



**המוסד לביטוח לאומי**

**מכרז מספר מ(2003)2014**

**לקבלת שירותי ביקורת כספית  
פנימית עבור מינהל הכספים של  
המוסד לביטוח לאומי**



## תוכן עניינים

1.	השירותים המבוקשים	3
2.	לוחות זמנים	3
3.	הגדרות	4
4.	טבלת ריכוז תאריכים	4
5.	תנאי סף להשתתפות במכרז	5
6.	מנהלה	6
7.	התחייבויות ואישורים להוכחת ניסיון המציע והצוות	6
8.	הצעת המחיר	7
9.	בדיקת ההצעות	7
10.	בחירת הזוכה במכרז וההתקשרות	8
11.	תקופת ההתקשרות	8
12.	ניגוד עניינים וסודיות	9
13.	התמורה	9
14.	קבלת המכרז ושאלות והבהרות	9
15.	זכות עיון	10
16.	נספחים למכרז	10



המוסד לביטוח לאומי מבקש לקבל הצעות ממשרדי רואי חשבון לקבלת שירותי ביקורת כספית פנימית, לביצוע מיפוי תהליכים כספיים וקשרי גומלין בין מינהל הכספים של המוסד לבין יתר יחידות המוסד, ביקורת על הפעולות הכספיות במינהל הכספים, ביקורת על הפעולות הכספיות של נותני השירותים החיצוניים למוסד (לרבות משרדי ממשלה), ביצוע בדיקות כלכליות וכספיות וכן הדרכה וייעוץ לעובדי מינהל הכספים במשרד הראשי של המוסד בירושלים ובסניפי המוסד ברחבי הארץ (להלן: השירותים").

## **1. השירותים המבוקשים**

השירותים כוללים בין היתר:

### **1.1. ביצוע ביקורת במינהל הכספים של המוסד:**

איסוף נתונים וממצאים, ניתוח ועיבוד הנתונים שנאספו, סיכומי ביניים ודיונים עם חשב המוסד, במסגרתם ימסרו הזוכים דיווחים על התקדמות העבודה וממצאי הביניים שנמצאו, הכנת טיוטת דו"ח ביקורת שתכלול ממצאים, מסקנות והמלצות, הצגת טיוטת דו"ח ביקורת כספית והכנת דו"ח ביקורת סופי לאחר התיקונים שידרשו לאור תגובת היחידה הרלוונטית במוסד.

### **1.2. ביצוע ביקורת כספית על נותני שירותים**

ביצוע ביקורת על הפעולות הכספיות הנובעות מחשבונות המוגשים למוסד ע"י גורמי חוץ (לרבות משרדי ממשלה).

### **1.3. הדרכה וייעוץ, לרבות בנושאים להלן:**

1.3.1. חוק יסודות התקציב, תשמ"ה-1985, הוראות תכ"ס, הוראות החשב הכללי, חוק חובת המכרזים התשנ"ב-1992 ותקנותיו (להלן: "חוק חובת מכרזים") והוראות התקשי"ר.

1.3.2. כתיבת נהלי עבודה בהתאם לממצאי הביקורת.

1.3.3. ייעוץ בנושאי כספים ומיסוי לחשב המוסד ולעובדי מינהל הכספים.

1.3.4. בדיקה ואישור חוזים.

1.4. ביצוע בדיקות כלכליות וכספיות על-פי דרישת החשב.

## **2. לוחות הזמנים:**

2.1. תוכנית העבודה, חלוקת העבודה והקצאת התשומות אשר תידרש מהזוכים שייבחרו וכן לוחות הזמנים יקבעו ע"י החשב, ובמידת האפשר בתיאום עם הזוכים שייבחרו לצורך ביצוע עבודה.

2.2. בסיום כל תהליך עבודה לאחר אישור החשב, יגיש הזוכה לחשב דו"ח ביקורת כספית ויציג את הדו"ח במועדים שיקבעו על ידי החשב.

2.3. השירותים יבוצעו במשרדי המוסד במשרד הראשי שבירושלים ובסניפי המוסד ברחבי הארץ וכן במשרדי הזוכים, בהתאם לצורך ולסוג השירות.



### 3. הגדרות

#### במסמך זה יהיו למונחים הבאים המשמעויות שלצידם:

מכרז מס' מ(2003)2014 מטעם המוסד לביטוח הלאומי – לקבלת שירותי ביקורת עבור מינהל הכספים והבקרה במוסד לביטוח לאומי.	"המכרז"
מציע שהצעתו תיבחר כהצעה זוכה על ידי ועדת המכרזים של המוסד, והמוסד חתם עימו על הסכם למתן השירותים הנדרשים נשוא מכרז זה.	"הספק"/"הזוכה"
מציע שהגיש הצעה בכתב למוסד למכרז זה.	"המציע"
הצעת הספק למכרז על נספחיה.	"ההצעה" ו/או "הצעת הספק"
המוסד לביטוח הלאומי.	"המוסד"
חשב המוסד לביטוח לאומי	"חשב"
מינהל הכספים והבקרה במוסד לביטוח לאומי	"מינהל הכספים"
חשב המוסד ו/או נציג מטעמו, אשר מהווה איש קשר בין המוסד לספק.	"הממונה"
מתן שירותי ביקורת כספית לפי תנאי מכרז זה.	"השירות"
יחיד או שותפות או חברה שמקיימים את דרישות חוק רואי חשבון, תשט"ו-1955 לעניין מתן שירותי "ראיית חשבון".	"משרד רואי חשבון"

### 4. טבלת ריכוז תאריכים

התאריכים	הפעילות
יום חמישי 11.12.2014	פרסום המודעה בעיתונות ובאינטרנט
יום שלישי 30.12.2014 שעה 14:00 בדואר אלקטרוני <a href="mailto:nogam@nioi.gov.il">nogam@nioi.gov.il</a>	מועד אחרון להגשת שאלות הבהרה ע"י המציעים
יום רביעי 21.1.2015	מועד אחרון למענה המוסד על שאלות הבהרה באמצעות אתר האינטרנט <a href="http://www.btl.gov.il">www.btl.gov.il</a> דף הבית מדור מכרזים
יום רביעי 4.2.2015 שעה 12.00	תאריך אחרון להגשת ההצעות לתיבת המכרזים
31.5.2015	תוקף ההצעה



## 5. תנאי סף להשתתפות במכרז

**רשאי להשתתף במכרז, רק מציע שמקיים בעצמו, במועד האחרון להגשת ההצעות, את כל תנאי הסף הבאים:**

- 5.1. על המציע להיות משרד רואי חשבון, בעל וותק מקצועי של עשר (10) שנים לפחות.
- 5.2. אחד השותפים במשרד הינו רואה חשבון בעל ניסיון מוכח של שש (6) שנים לפחות בביצוע ביקורת כספית פנימית עבור משרדי ממשלה או גופים סטטוטוריים (כגון: ביטוח לאומי, רשות שדות התעופה וכו'), לא כולל רשויות מקומיות, (להלן: "גופים ממשלתיים").
- 5.3. המציע יעמיד לרשות המוסד מנהל ביקורת שהינו רואה חשבון בעל ניסיון מוכח של ארבע (4) שנים לפחות בביצוע ביקורת כספית פנימית עבור גופים ממשלתיים (להלן: "מנהל הביקורת"). מנהל הביקורת יעמוד בראש צוות עובדים מטעמו של המציע וישמש מנהל ביקורת בפועל. על מנהל הביקורת להיות בקיא בהוראות חוק יסודות התקציב, תשמ"ה-1985, הוראות התכ"ס, הוראות החשב הכללי וחוק חובת מכרזים, תשנ"ב-1992 והתקנות שהותקנו על פיו.
- 5.4. השותף או מנהל הביקורת ביצעו ביקורת כספית פנימית בלפחות חמישה (5) גופים ממשלתיים במהלך שבע (7) השנים האחרונות (2007-2013).
- 5.5. המציע יצרף להצעתו את כל האישורים הנדרשים לפי חוק עסקאות גופים ציבוריים (אכיפת ניהול חשבונות ותשלום חובות מס), התשל"ו-1976 (להלן: "חוק עסקאות גופים ציבוריים"), לרבות:
  - 5.5.1. צילום מתעודת עוסק מורשה בתוקף על פי חוק מס ערך מוסף, התשל"ו - 1975.
  - 5.5.2. אישור מפקיד מורשה כמשמעו בחוק עסקאות גופים ציבוריים כי המציע מנהל או פטור מלנהל את פנקסי החשבונות והרשומים שעליו לנהל על פי פקודת מס הכנסה ולפי החוק וכמו כן שהזוכה נוהג לדווח לפקיד השומה על הכנסותיו ולמנהל מע"מ על עסקאות שמוטל עליהן מע"מ על פי החוק.
- 5.6. המציע יצרף להצעתו תצהיר כי אינו מעסיק עובדים זרים ללא רישיון ולא הורשע בעבירות עפ"י חוק עובדים זרים וחוק שכר מינימום, בנוסח שבנספח ד'.
- 5.7. המציע יצרף להצעתו תצהיר כי הוא מקיים ומתחייב לקיים את החקיקה בתחום העסקת עובדים לגבי עובדיו, בנוסח שבנספח ה'.
- 5.8. **באם המציע הינו תאגיד (חברה או שותפות), עליו להמציא:**
  - 5.8.1. תעודת רישום כתאגיד על פי דין;
  - 5.8.2. המצאת תצהיר מאומת על ידי עו"ד, מי הם מורשי החתימה מטעמו, שמם וסמכותם לחייב את התאגיד בחתימתם, בנוסח שבנספח ו';
  - 5.8.3. נסח חברה/שותפות עדכני מרשות התאגידיים המפרט כי אין לתאגיד חובות בגין אגרה שנתית לרשות התאגידיים ואם מדובר בחברה, שלא הוכרזה כ"חברה מפרת חוק" או שהיא בהתראה לפני רישום כחברה מפרת חוק.



## 6. מנהלה

- 6.1. העדפה תינתן להצעות העונות על דרישת חוק חובת המכרזים סעיף 2ב' "עידוד נשים בעסקים". יש לצרף תצהיר בנוסח שבנספח ז',
- 6.2. את ההצעה ויתר המסמכים הדרושים יש להגיש במעטפה חלקה הנושאת רק את מספר המכרז ונושא המכרז, בדואר שליחים או במסירה ביד, למוסד לביטוח לאומי שד' וייצמן 13 ירושלים 91909, בארכיב בקומה 2, אצל יוסי מרציאנו.
- 6.3. למעטפה יוכנסו שתי מעטפות סגורות. לאחת תוכנס הצעת המחיר בלבד **ב-2 עותקים**, ותסומן "הצעת מחיר" ולשנייה יוכנס עותק של המכרז חתום בראשי תיבות על כל עמוד ועמוד וכן כל האישורים והמסמכים הנדרשים עפ"י מכרז זה **ב-2 עותקים**.
- 6.4. המועד האחרון להגשת ההצעות כאמור בטבלת ריכוז תאריכים שבסעיף 4 לעיל.
- 6.5. יש להקפיד לקבל אישור על מסירת ההצעה.
- 6.6. ועדת המכרזים לא תדון בהצעה אשר לא תמצא בתיבת המכרזים במועד האחרון להגשת הצעות, או שלא תהיה חתומה כדין או שלא צורפו לה המסמכים הנדרשים במכרז זה.
- 6.7. אין המוסד מתחייב לקבל את ההצעה הזולה ביותר או כל הצעה שהיא ויהא רשאי עפ"י שיקול דעתו לבטל או לצמצם או להרחיב את היקף המכרז. **בכוונת המוסד לבחור עד שלושה (3) זוכים לביצוע השירותים עפ"י מכרז זה.**

## 7. התחייבויות ואישורים להוכחת ניסיון המציע והצוות

- המציע ימלא את הפרטים הנדרשים **בנספח ב'** ויצרף את האסמכתאות הנדרשות להלן לצורך הוכחת ניסיונו וניסיון השותף ומנהל הביקורת המוצעים:
- 7.1. המציע יצרף אסמכתאות להוכחת הוותק המקצועי של המשרד, על כל "גילגוליו" (תנאי סף 5.1).
  - 7.2. המציע יצרף, **עבור השותף המוצע**, רישיון רואה חשבון, קורות חיים ופירוט ניסיון בביקורת כספית פנימית עבור גופים ממשלתיים (תנאי סף 5.2).
  - 7.3. המציע יצרף, **עבור מנהל הביקורת המוצע**, רישיון רואה חשבון, קורות חיים, פירוט ניסיון בביקורת כספית פנימית עבור גופים ממשלתיים והצהרה על בקיאותו בהוראות חוק יסודות התקציב, תשמ"ה-1985, הוראות התכ"ס, הוראות החשב הכללי וחוק חובת מכרזים, תשנ"ב-1992 והתקנות שהותקנו על פיו (תנאי סף 5.3).
  - 7.4. המציע יצרף רשימה של לפחות חמישה (5) גופים ממשלתיים בהם ביצעו השותף או מנהל הביקורת ביקורת כספית פנימית במהלך שבע (7) השנים האחרונות (2007-2013) (תנאי סף 5.4).



## 8. הצעת המחיר

8.1. על המציע לצרף הצעת מחיר משוקללת לשעת עבודה, לא כולל מע"מ, כאמור בטבלה שבנספח א'. המחיר לשעת עבודה לא יפחת מ-170 ש"ח לשעת עבודה (לא כולל מע"מ) ולא יעלה על 220 ש"ח (לא כולל מע"מ).

## 9. בדיקת ההצעות

### 9.1. ההצעה הזוכה תיבחר בשלושה שלבים:

9.1.1. שלב 1 - עמידה בתנאי הסף.

9.1.2. שלב 2 – בשלב האיכות (60% מהציון הסופי), תיבדק איכות המציעים שעמדו בתנאי הסף, בהתאם למפ"ל המצ"ב בנספח י"ב. בדיקת האיכות תכלול גם ריאיון בפני ועדת הבדיקה. מציע שיקבל ציון איכות הנמוך מ-70 (70 מתוך 100) ייפסל.

9.1.3. שלב 3 – בשלב הצעת המחיר (40% מהציון הסופי) ייפתחו הצעות המחיר, למציעים אשר ציון האיכות שלהם הוא 70 ומעלה, וציון המחיר ישוקלל עם ציון האיכות.

### 9.2. איכות (Q) - 60%

9.2.1. בשלב זה תיבדק איכות המציעים שעמדו בכל תנאי הסף, בהתאם למפ"ל המצ"ב בנספח י"ב. בדיקת האיכות תכלול גם ריאיון בפני ועדת הבדיקה. **לריאיון יגיעו השותף ומנהל הביקורת המוצעים.** בריאיון יתרשמו נציגי המוסד מניסיון המציע, השותף ומנהל הביקורת המוצעים. ציון הריאיון יהיה ממוצע הציונים של כלל המראיינים בוועדת הבדיקה. מציע שיקבל ציון איכות הנמוך מ-70 (70 מתוך 100) ייפסל.

### 9.3. מחיר (P) - 40%

9.3.1. המציע יפרט בהצעתו (נספח א') את הצעת המחיר לשעת עבודה משוקללת. המחיר לשעת עבודה לא יפחת מ-170 ש"ח לשעת עבודה (לא כולל מע"מ) ולא יעלה על 220 ש"ח (לא כולל מע"מ).

9.3.2. ההצעה בעלת המחיר הנמוך ביותר תקבל ציון 100 ויתר ההצעות יקבלו את הציון באופן יחסי להצעה זו.

9.4. ציון סופי – הציון המסכם להצעה יחושב, כאשר למרכיב האיכות (Q) יינתן משקל של 60% ולמרכיב המחיר (P) יינתן משקל של 40%.

$A=0.6*Q+0.4*P$  הנוסחה לשקלול:

A - הציון המשוקלל הסופי למציע. P - ציון המחיר המשוקלל למציע. Q - ציון האיכות שקיבל המציע.



## **10. בחירת הזוכה במכרז וההתקשרות**

- 10.1. אין המוסד מתחייב לבחור בהצעה הזולה ביותר או בכל הצעה אחרת. בכוונת המוסד לבחור עד שלושה זוכים.
- 10.2. הצעה שלא תעמוד בתנאי סף כלשהו תדחה על הסף.
- 10.3. המוסד לא יתחשב בכל הצעה שהיא בלתי סבירה מבחינת מחירה, לעומת מהות ההצעה ותנאיה, או שאינה עונה על אחת מדרישות מכרז זה המוגדרת כדרישת סף, או בשל חוסר התייחסות מפורטת לסעיף מסעיפי מכרז זה, שלדעת המוסד מונע הערכה ו/או החלטה כדבעי ו/או שתהיינה בהן הסתייגויות ו/או שינויים מהאמור במכרז זה.
- 10.4. היה והמציע יוסיף ו/או יסתייג ו/או ישנה בהצעתו מעבר לנדרש במכרז - יחייב את הצדדים רק המתבקש במכרז זה.
- מובהר בזאת, כי ההצעות גם אם יהיו בהן שינויים, תוספות או הסתייגויות, תיבדקנה רק על פי הנדרש במכרז זה, ולא יובאו בחשבון כל תוספות בעת בחירת הזוכה.
- 10.5. המוסד שומר לעצמו את הזכות לפנות למציעים לצורך קבלת הבהרות על הצעתם, בכפוף להוראת חוק חובת מכרזים והתקנות שנקבעו לפיו.
- 10.6. המוסד רשאי לבטל את המכרז ו/או לצאת במכרז חדש ו/או לדחות את ביצוע המכרז וזאת לפי שיקול דעתו הבלעדי, ללא צורך בנימוק החלטתו, ללא הודעה מוקדמת וללא כל פיצוי. במקרה זה תימסר הודעה מתאימה למציעים.
- 10.7. המוסד רשאי בכל עת, בהודעה שתפורסם בכתב, לדחות את המועד האחרון להגשת הצעות, וכן לשנות מועדים ותנאים אחרים הנוגעים למכרז זה, על פי שיקול דעתו המוחלט.
- 10.8. עם קבלת הודעת זכייה, על הזוכה לחתום על הסכם התקשרות בנוסח המצ"ב כנספח ח'.

## **11. תקופת ההתקשרות**

תקופת ההתקשרות הינה לשנתיים (להלן: "תקופת ההתקשרות") למוסד תהיה נתונה אופציה חד צדדית ובלעדית להאריך את ההתקשרות עם הזוכה לשלוש תקופות נוספות בנות 12 חודשים כל אחת (להלן: "תקופת התקשרות נוספת"). המוסד רשאי, בהתראה בכתב של שלושה חודשים, ובהתאם לשיקול דעתו הבלעדי של חשב המוסד, לסיים את ההתקשרות עם הזוכה בכל עת, במהלך תקופת ההתקשרות וללא צורך בנימוק ו/או פיצוי לזוכה.





## 12. ניגוד עניינים וסודיות

הזוכה וכל המועסקים על ידו בבצוע השירותים עפ"י מכרז זה, יצהירו ויתחייבו שאין ולא יהיו להם ניגודי עניינים מכל מין וסוג שהוא, בין עבודתם עפ"י מכרז זה לבין כל עבודה אחרת. אנשי הצוות שיעסקו במתן השירותים ידרשו לחתום על התחייבות לשמירת סודיות ללא הסתייגות ולהתחייב כי ישמרו על סודיות מלאה, ויהיו מחויבים כי כל מידע שיגיע לידיעתם במהלך עבודתם עם המוסד, יישמרו חסויים במהלך תקופת ההתקשרות ולאחריה. נוסח התחייבות לשמירת סודיות ולמניעת ניגוד עניינים מצורף למכרז זה בנספח ט'.

## 13. התמורה

13.1. היקף ההתקשרות השנתי, עם כל הזוכים יחדיו, לא יעלה על סך של 1,000,000 ₪ כולל מע"מ, לכל שנת כספים (להלן: "התמורה המקסימאלית"). יודגש כי התמורה המקסימאלית אינה מהווה כל התחייבות מטעם המוסד להתקשרות עם הזוכים במכרז בסכום התמורה האמור לעיל, במשך כל תקופת ההתקשרות ובתקופות ההתקשרות הנוספות.

13.2. יודגש כי התמורה האמורה לעיל תחולק בין כל הזוכים במכרז זה.

## 14. קבלת המכרז ושאלות והבהרות

14.1. את המכרז ניתן להוריד באתר האינטרנט של המוסד בכתובת [www.btl.gov.il](http://www.btl.gov.il) תחת "מכרזים", ללא תשלום.

14.2. נציגת המזמין אליה יש לפנות בשאלות הבהרה בקשר למכרז זה היא גב' נגה מאיר, סגנית חשב המוסד. שאלות הבהרה יועברו בכתב לדוא"ל [nogam@nioi.gov.il](mailto:nogam@nioi.gov.il).

14.3. שאלות הבהרה יועברו בקובץ WORD במתכונת הבאה:

מספר הסעיף במכרז	השאלה

14.4. על המציע האחריות לקבל אישור בדוא"ל כי שאלותיו הגיעו בשלמותן לידי נציגת המזמין ובמועד.

14.5. המועד אחרון להגשת שאלות הבהרה הינו כאמור בטבלת ריכוז תאריכים בסעיף 4 לעיל. התשובות יפורסמו באתר המוסד [www.btl.gov.il](http://www.btl.gov.il) תחת "מכרזים" "???" ("שאלות ותשובות"), במועד האמור בטבלת ריכוז תאריכים בסעיף 4 לעיל.



## **15. זכות עיון**

15.1. ההצעה הזוכה תהיה פתוחה לעיון המציעים, למעט אותם חלקים אשר מהווים לדעת חברי ועדת המכרזים סוד מקצועי ו/או מסחרי. יובהר כי ועדת המכרזים תהיה מוסמכת להחליט מהו סוד מקצועי ו/או מסחרי בהקשר זה.

15.2. מציע המגיש את הצעתו למכרז זכאי לבקש שחלקים מסוימים מהצעתו יישארו חסויים עקב היותם סוד מקצועי ו/או מסחרי תוך הצגת הנימוקים לבקשה. בקשת המציע תידון בוועדת המכרזים והחלטתה בעניין תהיה סופית.

## **16. נספחים למכרז**

11	הצעת מחיר	נספח א' -
12	טופס הגשת הצעה	נספח ב' -
16	הצהרת המשתתף במכרז	נספח ג' -
	תצהיר בדבר היעדר הרשעות לפי חוק עובדים זרים, התשנ"א-1991, וחוק שכר מינימום, התשמ"ז-1987	נספח ד' -
17		
18	התחייבות לקיום החקיקה בתחום העסקת עובדים	נספח ה' -
19	אישור מורשי חתימה ודוגמאות חתימה	נספח ו' -
20	תצהיר בדבר תאגיד בשליטת אישה	נספח ז' -
21	הסכם	נספח ח' -
30	נוסח התחייבות לשמירת סודיות ולמניעת ניגוד עניינים	נספח ט' -
32	אישור עריכת ביטוחים	נספח י' -
34	תעריפי חשכ"ל לשעת עבודה של רואה חשבון	נספח י"א -
35	מפ"ל	נספח י"ב -



## נספח א' - הצעת מחיר

### טופס זה יוכנס למעטפה נפרדת שיצוין עליה: "מכרז מספר מ(2003)2014 - הצעת מחיר"

לכבוד  
המוסד לביטוח לאומי  
שד' וייצמן 13  
ירושלים

#### להלן הצעת המחיר שלנו לשירותים הנדרשים במכרז זה:

1. הצעת המחיר כוללת את כל הוצאותיו של המציע בגין השירותים המבוקשים, לרבות העסקת העובדים, הוצאות נסיעה, העמדת כל הציוד והאמצעים הנדרשים, וכל הוצאה אחרת הנדרשת לביצוע השירותים נשוא מכרז זה, למעט מע"מ.
2. ידוע לנו כי המוסד לא ישא בכל הוצאה נוספת מעבר להצעת המחיר, האמורה להלן, שניתנה על ידינו, מלבד תוספת מע"מ כחוק.
3. המחיר לשעת עבודה משוקללת לא יפחת מ-170 ₪ לשעה ולא יעלה על 220 ₪ לשעה.
4. פרטים לגבי הצעת מחיר:
  - א. לאחר שקראתי את מסמכי המכרז, קיבלתי הסברים ושאלתיי נענו על ידי המוסד, אני מגיש בזאת את הצעתי לאספקת השירותים כמפורט במכרז זה.
  - ב. ידוע לי כי החלטות ועדת המכרזים תתבססנה על האמור בהצעת המחיר ויתר המסמכים שצורפו להצעה זו, ועל אמות המידה כפי שפורטו במסמכי המכרז.
5. הצעת המחיר:  
בשם המציע \_\_\_\_\_, הצעת המחיר לביצוע השירותים הנדרשים  
במכרז זה הינה \_\_\_\_\_ ₪ לשעת עבודה משוקללת, לא כולל מע"מ.

חתימה וחותמת המציע

שם החותם

תאריך



## נספח ב' - טופס הגשת הצעה

לכבוד  
המוסד לביטוח לאומי  
שד' וייצמן 13  
ירושלים

1. אני הח"מ מציע בזה את שירותינו לביצוע השירותים שבנדון, בהתאם לתנאי המכרז.
2. הנני מצהיר ומאשר שקראתי את כל התנאים המפורטים והנדרשים במסמכי המכרז הנ"ל על כל נספחיו, ומתחייב בזה למלא אחר כל התנאים והדרישות לשביעות רצונכם המלאה.

### 3. פרטים על המציע

	שם המציע
	מספר חברה/שותפות/עוסק מורשה
	סוג התארגנות
	כתובת המציע (כולל מיקוד)
	שמות השותפים (במקרה של שותפות) שמות המנהלים (במקרה של חברה)
	שם השותף המוצע והעונה על דרישת הסף בסעיף 5.2 במכרז
	שם מנהל הביקורת המוצע העונה על דרישת הסף בסעיף 5.3 במכרז
	שם נציג המציע לצורך המכרז
	מספר טלפון
	מספר פקס
	דואר אלקטרוני

חתימה וחותמת המציע

תאריך



**4. וותק המציע (תנאי סף 5.1)**

4.1. וותק המציע בשנים \_\_\_\_\_

**5. ניסיון השותף המוצע (תנאי סף 5.2)**

5.1. שם השותף המוצע (יש לצרף קורות חיים) \_\_\_\_\_

5.2. תאריך קבלת רישיון רו"ח (יש לצרף רישיון רו"ח) \_\_\_\_\_

5.3. פירוט השכלה (יש לצרף תעודות) \_\_\_\_\_

5.4. מספר שנות ניסיון בביצוע ביקורת כספית פנימית עבור גופים ממשלתיים (משרדי ממשלה או גופים סטטוטוריים) \_\_\_\_\_

**6. ניסיון מנהל הביקורת המוצע (תנאי סף 5.3)**

6.1. שם מנהל הביקורת המוצע (יש לצרף קורות חיים) \_\_\_\_\_

6.2. תאריך קבלת רישיון רו"ח (יש לצרף רישיון רו"ח) \_\_\_\_\_

6.3. פירוט השכלה (יש לצרף תעודות) \_\_\_\_\_

6.4. מספר שנות ניסיון בביצוע ביקורת כספית פנימית עבור גופים ממשלתיים (משרדי ממשלה או גופים סטטוטוריים) \_\_\_\_\_

6.5. הננו מצהירים כי מנהל הביקורת המוצע בקיא בהוראות חוק יסודות התקציב, תשמ"ה-1985, הוראות התכ"ס, הוראות החשב הכללי וחוק חובת מכרזים, תשנ"ב-1992 והתקנות שהותקנו על פיו.

\_\_\_\_\_ חתימה וחורתמת המציע

\_\_\_\_\_ תאריך







## נספח ג' - הצהרת המשתתף במכרז

אנו הח"מ \_\_\_\_\_ מורשי חתימה במציע [שם המציע] \_\_\_\_\_ מצהירים בזאת כי:

1. הננו מאשרים בזאת, כי קראנו בעיון רב את המכרז על כל נספחיו ומצהירים שהבנו את דרישות ותנאי המכרז, קיבלנו את כל ההבהרות וההסברים אשר ביקשנו לדעת וערכנו ומילאנו בהתאם לכך את הצעת המחיר המצורפת, וברשותנו כוח אדם מיומן ומקצועי, הניסיון, הידע, הכושר, אמצעי הייצור והאמצעים הכספיים, הטכניים, הלוגיסטיים וכל יתר האמצעים הנדרשים לביצוע מושלם ואיכותי של כל דרישות המכרז על כל חלקיו.
2. אנו מסכימים לכל תנאי המכרז והננו מתחייבים למלא כל דרישות המכרז כמפורט במכרז זה, אשר **מספרו מ(2003)2014 לקבלת שירותי ביקורת כספית פנימית עבור מינהל הכספים**, אם נזכה בו, בדייקנות, ביעילות, במיומנות וברמה מקצועית גבוהה, לאורך כל תקופת ההתקשרות, לרבות הארכות אם תהיינה, והכול בכפוף להוראות המכרז, הסכם ההתקשרות וההצעה.
3. הננו מצהירים, כי ברור לנו כי הזמנת השירותים המוגדרים במכרז בהתאם למחירים בהצעתנו למכרז זה.
4. הננו מצהירים, כי ידוע לנו שעל פי חוק חובת המכרזים התשנ"ב-1992, יתכן שתהיינה פניות של מציעים אחרים לראות את הצעתנו במידה ונזכה. כמו כן, אנו מצהירים, כי אין לנו התנגדות לכך ואין צורך לבקש מאיתנו רשות להראות את הצעתנו, בכפוף לחוק חובת המכרזים.
5. אנחנו מבקשים שלא להציג את הסעיפים הבאים למתחרים: \_\_\_\_\_  
ידוע לנו, כי ועדת המכרזים של המוסד רשאית, על פי שיקול דעתה, להציג כל מסמך שלהערכתה המקצועית אינו מהווה סוד מסחרי והוא דרוש כדי לעמוד בדרישות של חוק חובת המכרזים ותקנותיו.
6. הננו מצהירים, כי אין ולא יהיה באספקת השירותים למוסד, הפרה של זכויות קניין של צד שלישי כלשהו, וכי אין כל מניעה או הגבלה שחלים על המוסד כתוצאה מכך.
7. הרינו להצהיר כי נכון ליום תצהיר זה, המציע אינו נמצא במצב של ניגוד עניינים ו/או חשש סביר לניגוד עניינים בין ביצוע השירותים נשוא מכרז זה לבין ענייניו האחרים ו/או תפקידים אותם הוא ממלא.
8. ככל שתיבחר הצעתנו של המציע במכרז, מתחייב המציע להודיע למוסד באופן מיידי על כל סיבה שבגללה הוא ו/או עובדיו ו/או מי מטעמו עלולים להימצא במצב של ניגוד עניינים כאמור לעיל ולהימנע מכל מצב של ניגוד עניינים.
9. המציע מתחייב להודיע למוסד לאלתר על כל קרבה משפחתית שלו ו/או של עובדיו למי מעובדי המוסד.

בכבוד רב,

\_\_\_\_\_ תאריך \_\_\_\_\_ שם החותמים \_\_\_\_\_ חתימה וחותמת המציע

### אישור

אני הח"מ \_\_\_\_\_, עו"ד, מאשר כי ביום \_\_\_\_\_ הופיעו בפני במשרדי שמענו \_\_\_\_\_ ה"ה \_\_\_\_\_ שזיהו את עצמם על ידי \_\_\_\_\_ המוכרים לי באופן אישי, ואחרי שהזהרתי אותם שעליהם להצהיר אמת וכי יהיו צפויים לעונשים הקבועים בחוק אם לא יעשו כן, חתמו בפני על התצהיר דלעיל.





**נספח ד' - תצהיר בדבר היעדר הרשעות לפי חוק עובדים זרים, התשנ"א-  
1991, וחוק שכר מינימום, התשמ"ז-1987**

תאריך: \_\_\_\_/\_\_\_\_/\_\_\_\_

לכבוד  
המוסד לביטוח לאומי  
שדרות וייצמן 13  
ירושלים 91360

אני הח"מ \_\_\_\_\_ ת.ז. \_\_\_\_\_ לאחר שהוזהרתי כי עלי להצהיר את כל האמת וכי אהיה צפוי לעונשים הקבועים בחוק אם לא אעשה כן, מצהיר בזאת כדלהלן:

1. אני נציג \_\_\_\_\_ (להלן: "המציע") ומוסמך להצהיר מטעם המציע.
2. תצהיר זה נעשה בהתאם לחוק עסקאות גופים ציבוריים (אכיפת ניהול חשבונות ותשלום חובות מס), התשל"ו-1976 וההגדרות המצויות בו ובתמיכה למכרז **מ(2003)2014 לקבלת שירותי ביקורת כספית פנימית עבור מינהל הכספים** במוסד לביטוח לאומי.
3. עד מועד מתן תצהירי זה, לא הורשע המציע ובעל זיקה אליו ביותר משתי עבירות, ואם הורשעו ביותר משתי עבירות, הרי שעד למועד האחרון להגשת ההצעות במכרז, חלפה/תחלוף שנה אחת לפחות ממועד ההרשעה האחרונה.
4. במידה ויהיה שינוי בעובדות העומדות בבסיס תצהיר זה עד למועד האחרון להגשת ההצעות במכרז, אעביר את המידע לגופים המוסמכים במוסד לביטוח לאומי לאלתר.

תאריך	שם מלא של החותם בשם המציע	חתימה וחותמת המציע

**אישור**

אני החתום מטה, עורך דין \_\_\_\_\_, מאשר בזה כי ביום \_\_\_\_\_ הופיע בפני \_\_\_\_\_ המוכר לי אישית / שזיהיתיו על פי תעודת זהות מס' \_\_\_\_\_ ולאחר שהוזהרתי כי עליו לומר את האמת כולה ואת האמת בלבד, וכי יהיה צפוי לעונשים הקבועים בחוק אם לא יעשה כן, אישר נכונות הצהרתו דלעיל וחתם עליה.

תאריך	שם מלא של עו"ד	חתימה וחותמת



## נספח ה' - התחייבות לקיום החקיקה בתחום העסקת עובדים

תאריך: \_\_\_\_/\_\_\_\_/\_\_\_\_

לכבוד  
המוסד לביטוח לאומי  
שדרות וייצמן 13  
ירושלים

א.ג.ג

המציע מקיים ומתחייב בכתב לקיים בכל תקופת ההסכם שייחתם בעקבות זכייתו במכרז, לגבי העובדים שיועסקו על ידו את האמור בחקיקה העוסקת בזכויות עובדים, לרבות:

- חוק שירות התעסוקה, תשי"ט-1959
- חוק שעות עבודה ומנוחה, תשי"א-1951
- חוק דמי מחלה, תשל"ו-1976
- חוק חופשה שנתית, תשי"א-1951
- חוק עבודת נשים, תשי"ד-1954
- חוק שכר שווה לעובדת ולעובד, תשנ"ו-1996
- חוק עבודת הנוער, תשי"ג-1953
- חוק החניכות, תשי"ג-1953
- חוק החיילים המשוחררים (החזרה לעבודה), תשי"ט-1949
- חוק הגנת השכר, תשי"ח-1958
- חוק פיצויי פיטורים, תשכ"ג-1963
- חוק שכר מינימום, תשמ"ז-1987
- חוק שוויון ההזדמנויות בעבודה, תשמ"ח-1988
- חוק הביטוח הלאומי [נוסח משולב], תשנ"ה-1995
- חוק הודעה מוקדמת לפיטורים ולהתפטרות, תשס"א-2001

תאריך	שם מלא של החותם בשם המציע	חתימה וחותמת המציע
-------	---------------------------	--------------------

**אישור עו"ד המאשר את הצהרת המציע בדבר עמידתו של המציע בחוקים הנ"ל.**

אני החתום מטה, עורך דין \_\_\_\_\_, מאשר בזה כי ביום \_\_\_\_\_ הופיע בפני \_\_\_\_\_ המוכר לי אישית / שזוהה על ידי על פי תעודת זהות מס' \_\_\_\_\_ ולאחר שהזהרתיו כי עליו לומר את האמת כולה ואת האמת בלבד, וכי יהיה צפוי לעונשים הקבועים בחוק אם לא יעשה כן, אישר נכונות הצהרתו דלעיל וחתם עליה.

תאריך	שם מלא של עו"ד	חתימה וחותמת
-------	----------------	--------------



## נספח ו' - אישור מורשי חתימה ודוגמאות חתימה

אני הח"מ \_\_\_\_\_, עו"ד, מס' רישיון \_\_\_\_\_

מאשר בזאת, כלהלן:

1. חתימותיהם של הר"מ שהם מורשי חתימה של \_\_\_\_\_ (להלן: "המציע") מחייבות את המציע עד לסכומים כדלהלן:

בחתימה מורשה אחד, עד לסכום \_\_\_\_\_ ₪.

בחתימת \_\_\_\_\_ מורשים, עד לסכום \_\_\_\_\_ ₪.

שם החותם	תוארו/תפקידו	דוגמת חתימה

- לראיה באתי על החתום -

אישור עו"ד המאשר את מורשי החתימה מטעם המציע.

תאריך	שם מלא של עו"ד	חתימה וחותמת



### נספח ז' - תצהיר בדבר תאגיד בשליטת אישה

אני עו"ד/רו"ח \_\_\_\_\_ מאשר בזאת כי העסק הינו בשליטת אישה כהגדרתו בסעיף 2ב' לחוק חובת המכרזים, התשנ"ב – 1992.

מחזיקה בשליטה בתאגיד/עסק \_\_\_\_\_ הינה גב' \_\_\_\_\_ בעלת מס' ת.ז. \_\_\_\_\_.

שם מלא \_\_\_\_\_ חתימה \_\_\_\_\_ חותמת \_\_\_\_\_

### תצהיר בעלת השליטה

אני \_\_\_\_\_ מס' ת.ז. \_\_\_\_\_

מצהירה בזאת כי התאגיד/העסק \_\_\_\_\_ נמצא בשליטתי בהתאם לסעיף 2ב' לחוק חובת המכרזים, התשנ"ב – 1992.

שם מלא \_\_\_\_\_ חתימה \_\_\_\_\_ חותמת \_\_\_\_\_



## נספח ח' - הסכם

### הסכם מס'

#### לקבלת שירותי ביקורת כספית פנימית עבור מינהל הכספים במוסד לביטוח לאומי

לצורך השלמת הליכי הגשת ההצעה למכרז, המציע מחוייב לחתום על חוזה/הסכם. ההסכם המצורף להלן חתום בראשי תיבות על ידי נציגי המוסד לביטוח לאומי. על המציע לחתום **בראשי תיבות** על ההסכם, לצד חתימותיהם של נציגי המוסד לביטוח לאומי. החתימה על ההסכם הינה חובה.

להורדת החוזה/הסכם (עמודים 21-29) **לחץ כאן**.

[כמו-כן, ניתן להוריד את החוזה / הסכם ע"י לחיצה על הקישור המופיע **בתוך מודעת ה מכרז**].



## נספח ט' - נוסח התחייבות לשמירת סודיות ולמניעת ניגוד עניינים

תאריך: \_\_\_\_\_

לכבוד  
המוסד לביטוח לאומי  
שד' ויצמן 13  
ירושלים

א.ג.ג,

### הנדון: התחייבות לשמירת סודיות ולמניעת ניגוד עניינים

**הואיל** ולפי הסכם התקשרות מיום \_\_\_\_\_ [להלן: ההסכם] שבין \_\_\_\_\_ (להלן - "הזוכה") לבין המוסד לביטוח לאומי (להלן: "המוסד") רוכש המוסד מהזוכה שירותי ביקורת כספית פנימית עבור מינהל הכספים של המוסד;

**והואיל** ואני מועסק על ידי הזוכה במתן שירותים כאמור בהסכם האמור למוסד (להלן "העבודה");

**והואיל** והמוסד הסכים להתקשר עם הזוכה, בתנאי שהזוכה והעובדים מטעמו ישמרו על סודיות כל המידע כהגדרתו להלן, וכן על סמך התחייבות הזוכה לעשות את כל הדרוש לשמירת סודיות המידע;

**והואיל** והוסבר לי כי במהלך העסקתי במוסד ו/או בקשר אליה יתכן כי אעסוק ו/או אקבל לחזקתי ו/או יבוא לידיעתי מידע מסוגים שונים, שאינו מצוי בידיעת כלל הציבור, בין בעל פה ובין בכתב, בין ישיר ובין עקיף, השייך למוסד ו/או הנודע למוסד ו/או הקשור לפעילויותיו בכל צורה ואופן, לרבות אך מבלי לגרוע מכלליות האמור, נתונים, מסמכים ודו"חות (להלן: "המידע");

**והואיל** והוסבר לי וידוע לי כי גילוי המידע בכל צורה שהיא לכל אדם או גוף מלבדכם, עלול לגרום לכם ו/או לצדדים נזק מרובה ועלול להוות עבירה פלילית;

אי לזאת, אני הח"מ מתחייב כלפיכם כדלקמן:

1. לשמור על סודיות גמורה ומוחלטת של המידע ו/או כל הקשור והנובע מן העבודה או ביצועה.
2. ומבלי לפגוע בכלליות האמור בסעיף 1 לעיל, הנני מתחייב כי במשך תקופת העבודה או לאחר מכן ללא הגבלת זמן לא אגלה לכל אדם או גוף וכן לא אוציא מחזקתי את המידע ו/או כל חומר כתוב אחר ו/או כל חפץ או דבר, בין ישיר ובין עקיף, לצד כלשהו.
3. לנקוט אמצעי זהירות קפדניים ולעשות את כל הדרוש מבחינה בטיחותית, ביטחונית, נוהלית או אחרת כדי לקיים את התחייבויותיי על פי התחייבות זו.
4. להביא לידיעת עובדי או מי מטעמי חובה זו של שמירת סודיות ואת העונש על אי מילוי החובה;
5. להיות אחראי כלפיכם על פי כל דין לכל נזק או פגיעה או הוצאה או תוצאה מכל סוג, אשר יגרמו לכם או לצד שלישי כלשהו כתוצאה מהפרת התחייבותי זו, וזאת בין אם אהיה אחראי לבדי בגין כל האמור ובין אם אהיה אחראי ביחד עם אחרים.



6. להחזיר לידכם ולחזקתכם מיד כשאתבקש לכך, כל חומר כתוב או אחר או חפץ שקיבלתי מכם או השייך לכם שהגיע לחזקתי או לידי עקב ביצוע העבודה או שקיבלתי מכל אדם או גוף עקב ביצוע העבודה או חומר שהכנתי עבורכם. כמו כן, הנני מתחייב לא לשמור אצלי עותק כלשהו של חומר כאמור או של מידע, אלא באישור המוסד מראש ובתנאים שהמוסד יקבע.
7. שלא לעסוק בכל דרך שהיא בעיסוק שיגרום לי להיות במצב של ניגוד עניינים עם עיסוקי בעבודה ו/או מתן השירותים כאמור לעיל.
8. בכל מקרה שאגלה מידע כאמור השייך לכם ו/או הנמצא ברשותכם ו/או הקשור לפעילויותיכם תהיה לכם זכות תביעה נפרדת ועצמאית כלפי בגין הפרת חובת הסודיות שלעיל.
9. הנני מצהיר כי ידוע לי ששימוש במידע שיגיע לידי במהלך ביצוע העבודה ומסירתו לאחר מהווים עבירה על פי חוק העונשין התשל"ז-1977 וחוק הגנת הפרטיות התשמ"א-1981.
10. התחייבותי זו לא תפורש כיוצרת קשר אישי מכל סוג שהוא ביני לביניכם.
11. אני מתחייב כי איני נמצא במצב של ניגוד עניינים ו/או חשש סביר לניגוד עניינים בין ביצוע השירותים נשוא מכרז זה לבין ענייני האחרים ו/או תפקידים אותם אני ממלא.
12. אני מתחייב להודיע למוסד באופן מיידי על כל סיבה שבגללה אני ו/או עובדי ו/או מי מטעמי עלולים להימצא במצב של ניגוד עניינים כאמור לעיל ולהימנע מכל מצב של ניגוד עניינים.
13. אני מתחייב להודיע למוסד לאלתר על כל קרבה משפחתית שלי ו/או של עובדי, למי מעובדי המוסד.

ולראיה באתי על החתום

היום: \_\_\_\_\_ בחודש: \_\_\_\_\_ שנת: \_\_\_\_\_

שם פרטי ומשפחה: \_\_\_\_\_

כתובת: \_\_\_\_\_ ת"ז: \_\_\_\_\_ חתימה: \_\_\_\_\_



## נספח י' - אישור עריכת ביטוחים

**במסמך זה אין לשנות, למחוק או להוסיף מלל כלשהו**

לכבוד  
המוסד לביטוח לאומי  
רחוב שדרות ויצמן 13  
ירושלים  
(להלן "המוסד")

הנדון: אישור על קיום ביטוחים של

(מספר ח.פ. / מספר זהות \_\_\_\_\_)

(להלן "הזוכה")

בקשר להסכם למתן שירותי ביקורת כספית פנימית עבור מינהל הכספים  
(להלן "ההסכם").

אנו הח"מ, \_\_\_\_\_ חברה לביטוח בע"מ, מצהירים ומאשרים בזאת כי ערכנו על שם הזוכה את הביטוחים להלן:

**פוליסה לביטוח אחריות מקצועית** המבטחת את חבות הזוכה על פי דין בגין מעשה או מחדל בגבולות אחריות של 2,000,000 ש"ח במשך תקופת ביטוח שנתית.

בפוליסה זו אין כל חריג או סייג בגין: אי יושר של עובדים, חריגה מסמכות בתום לב, אובדן השימוש ועיכוב כתוצאה ממקרה ביטוח, אובדן מידע ומסמכים, הוצאת דיבה ופגיעה בפרטיות. תקופת הביטוח תוארך לתקופת גילוי של 6 חודשים לאחר ביטול או אי חידוש הביטוח כאמור ע"י המבטח או המבוטח ובתנאי שאין ביטוח אחר המכסה את חבות הזוכה באותו היקף ביטוח כפי הפוליסה שפקעה.

ההשתתפות העצמית בפוליסה זו אינה עולה על סך 60,000 ₪.

**פוליסה לביטוח חבות מעביד** המכסה את הזוכה בגין חבותו כלפי העובדים המועסקים על ידו. הפוליסה מורחבת לשפות את המוסד באם תחשב כמעביד של המועסקים על ידי הספק. גבולות האחריות לתובע, מקרה ולתקופת הביטוח הנם \_\_\_\_\_ ש"ח / \$

**פוליסה לביטוח אחריות כלפי צד שלישי** – לביטוח אחריותו של הספק כלפי צד שלישי כלשהו, לרבות המוסד ונציגיו בגבולות אחריות של 1,000,000 ₪ לתובע אחד ובמצטבר במשך תקופת ביטוח שנתית. הפוליסה מורחבת לשפות את המוסד בגין מעשה או מחדל של הספק ובכפוף לסעיף אחריות צולבת לפיו יחשב הביטוח כאילו נערך בנפרד לכל אחד מהמבוטחים.





**בהתייחס לפוליסות לעיל:**

1. כל סעיף המפקיע או מקטין או מגביל בדרך כלשהי את אחריותנו כאשר קיים ביטוח אחר, לא יופעל כלפי המוסד וכלפי מבטחיו, ולגבי המוסד, הביטוח על-פי הפוליסות הנ"ל הוא "ביטוח ראשוני", המזכה את המוסד במלוא השיפוי המגיע לפי תנאיו, ללא זכות השתתפות בביטוח המוסד, מבלי שתהיה לנו זכות תביעה ממבטחי המוסד להשתתף בנטל החיוב כאמור בסעיף 59 לחוק חוזה הביטוח, התשמ"א-1981. ולמען הסר זוכה אנו מוותרים על טענה של ביטוח כפל כלפי המוסד וכלפי מבטחיו.
2. בפוליסות מופיע תנאי ולפיו לא יצומצם או יבוטל הביטוח במשך תקופת הביטוח, אלא אם תימסר הודעה כתובה על כך בדואר רשום לידי המוסד לפחות 60 יום מראש.
3. השתתפויות עצמיות ותשלום פרמיות חלות על הזוכה בלבד.
4. אנו מוותרים על זכות התחלוף כלפי המוסד, עובדי המוסד ונציגי המוסד. הוויתור לא יחול כלפי מי שביצע נזק בזדון.

אישור זה כפוף לתנאי הפוליסות המקוריות וסייגיהן עד כמה שלא שונו במפורש ע"י האמור לעיל.

בכבוד רב,

תאריך	שם החותם	תפקיד החותם	חתימת וחותמת המבטח
		רשימת הפוליסות:	פוליסה מס'
		ביטוח אחריות מקצועית	
		ביטוח חבות מעבידים	
		ביטוח אחריות כלפי צד שלישי	

פרטי סוכן הביטוח:

שם \_\_\_\_\_; כתובת \_\_\_\_\_; טלפון \_\_\_\_\_

אנו מאשרים כי תוקף אישור זה מוארך לתקופה, כדלקמן:

תאריך	שם החותם	תפקיד החותם	חתימה וחותמת חברת הביטוח
		רשימת הפוליסות:	
		ביטוח אחריות מקצועית	
		ביטוח חבות מעבידים	
		ביטוח אחריות כלפי צד שלישי	



## נספח י"א – תעריפי חשכ"ל לשעת עבודה של רואה חשבון

שם ההודעה: תעריפי התקשרות עם נותן שירותים חיצוניים		
פרק ראשי: ניהול תקציבי שכר, גמלאות וכוח אדם	פרק משני: העסקת נותני שירותים חיצוניים	
מספר הוראה: 13.9.2	מספר הודעה: ה. 13.9.2.1	מהדורה: 07

### 5. התקשרות עם רואה חשבון

#### 5.1 התקשרות בתעריף שעתי

5.1.1 הצעת המחיר תהיה אחידה ויחידה עבור שעת עבודה לספק (רואי חשבון + מתמחים), ולא תעלה על 243 שקלים חדשים בתוספת מע"מ כדין.



## נספח י"ב – מפ"ל

### ציון איכות – 60% מהציון הסופי

ציון	מדרגות הציון	משקל	נושאים שייבחנו
	5 - 6-7 שנים 10 - 8-9 שנים 15 - 10 שנים ומעלה	15%	1. ניסיון השותף המוצע בביצוע ביקורת כספית פנימית עבור גופים ממשלתיים
	10 - 4-5 שנים 20 - 6-7 שנים 30 - 8 שנים ומעלה	30%	2. ניסיון מנהל הביקורת המוצע בביצוע ביקורת כספית פנימית עבור גופים ממשלתיים
	7 - 5-7 גופים 14 - 8-10 גופים 20 - 11 גופים ומעלה	20%	3. מספר הגופים בהם ביצעו השותף המוצע או מנהל הביקורת המוצע ביקורת כספית פנימית עבור גופים ממשלתיים
	4 - 1-4 גופים 7 - 5-8 גופים 10 - 9 גופים ומעלה	10%	4. ניסיון המציע בביצוע בדיקות כלכליות וכספיות
	0-25 בהתאם להתרשמות צוות הבדיקה	25%	5. התרשמות כללית מהשותף המוצע וממנהל הביקורת המוצע (ראיון)
		100%	ציון משוקלל

הציונים בריאיון יינתנו ע"י כל חבר בצוות הבדיקה באופן עצמאי והציון הסופי של הריאיון יהיה ממוצע הציונים שניתנו ע"י כל חברי הצוות.