 25.5. יובהר כי אגף הגנת הסייבר רשאי לדרוש תיקונים בנהלים ועריכת נהלי אבטחת מידע ייחודיים ונוספים על הנהלים שיוגשו לאישורו ככל שיידרש.

#### 26. תוכנית עבודה

- 26.1. הספק יבנה תוכנית עבודה שנתית על בסיס מדיניות ונהלי אבטחת המידע והערכת הסיכונים. התכנית תתייחס לתהליכי העבודה, מערכות המידע והתשתיות, טכנולוגיות בשימוש, עובדים וגורמים מעורבים בתהליכים.
- 26.2. תכנית העבודה תכלול בתוכה: הפחתת סיכונים אבטחת המידע, העלאת מודעות עובדים, זיהוי וטיפול באירועים חריגים, ביצוע סקרי סיכונים, מבדקי חדירה ועוד.

#### 27. הערכת סיכוני סייבר ופרטיות

- 27.1. הספק יבצע הערכה של סיכוני הסייבר והפרטיות עמם הוא מתמודד.
- 27.2. הערכת הסיכונים תכלול, בין היתר, את השלבים הבאים:
- 27.2.1. מדיניות זיהוי תהליכים, מערכות, נכסי מידע וגורמים מעורבים.
- 27.2.2. מיפוי הסיכונים לתהליכים, למערכות, לנכסי מידע ולגורמים המעורבים.
- 27.2.3. מיפוי סיכונים שורשיים.
- 27.2.4. מיפוי הבקורות למזעור הסיכון.
- 27.2.5. הערכת סיכון שיורי בהתאם להשפעת הבקורות שיושמו.
- 27.2.6. במידה והספק עושה שימוש בשירותי מיקור חוץ ו/או קבלני משנה הערכת הסיכון תכלול את הסיכונים העלולים להיגרם כתוצאה משימוש בשירותי מיקור חוץ ו/או קבלני המשנה.
- 27.2.7. לצורך מיפוי הסיכונים, הספק יעשה שימוש גם בממצאי ביקורות וסקרים, איסוף וניתוח אירועי סייבר שהתרחשו בעבר וניתוח תרחישים לזיהוי אירועים פוטנציאליים של התממשות הסיכון.
- 27.3. הערכת הסיכונים תתייחס בין היתר למערכות תשתית (כגון: חשמל, מיזוג אוויר, בקרה וכדומה) ולסביבות אחרות לייצור העשויות להכיל מידע רגיש או להשפיע על מערכות המידע.
- 27.4. הערכת הסיכונים תתייחס למכלול שרשרת האספקה ולסיכונים הנובעים מאופי הפעילות אל מול הגורמים השונים במרחב (מחשוב, ענן, מיקור חוץ, נותני שירותים וכדומה).
- 27.5. הערכת הסיכונים תבוקר ותעודכן באופן שוטף עם כל שינוי משמעותי בתהליכים עסקיים, בסביבה הטכנולוגית או במתאר הסיכונים, ולכל הפחות אחת ל-18 חודשים.

חותמת וחתימת המציע בראשי תיבות \_\_\_\_\_

- 28. מעטפת הלבנה**
- 28.1. כל מידע הנכנס לרשת משרד האוצר או למערכות המשמשות את המשרד והמזמין, חייב לעבור דרך מערכת הלבנה.
- 28.2. ההלבנה תתבצע באמצעות מערכת הלבנה תיקנית עמדת קיוסק שמונתקת מכל רשת.
- 28.3. בשל רגישות המידע נוהלי ההלבנה יימסרו לזוכה.
- 29. מחשוב ענן (Cloud Computing)**
- 29.1. הספק לא יוכל לספק את השירות נשוא התקשרות זאת במערכות מחשוב בענן אלא אם התקבל אישור מראש מאגף הגנת הסייבר והספק עמד בכל הדרישות לשימוש במערכות מחשוב ענן.
- 29.2. עיבוד מידע במערכות מחשוב ענן ללא קבלת היתר מראש מאגף הגנת הסייבר או אי עמידה בכל הדרישות לשימוש במערכות מחשוב ענן מהווה הפרה יסודית של תנאי המכרז ותגרום להפסקת ההתקשרות עם הספק.
- 29.3. מחשוב ענן – פרוייקט נימבוס
- 29.3.1. הספק לא יוכל לספק את השירות נשוא התקשרות זאת מחוץ לענן הממשלתי "נימבוס".
- 29.3.2. העברת המערכות מ-AWS באירלנד או Google באמסטרדם/ פרנקפורט לאתרי האירוח בישראל תתבצע על חשבון הספק.
- 29.4. מחשוב ענן שלא במסגרת פרוייקט נימבוס
- 29.4.1. מחשוב ענן יתבצע בתשתיות מחשוב ענן העומדות בתקני הענן המובילים, על הספק לצרף אישור עמידה של ספק הענן בתקנים הבאים:
- 29.4.1.1. ISO 27001
- 29.4.1.2. ISO 27017
- 29.4.1.3. ISO 27018
- 29.4.1.4. SOC 2/SAS 70
- 29.4.1.5. SSAE 16
- 29.4.1.6. FIPS 140-2
- 29.4.1.7. PCI DSS 3/1
- 29.4.1.8. תקן SOC2 (לסביבות ענן)
- 29.4.2. הספק מתחייב כי שירות הענן עומד עמידה מלאה בחוק הגנת הפרטיות הישראלי, לרבות תקנות הגנת הפרטיות (העברת מידע אל מאגרי מידע שמחוץ לגבולות המדינה), תשס"א-2001.

- 29.4.3. הספק מתחייב כי שירות הענן עומד בגולציות ה-Privacy Shield וה-GDPR המטפלות בשמירה על פרטיות המידע.
- 29.5. כל התנאים והדרישות הכתובים בנספח זה יחולו גם על מערכת הענן (הצפנות, סיסמאות, MFA, הרשאות, FireWall, IPS, WAF וכו'.
- 29.6. הנתונים יאוחסנו במערכת שהינה בשימוש בלעדי של הספק/המשרד (Single tenant), יעשה שימוש בטכנולוגיות כגון הצפנה, מיסוך נתונים או טוקניזציה, במטרה למנוע חשיפה של מידע רגיש או נתוני המשרד לגורמים שאינם מורשים.
- 29.7. הספק יכלול בהסכם ההתקשרות עם ספק מחשוב הענן, יכולת שליטה ובקרה שלו על המידע הנמצא בהחזקת ספק מחשוב הענן, וכן אפשרות חד צדדית להפסקת השימוש בשירותי ספק מחשוב הענן תוך מחיקת המידע ממערכותיו והתחייבותו שלא ניתן לאחזר מידע זה במערכותיו.
- 29.8. על הספק להציג את המידע הבא והצורה בה הוא ממש את המדיניות בענן:
- 29.8.1. עקרונות של מדיניות אבטחת הסייבר של השירות בענן הכוללים:  
ארכיטקטורה/טופולוגיה של התשתית כולל פרוטוקולים, ממשקים למערכות נלוות כולל DATA-FLOW, שרתים ושירותים משתתפים בתהליך (כולל מיקומם ברשת וכתובות IP), הפרדה לוגית של רכיבים ברמת N-TIER, התייחסות לתהליכי ה-DR ברמת WORKFLOW התייחסות לשכבת התקשורת ושרתי חומת האש (Firewalls)
- 29.8.2. ביצוע הפרדה לפי שכבות פונקציונליות - לדוגמה שרתי FrontEnd יותקנו בשכבה שונה משרתי ה-BackEnd.
- 29.8.3. קיום של שכבות (N-TIER), בקרות תהליכים, ארכיטקטורות ותהליכים הממופים לעמידה בדרישות תקני אבטחת הסייבר.
- 29.8.4. מנגנונים קיימים לניטור ודיווח עמידה של תשתיות השירות בענן בדרישות מדיניות אבטחת הסייבר.
- 29.8.5. תהליכים ומדיניות לניהול אבטחת הסייבר במחזור החיים של פיתוח התוכנה בשירות בענן.
- 29.8.6. תהליכי זיהוי וטיפול בסיכונים אבטחת סייבר בקוד התוכנה שבשירות בענן.
- 29.8.7. הנחיות אבטחת סייבר להקמת שרתים (IAAS) כולל התקנת סוכן אנטי-וירוס, הקשחת שרתים וכו'.
- 29.8.8. הנחיות אבטחת סייבר להכנסת קוד ו/או קבצים למערכת המחשוב בענן.
- 29.8.9. מידע על תהליכי זיהוי וטיפול בסיכונים אבטחת סייבר בקוד התוכנה שבשירות בענן.

- 29.8.10. תצורת המידור של הגישה למידע של משרד האוצר גם בעת פעילות תקינה וגם בעת עלייה מכשל או שחזור מידע באמצעות הפרדת ל-Tenant שישרת את שירותי/משאבי המשרד בלבד.
- 29.8.11. אכיפת הפרדת סמכויות למשאבי/שירותי הענן (RBAC)
- 29.8.12. יישום מנגנון הזדהות עם ריבוי אמצעים (MFA) בגישה מרחוק לממשקי ניהול של השירות בענן.
- 29.8.13. מנגנון ניהול זהויות למשתמשים השונים בשירות הענן (IAM) והפרדת סמכויות (SOD).
- 29.8.14. מנגנון/אופן ההפרדה בין סביבת הפיתוח לסביבת הייצור בשירות הענן.
- 29.8.15. הספק יפרט שימוש בטכנולוגיות כגון הצפנה, מיסוך נתונים או טוקניזציה, במטרה למנוע חשיפה של מידע רגיש החברה לגורמים שאינם מורשים.
- 29.8.16. הצפנת מערכות האחסון שבשימוש שירותי הענן, כאשר מפתח ההצפנה ישמר מחוץ לשירותי הענן באמצעות כספת לוגית.
- 29.8.17. מידע לגבי תכנית ההמשכיות העסקית (DR/BCP/BIA) של ספק השירות בענן.
- 29.8.18. תכנית הטיפול באירוע אבטחת מידע (IR) של הספק באירוע אבטחת מידע, כאשר תכנית ה-Incident Responses צריכה להכיל גם יכולת ניתוק של שירות הענן מרשת משרד האוצר והיא תכלול SLA של ביצוע שלבי התוכנית.

### זכויות בחומר .30

- 30.1. מוסכם בזאת כי לספק אין ולא תהיינה כל זכויות בחומר שיועבר לידי על ידי המזמין/או משרד האוצר לצורך ביצוע השירותים לפי הסכם זה, והספק יהיה רשאי לעשות שימוש בחומר כאמור אך ורק לשם ביצוע השירותים ובהתאם לכל יתר הוראות הסכם זה.
- 30.2. מוסכם בזאת כי המזמין יהיה הבעלים על הזכויות בכל חומר שיתקבל, ייאסף, יוכן ויעובד על ידי הספק במסגרת מתן השירותים לפי הסכם זה, המזמין/או המשרד יהיה רשאי לעשות בחומרים כאמור כל שימוש שימצא לנכון, בכפוף להוראות כל דין.

**31. אירועי אבטחת מידע**

- 31.1. הספק מתחייב לנהל דוחות ומעקב בעניין איתור אירועים חריגים.
- 31.2. כל אירוע בין אם הוא תפעולי או אירוע אבטחת מידע / סייבר לרבות חשד לאירוע או מידע מודיעיני שהתקבל בספק ייחשב כאירוע סייבר כל עוד לא הוזם וחייב בדיווח.
- 31.3. ככל שיידרש יציג הספק את יומן החריגים לנציגי המזמין, במועד העברת הדרישה.
- 31.4. הספק מתחייב להעביר לאגף הגנת הסייבר אחת לשלושה חודשים את רשימת מורשי הגישה ואת דוח האירועים החריגים.
- 31.5. נאמן אבטחת המידע ידווח לאגף הגנת הסייבר תוך 4 שעות על האירועים הבאים:
- 31.6. כל ליקוי אבטחת-מידע, שמתגלה במערכות הספק.
- 31.7. ליקויים מהותיים הנוגעים בין במישרין ובין בעקיפין למערכות משרד האוצר או למערכות נשוא ההתקשרות.
- 31.8. אירוע אבטחה אשר יתגלה ע"י צוות הספק.
- 31.9. בידי אגף הגנת הסייבר, הסמכות להגדיר ולקבוע מהו אירוע או ליקוי מהותי, אופן הדיווח, הגורמים המדווחים והנמענים לדיווח.
- 31.10. בסמכות אגף הגנת הסייבר לשנות את דרישות אבטחת המידע הנדרשות מהספק בעקבות אירוע אבטחת מידע. הספק יהיה מחוייב לעמוד בדרישה זו.

**32. בקרה ופיקוח אבטחת מידע**

- 32.1. בסמכות אגף הגנת הסייבר ו/או נציג שיוסמך על ידו לבצע ביקורות פתע, ביקורות הדרכה וכל ביקורת אחרת באתר הספק, אשר מטרתה לבחון תקינות מערכי אבטחה, סיכונים, יעילות פתרונות אבטחה או בדיקת חשדות, אשר להם זיקה או השפעה על אבטחת המערכות המשמשות את האוצר.
- 32.2. המזמין יהיה רשאי לערוך, על פי שיקול דעתו, או לדרוש מהספק לבצע בדיקות אקראיות לבחינת השירותים שיוספקו לעורך המכרז כמפורט במכרז, כל הבדיקות יבוצעו ככל שניתן בתיאום עם הספק תוך שמירה על סודיות.
- 32.3. הספק יאפשר לאגף הגנת הסייבר ו/או המזמין או למי שימונה מטעמו לפקח על אספקת השירותים המבוקשים, טיבם ואיכותם, ולהיכנס לצורך זה לכל מקום, על מנת לבדוק ולפקח על אופן מילוי התחייבויותיו.
- 32.4. הספק מתחייב לשתף פעולה עם אגף הגנת הסייבר /או נציגי המזמין, בכל הנוגע לביצוע הפרוייקט ומילוי כל יתר התחייבויותיו על פי המכרז וההסכם, וימלא אחר כל הנחיה של אגף הגנת הסייבר ו/או נציגי המזמין, בכפוף להוראות המכרז וההסכם. בכלל זה, ימסור לאגף הגנת הסייבר /או נציגי המזמין כל מידע או דיווח שיידרש על ידיהם, במועד ובאופן שייקבע על ידיהם; יאפשר לאגף הגנת הסייבר ו/או נציגי המזמין לבקר במשרדיו ובכל מקום אחר שבו הוא מבצע את

חותמת וחתימת המציע בראשי תיבות \_\_\_\_\_

- התחייבויותיו על פי הסכם זה, לעיין בכל מסמך ולבדוק את הנעשה בהם בקשר לשירותים ולביצוע התחייבויות הספק על פי הסכם זה, ובלבד שכל ביקור כאמור יתואם מראש עם הספק.
- 32.5. למען הסר ספק, מובהר ומוסכם, כי נציגי המזמין אינם רשאים ואינם מוסמכים לחייב את המזמין בכל חיוב כספי, שיש בו כדי לשנות את סכום התמורה על פי הסכם זה, או שיש בו כדי להטיל עליו חיובים נוספים בקשר להתאמות, שינויים ושיפורים (שו"ש), וחובו של המזמין בעניינים אלה ייעשה אך ורק במסמך בכתב, חתום על ידי מוסמכי החתימה של המזמין.
- 32.6. הספק, באמצעות מנהל הפרויקט, יגיש למזמין דוחות תקופתיים ערוכים באופן ובתדירות שירור נציגי המזמין או המפקחים.
- 32.7. במידה ויתגלו במהלך הביקורת ליקויים אשר יוגדרו על ידי עורך הביקורת כלקויים מהותיים רשאי המזמין להפסיק את ההתקשרות באופן מיידי.

### 33. סיום ההתקשרות

- 33.1. על הספק להכין תוך 90 יום מתחילת ההתקשרות תוכנית סיום. תוכנית הסיום תוגש לאישור המזמין. המזמין יוכל לדרוש שינויים בתוכנית והספק ידרש לתקן את התוכנית בהקדם.
- 33.2. התוכנית תכלול בין היתר מפגשי חפיפה עם המזמין / הספק החלופי, יש לכלול לפחות 2 מפגשים בין 3 שעות של כל מפגש.
- 33.3. על הספק לשתף פעולה עם נציגי המזמין לצורך העברת מאגר הנתונים, מסמכים, אמצעי אכסון וכל מידע נוסף שיקבל מהמשרד למזמין, או למי שייקבע על ידו, בסיום תקופת ההתקשרות.
- 33.4. בעת ההעברת המידע שיתקבל, מידע זה ייבדק מול רשימת המצאי. במקרה של פערים בין רשימת המצאי לבין המידע המוחזר או במקרה בו רשימת המצאי חסרה, הספק מתחייב לפעול על פי הנחיות אגף הסייבר והחלטתו תהיה סופית ומכרעת.
- 33.5. במידה לאחר סיום ההתקשרות עם המזמין יישאר מידע השייך למזמין מכל סיבה שהיא מנכ"ל הספק יתחייב שלא יעשה שימוש במידע וישא באחריות לחסיון המידע.
- 33.6. הספק ישיב למשרד את הכרטיסים החכמים שקיבל במסגרת מכרז זה למעט במקרה ורכש את הכרטיסים באופן עצמאי.
- 33.7. מנכ"ל החברה יחתום על התחייבות הספק עם תחילת העבודה על השבת והשמדת מידע נספח 5(12).
- 33.8. בסיום ההתקשרות מנכ"ל הספק יחתום על הצהרה "השבת והשמדת מידע" נספח 5(13) המאשר שלא נשאר ברשותו כל מידע ששייך למזמין מתוקף מכרז זה.

- 33.9. מנכ"ל הספק יחתום על מסמך שבו הוא מודע כי הסכם הסודיות שחברה ועובדיה לרבות ספקי משנה מחייב אותם גם לאחר סיום ההעסקה.
- 33.10. אגף הגנת הסייבר ו/או המזמין רשמיים יהיו לערוך ביקורת אצל הספק לוודא כי לא כל במידע השייך למזמין הושב והושמד.

**34. דיווחים וביקורות**

- 34.1. הספק ידווח לאגף הגנת הסייבר ולמזמין, לבקשת אגף הגנת הסייבר ו/או המזמין, אחת לשנה על אודות אופן ביצוע חובות הספק לפי תקנות אבטחת מידע פרק זה.
- 34.2. הספק יאפשר לאגף הגנת הסייבר ו/או המזמין לערוך ביקורים בחצרות הספק.

**35. אמנת שירות ופיצויים מוסכמים (פיזי)**

- 35.1. אמנת השירות היא כלי בקרה בידי המזמין למימוש מדיניות אבטחת המידע והגנת הפרטיות ולביצוע פיקוח, על הספק הזוכה לעמוד בקיום תנאי נספח אבטחת המידע.
- 35.2. אמנת השירות תכיל מנגנון פיצויים מוסכמים לפיו, במקרה של הפרת ההוראות והתנאים האמורים, כולם או מקצתם, יהיה המזמין רשאי להורות על גבייתם מהספק כמפורט להלן.
- 35.3. להלן ריכוז רמות השירות וטבלת פיצויים מוסכמים:

אירוע	סעיף בנספח ב - נספח אבטחת מידע	תקופת תיקון ללא חיוב מוסכמים	קיזוז (בש"ח לאירוע)
אין נאמן אבטחת מידע או לחלופין לא הועברו קו"ח וכתב מינוי	99	עד 10 ימים קלנדרים	1,000 ₪ לאירוע
נאמן אבטחת המידע לא תודרך או לא חתם על אישור קבלת תדריך	99	עד 7 ימי עבודה ממועד המינוי	1,000 ₪ לאירוע
נאמן אבטחת המידע אינו מקיים קשר שוטף עם אגף הסייבר ונציג מוסמך של האגף למערכות מידע.	99	עד 7 ימי עבודה ממועד המינוי	1,000 ₪ לאירוע

Formatted: Font color: Auto

מכרז מס' 2406/2024 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
למשרדי הממשלה  
דף 98 מתוך 151

איורע	סעיף בנספח ב- 5 - נספח אבטחת מידע	תקופת תיקון ללא חיוב בפיצויים מוסכמים	קיזוז (בש"ח לאירוע)
העסקת עובדים שלא עברו מהימנות עובדים	11±		1,000 ₪ לעובד 3,000 ₪ לאירוע חוזר
רשימת עובדי הספק עבור מכרז זה אינה מעודכנת	11±		5,000 ₪
אי עדכון מאגף הגנת הסייבר בשינוי במצבת העובדים	11±		5,000 ₪
חשיפת מידע / מתן גישה לעובד שאינו מאושר	11±		5,000 ₪
העברת כרטיס חכם בין עובדים	13		5,000 ₪
אחסון מידע הנוגע להתקשרות זו במערכות שלא קיבלו את אישור אגף הסייבר.	19		10,000 ₪
אי ניהול רישום מצאי עדכני של רשומות ואמצעי אכסון מגנטיים או אופטיים, שיימסרו ע"י המשרד לספק.	18		3,000 ₪
שימוש במחשב נישא ללא אישור אגף הסייבר	18		3,000 ₪
חיבור מחשב נישא של הספק או מדיה נתיקה לרשת המשרד	18		3,000 ₪
ניסיון לעקוף מערכות הגנה, מגבלות גישה או ניצול פרצות, שלא במסגרת החוקית של ההתקשרות.	18		10,000 ₪

Formatted: Font color: Auto

חותמות וחתימות המציע בראשי תיבות \_\_\_\_\_

מכרז מס' 2406/2024 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
 למשרדי הממשלה  
 דף 99 מתוך 151

אירוע	סעיף בנספח ב 5 - נספח אבטחת מידע	תקופת תיקון ללא חיוב בפיצויים מוסכמים	קיזוז (בש"ח לאירוע)
שינוי בארכיטקטורה ללא עדכון שאלון שרשרת האספקה	20		₪ 5,000
עיבוד מידע בניגוד לכתוב פרק אבטחת המידע	19		₪ 5,000
אי עמידה בהנחיות אבטחת מידע למערכות מידע של הספק	20		₪ 10,000
שימוש בענן לא מאושר	29		₪ 10,000
אי דיווח על אירוע אבטחת מידע	<del>31</del>		₪ 10,000
אי שיתוף פעולה בסיום התקשרות	<del>33</del>		חילוט ערבות
אי דיווח מילוי חובות אבטחת מידע	<del>34</del>		₪ 5,000

חותמות וחתימות המציע בראשי תיבות \_\_\_\_\_

## נספח ב(1) – תעודת הסמכה לתקן 27001

יש לצרף כאן את תעודת ההסמכה לתקן 27001

**נספח ב(2) – אישור גוף התעדה להמצאות הגוף בתהליך התעדה לתקן**

**27001**

יש לצרף כאן אישור מגוף ההתעדה על כך שהגוף נמצא בתהליך התעדה לתקן 27001

## נספח ב(3) – קורות חיים של נאמן אבטחת המידע

יש לצרף כאן את קורות החיים של נאמן אבטחת המידע + תעודות המעידות על ההכשרה המתאימה הריני ממנה את מר/גב

חותמת וחתימת המציע בראשי תיבות \_\_\_\_\_

**נספח ב(4) – כתב מינוי נאמן אבטחת מידע והגדרות תפקיד וסמכויות.**

הריני ממנה את מר/גב

מספר זהות	שם משפחה	שם פרטי	המועסק בחברה בתפקיד

כנאמן אבטחת מידע בחברה והריני מקנה לו את תחומי האחריות והסמכויות הבאות:

- תכנון מדיניות אבטחת המידע ובקרה על יישומה.
- תכנון וביצוע סקרי אבטחת מידע, ווידאו כי סקרי אבטחת המידע ומבדקי החדירה נערכים על ידי גורם מקצועי, עצמאי, בלתי תלוי וחיצוני באושר על ידי מאגף הגנת הסייבר.
- ניהול ההרשאות ודרכי הגישה למשתמשים.
- תכנון וייזום תכנית התאוששות DRP.
- ניהול ההגנה על מערכות המידע והתקשורת.
- אחריות לבדיקה ואישור כניסת ספקים למערכות החברה.
- אחריות להחתמת עובדים חדשים על נהלי החברה בתחום אבטחת המידע וביצוע תדרוך אבטחת מידע בזמן קליטתם לחברה.
- הגדרת בקורות פיזיות, בהתאם להערכת הסיכונים, לאבטחת המידע. בקורות אלה יכללו נושאים כגון בקרת גישה, הגנה פיזית של נכסים וכיו"ב.
- הגדרת מדיניות סיסמאות ותהליכי גישה למערכות מידע והתקשורת.
- הגדרת דרישות הגיבוי למערכות המידע והתקשורת בחברה בהתאם לצרכים השונים.
- בקרת איכות הגיבויים ואופן אבטחתם.
- מתן אישור להעברת מידע בטרם העברת המידע לגוף ציבורי.
- דיווח לאגף הגנת הסייבר במשרד האוצר על אירועי אבטחת מידע או על חשד לאירוע אבטחת מידע, וביצוע הנחיות אגף הגנת הסייבר בהמשך לדיווח.
- בסמכותו של נאמן אבטחת המידע לזמן כל עובד/מנהל בחברה לשימוע בפני ההנהלה, ככל שהעובד/המנהל יחרוג מנהלי אבטחת המידע.
- בהתאם לשיקול דעתו הבלעדית של נאמן אבטחת המידע, להשעות/לחסום כל משתמש שיחרוג מנהלי אבטחת המידע.

תאריך	מס זהות	שם ומשפחה	תפקיד	חתימה

חותמת וחתימת המציע בראשי תיבות \_\_\_\_\_

**נספח ב(5) – רשימת עובדים מועסקים בהתקשרות**

**שם ההתקשרות**

**שם הספק**

**תאריך דו"ח**

<u>מסד</u>	<u>שם העובד</u>	<u>מס תעודת זהות</u>	<u>תפקיד</u>	<u>תאריך תחילת העסקה</u>	<u>תאריך אישור העסקה</u>	<u>תאריך סיום העסקה</u>	<u>תאריך הודעה על הפסקת העסקה</u>	<u>הערות (חדש/סיום)</u>
------------	-----------------	----------------------	--------------	--------------------------	--------------------------	-------------------------	-----------------------------------	-------------------------

מכרז מס' 2406/2024 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
למשרדי הממשלה  
דף 105 מתוך 151

נספח ב(6) – רשימת ספקי משנה/מיקור חוץ

מכרז מס' 2406/2024 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
למשרדי הממשלה  
דף 106 מתוך 151

## נספח 5(7) – אישור רישום מאגר מידע

יש לצרף כאן את אישור רישון מאגר מידע ברשות להגנת הפרטיות

מכרז מס' 2406/2024 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
למשרדי הממשלה  
דף מתוך 107

## נספח 5(8) – כתב מינוי למנהל מאגר מידע

יש לצרף כאן את כתב מינוי למנהל מאגר המידע כפי שהועבר לרשות להגנת הפרטיות

מכרז מס' 2406/2024 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
למשרדי הממשלה  
דף מתוך 108

נספח 5(9) – הצהרה כי מנהל המאגר מועסק בחברה

מכרז מס' 2406/2024 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
למשרדי הממשלה  
דף מתוך 109

## נספח 5(10) – כתב מנוי למנהל אבטחת מידע למאגר

יש לצרף כאן את כתב מנוי למנהל אבטחת מידע למאגר

**נספח 5(11) – שאלון ספקים שרשרת האספקה כקובץ אקסל**

יש לצרף שאלון ספקים שרשרת אספקה כקובץ אקסל

**נספח 5(12) – השבת והשמדת מידע - התחייבות הספק עם התחלת ההתקשרות**

לפי סעיף 10(ב3) לחוק הגנת הפרטיות, התשמ"א-1980

אני הח"מ

שם פרטי	שם משפחה	מס תז
---------	----------	-------

הנושא תפקיד

תפקיד	שם חברה	מס חפ
-------	---------	-------

לאחר שהוזהרתי כחוק כי עלי לומר את האמת וכי אהיה צפוי לכל העונשים הקבועים בחוק אם לא אעשה כן, מצהיר בזאת כי כל האמור בהצהרה זאת מתייחסת

למכרז \_\_\_\_\_ של משרד האוצר להלן המכרז.

למאגר מידע (מספר מאגר) \_\_\_\_\_ (שם מאגר) \_\_\_\_\_

מצהיר בכתב, כדלקמן:

- אני רשום בפנקס מאגרי המידע כבעל המאגר / כמחזיק המאגר (מחק את המיותר) (להלן מאגר המידע)
- הריני מתחייב כי בעת סיום ההתקשרות ו/או בעת בהוראת משרד האוצר ו/או בעל מאגר המידע, להעביר את כל העותקים של מאגר המידע / כל מידע שהתקבל במסגרת התקשרות זאת, בכל אמצעי האחסנה שלו, וכל הרשאות השימוש בו, הועברו לחזקתו הבלעדית של בעל מאגר המידע.
- בידי לא נשאר כל עותק של מאגר המידע / כל מידע שהתקבל במסגרת התקשרות זאת, וכל פעולות הביעור הדרושות על-פי חוק הגנת הפרטיות התשמ"א 1981 ותקנות אבטחת המידע של חוק הגנת הפרטיות בוצעו על ידי או בפקוחי.
- במסגרת הביעור בוצעו הפעולות המפורטות להלן:
  - מחיקה באופן בלתי ניתן לשחזור (או השמדה פיזית), של כל עותק מלא או חלקי של מאגר המידע, לרבות העתק חלקי שלו במאגרי מידע אחרים, מכל אמצעי אחסנה מגנטי, לרבות דיסקים קשיחים, תקליטונים, קלטות גיבוי, אמצעי אחסנה נדיפים וכיוצ"ב.
  - השמדה של כל פלט מחשב של מאגר המידע, או של נגזרות מידע ממנו, הנמצאים בחזקתו או בשליטתו של מחזיק מאגר המידע.

.iii השמדה של כל אמצעי אחסנה אופטי, אמצעי אחסנה מגנטי וכיוצ"ב המכילים את מאגר המידע או כל עותק חלקי שלו.

.iv העברה לידי בעל מאגר המידע את רשימת מקבלי עותק מלא או חלקי של מאגר המידע, שקיבלו ממני עותק באישור בעל מאגר המידע או לצורך קיום חובה החלה עלי/על התאגיד לפי ההסכם עם בעל מאגר המידע או לפי כל דין.

תאריך	מס זהות	שם ומשפחה	תפקיד	חתימה

**נספח 5(13) – התחייבות הספק להשבת והשמדת מידע בסיום ההתקשרות**

לפי סעיף 10(ב3) לחוק הגנת הפרטיות, התשמ"א-1980

אני הח"מ

שם פרטי	שם משפחה	מס תז

הנושא תפקיד

תפקיד	שם חברה	מס חפ

לאחר שהוזהרתי כחוק כי עלי לומר את האמת וכי אהיה צפוי לכל העונשים הקבועים בחוק אם לא אעשה כן, מצהיר בזאת כי כל האמור בהצהרה זאת מתייחסת

למכרז \_\_\_\_\_ של משרד האוצר להלן המכרז.

למאגר מידע (מספר מאגר) \_\_\_\_\_ (שם מאגר) \_\_\_\_\_

מצהיר בכתב, כדלקמן:

- אני רשום בפנקס מאגרי המידע כבעל המאגר / כמחזיק המאגר (מחק את המיותר) (להלן מאגר המידע)
- אני עושה תצהירי זה בכחלק מתהליך סיום ההתקשרות במכרז.
- הריני להצהיר, כי בהוראת משרד האוצר ו/או בעל מאגר המידע, כל העותקים של מאגר המידע, בכל אמצעי האחסנה שלו, וכל הרשאות השימוש בו, הועברו לחזקתו הבלעדית של בעל מאגר המידע.
- בידי לא נשאר כל עותק של מאגר המידע, וכל פעולות הביעור הדרושות על-פי חוק הגנת הפרטיות התשמ"א-1981 ותקנות אבטחת המידע של חוק הגנת הפרטיות בוצעו על ידי או בפקוחי.
- במסגרת הביעור בוצעו הפעולות המפורטות להלן:
  - מחיקה באופן בלתי ניתן לשחזור (או השמדה פיזית), של כל עותק מלא או חלקי של מאגר המידע, לרבות העתק חלקי שלו במאגרי מידע אחרים, מכל אמצעי אחסנה מגנטי, לרבות דיסקים קשיחים, תקליטונים, קלטות גיבוי, אמצעי אחסנה נדיפים וכיוצ"ב.
  - השמדה של כל פלט מחשב של מאגר המידע, או של נגזרות מידע ממנו, הנמצאים בחזקתו או בשליטתו של מחזיק מאגר המידע.

.iii השמדה של כל אמצעי אחסנה אופטי, אמצעי אחסנה מגנטי וכיוצ"ב המכילים את מאגר המידע או כל עותק חלקי שלו.

.iv העברה לידי בעל מאגר המידע את רשימת מקבלי עותק מלא או חלקי של מאגר המידע, שקיבלו ממני עותק באישור בעל מאגר המידע או לצורך קיום חובה החלה עלי/על התאגיד לפי ההסכם עם בעל מאגר המידע או לפי כל דין.

תאריך	מס זהות	שם ומשפחה	תפקיד	חתימה

## חלק ג – חוברת המענה למכרז

### תוכן עניינים

116	נספח ג1 – תצהיר המציע לעניין השתתפותו המכרז ועמידתו בתנאי הסף המנהליים
121	נספח ג2 – אישור מורשי חתימה
120	נספח ג3 – אישורים לגבי המציע
124	נספח ג4 – תצהיר הוכחת תנאי הסף המקצועיים וקביעת ניקוד האיכות לסלי ביקורת 1-3
127	נספח ג5 – העתק של תעודות ר"ח מוסמך של ראש הצוות
128	נספח ג6 – קורות חיים ותעודות השכלה של ר' הצוות המוצע
129	נספח ג7 - פירוט עבודות ביקורת שבוצעו ע"י המציע בסל ביקורת
126	נספח ג8 – פירוט דוחות שבוצעו ע"י ראש הצוות המוצע עבור סלי ביקורת 1-2
132	נספח ג9 – תצהיר המציע לעמידה בתנאי הסף המקצועיים לסל ביקורת טכנולוגית
134	נספח ג10 – תעודת ר"ח מוסמך עבור מומחה ביקורת מערכות מידע
135	נספח ג11 – העתק של רישיון CISA עבור מומחה ביקורת מערכות מידע המוצע
136	נספח ג12 – קורות חיים ותעודות השכלה של מומחה ביקורת מערכות מידע
137	נספח ג13 - פירוט עבודות ביקורת שבוצעו ע"י המציע בסל ביקורת טכנולוגית (סל 3)
134	נספח ג14 – פירוט עבודות ביקורת טכנולוגית שבוצעו ע"י מומחה ביקורת מערכות מידע
135	נספח ג15 – תצהיר המציע לעמידה בתנאי הסף המקצועיים לסל ביקורת שירותי ענן
139	נספח ג16 – אישור ר"ח לתאגיד בשליטת אישה
140	נספח ג17 – פירוט החלקים שהמציע מבקש לסמנם כסודיים
141	נספח ג18 – אישור ניהול פנקסי חשבונות ודיווח לרשויות כנדרש בחוק
142	נספח ג19 – ניסיון ורשימת לקוחות
145	נספח ג20 – תצהיר בדבר היעדר הרשעות לפי חוק עסקאות גופים ציבוריים
148	נספח ג21 – הצעת מחיר

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

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

יש למלא את השדות הריקים

תאריך	
-------	--

לכבוד:

משרד האוצר

הנדון: מכרז פומבי מס' 2406/2024 – למתן שירותי ביקורת פנים כספית למשרדי הממשלה

### תצהיר

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

שם מורשה החתימה החותם על תצהיר זה	ת.ז.	תפקיד

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

הנני נותן תצהיר זה בשם המציע במכרז מס' 2406/2024 – למתן שירותי ביקורת פנים כספית למשרדי ממשלה המבקש להתקשר עם המזמין. אני מצהיר/ה כי הנני מוסמך/ת לתת תצהיר זה בשם המציע. האמור בתצהיר זה בלשון רבים נאמר בשמי ובשם המציע.

### פרק 1 – פרטים אודות המציע

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

מנכ"ל המציע:

איש הקשר מטעם המציע:

שם:	
כתובת:	
טלפון:	
פקס:	
דוא"ל:	

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

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

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

- המציע הינו:  
 תאגיד משפטי הרשום כדין בישראל. רצ"ב **כנספח ג3** העתק של תעודת ההתאגדות.  
 עוסק מורשה. רצ"ב **כנספח ג3** תעודת עוסק מורשה.
- למציע יש בתוקף כל אישור, רישיון, רישוי, היתר או הרשאה הנדרשים על-פי כל דין לביצוע השירותים נשוא מכרז זה, וכן רשום בכל מרשם המתנהל על-פי דין ונדרש לצורך ביצוע השירותים נשוא מכרז זה, וכולם כשהם תקפים על שמו נכון למועד האחרון להגשת הצעות.

6. למציע שהוא תאגיד אין חוב בגין אגרה שנתית למרשם הרלוונטי, לשנים הקודמות לשנת 2019 ואם הוא חברה – אין לו רישום ברישומי רשם החברות כחברה מפרה כמשמעותה בסעיף 362א לחוק החברות, התשנ"ט-1999 ואין לו התראה לפני רישום כאמור. רצ"ב **כנספח ג3** תמצית רישום מרשם התאגידים.
7. אין מניעה לפי כל דין להשתתפות המציע במכרז.
8. נכון ליום הגשת ההצעות למכרז זה, למציע לא מונה קדם מפרק, מפרק זמני או מפרק קבוע עד מועד הגשת ההצעה ובמשך שנה לפנייה, והוא אינו נמצא בהליך של כינוס נכסים או הקפאת הליכים.
9. המציע לא תיאם את הצעתו עם אף גורם אחר במכרז.
10. למציע שהוא תאגיד לא קיימת הערת "עסק חיי" בדוח הכספי השנתי האחרון שנערך נכון למועד פרסום המכרז. מצורף העתק חוות דעת רואה החשבון המבקר לדוח הכספי האחרון שבוקר.

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

11. רצ"ב **כחלק מנספח ג3** למענה,  
אישורים נדרשים לפי חוק עסקאות גופים ציבוריים לרבות:  
אישור תקף על ניהול פנקסי חשבונות ורשומות ועל דיווח על הכנסותיו ועסקאות, בהתאם להוראות חוק עסקאות גופים ציבוריים.  
אישור רישום כעוסק מורשה.
12. בסעיף זה לתצהירי, תהיה למונחים "בעל זיקה", "עבירה" ו-"הורשע" - המשמעות שמוגדרת להם בחוק עסקאות גופים ציבוריים.

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

- המציע או בעל זיקה אליו לא הורשעו ביותר משתי עבירות עד למועד האחרון להגשת ההצעות במכרז (להלן: "מועד ההגשה") מטעם המציע במכרז.
- המציע או בעל זיקה אליו הורשעו בפסק דין ביותר משתי עבירות וחלפה שנה אחת לפחות ממועד ההרשעה האחרונה ועד למועד ההגשה.
- המציע או בעל זיקה אליו הורשעו בפסק דין ביותר משתי עבירות ולא חלפה שנה אחת לפחות ממועד ההרשעה האחרונה ועד למועד ההגשה.

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

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

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

המציע מעסיק פחות מ-100 עובדים.

המציע מעסיק יותר מ-100 עובדים.

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

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

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

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

#### פרק 5 – אי תיאום מכרז

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

#### פרק 6 – זכויות קניין

23. המציע רשאי לפי כל דין וההסכם לספק את השירותים המוצעים על-ידו במכרז ואין בכך כל הפרה של זכויות קניין או זכויות יוצרים של צד שלישי כלשהו. למיטב ידיעתנו ובדיקתנו, אין מניעה משפטית כלשהי להתקשר עם מדינת ישראל בהסכם זה.

24. המציע מתחייב לשפות ולפצות את המזמין בגין נזקים כלשהם בשל תביעות צד ג' כנגדו כתוצאה מהפרת זכויות קניין כלשהן בשל ההצעה או ההתקשרות של המזמין בעקבות מתן השירותים או השימוש בזכויות יוצרים הכלולים בהצעתו.

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

25. למיטב ידיעתי אין בהגשת הצעה על-פי המכרז ובמתן השירותים נשוא המכרז משום ניגוד עניינים עסקי או אישי של המציע, של עובדיו, של ספקי משנה או של צד ג' כלשהו, המעורבים בהצעה או בביצועה.

26. המציע מצהיר/ה ומתחייב/ת כי אין לו, לקבלן משנה מטעמו או לכל עובד אשר יועסקו לצורך מתן השירותים נשוא מכרז זה (באופן ישיר או עקיף), כל עניין כלכלי או אחר העלול לעמוד בניגוד עניינים או בחשש לניגוד עניינים עם ביצוע השירותים. המציע מתחייב עוד, כי אם במהלך עבודת המציע כאמור, יובא לידיעתו ניגוד עניינים כאמור, או דבר העלול ליצור חשש לניגוד עניינים כזה, יודיע עליו מזמין ללא דיחוי.

#### **פרק 8 – התחייבות לשמירה על סודיות**

27. בהתחייבות זו תהיה למונחים הבאים המשמעות המופיעה לצידם:

”מידע” – כהגדרתו במסמכי המכרז.  
”סודות מקצועיים” – כהגדרתם במסמכי המכרז.

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

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

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

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

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

זה שמי, להלן חתימתי ותוכן תצהירי דלעיל אמת.

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

מכרז מס' 2406/2024 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
למשרדי הממשלה  
דף מתוך 151

--	--	--	--

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

## נספח ג2 – אישור מורשי חתימה

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

לכבוד

משרד האוצר

הנדון: אישור מורשי חתימה מטעם התאגיד

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

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

מר / גב'	נושא ת"ז מס'	דוגמת חתימה
מר / גב'	נושא ת"ז מס'	דוגמת חתימה

יחד / לחוד (מחק את המיותר)

תאריך	שם העו"ד	מס' רישיון	חתימה וחותמת
-------	----------	------------	--------------

## נספח ג3 – אישורים לגבי המציע

יצורף על-ידי המציע

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

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

**ביקורת 1-3**

לכבוד

משרד האוצר

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

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

שם מורשה החתימה החותם על תצהיר זה	ת.ז.	תפקיד

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

1. הנני נותן תצהיר זה בשם המציע במכרז פומבי מס' 2406/2024 – למתן שירותי ביקורת פנים כספית למשרדי ממשלה המבקש להתקשר עם המזמין. אני מצהיר/ה כי הנני מוסמך/ת לתת תצהיר זה בשם המציע. האמור בתצהיר זה בלשון רבים נאמר בשמי ובשם המציע.

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

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

חברה הממוזגת כהגדרת מונח זה בחוק החברות, תשנ"ט – 1999 \_\_\_\_\_   
אחר - בהתאם לסעיף 16.2 למסמכי המכרז, יש לציין את מהות השינוי \_\_\_\_\_   
נא לצרף את המסמכים הרלוונטיים

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

- סל מס' 1 – שירותי ביקורת   
סל מס' 2 – שירותי ביקורת חקירתית   
סל מס' 3 – שירותי ביקורת טכנולוגית   
סל מס' 4 – שירותי ביקורת שירותי ענן

- יש לציין בכל סל/סלים אליהם בחרתם להתמודד את שם השותף המלווה את המכרז, מספר ת.ז של השותף ולצד קורות חיים של השותף המלווה את המכרז
  - סל 1 - שותף במשרד \_\_\_\_\_ ת"ז \_\_\_\_\_
  - סל 2 - שותף במשרד \_\_\_\_\_ ת"ז \_\_\_\_\_
  - סל 3 - שותף במשרד \_\_\_\_\_ ת"ז \_\_\_\_\_
  - סל 4 - שותף במשרד \_\_\_\_\_ ת"ז \_\_\_\_\_

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

- 4.1 המציע מעסיק \_\_\_\_\_ (יש להשלים בהתאם לסלים שהמציע מתמודד אליהם וסומנו בסעיף 3) דוחות ביקורת (כמוגדר) בשלש (3) השנים שקדמו למועד פרסום המכרז. מצורף פירוט **בנספח ג7**, המהווה חלק בלתי נפרד מתצהיר זה.
- 4.2 המציע ערך בסל 1 \_\_\_\_\_ (יש להשלים בהתאם לסלים שהמציע מתמודד אליהם וסומנו בסעיף 3) דוחות ביקורת (כמוגדר) בשלש (3) השנים שקדמו למועד פרסום המכרז. מצורף פירוט **בנספח ג7**, המהווה חלק בלתי נפרד מתצהיר זה.
- 4.3 המציע ערך בסל 2 \_\_\_\_\_ (יש להשלים בהתאם לסלים שהמציע מתמודד אליהם וסומנו בסעיף 3) דוחות ביקורת (כמוגדר) בשלש (3) השנים שקדמו למועד פרסום המכרז. מצורף פירוט **בנספח ג7**, המהווה חלק בלתי נפרד מתצהיר זה.
- 4.4 המציע ערך בסל 3 \_\_\_\_\_ (יש להשלים בהתאם לסלים שהמציע מתמודד אליהם וסומנו בסעיף 3) דוחות ביקורת (כמוגדר) בשלש (3) השנים שקדמו למועד פרסום המכרז. מצורף פירוט **בנספח ג7**, המהווה חלק בלתי נפרד מתצהיר זה.

5. המציע יציג ראש צוות כמפורט להלן :

שם	ת.ז.	סל

5.1 ר' הצוות המוצע עומד בדרישות הבאות :

- 5.1.1 בעל תעודת רוי"ח מוסמך – העתק התעודה מובא **בנספח ג5**.
- 5.1.2 בעל השכלה אקדמאית בראיית חשבון העתק התעודה מובא **בנספח ג6** למענה.

Formatted Table

מכרז מס' 2406/2024 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
 למשרדי הממשלה  
 דף מתוך 126

שם מורשה החתימה	ת.ז.	חתימה וחתימת תאגיד	תאריך

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

מכרז מס' 2406/2024 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
למשרדי הממשלה  
דף 127 מתוך 151

### נספח ג – העתק של תעודות רוי"ח מוסמך של ראש הצוות

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

מכרז מס' 2406/2024 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
למשרדי הממשלה  
דף מתוך 128

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

יש להגיש העתקי תעודות זכאות לתואר אקדמאי(ככל וקיים) וקורות חיים

## נספח ג7 - פירוט דוחות ביקורת שבוצעו ע"י המציע בסל ביקורת

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

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

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

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

(2) יש לציין חודש ושנה להתחלה ולסיום

**נספח ג8 – פירוט דוחות שבוצעו ע"י ראש הצוות המוצע עבור סלי ביקורת 1-4**

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

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

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

- (1) יש להגיש רק דוחות ביקורת העומדים בהגדרת המונח במכרז  
(2) יש לציין גוף ציבורי (כמוגדר במכרז) או גוף מחו"ל  
(3) יש לציין חודש ושנה להתחלה ולסיום

**נספח ג 8 (1) - לגבי סל 3 - פירוט דוחות שבוצעו ע"י מומחה מערכות מידע**

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

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

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

- (1) יש להגיש רק דוחות ביקורת העומדים בהגדרת המונח במכרז  
(2) יש לציין גוף ציבורי (כמוגדר במכרז) או גוף מחו"ל  
(3) יש לציין חודש ושנה להתחלה ולסיום

## נספח ג' – תצהיר המציע לעמידה בתנאי הסף המקצועיים לסל ביקורת טכנולוגית

לכבוד

משרד האוצר

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

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

שם מורשה החתימה החותם על תצהיר זה	ת.ז.	תפקיד

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

- הנני נותן תצהיר זה בשם המציע במכרז פומבי מס' 2406/2024 – למתן שירותי ביקורת פנים כספית במשרדי ממשלה המבקש להתקשר עם המזמין. אני מצהיר/ה כי הנני מוסמך/ת לתת תצהיר זה בשם המציע. האמור בתצהיר זה בלשון רבים נאמר בשמי ובשם המציע.
- המציע מתבסס בהצעתו על ניסיון הגופים הבאים (לשמן ככל ורלוונטי):  
 על בסיס גורם אחר בפירמה הנושאת שם זהה לשם המציע בארץ - \_\_\_\_\_  
 על בסיס ניסיון שנצבר ע"י ישות משפטית שנרכשה ע"י המציע או בדרך של מיזוג סטוטורי על פי הוראות חוק החברות תשנ"ט – 1999, ובלבד שהמציע מחזיק לפחות 51% מאמצעי השליטה בחברה לאחר רכישתה או חברה הממוזגת כהגדרת מונח זה בחוק החברות, תשנ"ט – 1999. \_\_\_\_\_
- אנו מצהירים כי המציע עומד בתנאי תנאי הסף למציעים המתמודדים לסל הביקורת בהתאם לסל הביקורת עבור מוגשת ההצעה:
  - המציע מעסיק \_\_\_\_\_ (יש להשלים) רואי-חשבון נכון ליום פרסום המכרז.
  - המציע ערך \_\_\_\_\_ (יש להשלים) דוחות ביקורת טכנולוגית (כמוגדר) בשלש (3) השנים שקדמו למועד פרסום המכרז. מצורף פירוט בנספח ג'13, המהווה חלק בלתי נפרד מתצהיר זה.
- המציע יציג מומחה מערכות מידע כמפורט להלן:

מכרז מס' 2406/2024 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
 למשרדי הממשלה  
 דף 133 מתוך 151

שם	ת.ז.

4.1 מומחה ביקורת מערכות מידע המוצע עומד בדרישות הבאות:

4.1.1 מוכר כרו"ח מוסמך – העתק התעודה מובא בנספח 10.

4.1.2 בעל רישיון CISA בתוקף מטעם איגוד איגוד ISACA העולמי. העתק התעודה מובא בנספח 11 למענה.

4.1.3 בעל השכלה אקדמאית בראיית חשבון העתק התעודה מובא בנספח 12 למענה.

שם מורשה החתימה	ת.ז.	חתימה וחתימת תאגיד	תאריך

**אישור עורך הדין**

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

מכרז מס' 2406/2024 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
למשרדי הממשלה  
דף מתוך 134

## נספח 10 – תעודת רוי"ח מוסמך עבור מומחה ביקורת מערכות מידע

יש להגיש העתקי תעודת רוי"ח מוסמך עבור מומחה ביקורת מערכות מידע

מכרז מס' 2406/2024 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
למשרדי הממשלה  
דף 135 מתוך 151

**נספח 11 – העתק של רישיון CISA עבור מומחה ביקורת מערכות מידע המוצע**

יש להגיש העתק רישיון בתוקף מטעם איגוד איגוד ISACA העולמי

מכרז מס' 2406/2024 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
למשרדי הממשלה  
דף מתוך 136

## נספח ג12 – קורות חיים ותעודות השכלה של מומחה ביקורת מערכות מיזע

יש להגיש:

העתקי תעודת זכאות לתואר אקדמאי בראיית חשבון  
קורות חיים

**נספח ג13 - פירוט עבודות ביקורת שבוצעו ע"י המציע בסל ביקורת טכנולוגית (סל 3)**

**ו/או פירוט עבודות ביקורת שבוצעו ע"י המציע בסל ביקורת שירותי ענן (סל 4)**

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

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

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

(2) יש לציין חודש ושנה להתחלה ולסיום

**נספח ג14 - פירוט עבודות ביקורת טכנולוגית שבוצעו ע"י מומחה מערכות מידע (סל**

**3) ו/או פירוט עבודות ביקורת שירותי ענן שבוצעו ע"י אנליסט כלכלת ענן (סל 4)**

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

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

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

(2) יש לציין חודש ושנה להתחלה ולסיום

**נספח ג15 - תצהיר המציע לעמידה בתנאי הסף המקצועיים לסל ביקורת שירותי ענן**

לכבוד

משרד האוצר

הנדון: **עמידת המתמודד במכרז בתנאי הסף המקצועיים לסל ביקורת שירותי ענן - תצהיר**

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

שם מורשה החתימה החותם על תצהיר זה	ת.ז.	תפקיד

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

6. הנני נותן תצהיר זה בשם המציע במכרז פומבי מס' 2406/2018 – למתן שירותי ביקורת פנים כספית במשרדי ממשלה המבקש להתקשר עם המזמין. אני מצהיר/ה כי הנני מוסמך/ת לתת תצהיר זה בשם המציע. האמור בתצהיר זה בלשון רבים נאמר בשמי ובשם המציע.
7. המציע מתבסס בהצעתו על ניסיון הגופים הבאים (לסמן ככל ורלוונטי):
- על בסיס גורם אחר בפירמה הנושאת שם זהה לשם המציע **בארץ** - \_\_\_\_\_
- על בסיס ניסיון שנצבר ע"י ישות משפטית שנרכשה ע"י המציע או בדרך של מיזוג סטטוטורי על פי הוראות חוק החברות תשנ"ט – 1999, ובלבד שהמציע מחזיק לפחות 51% מאמצעי השליטה בחברה לאחר רכישתה או חברה הממוזגת כהגדרת מונח זה בחוק החברות, תשנ"ט – 1999. \_\_\_\_\_
8. אנו מצהירים כי המציע עומד בתנאי תנאי הסף למציעים המתמודדים לסל הביקורת בהתאם לסל הביקורת עבורו מוגשת ההצעה:
- 8.1 המציע מעסיק \_\_\_\_\_ (יש להשלים) רואי-חשבון נכון ליום פרסום המכרז.
- 8.2 המציע ערך \_\_\_\_\_ (יש להשלים) דוחות ביקורת שירותי ענן (כמוגדר) בשלש (3) השנים שקדמו למועד פרסום המכרז. מצורף פירוט **בנספח ג13**, המהווה חלק בלתי נפרד מתצהיר זה.
9. המציע יציג אנליסט כלכלת ענן כמפורט להלן:

מכרז מס' 2406/2024 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
למשרדי הממשלה  
דף מתוך 151

שם	ת.ז.

אנליסט כלכלת הענן המוצע עומד בדרישות הבאות:

- 9.1. תואר ראשון בכלכלה/חשבונאות/מינהל עסקים/הנדסה תעשייה וניהולאו השכלה אחרת בתחום הכלכלה/פיננסיים. 9.2. ניסיון של לפחות שנתיים בבקרה כלכלית/פיננסית/תקציבית בתחומי ה-IT, בדגש על סביבת ענן צריכת משאבי IT בסביבות BI כדוגמת Tableau, Looker, QuickSight וכו
- 9.2. הבנה מעמיקה של מודלי תמחור, רישוי ושירות בתחומי ה-IT, בדגש על מודלי Subscription, Perpetual ומשמעויות מודלי OpEx (Operational Expenditure) ו-CapEx (Capital Expenditure).
- 9.3. בעל לפחות אחת מההסמכות הבאות (על ההסמכה להיות בתוקף)-הסמכת Google Cloud או הסמכת AWS או הסמכת FinOps Practitioner מטעם ה-FinOps Foundation-בעל לפחות אחת מההסמכות הבאות (על ההסמכה להיות בתוקף): הסמכת Google Cloud או הסמכה ברמת AWS או הסמכת FinOps Practitioner מטעם ה-FinOps Foundation לכל הפחות
10. מצורפים \_\_ דוחות ביקורת לדוגמה.

שם מורשה החתימה	ת.ז.	חתימה וחותמת תאגיד	תאריך

אישור עורך הדין			
אני החתום מטה,	מאשר כי ביום:	הופיע/ה/ו בפני	בישוב/עיר:
עו"ד:		במשרדי אשר ברחוב:	
מר/גב':	אשר זיהה עצמו	מר/גב':	אשר זיהה עצמו ע"י ת.ז. מס.:
	כמורשה חתימה של המציע ע"י ת.ז. מס.:		

מכרז מס' 2406/2024 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
למשרדי הממשלה  
דף 141 מתוך 151

ואחרי שהזרתיו/הים כי עליו/העליהם להצהיר אמת וכי יהיה/תהיה/יהיו צפוי/הים לעונשים  
הקבועים בחוק אם לא יעשה/תעשה/יעשו כן, חתם/הו בפני על התצהיר דלעיל.

שם עו"ד	מ.ס. רישיון	חתימה וחותמת	תאריך

**נספח 15 (1) – קורות חיים ותעודות הסמכה של אנליסט ביקורת כלכלת ענן**

יש להגיש:

העתקי תעודת זכאות לתואר אקדמאי - תואר ראשון בכלכלה/חשבונאות/מינהל עסקים/הנדסה תעשייה וניהול או  
השכלה אחרת בתחום הכלכלה/פיננסיים.

קורות חיים

תעודות הסמכה

מכרז מס' 2406/2024 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
למשרדי הממשלה  
דף מתוך 143

## נספח 16 – אישור רו"ח לעסק בשליטת אישה

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

מכרז מס' 2406/2024 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
למשרדי הממשלה  
דף מתוך 144

## נספח ג17 – פירוט החלקים שהמציע מבקש לסמנם כסודיים

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

## **נספח ג18 - אישור ניהול פנקסי חשבונות ודיווח לרשויות**

על המציע לצרף 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/firmInputMekabel.aspx?cur=0>

## נספח ג19 - ניסיון ורשימת לקוחות

### ניסיון ורשימת לקוחות

לצורך הוכחת עמידה בתנאי יש למלא את הטבלה הבאה:

ניסיון ורשימת לקוחות לתחום- \_\_\_\_\_ [יש למלא את התחום הרלוונטי]

יש לפרט את הניסיון בתחום זה, עפ"י הנדרש במסמכי המכרז.

טופס זה ימלא בנפרד עבור המציע, עבור מנהל הצוות ועבור כל חבר בצוות.

המציע ימלא את נספח זה עפ"י ההנחיות לעיל לכל תחום בנפרד ולפי סוגי השירותים שכלולים בסל אליו הגיש הצעתו

שם הסל

שם הגוף המזמין	שם איש הקשר	טלפון + נייד
e-mail	התחלת ההתקשרות	סיום ההתקשרות

נושא הפרויקט	היקף השעות

שם הגוף המזמין	שם איש הקשר	טלפון + נייד
e-mail	התחלת ההתקשרות	סיום ההתקשרות

נושא הפרויקט	היקף השעות

מכרז מס' 2406/2024 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
למשרדי הממשלה  
דף 147 מתוך 151

היקף השעות	נושא הפרויקט

טלפון + נייד	שם איש הקשר	שם הגוף המזמין
סיום ההתקשרות	התחלת ההתקשרות	e-mail

טלפון + נייד	שם איש הקשר	שם הגוף המזמין
סיום ההתקשרות	התחלת ההתקשרות	e-mail

היקף השעות	נושא הפרויקט

טלפון + נייד	שם איש הקשר	שם הגוף המזמין
סיום ההתקשרות	התחלת ההתקשרות	e-mail

היקף השעות	נושא הפרויקט

מכרז מס' 2406/2024 - למתן שירותי ביקורת פנים כספית  
למשרדי הממשלה  
דף 148 מתוך 151


**הערות:**

- יש לצרף מכתבי המלצה ככל וישנם.
- עבודות נוספות יש לפרט במתכונת הני"ל בדפים נוספים.

**הצהרת נכונות המידע לעיל:**

חתימה

חותמת

שם מלא

**הצהרת נכונות המידע שנמסר באקסל:**

חתימה

חותמת

שם מלא

## נספח ג' 20 - תצהיר 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 מתן שירותי ביקורת פנים כספית למשרדי הממשלה, מספר 2406/2024 עבור משרד האוצר. 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 מבין/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 מתן שירותי ביקורת פנים כספית למשרדי הממשלה, מספר 2406/2024.
- 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 \_\_\_\_\_ הופיעה 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 ג 21 – הצעת מחיר

יש להגיש הצעת מחיר לכל סל בנפרד  
ניתן להגיש הצעת מחיר בטווח של 0-15% הנחה.

### מכרז מס' 2406/2024 – למתן שירותי ביקורת פנים כספית למשרדי הממשלה – הצעת מחיר

לכבוד  
ועדת המכרזים  
משרד האוצר

א. בתשובה לפנייתכם ולאחר שעינית במסמכי המכרז על כל נספחיו לרבות נוסח החוזה שצורף ונספחיו, הנני מגיש בזה את הצעתי הכספית למכרז בסל \_\_\_\_ .

ב. להלן הצעת המחיר לסל \_\_\_\_ (יש למלא רק את העמודה המסומנת "למילוי על ידי המציע") –

משקל יחידת התמחור בחישוב הציון	שיעור ההנחה המוצעת באחוזים למילוי על ידי המציע	תעריף מקסימום (לא כולל מע"מ, ראה סעיף ד להלן)	יחידת תמחור
100		300	שעת עבודה של הספק

ג. הצעת המחיר הינה אחוז ההנחה המוצע מהתעריף המקסימאלי לשעת רואה חשבון - כפי שנקבע בהוראת תכ"מ מספר 8.1.1 והודעת תכ"מ 8.1.1.1 וכפי שיתעדכן מעת לעת, עבור התקשרות עם רוי"ח. יובהר כי הצעת המחיר האחידה תתייחס לשעת עבודה של הספק (כלל נותני השירותים או הדרגות השונות).

ד. על הסכום האמור להיות סופי ולכלול כל מס, ובכלל זה מע"מ כשיעורו על פי דין (ככל שהמציע חב בתשלום מע"מ). יודגש כי מציע אשר בהתאם להוראות הדין אינו מחויב בתשלום מע"מ במסגרת ביצוע ההתקשרות, יציין זאת באופן מפורש וברור במסגרת הצעתו.

ה. מעבר למפורט בטבלה לעיל, לא יידרש על ידי כל סכום נוסף.

ו. אינני מתנה הצעה זו בשום תנאי.

תאריך

חותמת המציע  
וחתימות מורשה חתימה של המציע