



רשות ניירות ערך

**מכרז פומבי מספר 8/13
למתן שירותי ביקורת פנים**

12.6.2013

א. מבוא

1. הזמנה להציע הצעות

רשות ניירות ערך (להלן: "הרשות") מזמינה בזאת מציעים העונים על תנאי הסף המפורטים במכרז, להציע הצעות למתן שירותי ביקורת פנים (להלן: "השירותים" או "שירותי ביקורת פנים").

2. רקע

2.1. רשות ניירות ערך הוקמה על פי חוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968, ותפקידה הוא שמירת ענייניו של ציבור המשקיעים בניירות ערך, כפי שנקבע בחוק זה. הרשות הנה גוף מבוקר, כהגדרתו בחוק מבקר המדינה, התשי"ח-1958 [נוסח משולב] והיא אף גוף ציבורי, כמשמעותו בחוק הביקורת הפנימית, תשנ"ב-1992 (להלן: "החוק").

2.2. הרשות מבקשת להתקשר עם מבקר פנים (רואה חשבון), שיעניק לה שירותי ביקורת פנים איכותיים ויסודיים. מובהר בזאת כי השירותים הנדרשים דורשים יחסי אמון מיוחדים בין הצדדים, כמשמעותם בתקנה 5(א)(2) לתקנות חובת המכרזים, התשנ"ג-1993.

2.3. אומדן היקף שעות העבודה הכולל של שירותי הביקורת שידרשו על-ידי הרשות הינו כשש מאות (600) שעות בשנה, הנפרסות לאורך כל השנה (כחמישים (50) שעות לחודש). יודגש, כי אומדן זה הינו הערכה בלבד, שאין בו כדי להטיל על הרשות חבות מסוג כלשהי. היקף השעות בפועל עשוי להתרחב או להצטמצם בהתאם לנסיבות.

3. הגדרות

לביטויים הבאים תהיה המשמעות שלצידם:

3.1. "אתר האינטרנט" - אתר האינטרנט של הרשות, שכתובתו www.isa.gov.il, תחת הקישור "מכרזים".

3.2. "בעל שליטה" - כמשמעות הביטוי בחוק ניירות ערך, התשכ"ח – 1968.

3.3. "גוף ציבורי" - משרד ממשלתי, יחידת סמך של משרד ממשלתי, תאגיד סטטורי, חברה ממשלתית, רשות מקומית, תאגיד מקומי (לרבות חברה עירונית) וכן כל גוף אחר החב בחובת מכרז בהתאם לחוק חובת המכרזים, התשנ"ב-1992.

3.4. "הצעה כשירה" - הצעה העומדת בתנאי הסף המפורטים במכרז.

3.5. "ועדת מכרזים" - ועדת המכרזים של רשות ניירות ערך.

3.6. "החוזה" – החוזה המצורף כנספח ב' למכרז.

3.7. "טופס ההצעה" – הטופס המצורף כנספח א' למכרז.

3.8. "עובד" - אחד מאלה:

- 3.8.1 מי שהועסק על-ידי המציע (לא "פריילנסר") לפחות בששת (6) החודשים שקדמו למועד הגשת ההצעה בהיקף של מאה ועשר (110) שעות חודשיות בממוצע לכל הפחות ;
- 3.8.2 מי שהוא שותף או בעל מניות במציע בשנים עשר (12) החודשים שקדמו למועד הגשת ההצעה ;
- 3.8.3 מי שהוא שותף או בעל מניות במציע בעת הגשת ההצעה, והועסק על-ידו קודם לכן, כך שאם לא היה הופך לשותף היה עונה על תנאי סעיף 3.8.1 לעיל ;
- 3.8.4 אם המציע הנו עוסק מורשה - המציע עצמו.
- 3.9 "רואה חשבון" - מי שהוא בעל רישיון תקף לעסוק במקצוע ראיית החשבון בישראל, בהתאם לחוק רואי חשבון, התשט"ו-1955.
- 3.10 "שעה", "שעת עבודה" - שישים (60) דקות.
- 3.11 "תאגיד מדווח" – כמשמעות הביטוי בחוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968.

4. תקופת ההתקשרות

- 4.1 תקופת ההתקשרות הינה לחמש (5) שנים מיום חתימת החוזה (להלן: "ההתקשרות המקורית").
- 4.2 לרשות עומדת האופציה להאריך את תקופת ההתקשרות לפרק זמן נוסף של עד חמש (5) שנים.

5. מהות ההתקשרות

- 5.1 הזוכה במכרז ("הספק") יספק לרשות שירותי ביקורת פנים, ויבחן בין היתר :
- 5.1.1 האם פעולות הרשות ופעולותיהם של נושאי משרה וממלאי תפקידים ברשות תקינות, מבחינת השמירה על החוק, על הניהול התקין, על טוהר המידות ועל החסכון והיעילות, ואם הן מועילות להשגת היעדים שנקבעו להן ;
- 5.1.2 האם מקוימות ההוראות המחייבות את הרשות ;
- 5.1.3 את ניהול הנכסים וההתחייבויות של הרשות, ובכלל זה את הנהלת החשבונות שלה, וכן את דרכי שמירת הרכוש, והחזקת הכספים והשקעתם ;
- 5.1.4 אם ההחלטות ברשות נתקבלו על פי נהלים תקינים ;
- 5.1.5 את תיקון הליקויים ברשות שעליהם הצביע מבקר המדינה.
- 5.2 הספק יבצע את שירותי ביקורת הפנים באמצעות רואה חשבון אותו הציע במסגרת המכרז, וזה ישמש כמבקר הפנים של הרשות (להלן: "המבקר המוצע"). על-פי החוזה שיחתם עם הספק במקרה שהמבקר המוצע יפסיק להיות שותף או בעל מניות בספק

(אם הספק הוא תאגיד), תהיה הרשות רשאית לבטל את ההתקשרות עם הספק ולהתקשר ישירות עם המבקר המוצע.

5.3 לתשומת לב המציעים, על פי החוזה יחולו על המבקר המוצע הוראות סעיפים 5, 10 ו-10א לחוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968, וכן ההיתר הכללי שפורסם על ידי שר האוצר בהתאם לסעיף 5 לאותו חוק.

5.4 תמורת שירותים אלה, תשלם הרשות לספק תשלום לפי שעה (בתוספת מע"מ), עבור שעות עבודה של המבקר המוצע ישולם תעריף של שלוש מאות וחמישים (350) ₪ לשעה, עבור שעות עבודה של עובד המציע שאינו המבצע המוצע ישולם תעריף של מאתיים (200) ₪ לשעה. לתעריפים אלה יתווסף מס ערך מוסף כדין.

5.5 הכל, בכפוף לקבוע בחוזה.

6. מסמכי המכרז

6.1 הנספחים למכרז מהווים חלק בלתי נפרד ממנו.

6.2 הנספחים למכרז הם כמפורט להלן:

6.2.1 נספח א' - טופס ההצעה למכרז;

6.2.2 נספח ב' - חוזה;

6.2.3 נספח ג' - הצהרה בדבר העדר ניגוד עניינים - המציע;

6.2.4 נספח ג'1 - הצהרה בדבר העדר ניגוד עניינים - המבקר המוצע;

6.2.5 נספח ד' - תצהיר;

6.2.6 נספח ה' - שאלון שביעות רצון.

7. לוחות הזמנים לעריכת המכרז

7.1 להלן לוח הזמנים לעריכת המכרז:

7.1.1 המועד האחרון להגשת השגות או בקשה להבהרות: 4.7.13.

7.1.2 המועד האחרון לפרסום תשובות להשגות ו/או לבקשות הבהרה: 15.7.13.

7.1.3 המועד האחרון להגשת ההצעות למכרז: 24.7.13.

7.2 הרשות רשאית לשנות כל אחד מהמועדים המפורטים לעיל, ובכלל זה לדחות את המועד האחרון להגשת ההצעות, כל עוד לא חלף מועד זה. הודעה בדבר דחיה כאמור תפורסם באתר האינטרנט.

8. אופן הערכת ההצעות במכרז

הערכת ההצעות במכרז תתבצע באופן הבא:

8.1 **בשלב הראשון**, תבחן ועדת המכרזים האם המציע עומד בתנאי הסף להשתתפות במכרז ותפסול מציעים שאינם עומדים בתנאי הסף האמורים, אם קיימים כאלה.

- 8.2. **בשלב השני**, תעניק ועדת המכרזים ניקוד למבקרים המוצעים מטעם המציעים שעמדו בתנאי הסף (להלן: "המציעים הכשירים"), בהתאם לאמות מידה האיכותיות המפורטות בסעיפים 16 - 24.
- 8.3. **בשלב השלישי**, ייבחרו מבין המציעים הכשירים שלושת (3) המבקרים המוצעים שייקבלו את הציון הגבוה ביותר בהתאם לאמות המידה האיכותיות המפורטות בסעיפים 16 - 24. מבקרים מוצעים אלו יוזמנו לראיון, שייערך מול חברי ועדת הביקורת של הרשות, כמפורט בסעיף 25 להלן. המציע שהמבקר המוצע מטעמו נמצא המתאים ביותר לביצוע השירותים לפי התרשמות חברי ועדת הביקורת, יזכה במכרז.
- יובהר כי ועדת הביקורת תהיה רשאית לקבוע כי אף אחד משלושת המועמדים אינו מתאים לביצוע השירותים. במקרה כזה, ועדת המכרזים תהיה רשאית, אך לא חייבת, להזמין לראיון את שני (2) המבקרים המוצעים הבאים שקיבלו את הציון הגבוה ביותר מבין המציעים הכשירים.
- 8.4. המציעים רשאים להציע בהצעתם עד שני מבקרים מוצעים. ככל שמציע יבחר להציע יותר ממבקר אחד, ייבחן כל מבקר מוצע בנפרד וינוקד באופן עצמאי בהתאם להוראות המכרז.
- 8.4.1. כשירותם של המבקרים תיבחן בנפרד וללא כל השפעה על מבקרים אחרים שהוצעו על ידי המציע. על כן, לא תהיה בפסילה של מבקר אחד שהוצע על ידי מציע כדי להביא לפסילתו של מבקר אחר המוצע על ידו.

ב. תנאי הסף

9. **כללי**
- 9.1. רשאים להשתתף במכרז מציעים העונים במועד הגשת ההצעה על כל התנאים המפורטים בסעיפים 10-14. הצעה שאינה עומדת בכל תנאי הסף תיפסל.
- 9.2. על תנאי הסף להתקיים במציע עצמו.
- 9.3. לא ניתן להגיש הצעה משותפת למספר גופים.
- 9.4. מציע אינו רשאי לייחס לעצמו במסגרת הצעתו נתונים של תאגיד אחר, עוסק מורשה אחר או כל גורם אחר, אלא אם הדבר הותר במפורש.
10. **מעמדו המשפטי של המציע**
- 10.1. כתנאי מוקדם להשתתפות במכרז, על המציע להיות במועד הגשת ההצעה רואה חשבון שהוא עוסק מורשה, משרד רואי חשבון שהוא עוסק מורשה, חברת רואי חשבון או שותפות של רואי חשבון.
- 10.2. כתנאי מוקדם להשתתפות במכרז, על מציע שהוא תאגיד לעמוד בתנאים הבאים:

- 10.2.1. אין למציע חוב בגין אי תשלום אגרה שנתית למרשם הרלוונטי.
- 10.2.2. אם המציע הוא חברה, הוא אינו בעל רישום כחברה מפרת חוק או בהתראה לפני רישום כאמור.
- 10.3. למען הסר ספק, יובהר כי:
- 10.3.1. רואי חשבון החולקים מקום פיזי לצורך קבלת שירותי משרד בלבד, אינם נחשבים משרד אחד לצורך הגשת הצעה, ואינם יכולים להגיש הצעה משותפת.
- 10.4. על המציע לצרף לטופס ההצעה:
- 10.4.1. אישור תקף על ניהול פנקסי חשבונות ורשומות לפי חוק עסקאות ציבוריים, התשל"ו-1976.
- 10.4.2. מציע שהוא יחיד או משרד יצרף לטופס ההצעה אישור על היותו עוסק מורשה.
- 10.4.3. מציע שהוא תאגיד יצרף לטופס ההצעה:
- 10.4.3.1. תעודת התאגדות.
- 10.4.3.2. נסח תאגיד עדכני לשנת 2013.
- 10.4.3.3. אישור עו"ד בדבר זהות מורשי החתימה מטעמו.

11. ניגוד עניינים

- 11.1. תנאי מוקדם להשתתפות במכרז הנו שהמציע אינו נמצא במצב של חשש לניגוד עניינים המונע ממנו להעניק שירותי ביקורת פנים לרשות.
- 11.2. מבלי לגרוע מכלליות האמור לעיל, תנאי מוקדם להשתתפות במכרז הנו, שהמציע, מורשי החתימה מטעמו ובעלי המניות או השותפים בו (לפי העניין), אינם מעניקים ולא העניקו שירותי ראיית חשבון או ביקורת פנים לתאגיד מדווח, לתאגיד שדוחותיו הכספיים מצורפים לדיווחי תאגיד מדווח בהתאם להוראות הדין או לכל גורם אחר המפוקח על ידי רשות ניירות ערך, ולא ייצג את עניינם של גופים כאמור מול הרשות, בשנה שקדמה למועד הגשת ההצעה.
- 11.3. על המציע לצרף לטופס ההצעה תצהיר מאומת בידי עו"ד בדבר העדר ניגוד עניינים, וזאת בהתאם לנוסח המפורט בנספח ג'.

12. תשלום דמי השתתפות במכרז

- 12.1. כתנאי מוקדם להשתתפות במכרז, על המציע לשלם סך של חמש מאות (500) ש"ח כדמי השתתפות במכרז. התשלום יבוצע באמצעות כרטיס אשראי / העברה בנקאית בטופס 905פ הנמצא באתר הרשות תחת הכותר "טפסים" - בקישור המצ"ב :

<http://ecom.gov.il/FormsServer/htmlforms/forms/p905.aspx>

- 12.2. על המציע לצרף תדפיס של אישור התשלום להצעתו.

12.3. התשלום לא יוחזר.

13. תצהיר

כתנאי מוקדם להשתתפות במכרז, על המציע לצרף לטופס ההצעה תצהיר, מאומת בידי עורך-דין, בנוסח המפורט בנספח ד' למכרז, בדבר:

13.1. נכונות פרטי ההצעה;

13.2. שימוש בתוכנות מחשב מקוריות בלבד;

13.3. העדר הרשעות בתחום יחסי העבודה ותשלום שכר בהתאם להוראות חוק שכר מינימום, התשמ"ז-1987;

13.4. תצהיר כי נכון למועד הגשת ההצעה אין המציע יודע על קיומה של מניעה כלשהי, לרבות ניגוד עניינים, שיש בה כדי להפריע לזכייתו במכרז או לקיום איזו מהתחייבויותיו על פי ההצעה, על-פי המכרז, על-פי החוזה המצורף למכרז או על-פי דין;

13.5. היותו של המבקר המוצע כשיר לשמש כמבקר פנים, בהתאם להוראות חוק הביקורת הפנימית, התשנ"ב-1992.

13.6. התחייבות מטעם המציע כי הוא יעניק את שירותי הביקורת במהלך תקופת ההתקשרות לרשות באמצעות המבקר המוצע, וכי הוא מודע לכך שהרשות תהיה רשאית להתקשר באופן ישיר עם המבקר המוצע, במקרה שהוא יפסיק להיות שותף או בעל מניות במציע (אם המציע הוא תאגיד).

14. המבקר המוצע

14.1. כתנאי מוקדם להשתתפות במכרז, על המציע להציג רו"ח מטעמו, אשר מתקיימות בו כל הדרישות המפורטות להלן:

14.1.1. אם המציע הוא יחיד - הוא המציע בעצמו;

14.1.2. אם המציע הוא משרד או תאגיד - המבקר המוצע הוא שותף או בעל מניות במציע.

14.1.3. הוא שימש במהלך שמונה (8) השנים שקדמו למועד הגשת ההצעה כמבקר פנים בשני (2) גופים לפחות כאשר מתקיימים כל התנאים שלהלן:

14.1.3.1. לפחות עבור אחד מהגופים הוא שימש כמבקר פנים במהלך ארבע (4) השנים שקדמו למועד הגשת ההצעה.

14.1.3.2. לכל אחד מהגופים תקציב או מחזור כספי בהיקף של לפחות שמונים מיליון (80,000,000) שקלים חדשים בשנה.

14.1.3.3. עבור כל אחד מהגופים הוא שימש כמבקר פנים במשך שנתיים לפחות.

- 14.1.4. הוא אינו נמצא במצב של חשש לניגוד עניינים המונע ממנו להעניק שירותי ביקורת פנים לרשות.
- 14.1.5. הוא לא העניק שירותי ראיית חשבון או ביקורת פנים לתאגיד מדווח, לתאגיד שדוחותיו הכספיים מצורפים לדיווחי תאגיד מדווח בהתאם להוראות הדין או לכל גורם אחר המפוקח על ידי רשות ניירות ערך, ולא ייצג את עניינם של גופים כאמור מול הרשות, בשנה שקדמה למועד הגשת ההצעה.
- 14.1.6. הוא כשיר לשמש כמבקר פנים לפי חוק הביקורת הפנימית.
- 14.2. על המציע לפרט בטופס ההצעה את הפרטים הבאים: [1] פירוט הגופים שעבורם ביצע המבקר המוצע שירותים כאמור בסעיף 14.1.3 לעיל; [2] מהות העבודה; [3] מועד ביצוע העבודה; ו- [4] פרטי איש קשר מטעם הלקוח.
- 14.3. על המציע לצרף לטופס ההצעה את המסמכים הבאים: [1] קורות חיים של המבקר המוצע; [2] תעודת רו"ח בתוקף; [3] תעודות המעידות על השכלה והכשרה רלוונטיות שרכש המבקר המוצע (תארים אקדמיים, השתלמויות, רישיונות והסמכות); ו- [4] תצהיר חתום על ידי המבקר המוצע ומאומת בידי עו"ד בנוסח המפורט בנספח ג'1 למכרז.
- 14.4. ניתן להציע עד שני מבקרים מוצעים.

ג. אמות המידה להכרעה במכרז

15. **דירוג ההצעות וקביעת הזוכה במכרז**
- 15.1. ועדת המכרזים תדרג את ההצעות שעמדו בתנאי הסף דלעיל לפי ציון האיכות שיינתן להם, בהתאם לאמות המידה האיכותיות המפורטות בסעיפים 16-24. שלושת (3) המציעים שהמבצעים המוצעים מטעמם יזכו לציון הגבוה ביותר יזומנו לראיון, כמפורט בסעיפים 8.3 ו- 25.
- 15.2. המציע הכשיר שהמבקר המוצע מטעמו ימצא כמתאים ביותר לביצוע השירותים לפי התרשמות נציגי הרשות בראיון, יזכה במכרז.

ג.1. אמות המידה האיכותיות

16. **ניסיונו של המבקר המוצע במתן שירותי ביקורת לגופים ציבוריים (עד 10 נקודות)**
- 16.1. מציע יזכה לניקוד של **חמש (5) נקודות** עבור כל גוף **ציבורי** (כהגדרת המונח בסעיף 3.3) שלו תקציב של לפחות שמונים מיליון (80,000,000) שקלים חדשים בשנה, לו העניק המבקר המוצע על-ידו שירותי ביקורת פנים במשך שלוש (3) שנים לפחות במהלך עשר (10) השנים שקדמו למועד הגשת ההצעה.
- 16.2. בסך הכל ניתן לצבור בסעיף זה עד **עשר (10) נקודות** עבור שני גופים כאמור.

16.3. יובהר כי ניתן לזכות בניקוד בהתאם לסעיף זה עבור גוף שצויין במענה לסעיף

14.1.3.

17. ניסיונו של המבקר המוצע במתן שירותי ביקורת לגוף שהוא מוסד ללא כוונת רווח (מלכ"ר)

(עד 5 נקודות)

17.1. מציע יזכה לניקוד של **חמש (5) נקודות** עבור גוף שהוא **מלכ"ר** שלו תקציב של לפחות

שמונים מיליון (80,000,000) שקלים חדשים בשנה, לו העניק המבקר המוצע על-ידו שירותי ביקורת פנים למשך שלוש (3) שנים לפחות במהלך עשר (10) השנים שקדמו למועד הגשת ההצעה.

17.2. יובהר כי ניתן לזכות בניקוד בהתאם לסעיף זה עבור גוף שצויין במענה לסעיף

14.1.3.

18. ניסיונו של המבקר המוצע במתן שירותי ביקורת לתקופה ארוכה (עד 5 נקודות)

18.1. מציע יזכה לניקוד של **חמש (5) נקודות** עבור גוף שלו תקציב של לפחות שמונים

מיליון (80,000,000) שקלים חדשים בשנה, לו העניק המבקר המוצע על-ידו שירותי ביקורת פנים במשך שש (6) שנים לפחות במהלך עשר (10) השנים שקדמו למועד הגשת.

18.2. יובהר כי ניתן לזכות בנקודות בהתאם לסעיף זה עבור גוף שצויין במענה לסעיפים

14.1.3, 16 או 17 לעיל.

19. ניסיונו של המבקר המוצע במתן שירותי ביקורת בגופים בעלי מחזור כספי / תקציב גדול (עד

5 נקודות)

19.1. מציע יזכה לניקוד של **חמש (5) נקודות** עבור גוף שהמבקר המוצע שימש כמבקר

פנים שלו במהלך עשר (10) השנים שקדמו למועד הגשת ההצעה, במשך שנתיים לפחות, ואשר המחזור הכספי או התקציב שלו, לפי העניין, הוא לפחות מאה וחמישים מיליון (150,000,000) ₪ בשנה.

19.2. יובהר כי ניתן לזכות בנקודות בהתאם לסעיף זה עבור גוף שצויין במענה לסעיפים

15.1.3, 16 או 17 לעיל.

20. ידע וניסיון בתחומים המקצועיים בהם עוסקת הרשות (עד 15 נקודות)

20.1. המציע יקבל ניקוד עבור ידע וניסיון של המבקר המוצע בתחומים המקצועיים בהם

עוסקת הרשות כמפורט להלן:

20.2. כל אחד מהתחומים המפורטים בסעיף 20.3 בו יש למבקר המוצע ידע וניסיון יזכה

את המציע **לשלוש (3) נקודות** עד לניקוד מירבי של **חמש עשרה (15) נקודות** עבור חמישה תחומים.

המבקר המוצע יזכה לניקוד בהתאם לניסיונו בתחומים הבאים, ככל שאלה נובעים מעיסוק בתחום, עריכת ביקורת בתחום או למידת התחום במסגרת השתלמות תעודה או קורס אקדמי.

20.3. התחומים שיזכו את המציע בנקודות כאמור לעיל הם :

20.3.1. דיני ניירות ערך.

20.3.2. IFRS.

20.3.3. מכשירים פיננסיים.

20.3.4. מסחר בבורסה.

20.3.5. ייעוץ השקעות/ניהול תיקים.

20.3.6. דיני תאגידים/ממשל תאגידי.

20.3.7. מימון.

20.3.8. רכש והתקשרויות.

20.4. על המציע לפרט בטופס ההצעה את תחומי ההיכרות והניסיון של המבקר המוצע ואת אופן צבירת הידע והניסיון (קורס/השתלמות/עבודה/עריכת ביקורת) ולצרף תעודות ומסמכים המעידים על כך.

21. שביעות רצון לקוחות (עד 25 נקודות)

21.1. נציגי הרשות יפנו לשני (2) לקוחות של המבקר המוצע, אשר ייבחרו על ידם מבין הלקוחות שפירט המציע בהצעתו, ויציגו להם שאלות כמפורט בשאלון המצורף **כנספח ה' למכרז**.

21.2. במידה שהמציע העניק בעבר שירותים לרשות, תהיה הרשות אחת משני הלקוחות האמורים, וזאת גם אם הרשות לא צוינה ברשימת הלקוחות שצירף המציע להצעתו.

21.3. **אופן הניקוד:** כל שאלה תזכה את המציע בניקוד, בהתאם להערכה שניתנה לו (בין אפס (0) לחמש (5)). הציון לשאלון יהיה ממוצע הניקוד שצבר המציע במסגרת השאלון (שאלה שלא נתקבלה תשובה לגביה לא תחושב במסגרת הממוצע), כך שכל שאלון יזכה את המציע בציון כולל של אפס (0) עד חמש (5). הניקוד שיינתן למציע בסעיף זה יהיה ממוצע הנקודות שצבר המציע בשני השאלונים כפול חמש.

21.3.1. כך, לדוגמה, אם מציע זכה בשאלון אחד לציון ממוצע של 3 נקודות, ובשאלון השני לציון ממוצע של 5 נקודות, הציון שיינתן לו בגין שביעות רצון לקוחותיו יהיה 20 (לפי חישוב של: $20 = 5 \times (3 + 5) / 2$).

22. יכולת מיחשובית (עד 10 נקודות):

22.1. המציע יקבל ניקוד עבור יכולותיו המיחשוביות של המבקר המוצע או של עובד (כהגדרתו בסעיף 3.8) אחר של המציע שאינו המבקר המוצע בהתאם לקריטריונים המפורטים להלן:

22.1.1. שליטה בתוכנות ERP - **שתיים וחצי (2.5) נקודות**.

22.1.2. שליטה בתוכנות לחישוב שכר - **שתיים וחצי (2.5) נקודות**.

- 22.1.3. ניסיון בעריכת ביקורת על מערכות מידע ממוחשבות – **חמש (5) נקודות**.
- 22.2. יובהר כי ניתן כאמור לזכות בנקודות לפי סעיף זה עבור יכולותיו המיחשוביות של של עובד (כהגדרתו בסעיף 3.8) אחר של המציע שאינו המבקר המוצע. במקרה זה, ככל שהצעת המציע תעבור לשלב הראיון, יהיה על העובד האמור להגיע לראיון יחד עם המבקר המוצע.
- 22.3. על המציע לפרט בטופס ההצעה את הפרטים הבאים: [1] שם בעל היכולות המחשוביות; [2] פירוט התוכנות הרלוונטיות שבהן יש למציע שליטה; [3] פירוט הניסיון המעשי של המציע בשימוש בתוכנות כאמור; [4] ניסיונו בעריכת ביקורת על מערכות מידע ממוחשבות.
23. **השכלה (10 נקודות):**
- 23.1. מציע יזכה לניקוד של **עשר (10) נקודות** אם המבקר המוצע על-ידו עונה על אחד או יותר מהתנאים הבאים:
- 23.1.1. למבקר המוצע **תואר שני** ממוסד אקדמי מוכר בביקורת פנים, כלכלה, מינהל עסקים, אקטואריה, חשבונאות או משפטים.
- 23.1.2. למבקר המוצע **תואר ראשון** ממוסד אקדמי מוכר במשפטים.
- 23.2. על המציע לצרף להצעתו אישור מהמוסד האקדמי על זכאותו לתואר.
24. **איכות תוכנית ביקורת לדוגמא (15 נקודות):**
- 24.1. המציע יצרף להצעתו תוכנית ביקורת שנתית שהמבקר המוצע הכין בעבור גוף אחר לו נתן שירותי ביקורת בהיקף של כחמישים (50) שעות חודשיות.
- 24.2. התוכנית תקבל ציון בהתאם לקריטריונים המפורטים להלן, עד לציון מרבי של **חמש עשרה (15) נקודות**:
- 24.2.1. אופן הצגת הנושאים העומדים לביקורת – **חמש (5) נקודות**.
- 24.2.2. כושר ביטוי בכתב – **חמש (5) נקודות**.
- 24.2.3. התרשמות ממתודולוגיית הביקורת - **חמש (5) נקודות**.
- 24.3. **אופן הניקוד**: הערכת התוכנית תתבצע על ידי שלושה (3) מעריכים מטעם הרשות. כל מעריך יעריך את התכניות בנפרד, ללא התייעצות הדדית. הציון הממוצע של המעריכים יהווה את הניקוד שיינתן למציע בגין תוכנית הביקורת לדוגמא. בסך הכל ניתן לצבור בגין תוכניות הביקורת לדוגמא עד חמש עשרה (15) נקודות.
- ג.2. ראיון**
25. **ראיון**
- 25.1. שלושת (3) המבקרים המוצעים שיקבלו את הציון הגבוה ביותר במסגרת אמות המידה האיכותיות, יוזמנו לראיון במשרדי הרשות עם ועדת הביקורת, במועד שייקבע על ידי הרשות.

- 25.2. לראיון חייב להגיע המבקר המוצע. מציע שהמבקר המוצע על ידו לא יגיע לראיון – ייפסל.
- 25.3. לאחר עריכת הראיונות יחוו נציגי הרשות את התרשמותם על בסיס הקריטריונים שלהלן, בהתאם לשיקול דעתם ולהתרשמותם:
- 25.3.1. כושר ביטוי ויכולת ההתנסחות בעל-פה;
- 25.3.2. התמודדות עם סוגיות מקצועיות;
- 25.3.3. אופן הבנת תפקיד המבקר על-ידי המבקר המוצע;
- 25.3.4. התרשמות כללית.
- 25.4. המציע שהציע את המבקר המוצע אשר לפי התרשמות נציגי הרשות הינו המתאים ביותר לביצוע השירותים מושא מכרז זה, יזכה במכרז. עם זאת, ועדת הביקורת תהיה רשאית לקבוע כי אין מבצע המתאים לביצוע השירותים מושא המכרז.
- 25.5. במידה שלא ימצא מבקר מתאים מבין שלושת המבקרים שהוזמנו לראיון, ועדת המכרזים תהיה רשאית, אך לא חייבת, להזמין לראיון את שני (2) המבקרים המוצעים הבאים שקיבלו את הציון הגבוה ביותר מבין המציעים הכשירים.

ד. אופן התנהלות המכרז

26. **קבלת מסמכי המכרז**
- 26.1. ניתן להוריד את מסמכי המכרז, ללא תשלום, מאתר האינטרנט.
- 26.2. לתשומת לב המציעים, על פי סעיף 12 למכרז, הגשת הצעה במכרז מותנית בתשלום דמי השתתפות על סך חמש מאות (500) ש"ח.
27. **הליך הבהרות**
- 27.1. החל מיום פרסום המכרז ועד למועד המפורט בסעיף 7.1.1 רשאי כל אדם לפנות לרשות בכתב, באמצעות דואר אלקטרוני michrazim@isa.gov.il, ולהעלות כל בקשה להבהרה או שאלה הקשורה במכרז או בהתקשרות שתבוא בעקבותיו. יש לוודא כי הפניה התקבלה - אישור על כך יישלח בדואר אלקטרוני חוזר.
- 27.2. על הפונה לציין בפנייתו את מס' המכרז, שמו של הפונה, כתובתו, מס' טלפון, מס' פקס וכתובת דואר אלקטרוני.
- 27.3. הרשות אינה מתחייבת לענות לפניית שיומצאו אליה לאחר המפורט בסעיף 7.1.1.
- 27.4. הרשות תשיב לפניית עד למועד המפורט בסעיף 7.1.2.
- 27.5. ההתייחסות לפנייות תפורסם באתר האינטרנט בלבד. זאת, מבלי שיהיה בכך כדי לחשוף את זהותו של הפונה.

27.6. התייחסויות אלו יהו חלק בלתי נפרד ממסמכי המכרז.

28. מבנה ההצעה והגשתה

- 28.1. ההצעה תוגש במסגרת טופס ההצעה המצורף **כנספח א'** למכרז.
- 28.2. על המציע לצרף לטופס ההצעה רק את המסמכים המפורטים בטופס ההצעה, ולסמן על כל מסמך המצורף על ידו להצעה לאיזה סעיף בטופס ההצעה הוא מתייחס.
- 28.3. המציע אינו רשאי לצרף לטופס ההצעה דפים, חוברות, דיסקטים, מצגות וכדומה, שאינם נדרשים במפורש או שהגשתם לא הותרה במפורש. ועדת המכרזים תתעלם ולא תתחשב בכל צירוף כאמור.
- 28.4. טופס ההצעה מהווה חלק בלתי נפרד ממסמכי המכרז, ומהווה השלמה של הקבוע במכרז. עם זאת, במקרה של סתירה בין טופס ההצעה לבין גוף המכרז יגבר האמור בגוף המכרז.

29. הגשת ההצעה

- 29.1. את ההצעה יש להגיש במעטפה סגורה וחתומה, ללא זיהוי חיצוני, לאחר סיום הליך ההבהרות, **ולא יאוחר** מהמועד המפורט בסעיף 7.1.3, בתיבת המכרזים הנמצאת במשרד רשות ניירות ערך, ברח' כנפי נשרים 22, ירושלים.
- 29.1.1. על המעטפה יצויין "מכרז מס' 8/13 למתן שירותי ביקורת פנים".
- 29.1.2. הגשת ההצעה במועד המצויין לעיל היא על אחריות המציע לבדו. הצעה שתוגש במועד מאוחר יותר לא תיבחן על ידי ועדת המכרזים ותוחזר לשולחה.
- 29.1.3. **בשום מקרה אין להגיש את ההצעה בדואר רגיל, בדואר אלקטרוני או בפקס.**
- 29.2. ההצעה תוגש בשלושה (3) עותקים זהים (כולל המסמכים הנלווים והנספחים למיניהם). נוסף לכך יגיש המציע עותק נוסף של ההצעה **למעט המידע שהמציע מבקש שלא יפורסם**, כמפורט בסעיף 32.2 למכרז, ויסמנו כעותק לעיון המתחרים, הניתן כולו לפרסום (סה"כ ארבעה (4) עותקים, כשאחד מהם עותק שממנו הושמטו הפרטים הסודיים).
- 29.2.1. העותק המקורי יסומן במילים "עותק מקור" בעמוד הראשון. כל עמוד של טופס ההצעה בעותק זה יוחתם בחותמת המציע ובחתימתו.
- 29.2.2. העמוד הראשון של כל אחד מהעותקים יוחתם בחותמת מקורית (לא צילום) של המציע ובחתימה מקורית (לא צילום) של המציע.
- 29.2.2.1. בכל מקרה של סתירה בין עותק המקור להעותקים, יגבר עותק המקור.
- 29.3. **עותק המקור, שני העותקים והעותק לעיון המתחרים יוכנסו למעטפה אחת כאמור בסעיף 29.1 לעיל.**

29.4. הגשת ההצעה החתומה מהווה ראיה חלוטה לכך שהמציע קרא את כלל האמור במסמכי המכרז והחווה המצורף לו, הבין את האמור במסמכים אלה ונתן לכך את הסכמתו הבלתי מסויגת.

30. מסמכים שיש לצרף להצעה

- 30.1. על המציע לצרף להצעתו את המסמכים המפורטים בסעיפים לעיל.
- 30.2. מציע שעיסקו הינו בשליטת אישה, כמשמעות הדבר בסעיף 2'ב' לחוק חובת המכרזים, תשנ"ב-1992, יצרף אישור כנדרש בחוק ותצהיר המאשר זאת.
- 30.3. לתשומת לב: על המציע לוודא כי המספר המזוהה (לדוגמא מס' ח"פ) בכל המסמכים המוגשים מטעמו (לרבות תעודת ההתאגדות, אישורי רשויות המס וכד') יהיה זהה. ככל שאין התאמה במספר המזוהה, על המציע לצרף אישור / הסבר מטעם הרשויות המוסמכות לכך בדבר אי-ההתאמה.
- 30.4. ועדת המכרזים רשאית לדרוש מהמציע מסמכים נוספים או חלופיים על אלה המפורטים לעיל, אם סברה כי הדבר דרוש לה לשם ההכרעה במכרז.

31. תוקף ההצעה

- 31.1. ההצעה תעמוד בתוקפה עד להחלטה בדבר ההצעה הזוכה ולמשך 60 ימים נוספים לאחר מתן החלטה, וזאת למקרה שבו מציע שזכה במכרז יחזור בו מהצעתו או שההתקשרות החוזית איתו תסתיים טרם זמנה מכל סיבה שהיא. בנסיבות אלה רשאית ועדת המכרזים (אך אינה חייבת) להכריז על בעל ההצעה הבאה אחריה בטיבה כזוכה במכרז, ובלבד שבמועד קבלת החלטה ממשיכים להתקיים במציע תנאי הכשירות שהיוו תנאי סף להשתתפות במכרז.
- 31.2. אם ההתקשרות החוזית שבין הרשות לבין הזוכה במכרז תסתיים טרם זמנה, וזאת מכל סיבה שהיא (כגון, הפרת החווה וביטולו, ביטול החווה מכל סיבה אחרת וכד'), תהיה הרשות רשאית (אך לא חייבת) לבחור תחתיו במציע הבא בתור, ובלבד שבמועד קבלת החלטה ממשיכים להתקיים במציע תנאי הכשירות שהיוו תנאי סף להשתתפות במכרז.

32. עיון במסמכי המכרז

- 32.1. ועדת המכרזים תאפשר למציע שהפסיד במכרז לעיין במסמכי המכרז בהתאם לקבוע בתקנה 21(ה) לתקנות חובת המכרזים, התשנ"ג-1993 ובהתאם להלכה הפסוקה.
- 32.2. מציע הסבור כי חלקים מהצעתו כוללים סודות מסחריים או סודות עסקיים (להלן - "חלקים סודיים"), שלדעתו אין לאפשר את העיון בהם למציעים אחרים לאחר סיום המכרז, יציין במפורש בטופס ההצעה מהם החלקים הסודיים ויסמן את החלקים הסודיים שבטופס ההצעה באופן ברור וחד-משמעי. נוסף על כך יצרף המציע עותק של ההצעה בניכוי החלקים הסודיים, כמפורט בסעיף 29.2 לעיל.

- 32.2.1. מציע שלא סימן חלקים בטופס ההצעה כסודיים ושלא צירף עותק לעיון המציעים יראוהו כמי שמסכים למסירת ההצעה לעיון מציעים אחרים, אם יוכרז כזוכה במכרז.
- 32.2.2. סימון חלקים בהצעה כסודיים מהווה הודאה בכך שחלקים אלה בהצעה סודיים גם בהצעותיהם של המציעים האחרים, ומכאן שהמציע מוותר מראש על זכות העיון בחלקים אלה של הצעות המציעים האחרים.
- 32.3. יודגש כי שיקול הדעת בדבר היקף זכות העיון של המציעים הינו של ועדת המכרזים ושל ועדת המכרזים בלבד, אשר תפעל בנושא זה בהתאם לדיני המכרזים, לדיני העיון ולאמות המידה המחייבות רשות מינהלית.
- 32.3.1. החליטה ועדת המכרזים לאפשר עיון בחלקים המפורטים בהצעת הזוכה שהזוכה הגדירם כסודיים, תיתן על כך ועדת המכרזים התראה לזוכה, ותאפשר לו להשיג על כך בפניה בתוך פרק זמן ההולם את נסיבות העניין.
- 32.3.2. החליטה ועדת המכרזים לדחות את ההשגה, תודיע על כך ועדת המכרזים למציע הזוכה בטרם מסירת החומר לעיונו של המבקש.
- 32.4. מבלי לגרוע מהאמור לעיל, יודגש כי שמו וכתובתו של המציע, ניסיונו (למעט שמות הלקוחות ופרטיהם), ופרטי המבקר המוצע על ידו לא יהוו סוד מסחרי או סוד עסקי. מציע שבחר להשתתף במכרז מביע בכך את הסכמתו לאמור בסעיף זה.

33. מימוש ההתקשרות

- 33.1. כתנאי לחתימת החוזה ולמימוש ההתקשרות יידרש הזוכה במכרז להמציא לרשות את כל המסמכים, ההתחייבויות והאישורים המפורטים בחוזה, בתוך ארבע עשר (14) יום מיום שנמסרה לו הודעת הזכייה.
- 33.2. מבלי לגרוע מכלליות האמור לעיל, ימסור הזוכה במכרז לרשות:
- 33.2.1. התחייבות לשמירה על סודיות, בנוסחים המופיעים בחוזה;
- 33.2.2. התחייבות להימנע מניגוד עניינים;
- 33.2.3. אישור על עריכת ביטוחים.

ה. כללי

34. פרשנות

- 34.1. למלים וביטויים שלא הוגדרו בסעיף 3 תהא המשמעות שיש להם בפקודת הפרשנות או בחוק הפרשנות, התשמ"א-1981, אלא אם כן משתמע מלשון הכתוב או מהקשרו מובן אחר.
- 34.2. ביטול או קביעה בדבר בטלותו של תנאי במכרז, אין בהם כשלעצמם כדי לפגוע בתוקפו של המכרז או של תנאי אחר מתנאיו.

34.3. החוזה המצורף למכרז זה, על נספחיו, מהווה חלק בלתי נפרד ממסמכי המכרז. יש לראות את המכרז ואת החוזה המצורף לו (על נספחיו) כמסמך אחד המשלים זה את זה.

34.3.1. בכל מקרה של סתירה בין נוסח המכרז לבין נוסח החוזה יעשה מאמץ ליישב בין שני הנוסחים.

34.3.2. בנסיבות שבהן לא ניתן ליישב בין נוסח המכרז לבין נוסח החוזה יגבר נוסח החוזה.

34.4. כל האמור בלשון יחיד - לשון רבים במשמע, ולהיפך. כל האמור בלשון זכר - לשון נקבה במשמע, ולהיפך.

34.5. כותרות הסעיפים במכרז ובנספחיו הן למטרות נוחות ואין להשתמש בהן לצרכי פרשנות.

35. דרישה למידע נוסף והבהרות

35.1. ועדת המכרזים רשאית (אך אינה חייבת) לבקש מכל מציע בכל שלב של המכרז הבהרות בכתב או בעל-פה להצעה, כולה או מקצתה, ובלבד שלא יהיה בכך כדי לאפשר למציע לשנות את הצעתו או להעניק לו יתרון בלתי-הוגן על המציעים האחרים. ההבהרות יהוו חלק בלתי נפרד מן ההצעה.

35.2. לועדת המכרזים שיקול דעת לדרוש ממציע השלמת מידע חסר או המלצות או אישורים המתייחסים לדרישות המפורטות במכרז, לצורך בחינת עמידתו של המציע בתנאי המכרז.

35.3. ועדת המכרזים רשאית להורות על תיקון פגם שנפל בהצעה או להבליג על הפגם, אם מצאה כי אין בכך כדי לפגוע בשוויון בין המציעים וכי החלטה זו משרתת באופן המרבי את טובת הרשות ואת תכליתו של מכרז זה.

36. הצעה תכסיסנית

הצעה תכסיסנית או חסרת תום-לב תיפסל.

37. הצעה מסויגת או מותנית

37.1. חל איסור על המציע לסייג את הצעתו או להתנותה. ועדת המכרזים רשאית לפסול הצעה מסויגת או מותנית, או להתעלם מהסייג או מהתנאי מטעמים שיירשמו.

37.2. מציע הסבור כי דרישות המכרז ראויות להתניה או להסתייגות, רשאי להעלות את השגותיו או את הערותיו במסגרת הליך ההבהרות, והרשות תשקול את פנייתו ותשיבו, הכל בהתאם לקבוע בסעיף 27 לעיל.

38. ביטול ודחייה

ועדת המכרזים רשאית לבטל או לדחות את המכרז בכל שלב, ולמציעים לא תהיה זכות לדרוש את אכיפתו.

סמכות השיפוט המקומית לגבי מכרז זה והחוזה המצורף לו נתונה לבית המשפט המוסמך בירושלים בלבד.

נספח א' למכרז 8/13 - טופס הצעה

1. כללי

- 1.1 יש למלא את הטופס ולהגישו כחלק מההצעה למכרז.
- 1.2 יש להתייחס לכל הסעיפים – אם השאלה אינה רלוונטית למציע יש לציין במפורש "לא רלוונטי" ולא להשאיר מקום ריק.
- 1.3 בכל סעיף שבו הושאר מקום למילוי ההצעה, יש במקום שהושאר כדי להעיד על היקף הפירוט המצופה מהמציע. ניתן להוסיף שורות או טבלאות לפי הצורך.
- 1.4 בכל מקום בטופס ההצעה שבו נדרשת חתימה, הכוונה היא לחתימת מורשה החתימה מטעם המציע.
- 1.5 בכל מקום בטופס ההצעה שבו נדרש המציע למסור פרטי איש קשר, יש לציין את שם איש הקשר, תפקידו ופרטי התקשרות עימו (כתובת, טלפון, פקס ודוא"ל).
- 1.6 הדרישות לצירוף מסמכים המופיעות בגוף נספח זה מובאות לנוחות המציעים בלבד; רשימת הדרישות המחייבות הינה כאמור בגוף המכרז.

2. פרטי המציע

כתובת המציע		שם המציע
דוא"ל	פקס	טלפון
פרטי איש הקשר מטעם המציע		
דוא"ל	תפקיד	שם איש הקשר

3. מעמדו המשפטי של המציע (סעיף 10 למכרז)

- 3.1 המעמד המשפטי של המציע (יחיד/חברה/שותפות/עוסק מורשה/אחר) _____
- 3.2 מספר מזהה (לפי הרישום במרשם הרלוונטי) _____
- 3.3 המציע הנו משרד רואי חשבון (כן / לא): _____

3.4 מורשי החתימה אצל המציע ותפקידם אצל המציע:

מס"ד	שם	ת.ז.	תפקיד אצל המציע	דוגמת חתימה
1				
2				
3				
4				

3.5 מסמכים נדרשים בחלק זה:

המסמך	סמן ✓ אם צורף
תעודת עוסק מורשה או תעודת התאגדות.	<input type="checkbox"/>
מציע שהוא תאגיד - נסח תאגיד עדכני לשנת 2013.	<input type="checkbox"/>
מציע שהוא תאגיד - אישור מאומת על ידי עו"ד בדבר זהות מורשי החתימה אצל המציע.	<input type="checkbox"/>
אישור תקף על ניהול פנקסי חשבונות ורשומות לפי חוק עסקאות גופים ציבוריים, התשל"ו-1976.	<input type="checkbox"/>

4. תצהירים ואישורים (סעיפים 11 - 13 למכרז)

4.1 המסמכים הבאים צורפו לטופס ההצעה:

המסמך	סמן ✓ אם צורף
תצהיר בדבר העדר ניגוד עניינים, בנוסח המפורט כנספח ג' למכרז.	<input type="checkbox"/>
אישור על תשלום דמי השתתפות במכרז.	<input type="checkbox"/>
תצהיר בנוסח המצורף כנספח ד' למכרז.	<input type="checkbox"/>

5. המבקר המוצע (סעיף 14 למכרז)

5.1 המבקר המוצע

5.1.1 שם המבקר המוצע: _____

5.1.2 מספר תעודת זהות: _____

5.1.3 מועד הסמכה כרו"ח: _____

5.1.4 תפקיד אצל המציע (שותף/עובד): _____.

5.1.5 מועד תחילת עבודה אצל המציע: _____.

5.1.6 תיאור כללי של נסיונו: _____

6. המבקר המוצע (סעיפים 14.1.3, 16, 17, 18 ו-19 למכרז)

6.1 יש לפרט, באמצעות הטבלה שלהלן, את ניסיונו של המבקר המוצע בהתאם לנדרש בסעיף 14.1.3, וכן ניסיון נוסף, ככל שישנו, לצורך סעיפים 16, 17, 18 ו-19:

מס"ד	שם הלקוח לו נתן המבקר המוצע שירותי ביקורת פנים (נא לציין האם השירות ניתן במסגרת המציע או מעסיק אחר), יש לציין האם הלקוח הוא גוף ציבורי/מלכ"ר/אחר	מועד תחילת ההתקשרות עם הלקוח (חודש ושנה)	מועד סיום ההתקשרות עם הלקוח (חודש ושנה)	היקף התקציב / המחזור הכספי של הלקוח בשנה	מהות השירות שניתן ותפקידו של המבקר המוצע במסגרת מתן השירותים ללקוח	פרטי איש קשר מטעם הלקוח
1						
2						
3						

						4
						5
						6
						7
						8
						9
						10

6.2 פירוט השכלה והכשרה רלוונטיות של המבקר המוצע:

6.3 מסמכים נדרשים:

המסמך	סמן ✓ אם צורף
תעודת רוי"ח בתוקף.	<input type="checkbox"/>
קורות חיים של המבקר המוצע.	<input type="checkbox"/>
תעודות המעידות על השכלה והכשרה רלוונטיות.	<input type="checkbox"/>
תצהיר בנוסח המפורט בנספח ג'1 למכרז.	<input type="checkbox"/>

7. היכרות וניסיון של המבקר המוצע בתחומים המקצועיים בהם עוסקת הרשות (סעיף 20 למכרז)

7.1 תחומי ההיכרות והניסיון של המבקר המוצע ואופן צבירת הידע והניסיון (קורס/השתלמות/עבודה/עריכת ביקורת):

7.1.1 דיני ניירות ערך: יש/אין, פירוט: _____

7.1.2 IFRS: יש/אין, פירוט: _____

7.1.3 מכשירים פיננסיים: יש/אין, פירוט: _____

7.1.4 מסחר בבורסה: יש/אין, פירוט: _____

7.1.5 ייעוץ השקעות/ניהול תיקים: יש/אין, פירוט: _____

7.1.6 דיני תאגידים/ממשל תאגידי: יש/אין, פירוט: _____

7.1.7. מימון: יש/אין, פירוט: _____

7.1.8. רכש והתקשרויות: יש/אין, פירוט: _____

7.2. מסמכים נדרשים:

המסמך	סמן ✓ אם צורף
תעודות או אישורים המעידים על השתתפות בקורסים או השתלמויות.	<input type="checkbox"/>

8. יכולת מיחשובית (סעיף 22 למכרז)

8.1. על המציע לפרט את יכולותיו של המבקר המוצע או של עובד אחר של המציע בתחום המחשוב:

מס"ד	שם התוכנה	מידת השליטה של המציע בתוכנה
1.	מערכת ERP	
2.	מערכת חישוב שכר	

8.2. על המציע לפרט את ניסיונו המעשי בשימוש בתוכנות כאמור:

8.3. ניסיון המציע בעריכת ביקורת על מערכות מידע ממוחשבות

8.3.1. שם הגוף עבורו ערך ביקורת על מערכת מידע ממוחשבת: _____

8.3.2. שם המערכת עליה ערך ביקורת: _____

8.3.3. תיאור מאפייני המערכת: _____

8.3.4. תיאור הביקורת שנערכה: _____

8.4. ככל שבעל היכולות המחשוביות אינו המבצע המוצע יפורטו הפרטים הבאים:

8.4.1. שם העובד: _____

- 8.4.2 מספר תעודת זהות: _____
- 8.4.3 מועד הסמכה כרו"ח: _____
- 8.4.4 תפקיד אצל המציע (שותף/עובד): _____
- 8.4.5 מועד תחילת עבודה אצל המציע: _____

9. תואר נוסף (סעיף 23 למכרז)

9.1 למבקר המוצע יש תואר שני באחד מהתחומים המפורטים בסעיף 23.1 למכרז ו/או תואר ראשון במשפטים (כך/לא). ____ אם כן, פירוט התואר _____

9.2 מסמכים נדרשים:

סמן ✓ אם צורף	המסמך
<input type="checkbox"/>	אישור מהמוסד האקדמי על הזכאות לתואר.

מס"ד	המסמך	צורף / לא צורף (סמן ✓ אם צורף)
1.	העתק תעודת עוסק מורשה או תעודת התאגדות.	
2.	נסח תאגיד עדכני לשנת 2013 (אם המציע הוא תאגיד).	
3.	אישור תקף על ניהול פנקסי חשבונות.	
4.	אישור עו"ד בדבר מורשי החתימה אצל המציע (אם המציע הוא תאגיד).	
5.	תצהיר בדבר העדר ניגוד עניינים - נספח ג' למכרז.	
6.	תצהיר בנוסח המצורף כנספח ד' למכרז.	
7.	תדפיס המעיד על אישור תשלום דמי ההשתתפות במכרז.	
8.	רשיון רו"ח בתוקף של המבקר המוצע.	
9.	קורות חיים של המבקר המוצע.	
10.	תעודות המעידות על השכלתו של המבקר המוצע.	
11.	תצהיר בדבר העדר ניגוד עניינים של המבקר המוצע – נספח ג'1.	
12.	תוכנית ביקורת לדוגמא.	

שם המציע:

בעלי זכויות החתימה:

חתימה וחותמת:

תאריך:

נספח ב' למכרז – חוזה

חוזה מס' _____

שנערך ונחתם בירושלים ביום ____ בחודש _____ בשנת 2013

בין:

רשות ניירות ערך

מס' ישות: 500500210

מרחוב כנפי נשרים 22, ירושלים 95464

(להלן: "הרשות")

מצד אחד

לבין:

_____ מרחוב _____

_____ הרשום ברשם ה _____

_____ שמספרו/ה _____

_____ על ידי מורשי החתימה _____

(להלן: "הספק")

מצד שני

הואיל: והרשות מבקשת להתקשר עם משרד רואי חשבון לצורך קבלת שירותי ביקורת פנים;

והואיל: והרשות פרסמה מכרז פומבי מספר 8/13 למתן שירותי ביקורת פנים, שבו פירטה את הדרישות שבהן על הספק לעמוד;

והואיל: והספק זכה במכרז לאספקת השירותים האמורים;

והואיל: והספק הסכים לספק את השירותים האמורים באמצעות המבקר אותו הציע בהצעתו למכרז, והוא רשאי להתקשר בהסכם זה על פי כל דין או הסכם.

לפיכך הוצהר, הותנה והוסכם בין הצדדים כדלקמן:

1. מבוא

1.1 הנספחים והמבוא להסכם זה מהווים חלק בלתי נפרד ממנו.

1.2 הסכם זה ונספחיו הוא ההסכם השלם והיחיד בין הצדדים ביחס לנושאים המפורטים בו.

1.3 הנספחים להסכם זה הם כמפורט להלן:

- 1.3.1 נספח (1) - התחייבות לשמירה על סודיות - ספק;
- 1.3.2 נספח (2) - התחייבות לשמירה על סודיות - עובד הספק;
- 1.3.3 נספח (3) - אישור על עריכת ביטוחים;
- 1.3.4 נספח (4) - התחייבות להימנעות מניגוד עניינים - ספק;
- 1.3.5 נספח (5) - התחייבות להימנעות מניגוד עניינים – עובד הספק;
- 1.3.6 נספח (6) - נוהל ניגוד עניינים של הרשות לניירות ערך;
- 1.3.7 נספח (7) - הצעתו של הספק למכרז.

2. הגדרות

בחוזה זה, תהיה לביטויים הבאים המשמעות שלצידם:

- 2.1 "הרשות" - רשות ניירות ערך.
- 2.2 "השירותים" או "שירותי ביקורת פנים" - שירותי ביקורת פנים כמשמעם בחוק הביקורת הפנימית, התשנ"ב-1992.
- 2.3 "עובד" - מי שמתקיימים יחסי עבודה בינו לבין הספק, שותף או בעל מניות בספק או הספק עצמו;
- 2.4 "המבקר" - מי שהוצע לשמש כמבקר בהצעתו של הספק למכרז או מבקר מחליף שמונה בהתאם לסעיפים 6.5-6.6 להלן.
- 2.5 "נציג הרשות" - יושב ראש הרשות או מי מטעמו.
- 2.6 "ועדת הביקורת" - ועדת הביקורת של הרשות.
- 2.7 "שעה" או "שעת עבודה" - שישים (60) דקות.

3. תקופת ההתקשרות

- 3.1 תקופת ההתקשרות בין הצדדים על פי הסכם זה הינה לחמש (5) שנים, החל ממועד חתימת ההסכם (להלן: "ההתקשרות המקורית").
- 3.2 על אף האמור לעיל, לרשות עומדת האופציה להאריך את תקופת ההתקשרות בפרק זמן נוסף של עד חמש (5) שנים, עד לתקופה מצטברת של עשר (10) שנים בסך הכל (כולל ההתקשרות המקורית).
 - 3.2.1 ככל שתוארך תקופת ההתקשרות, תהיה הרשות רשאית, בהתאם לשיקול דעתה הבלעדית, שלא לאפשר לספק להתמודד במכרז עתידי למתן שירותי ביקורת פנים לרשות, בשנתיים שלאחר תום תקופת ההתקשרות.
 - 3.3 סעיפים 15 ו-16 יישארו בתוקפם גם לאחר סיום תקופת ההתקשרות.

הספק מצהיר בזאת:

- 4.1 כי הוא והמבקר מטעמו מורשים על פי כל דין לבצע את השירותים מושא הסכם זה.
- 4.2 כי יש לו את הידע המקצועי, הניסיון, המומחיות והכישורים הדרושים לביצוע השירותים, כי עומדים לרשותו כל האמצעים הדרושים לכך וכי הוא בעל כושר ויכולת מתאימים מכל הבחינות למילוי התחייבויותיו על פי הסכם זה, במלואן ובמועדן.
- 4.3 הספק מצהיר ומאשר שהוא הבין את צרכי הרשות ודרישותיה הקשורים לביצוע הסכם זה וכי כל הצרכים והדרישות האלו ניתנים להשגה באמצעות ההצעה שהוגשה על ידו.
- 4.4 הספק מצהיר ומאשר כי הוא חתם על הסכם זה לאחר שבחן היטב את נוסח המכרז על נספחיו ועל ההבהרות שניתנו לו, הבין אותם, קיבל מנציגי הרשות את כל ההסברים וההנחיות הנחוצים לו לגיבוש הצעתו והתחייבויותיו על פי הסכם זה, ואין לו כל טענה כלפי הרשות בקשר עם אי גילוי מספיק או גילוי חסר, טעות או פגם בקשר לנתונים או לעובדות הקשורות במתן השירות.
- 4.5 כי המבקר כשיר לשמש כמבקר פנים, בהתאם להוראות חוק הביקורת הפנימית, התשנ"ב-1992 (להלן "חוק הביקורת הפנימית").
- 4.6 כי הוא מודע ומסכים לכך שבמידה שהמבקר יפסיק להיות שותף או בעל מניות בספק, תהיה הרשות רשאית להשתחרר מהחובה, ולהתקשר ישירות עם המבקר.
- 4.7 כי הוא מודע לכך שככל שתוארך תקופת ההתקשרות, תהיה הרשות רשאית שלא לאפשר לספק או למבקר המוצע מטעמו להשתתף במכרז עתידי לאספקת שירותי ביקורת פנים לרשות בשנתיים שלאחר תום תקופת ההתקשרות.
- 4.8 **הספק מצהיר ומאשר כי ידוע לו שההתקשרות הנה התקשרות שיש בה יחסי אמון מיוחדים בין הצדדים.**
- 4.9 הספק מצהיר ומאשר כי ידוע לו שהרשות התקשרה עמו על בסיס הצעתו, על סמך הצהרותיו והתחייבויותיו בהצעתו ובהסכם זה, לעיל ולהלן.

5. **אופן מתן השירותים**

- 5.1 הספק יעניק, באמצעות המבקר, שירותי ביקורת פנים לרשות לפי דרישתה ובהנחייתה של ועדת הביקורת.
- 5.2 הספק יבצע את השירותים מושא הסכם זה במקצועיות, ביעילות ובדייקנות, לפי השיטות המקובלות במקצוע, על פי הנחיותיו של נציג הרשות ובתיאום עימו.
- 5.3 הספק יפעל בשיתוף פעולה עם נציגי הרשות.
- 5.4 בהתאם להוראות סעיף 5(ד) ו-5(ה) לחוק הביקורת הפנימית, המבקר יהיה כפוף במילוי תפקידו ליו"ר הרשות וישא באחריות ישירה בפניו.

- 5.5. הספק ידווח ליו"ר הרשות ולועדת הביקורת באופן שוטף אודות הממצאים המתקבלים במסגרת מתן השירותים ויעדכנו בקשר להתקדמות ביצוע השירותים.
- 5.6. הספק ימסור לרשות מסמכים, הסברים וכל מידע או תוצאות חלקיות בקשר לשירותים, במועד, במתכונת ובאופן שיידרש לכך על ידי הרשות, לרבות השתתפות בישיבות במשרדי הרשות בירושלים ובתל אביב.
- 5.7. הספק יעשה כל דבר נדרש וסביר שמבקר פנים היה עושה לשם מתן השירותים מושא הסכם זה.
- 5.8. הספק יספק את שירותי הביקורת במשרדי הרשות בירושלים ובתל-אביב.

6. המבקר

- 6.1. המבקר שהוצע בהצעת הספק ישמש כנציג הספק אל מול הרשות.
- 6.2. המבקר יהיה אחראי לקשר עם הרשות בכל נושא הנובע והכרוך בביצועו של חוזה זה. הספק מתחייב כי המבקר יהיה זמין לפניית הרשות בכל שעות העבודה, בכל ימי העבודה.
- 6.3. הספק מתחייב שהשירות מושא החוזה יתבצע על ידי המבקר המפורט בהצעתו למכרז בלבד.
- 6.4. הספק יודיע לרשות באופן מיידי על הפסקת היותו של המבקר שותף או בעל מניות במציע.
- 6.5. הרשות רשאית לסיים את ההתקשרות או לדרוש מהספק כי יביא לאישור הרשות מבקר מחליף, לפי שיקול דעתה הבלעדי, בכל אחד מהמקרים המפורטים להלן:
- 6.5.1. המבקר לא יוכל לבצע את השירות בדרך קבע או באופן ארעי מחמת סיבה שאינה תלויה בספק ושאינן לאל ידו למנוע.
- 6.5.2. המבקר לא יהיה כשיר יותר לשמש כמבקר פנים לפי חוק הביקורת הפנימית.
- 6.5.3. בהתקיים הנסיבות המפורטות בסעיף 12 לחוק הביקורת הפנימית.
- 6.5.4. המבקר חדל להיות שותף או בעל מניות במציע.
- 6.6. דרשה הרשות מהספק להציע מבקר מחליף, יציע הספק ללא דיחוי מבקר מחליף מקרב עובדיו, העומד בתנאים ובדרישות לפי המכרז ולפי חוזה זה (להלן: "**מבקר מחליף**").
- 6.6.1. מינוי מבקר מחליף מותנה בהסכמה מראש ובכתב של הרשות. הסכמה זו תינתן, בין היתר, בכפוף לכך שהמועמד עבר בהצלחה ריאיון שערך לו נציג הרשות, ככל שהרשות תחליט לעשות כן. לא אישרה הרשות את המועמד, יציע הספק ללא דיחוי מועמד אחר מקרב עובדיו עד אשר יוצע מועמד המקובל על הרשות. הרשות תודיע על החלטתה בעניין אישור המועמד לא יאוחר מ-30 יום מהמועד שבו הוצגה המועמדות.

6.7. בחרה הרשות לסיים את ההתקשרות, רשאית הרשות להתקשר עם המבקר באופן ישיר.

7. עובדי הספק

7.1. מבלי לגרוע מהאמור בסעיף 6.3 לעיל, המבקר לא ייעזר בעובדים נוספים של הספק לצורך מתן השירותים, ללא אישור מראש ובכתב מהרשות לגבי כל עובד.

7.2. הרשות רשאית לדרוש מהספק, בכל עת ומכל סיבה שהיא, לפי שיקול דעתה הבלעדי, להפסיק להיעזר בעובד מטעם הספק שאושר לביצוע השירותים מושא חוזה זה.

7.2.1. דרשה הרשות כאמור, יפסיק אותו עובד לבצע את השירותים באופן מיידי.

8. הנחיה ופיקוח

8.1. הספק יבצע את השירותים בהתאם להנחיות שיינתנו לו מעת לעת על ידי נציג הרשות או ועדת הביקורת.

8.2. נציג הרשות ישמש כבא כוחה של הרשות בכל עניין הקשור למתן השירותים. כל פניה של הספק אל הרשות בקשר למתן השירותים, תיעשה באמצעות נציג הרשות.

8.3. מתן או אי מתן הנחיות כאמור ומימושה או אי מימושה של זכות הפיקוח כאמור, לא יטילו אחריות על הרשות או על נציג הרשות ולא יגרעו מאחריותו של הספק.

9. אחריות הספק

9.1. הספק יהיה אחראי לתוצאות כל פגיעה, אובדן או נזק, שיגרמו תוך כדי או עקב ביצוע השירותים וכתוצאה ישירה או עקיפה ממעשה או מחדל של הספק או של מי מטעמו, לרבות עובדיו ומועסקיו.

9.2. הספק ינקוט את האמצעים הדרושים על מנת למנוע כל פגיעה, אובדן או נזק.

9.3. הרשות, עובדיה והבאים מכוחה לא ישאו בכל תשלום, הוצאה, אובדן או נזק מכל סוג, שייגרם לספק או לעובדי הספק, למעט אם חובה כאמור מוטלת על הרשות בהסכם זה במפורש.

10. שיפוי ופיצוי

10.1. הספק יפצה את הרשות, נציג הרשות וכל מי מטעמם ("הזכאים") בגין נזקים והוצאות שיגרמו להם כתוצאה מפגיעה, אובדן או נזק שהספק אחראי להם כאמור, וישפה אותם בגין כל סכום ששילמו או חויבו לשלם בגין פגיעה, אובדן או נזק כאמור, לרבות הוצאות משפט ושכ"ט עו"ד.

10.2. מבלי לגרוע מכלליות האמור לעיל:

10.2.1. הרשות תהיה רשאית לצרף את הספק כצד לכל תביעה שתוגש נגד הזכאים בגין פגיעה, אובדן או נזק שהספק אחראי להם כאמור, או לייפות את בא כוח הספק לייצג בתביעה האמורה את הזכאים.

10.2.2. הספק ישתף פעולה עם הרשות בקשר לכל תביעה שתוגש כנגד הזכאים בגין פגיעה, אובדן או נזק שהספק אחראי לו כאמור, ובכלל זה ימציא למזמין כל נתון או מסמך הרלוונטיים לתביעה או שיתבקשו על ידי הרשות.

10.2.3. אם כתוצאה ממעשה או מחדל של הספק, יוצא כנגד הזכאים צו כלשהו על ידי בית משפט או בית דין, ינקוט הספק את האמצעים וההליכים הדרושים להסרתו של הצו באופן מיידי.

11. ביצוע עצמי

11.1. הספק אינו רשאי להמחות, לשעבד או למשכן את זכויותיו או את חובותיו לפי חוזה זה לצד שלישי כלשהו, אלא אם כן ניתן על כך אישור הרשות מראש ובכתב.

11.2. המחאה, שיעבוד או משכון כאמור, ככל שנעשו ללא אישור, יהיו חסרי תוקף מחייב, והרשות לא תכבדם ולא תשלם כל תמורה בגין שירות שסופק על-פיהם.

12. התחייבויות הרשות

12.1. לשם ביצוע השירותים כאמור בהסכם זה, מתחייבת הרשות למסור לספק נתונים ומידע וכל חומר אחר שברשותה הדרושים לביצוע השירותים.

12.2. הרשות מתחייבת לשלם לספק תמורת השירותים כמפורט בסעיף 13 להלן.

13. התמורה

13.1. תמורת ביצוע השירותים, תשלם הרשות לספק את הסכומים המפורטים להלן, בתוספת מע"מ כחוק, מסכומים אלה ינוכה מס במקור כדין:

13.1.1. עבור שעת עבודה של המבקר תשלם הרשות 350 ₪ לשעה.

13.1.2. עבור שעת עבודה של עובד הספק שאינו המבקר תשלם הרשות 200 ₪ לשעה.

13.2. הספק יגיש לרשות, אחת לחודש, דו"ח סיכום עבודה, שבו יפורטו השעות שהוקדשו לביצוע השירותים, בצירוף חישוב התמורה עבור ביצוע השירותים.

13.3. הרשות תשלם לספק עבור השעות שפורטו בדו"ח, וזאת בתוך שלושים (30) יום מהראשון לחודש שלאחר מועד קבלת דו"ח העבודה מהספק (שוטף + 30). זאת בכפוף לכך שהספק קיבל אישור מאת נציג הרשות כי השירות ניתן לשביעות רצונו, וכי הוא מאשר את פירוט השעות בדו"ח העבודה. כנגד תשלום החשבון, יוציא הספק לרשות חשבונית מס.

13.4. הרשות לא תישא בכל תשלום שאינו נובע מהקבוע בהסכם זה, אשר לא ניתן עליו אישור מראש ובכתב. מבלי לגרוע מכלליות האמור, מוסכם כי תשלומים בגין הוצאות (כגון טלפון, דואר, צילומים, הדפסות, פקס, נסיעות, זמן נסיעה לישיבות או כל ביטול זמן אחר, אש"ל וכיוצא בזה) כלולים במחיר השירותים ולא תשולם בגינם כל תמורה נוספת.

13.5. מוסכם בזאת כי הספק או מי מטעמו לא יהיה זכאי, בשום מקרה, לקבל תמורה או טובת הנאה כלשהי, במישרין או בעקיפין, מכל צד שלישי בקשר לביצוע השירותים מושא חוזה זה. היה ותתקבל טובת הנאה כאמור, יהווה הדבר הפרה יסודית של החוזה.

14. העדר יחסי עבודה

14.1. הצדדים מסכימים כי היחסים ביניהם הינם יחסי מזמין-קבלן עצמאי, ובשום מקרה לא ניתן לפרש חוזה זה כיוצר יחסי עובד ומעביד בין הרשות לבין הספק, עובדי הספק או הפועלים מטעמו. במקרה שתוגש נגד הרשות תביעה שעניינה יחסי עובד ומעביד, ישפה הספק את הרשות בגין כל תשלום כספי, חיוב או חבות אחרת, שיפסקו נגד הרשות, אם ייפסקו, מייד עם דרישת הרשות והצגת הפסק המחייב.

14.2. הספק מצהיר בזאת כי הוא האחראי הבלעדי על עובדיו, וכי הוא היחיד הנושא בכל אחריות, חבות או חוב שמעביד עשוי לחוב בהם כלפי עובדיו, לרבות בתשלומי שכר או זכויות סוציאליות מכל מין וסוג.

15. שמירה על סודיות

15.1. הספק מתחייב לשמור בסוד ולא להעביר, לא למסור ולא להביא לידיעת כל אדם, כל ידיעה או מסמך שיגיעו אליו אגב או בקשר עם ביצוע חוזה זה או במהלך או אגב ביצועו, תוך תקופת ביצועו, לפני תחילתו או לאחר מכן.

15.1.1. הספק מצהיר ומאשר, כי ידוע לו, כי אי מילוי ההתחייבות על-פי סעיף זה מהווה עבירה לפי סעיף 118 לחוק העונשין, התשל"ז-1977.

15.2. הספק מתחייב לחתום בעצמו ולהחתים את המבקר, וכן עובדים אחרים שיש להם נגיעה למתן השירותים מושא ההסכם, על הצהרות הסודיות המצורפות **כנספחים (1) ו-(2)** לחוזה זה, לפיה יתחייבו שלא להעביר, לא למסור ולא להביא לידיעת כל אדם כל ידיעה או מסמך שיגיעו אליהם או נוצרו על ידם אגב או בקשר עם ביצוע חוזה זה תוך תקופת ביצועו, לפני תחילתו או לאחר מכן.

16. זכויות על החומר

16.1. כל חומר או מסמך שיוכן או ייאסף על-ידי הספק בקשר לחוזה זה (להלן: "**החומר**") הינו קניינה של הרשות והוא מוחזק על-ידי הספק בנאמנות עבור הרשות, אשר רשאית לעשות במידע זה כרצונה, במגבלות הדין.

16.2. לספק או לעובד מטעמו אין כל זכות קניין או כל זכות אחרת בחומר, והוא אינו רשאי לעשות בו שימוש שאינו קשור בביצוע מטלותיו על-פי החוזה, אלא באישור מראש ובכתב של נציג הרשות.

16.3. למשך כל תקופת ההתקשרות ולאחריה, אסור לספק להעביר חומר, כמשמעותו בסעיף זה, לרשותו של גורם שאינו קשור ישירות בביצוע חוזה זה, אלא אם כן ניתנה על כך מראש הסכמתה המפורשת והכתובה של הרשות.

- 16.4. הספק ישמור על החומר בהתאם להוראות הדין, ובלבד שהחומר יישמר באופן שניתן להגן עליו, למשך כל תקופת ההתקשרות, ובמהלך שבע (7) שנים לאחריה.
- 16.5. על אף האמור לעיל, על-פי דרישה מפורשת ובכתב של נציג הרשות, יעביר הספק באופן מיידי את כל החומר שברשותו לרשות הרשות, ולא ישמור ברשותו עותק, גיבוי או חלקים מן החומר, אלא אם ניתן על כך אישור מפורש ובכתב של נציג הרשות.

17. קיצוץ

- 17.1. הספק מסכים ומצהיר בזאת כי הרשות תהא רשאית לקצוץ מהתמורה שעליה לשלם לו על-פי חוזה זה כל סכום המגיע לה מהספק על-פי חוזה זה, על-פי כל חוזה אחר או על-פי דין.
- 17.2. הודעה על סכומים שקיצוץ הרשות כאמור, תינתן לספק בתכוף לאחר מועד הקיצוץ ותכלול פירוט של הסכומים שבגינם נעשה הקיצוץ.
- 17.3. הספק יהיה רשאי להגיש את השגותיו בפני נציג הרשות על קיצוץ כאמור או על תשלומים שלא שולמו לו ומגיעים לו לטענתו.
- 17.4. השגה כאמור תועבר לרשות לא יאוחר מתשעים (90) יום מיום קבלת התשלום החסר או מיום קבלת הודעת הקיצוץ, לפי העניין.
- 17.5. אי-העברת השגה בתוך המועד האמור, משמעה הסכמה של הספק לביצוע הקיצוץ.

18. ניגוד עניינים

- 18.1. הספק מתחייב כי ימנע מלפעול בניגוד עניינים במסגרת מתן השירותים מושא חוזה זה, וכי יודיע לרשות ללא דיחוי על כל עניין העלול להעמיד אותו, את מורשי החתימה בו, את בעל השליטה בו או שותף בו, או מי מעובדיו, לרבות עובד שלא מועסק בביצוע השירות, במצב של חשש לניגוד עניינים כאמור.
- 18.2. מבלי לגרוע מהאמור לעיל, הספק מתחייב בזאת שהוא, מורשי החתימה בו, בעל השליטה בו או שותף בו, או מי מעובדיו, לרבות עובד שלא מועסק בביצוע השירות:
- 18.2.1. לא יעניקו שירותי ראיית חשבון או ביקורת פנים, לתאגיד מדווח לתאגיד שדוחותיו הכספיים מצורפים לדיווחי תאגיד מדווח בהתאם להוראות הדין או לכל גורם אחר המפוקח על ידי הרשות, במשך תקופת ההתקשרות.
- 18.2.2. לא ייצגו את עניינם של הגופים המפורטים בסעיף 18.2.1 לעיל מול הרשות במהלך תקופת ההתקשרות.
- 18.3. הספק ידווח לרשות על כל שינוי במצבו שעלול לעורר חשש לניגוד עניינים תוך שלושה (3) ימים מיום שנודע לו על שינוי כאמור.
- 18.4. נוסף להוראות חוק הביקורת הפנימית והוראות כל דין, יחולו על המבקר ועל עובדיו נוספים העוזרים במתן השירותים, הוראות סעיפים 5, 10 ו-10א לחוק ניירות ערך,

התשכ"ח-1968, וכן ההיתר הכללי שפורסם על ידי שר האוצר בהתאם לסעיף 5 לחוק.

18.5. המבקר יפעל בהתאם לנוהל ניגוד העניינים של הרשות, המצורף כנספח (6) לחוזה, כפי שיעודכן מעת לעת.

18.6. הספק יחתום בעצמו על ההתחייבות להימנעות מניגוד עניינים המצורפת כנספח (4), ויחתים את המבקר, וכן עובדים נוספים העוזרים במתן השירותים, על התחייבויות להימנע מניגוד עניינים בנוסח המצורף כנספח (5) לחוזה זה.

19. ביטוח

הספק מתחייב לבצע ולקיים את הביטוחים המפורטים בזה לטובתו ולטובת מדינת ישראל – רשות ניירות ערך ולהציגם לרשות, כאשר הם כוללים את הכיסויים והתנאים הנדרשים כאשר גבולות האחריות לא יפחתו מהמצוין להלן:

19.1. ביטוח חבות מעבידים [יידרש מספק שהוא מעביד]

19.1.1. הספק יבטח את אחריותו כלפי עובדיו בביטוח חבות המעבידים בכל תחומי מדינת ישראל והשטחים המוחזקים על ידה.

19.1.2. גבולות האחריות לא יפחתו מסך חמישה מיליון (5,000,000) דולר ארה"ב לעובד, למקרה ולשנת ביטוח.

19.1.1. הביטוח יורחב לשפות את מדינת ישראל – רשות ניירות ערך היה ונטען לעניין קרות תאונת עבודה/מחלת מקצוע כלשהי כי הם נושאים בחבות מעביד כלשהם כלפי מי מעובדי הספק.

19.2. ביטוח אחריות כלפי צד שלישי

19.2.1. הספק יבטח את אחריותו החוקית על פי דיני מדינת ישראל בביטוח אחריות כלפי צד שלישי גוף ורכוש בגין פעילותו בכל תחומי מדינת ישראל והשטחים המוחזקים.

19.2.2. גבול האחריות לא יפחת ממאתיים וחמישים אלף (250,000) דולר ארה"ב למקרה ולשנה.

19.2.3. בפוליסה ייכלל סעיף אחריות צולבת - Cross Liability.

19.2.4. הביטוח יורחב לשפות את מדינת ישראל – רשות ניירות ערך ככל שייחשבו אחראים למעשי ואו מחדלי הספק והפועלים מטעמו.

19.3. ביטוח אחריות מקצועית

19.3.1. הספק יבטח את אחריותו בגין פעילותו בביטוח אחריות מקצועית.

19.3.2. הפוליסה תכסה כל נזק מהפרת חובה מקצועית של הספק עובדיו וכל הפועלים מטעמו ואשר אירע כתוצאה ממעשה, רשלנות, לרבות מחדל, טעות או השמטה, מצג בלתי נכון, הצהרה רשלנית שנעשו בתום לב, בקשר לשירותי ביקורת פנים עבור רשות ניירות ערך.

- 19.3.3. גבול האחריות לא יפחתו מסך חמש מאות אלף (500,000) דולר ארה"ב למקרה ולשנה.
- 19.3.4. הכיסוי על פי הפוליסה יורחב לכלול את ההרחבות הבאות:
- 19.3.4.1. מרמה ואי יושר עובדים ;
- 19.3.4.2. אובדן מסמכים, לרבות אובדן השימוש ו/או העיכוב עקב מקרה ביטוח ;
- 19.3.4.3. אחריות צולבת ;
- 19.3.4.4. הארכת תקופת הגילוי לפחות 6 חודשים.
- 19.3.5. הביטוח יורחב לשפות את מדינת ישראל – רשות ניירות ערך ככל שיחשבו אחראים למעשי ו/או מחדלי הספק.
- 19.4. כללי
- בכל פוליסות הביטוח הנדרשות יכללו התנאים הבאים :
- 19.4.1. לשם המבוטח יתווספו כמבוטחים נוספים : מדינת ישראל – רשות ניירות ערך.
- 19.4.2. בכל מקרה של צמצום או ביטול הביטוח ע"י אחד הצדדים לא יהיה להם כל תוקף אלא אם ניתנה על כך הודעה מוקדמת של 60 יום לפחות במכתב רשום לחשב רשות ניירות ערך.
- 19.4.3. המבטח מוותר על כל זכות שיבוש/תחלוף, תביעה, חזרה או השתתפות כלפי מדינת ישראל, רשות ניירות ערך ועובדיהן, ובלבד שהויתור לא יחול לטובת אדם שגרם לנזק מתוך כוונת זדון.
- 19.4.4. הספק יהיה אחראי בלעדית כלפי המבטח לתשלום דמי הביטוח עבור כל הפוליסות ולמילוי כל החובות המוטלות על המבוטח על פי תנאי הפוליסות.
- 19.4.5. ההשתתפויות העצמיות הנקובות בכל פוליסה ופוליסה תחולנה בלעדית על הספק.
- 19.4.6. כל סעיף בפוליסות הביטוח המפקיע או מצמצם בדרך כלשהי את אחריות המבטח כאשר קיים ביטוח אחר, לא יופעל כלפי מדינת ישראל ורשות ניירות ערך, והביטוח הינו בחזקת ביטוח ראשוני המזכה במלוא הזכויות על פי הביטוח.
- 19.5. אישור עריכת ביטוחים, בנוסח המצורף כנספח (3) לחוזה, יומצא על ידי נציג הספק לרשות ניירות ערך עד למועד חתימת החוזה כשהוא חתום בחתימת המבטח.
- 19.6. הספק מתחייב בכל תקופת ההתקשרות החוזית עם מדינת ישראל – רשות ניירות ערך וכל עוד אחריותו קיימת להחזיק בתוקף את פוליסות הביטוח. הספק מתחייב לחדש את כל הביטוחים לכל אורך תקופת ההסכם ולהמציא אישור עריכת ביטוחים

חתום על ידי המבטח לרשות ניירות ערך לכל המאוחר שבועיים לפני תום תקופת הביטוח.

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

20. הפרה של החוזה על-ידי הספק

20.1. הסעיפים הבאים מהווים סעיפים יסודיים בחוזה: 5, 6, 7, 9, 10, 11, 15, 16 ו-18.

20.2. מוסכם על הצדדים כי הפרתם של ההסעיפים היסודיים בחוזה מזכה את הרשות בזכות לבטל את החוזה, לסיים את ההתקשרות או להשעותה או לדרוש החזר כספים ששולמו לספק שלא כדין, הכל על-פי שיקול דעתה הבלעדי של הרשות, וכן לתבוע מהספק כל זכות וסעד המגיעים לרשות בגין ההפרה בהתאם לחוזה ולדין.

20.3. הפר הספק את החוזה הפרה כלשהי רשאית הרשות לדרוש את תיקון ההפרה בתוך זמן סביר.

20.4. כשל הספק בתיקון ההפרה בתוך הזמן שהוקצב לו לשם כך, ואם לא הוקצב זמן - תוך ארבעה עשר (14) יום מיום שנודע לו על דבר ההפרה - תהפוך הפרת החוזה להפרה יסודית, המזכה את הרשות במכלול הסעדים המפורטים לעיל.

21. סיום ההתקשרות

21.1. הרשות תהיה רשאית להפסיק את התקשרותה עם הספק בטרם הגיעה לסיימה בכל אחד מהמקרים המפורטים בסעיפים 6.5.1-6.5.4.

21.2. עם סיום ההתקשרות ימסור הספק לרשות כל דבר המהווה קניין הרשות (בכפוף לאמור בסעיף 16.4), ויחזיר לרשות כל סכום שהרשות לא קיבלה תמורה עבורו.

22. כללי

22.1. מבלי לגרוע מן האמור לעיל, כל התחייבות הכלולה בהצעתו של הספק תיראה ככלולה בחוזה זה, והיא מחייבת את הספק כאילו נכתבה בחוזה זה במפורש.

22.2. כל חריגה של הספק מהקבוע בהצעתו תיחשב כהפרה של החוזה, אלא אם כן התקבל עליה אישור הרשות מראש ובכתב.

22.3. צד לחוזה לא יחשב כמוותר על זכות המוקנית לו לפי חוזה זה או על-פי כל דין אלא אם נעשה הדבר בכתב ובחתימתו של המורשה מטעמו.

22.4. מוצהר ומוסכם בין הצדדים כי תנאי חוזה זה מהווים ביטוי שלם ומלא של זכויות הצדדים, והם מבטלים כל הסכם, מצג, הבטחה או נוהג שקדם לחתימתו.

23. פרשנות

23.1. ביטויים המופיעים בלשון יחיד משמעם גם בלשון רבים ולהיפך; ביטויים המופיעים בלשון זכר, משמעם גם בלשון נקבה ולהיפך.

- 23.2. המכרז והחוזת המצורף לו (על נספחיו) משלימים זה את זה ומהווים מסמך אחד.
- 23.2.1. בכל מקרה של סתירה בין נוסח המכרז לבין נוסח החוזה, יעשה מאמץ ליישב בין שני הנוסחים.
- 23.2.2. בנסיבות שבהן לא ניתן ליישב בין נוסח המכרז לבין נוסח החוזה, יגבר נוסח החוזה.

24. סמכות השיפוט

סמכות השיפוט המקומית לגבי חוזה זה הינה של בית המשפט המוסמך בירושלים בלבד.

25. הודעות

- 25.1. כתובות הצדדים לצורך חוזה זה הינן כמפורט בראש חוזה זה, בכפוף לכל שינוי בהן, שהודעה בכתב עליו נמסרה לצד האחר בדרך המפורטת בחוזה זה.
- 25.2. כל הודעה שיש לתיתה מצד אחד למשנהו על-פי הוראות הסכם זה או על-פי כל דין תיעשה בכתב ותישלח בדואר רשום, או בפקס עם אישור קבלת הפקס, או בדואר אלקטרוני עם אישור קבלתו, וזאת על-פי כתובות הצדדים המופיעים בסיפא לחוזה.
- 25.3. מכתב רשום ייחשב כנמסר לתעודתו כעבור 72 שעות משעת המסירה בבית הדואר. הודעת פקסימיליה או הודעה בדואר אלקטרוני תיחשב כמתקבלת עם קבלת האישור על קבלתה.

ולראיה באו הצדדים על החתום:

נציג הספק

נציג הרשות

אישור חתימת הספק

אני הח"מ, _____, עו"ד/רו"ח, מרח' _____, מאשר בזאת כי חתימתו של ה"ה _____ מחייבת את הספק לכל דבר ועניין.

עו"ד/רו"ח

תאריך

נספח (1) לחוזה - הצהרת סודיות (ספק)

אנו הח"מ _____ מצהירים ומתחייבים בזה:

1. לא לגלות, לא להראות ולא למסור, בין במשך התקופה בה ניתן שירותים לרשות ניירות ערך ובין לאחר מכן, לשום אדם או גוף, שום מידע ו/או מסמך הנוגע או הקשור במישרין או בעקיפין לעבודות עבור רשות ניירות ערך וכל הקשור לכך, למעט במסגרת מתן שירותים שהוזמנו ע"י רשות ניירות ערך ולמענה, וזאת בין שהסודות או המידע האמורים הגיעו אלינו כתוצאה מעיסוקנו כנותני שירות לרשות ובין בדרך אחרת.
2. לעשות את כל הפעולות ולנקוט בכל הצעדים לבל תהיה כל דליפת מידע לגורמים שאינם מורשים.
3. לא לעשות כל שימוש במידע כאמור בסעיף 1 לעיל שלא למטרות ביצועה של העבודה שנמסרה לביצוענו, כולל ביצוע שכפולים, העתקים וכו' שלא למטרות אלה.
4. להחתים לפי דרישת רשות ניירות ערך, כל עובד או מי מטעמנו על טופס הצהרת סודיות שיסופק לנו על-ידי רשות ניירות ערך.
5. ידוע לנו כי עפ"י סעיף 118 לחוק העונשין התשל"ז-1977, גילוי מידע כאמור שלא לפי סמכות שבדין, מהווה עבירה פלילית, וכי האיסור המפורט בסעיף חל גם על עובדים של הספק.

חתימת הספק

תאריך

נספח (2) לחוזה - טופס הצהרת סודיות (עובד הספק)

אני הח"מ _____ ת.ז. מס' _____

העובד ב- _____ בתפקיד _____

מתחייב בזאת לשמור בסוד ולא להעביר, לא להודיע, לא למסור ולא להביא לידיעת כל אדם, כל ידיעה ו/או מסמך שיגיעו אלי ו/או נוצרו על ידי בקשר עם עבודתי עבור רשות ניירות ערך ובמהלך תקופת עבודתי או לאחריה והנני יודע כי אי מילוי התחייבות זאת מהווה עבירה על סעיף 118 לחוק העונשין, התשל"ז-1977.

חתימת העובד

תאריך

נספח (3) לחוזה - אישור עריכת ביטוחים

לכבוד,

מדינת ישראל – רשות ניירות ערך;

א.ג.נ.,

הנדון: אישור עריכת ביטוחים

הננו מאשרים בזה כי ערכנו למבוטחנו _____ (להלן "הספק") לתקופת הביטוח מיום _____ עד יום _____ בקשר לשירותי ביקורת פנים עבור רשות ניירות ערך את הביטוחים המפורטים להלן:

ביטוח חבות המעבידים [נדרש מספק שהוא מעביד]

1. כלפי עובדיו בכל תחומי מדינת ישראל והשטחים המוחזקים.
2. גבולות האחריות לא יפחתו מסך 5,000,000 דולר לעובד, למקרה ולתקופת הביטוח (שנה).
3. הביטוח יורחב לשפות את מדינת ישראל – רשות ניירות ערך היה ונטען לעניין קרות תאונת עבודה/מחלת מקצוע כלשהי כי הם נושאים בחבות מעביד כלשהם כלפי מי מעובדי הספק.

ביטוח אחריות כלפי צד שלישי

1. אחריותו החוקית בביטוח אחריות כלפי צד שלישי על פי דיני מדינת ישראל, בגין נזקי גוף ורכוש בכל תחומי מדינת ישראל והשטחים המוחזקים.
2. גבולות האחריות שלא יפחתו מסך 250,000 דולר ארה"ב, למקרה ולתקופת הביטוח (שנה).
3. בפוליסה ייכלל סעיף אחריות צולבת (CROSS LIABILITY).
4. הביטוח יורחב לשפות את מדינת ישראל – רשות ניירות ערך ככל שייחשבו אחראים למעשי ו/או מחדלי הספק וכל הפועלים מטעמו.

ביטוח אחריות מקצועית

1. הפוליסה מכסה כל נזק מהפרת חובה מקצועית של הספק, עובדיו וכל הפועלים מטעמו ואשר אירע כתוצאה ממעשה רשלנות לרבות מחדל, טעות או השמטה, מצג בלתי נכון, הצהרה רשלנית שנעשו בתום לב, בקשר לשירותי ביקורת פנים עבור רשות ניירות ערך.
2. גבול האחריות למקרה ולתקופה (שנה) לא יפחת מ 500,000 דולר ארה"ב.
3. הכיסוי על פי הפוליסה יורחב לכלול את ההרחבות הבאות:
 - 3.1. מרמה ואי יושר עובדים;
 - 3.2. אובדן מסמכים, לרבות אובדן השימוש ו/או העיכוב עקב מקרה ביטוח;

3.3. אחריות צולבת.

3.4. הארכת תקופת הגילוי לפחות 6 חודשים.

4. הביטוח יורחב לשפות את מדינת ישראל – רשות ניירות ערך ככל שייחשבו אחראים למעשי ו/או מחדלי הספק וכל הפועלים מטעמו.

כללי

בפוליסות הביטוח נכללו התנאים הבאים:

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

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

בכבוד רב,

חתימת מורשה המבטח וחותמת המבטח

תאריך

נספח (4) לחוזה – נוסח התחייבות להימנעות מניגוד עניינים - ספק

אנו הח"מ _____ מצהירים ומתחייבים בזה:

1. להימנע מלפעול בניגוד עניינים במסגרת מתן השירותים מושא חוזה זה, ולהודיע לרשות ללא דיחוי על כל עניין העלול להעמיד את הספק, את מורשי החתימה בו, את בעל השליטה בו או שותף בו, או מי מעובדיו, לרבות עובד שלא מועסק בביצוע השירות, במצב של חשש לניגוד עניינים כאמור.
2. שלא להעניק שירותי ראיית חשבון או ביקורת פנים לתאגיד מדווח, לתאגיד שדוחותיו הכספיים מצורפים לדיווחי תאגיד מדווח או לכל גורם אחר המפוקח על ידי רשות ניירות ערך בהתאם להוראות הדין, במשך תקופת ההתקשרות, ולא לייצג את עניינם של גופים כאמור מול הרשות במהלך תקופת ההתקשרות.
3. להחתים את המבקר, וכן עובדים אחרים שיש להם נגיעה למתן השירותים מושא החוזה, על התחייבות להימנעות מניגוד עניינים בנוסח המצורף כנספח (5) לחוזה.

חתימת הספק

תאריך

נספח (5) לחוזה – נוסח התחייבות להימנעות מניגוד עניינים – עובדי הספק

אני, הח"מ _____, ת.ז. מס' _____,
העובד ב- _____, בתפקיד _____,

מתחייב ומצהיר בזאת:

1. להימנע מלפעול בניגוד עניינים במסגרת מתן השירותים מושא חוזה זה, ולהודיע לרשות ללא דיחוי על כל עניין העלול להעמיד אותי, במצב של חשש לניגוד עניינים כאמור.
2. שלא להעניק שירותי ראיית חשבון או ביקורת פנים לתאגיד מדווח, לתאגיד שדוחותיו הכספיים מצורפים לדיווחי תאגיד מדווח בהתאם להוראות הדין או כל גורם אחר המפוקח על ידי רשות ניירות ערך, במשך תקופת ההתקשרות, ולא לייצג את עניינם של גופים כאמור מול הרשות במהלך תקופת ההתקשרות.
3. לפעול בהתאם לנוהל ניגוד העניינים של הרשות, המצורף **כנספח (6)** לחוזה, כפי שיעודכן מעת לעת.
4. כי קראתי את הוראות החוק המפורטות להלן, ואני ומסכים לכך שנוסף להוראות חוק הביקורת הפנימית והוראות כל דין, יחולו עלי הוראות סעיפים 5, 10 ו-10א לחוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968, וכן ההיתר הכללי שפורסם על ידי שר האוצר בהתאם לסעיף 5 לחוק.

חתימת העובד

תאריך

נספח (6) לחוזה – נוהל ניגוד עניינים של הרשות לניירות ערך

נוהל איתור ניגוד עניינים ועריכת הסדרים למניעת ניגוד עניינים ברשות

ניירות ערך

כללי – הטיפול בנושא ניגוד העניינים

עובד ציבור, ובכלל זה עובד רשות ניירות ערך (להלן – הרשות) עלול להימצא במצב של חשש לניגוד עניינים בעבודתו כאשר עניין עליו הוא מופקד או בו הוא אמור לטפל במסגרת תפקידו הציבורי עלול להתנגש עם עניין אחר שלו.

מטרת נוהל זה הינה לקבוע את ההליך הפרוצדוראלי, שבאמצעותו יובטח, כי טרם איושן של משרות מסוימות או העסקתם של יועצים חיצוניים ברשות תיבחן סוגיית ניגוד העניינים לגבי המועמד לתפקיד (להלן – המועמד), ויינקטו צעדי מנע, כפי הצורך, שימנעו מצבים בהם עלול להתעורר חשש לניגוד עניינים.

כמו כן בא הנוהל לקבוע הסדר לטיפול במקרה של ניגוד עניינים של עובד הרשות שנוצר או מתגלה תוך מהלך העבודה.

תחולה

1. נוהל זה יחול על כל מועמד המתמנה למשרה ברשות וכן על כל עובד ברשות.
2. בנוסף, נוהל זה יחול על כל מועמד המתמנה לתפקיד של יועץ חיצוני ברשות לרבות יועץ בשכר, יועץ בשכר סמלי או יועץ ללא שכר.

יידוע המועמד בעת עריכת מכרז

3. בעת פרסומו של כל מכרז או במהלכו של כל הליך בחירה אחר למשרה ברשות יובהר כי הליך הקבלה של המועמדים כרוך בבחינת סוגיית ניגוד העניינים, באמצעות מילוי שאלון לאיתור ניגוד עניינים וחתימה על הצהרה למניעת ניגוד עניינים.

מועד בדיקת שאלת ניגוד העניינים

4. בדיקת סוגיית ניגוד העניינים וחתימת המועמד על הצהרה בדבר מניעת ניגוד עניינים, לפי נוהל זה, יתבצעו טרם מינוי המועמד לתפקיד, חתימת חוזה העסקה בינו לבין הרשות או כניסתו לתפקיד בפועל, לפי המוקדם מביניהם.
5. באחריות מזכיר הרשות לוודא כי מועמד כאמור לא יחל לעבוד ברשות או למלא את תפקידו החדש (לגבי עובד המתמנה מתוך השירות) בטרם פעלו הגורמים הרלוונטיים לפי הוראות נוהל זה.

מילוי שאלון לאיתור ניגוד עניינים

6. המועמד למשרה ברשות יתבקש למלא שאלון לאיתור ניגוד עניינים המצורף כנספח לנוהל זה (להלן – השאלון). המועמד יתבקש להחזיר את השאלון אל מזכיר הרשות כשהוא מלא על כל חלקיו.

7. המזכיר יאשר קבלת שאלון מלא בלבד של המועמד לתפקיד. שאלון שאינו מלא יחשב כשאלון שלא הוגש. המזכיר יעביר העתק של השאלון המלא ליועץ המשפטי הרשות ולממונה על העובד ברשות.

בחירת שאלת ניגוד העניינים ופתרונה

8. היועץ המשפטי, או מי שהוסמך על ידו (לעיל ולהלן – היועץ המשפטי) יבחן האם, בנסיבות המקרה, קיים חשש לניגוד עניינים בין מילוי התפקיד על ידי המועמד לבין ענייניו האחרים; בחינת התקיימות חשש לניגוד עניינים תעשה על סמך נתונים שמסר העובד בשאלון ובהתייעצות עם מי שצפוי להיות הממונה על המועמד ברשות; ככל שלדעתו של היועץ המשפטי קיים חשש לניגוד עניינים יעביר היועץ המשפטי את המידע הרלוונטי גם לידיעת יו"ר הרשות, הממונה על המועמד ולמזכיר הרשות, ויוועץ עימם.
9. היועץ המשפטי והממונה על היחידה רשאים לבקש מהמועמד הבהרות לתשובותיו, פרטים נוספים או התייחסות לעניינים נוספים, בכתב או בעל-פה.
10. בבחינת שאלת ניגוד העניינים וגיבוש פתרון יפעל היועץ המשפטי בהתאם להנחיה מספר 1.1555 להנחיות היועץ המשפטי לממשלה. העתק ההנחיה מצורף לנוהל זה.
11. במקרים בהם לדעת היועץ המשפטי ניתן לנטרל את ניגוד העניינים בין ענייניו האחר של המועמד לבין תפקידו ברשות בדרך של עריכת הסדר למניעת ניגוד עניינים, יערוך היועץ המשפטי הסדר כאמור לפי העקרונות המותווים בהנחיית היועץ המשפטי לממשלה.
12. סבר היועץ המשפטי כי, בנסיבות המקרה, לא ניתן לנטרל את ניגוד העניינים בדרך של עריכת הסדר למניעת ניגוד עניינים, ואין מנוס מלפסול את המועמד מלשמש במשרה או בכל מקרה של ספק, ייוועץ, טרם שיודיע למועמד, עם יושב ראש הרשות.
13. במקרים בהם סבר היועץ המשפטי כי מן הראוי לערוך למועמד הסדר למניעת ניגוד עניינים, חתימת המועמד על הסדר כאמור תהיה תנאי למינוי המועמד לתפקיד, לחתימת חוזה העסקה עמו או לכניסתו לתפקיד בפועל, לפי המוקדם מביניהם.
14. בכל הנוגע למתן פומבי להסדרים למניעת ניגוד עניינים, יפעל היועץ המשפטי לפי הקבוע בהנחיית היועץ המשפטי לממשלה מספר 3.1005. העתק ההנחיה מצורף לנוהל זה.
15. במקרים בהם נמנע מהיועץ המשפטי למלא את תפקידו על פי נוהל זה, יחליף אותו יועץ בכיר ליושב ראש הרשות. במקרים בהם נמנע ממזכיר הרשות או מהממונה על העובד למלא תפקידים יחליף אותם היועץ המשפטי ואם נמנע משניהם מילוי התפקיד תתקבל החלטת היועץ המשפטי בענין לאחר התייעצות עם יושב ראש הרשות.
16. בכל מקרה של הודעת עובד על חשש לניגוד עניינים ינקטו הפעולות הבאות:

- יחתם, אם הוחלט על ידי היועץ המשפטי כי נדרש, הסדר למניעת ניגוד העניינים עם העובד בהתאם להסדר לדוגמא המצורף לנוהל זה ובשינויים המחוייבים.
- יפורסם על ידי מזכיר הרשות ההסדר שנחתם, ואם לא נדרש הסדר, יפורסמו על ידי המזכיר נסיבות החשש לניגוד הנדרשות

לענין, לכלל עובדי הרשות וחברי הרשות. העתק ההסכם ישמר בתיקו האישי של העובד.

- כלל עובדי הרשות וחברי הרשות יפעלו כך שתמנע קיומה של כל פעולה אשר עלולה להעמיד את העובד בניגוד עניינים אשר עליו הודיע, במסגרת זו ימודר העובד מכל מידע ו/או הליך הנוגעים לטיפול באותו עניין.

החובה לעדכן את היועץ המשפטי כל אימת שעלול להיווצר חשש לניגוד עניינים במהלך מילוי המשרה

17. מזכיר הרשות יזהיר את המועמד, כי גם לאחר מינויו לתפקיד, הרי שהאחריות העיקרית להימנע מהיקלעות למצב של ניגוד עניינים מוטלת, בראש ובראשונה, עליו. לכן על המועמד להיוועץ ביועץ המשפטי בכל מקרה של ספק בדבר יישום הוראות ההסדר. בנוסף, בכל מקרה שבו יתעוררו, במהלך הדברים הרגיל, סוגיות שלא נצפו מראש, שעלולות להעמיד את המועמד במצב של חשש לניגוד עניינים, או אם חל, לדעתו, שינוי משמעותי בתוכן הצהרתו בשאלון, על המועמד לפנות אל היועץ המשפטי, למסור לו את מלוא המידע הרלוונטי ולפעול לפי הנחיותיו.

תחולה

תחולתו של נוהל זה היא ממועד פרסומו ואילך, והוא יחול רק לגבי מועמדים חדשים למשרות ברשות. אין באמור כדי לגרוע מהצורך לערוך הסדר מתאים למניעת ניגוד עניינים לכל עובד או מועמד לעבודה ברשות שקיים בעניינו חשש לניגוד עניינים.

הוראות מעבר

כל עובדי הרשות ביום פרסום נוהל זה ימלאו את השאלון המצורף לנוהל, יחתמו על ההצהרה, ובמידת הצורך יפעלו בהתאם לנוהל למניעת ניגוד העניינים.

אחריות לביצוע הנוהל

האחריות לביצוע נוהל זה מוטלת על מזכיר הרשות והיועץ המשפטי לרשות.

30 באוקטובר 2006

ח' בחשוון התשס"ז

הגוף	התפקיד	תאריכי מילוי התפקיד

4. חברות בדירקטוריונים או בגופים מקבילים

פירוט חברות בדירקטוריונים או בגופים מקבילים של תאגידים, רשויות או גופים אחרים, בין ציבוריים ובין שאינם ציבוריים.

נא להתייחס לכהונות נוכחיות ולכהונות קודמות לתקופה של 7 שנים אחורה.

שם התאגיד/רשות/גוף ותחום עיסוקו	תאריך התחלת הכהונה ותאריך סיומה	סוג הכהונה (דירקטור חיצוני או מטעם בעלי מניות. ככל שמדובר בדירקטור מהסוג השני- נא לפרט גם שמות בעלי המניות שמינו אותו)	פעילות מיוחדת בדירקטוריון, כגון חברות בוועדות או תפקידים אחרים

5. זיקות לכפופים או לממונים בתפקיד

האם את/ה ומי שאמורים להיות ממונים עליך או כפופים לך בתפקיד אליו את/ה מועמד/ת מכהנים בכהונה משותפת בארגונים אחרים? האם מתקיימים ביניכם יחסי כפיפות במסגרות אחרות, קשרים עסקיים, קשרי משפחה או זיקות אחרות?

כן / לא

אם כן, פרטי:

6. פירוט תפקידים כאמור בשאלות 3-5 לגבי קרובים

פירוט תפקידים כאמור בסעיפים 2-5 לעיל לגבי בן זוג, קרובים אחרים מדרגה ראשונה.

יש להתייחס לתפקידים ולכהונות בהווה בלבד.

נא לפרט שם הקרוב, סוג הקרבה המשפחתית ואת הפרטים הרלוונטיים שנדרשו בשאלות לעיל (למשל, ככל שבן/ת זוגך חברה בדירקטוריון, יש לפרט שם התאגיד ותחום עיסוקו, תאריך התחלת הכהונה, סוג הכהונה ופעילות מיוחדת בדירקטוריון).

7. קשר לפעילות הרשות

האם יש או היו לך, או לגוף שיש לך עניין בו, זיקה או קשר מהותיים (העשויים להקים חשש לניגוד עניינים עם תפקידך המיועד ברשות), שלא כאזרח המקבל שירות, לפעילות הרשות ובכלל זה זיקה או קשר לגופים שתחת פיקוח הרשות?

נא להתייחס לזיקות וקשרים נוכחיים ולתקופה של 7 שנים אחורה.

נא לציין כל זיקה או קשר באופן מפורט.

כן / לא

אם כן, פרטי:

8. קשר לפעילות הרשות של מקורבים

האם לבן זוגך, או קרובים אחרים מדרגה ראשונה, יש קשר לפעילות הרשות כאמור בסעיף 7 לעיל.

נא להתייחס לזיקות וקשרים נוכחיים ולתקופה של 7 שנים אחורה.

נא לציין כל זיקה או קשר באופן מפורט.

כן / לא

אם כן, פרטי:

9. תפקידים ועניינים אחרים שלך, של קרוביך ושל מקורביך שעלולים להעמידך במצב של

חשש לניגוד עניינים

האם ידוע לך על תפקידים ואו עניינים אחרים שלך, של קרוביך או של מקורביך (שותפיך העסקיים לשעבר או חברים קרובים מאד עימם אתה נפגש בשגרה לעיתים מזומנות), שעשויים להעמיד אותך במצב של חשש לניגוד עניינים בתפקיד אליו אתה מועמד/ת?

נא להתייחס גם לקרובים שאינם מדרגה ראשונה.

כן / לא

אם כן, פרטי:

10. פירוט קורות חיים ועיסוקים (לגבי מועמד לקבלת משרה בלבד)

נא צרף/י בנפרד קורות חיים בעברית, מעודכנים ליום מילוי השאלון, הכוללים השכלה ופירוט עיסוקים בעבר ובהווה, כולל תאריכים.

חלק ב' – נכסים ואחזקות

11. אחזקות במניות

פירוט החזקת מניות בתאגידיים, במישרין או בעקיפין, או שותפות בגופים עסקיים כלשהם, שלך או של קרובים אחרים מדרגה ראשונה.

כן / לא

אם כן, פרטי:

שם התאגיד/הגוף	שם המחזיק (ככל שהמחזיק אינו המועמד)	% החזקות	תחום עיסוק התאגיד/הגוף

12. נכסים שאחזקתם, מכירתם או שימוש בהם עשויה להעמידך במצב של חשש לניגוד עניינים

האם קיימים נכסים אחרים שבבעלותך או בבעלות קרובים מדרגה ראשונה שלך, שאחזקתם, מכירתם או שימוש בהם עשויים להעמיד אותך במצב של ניגוד עניינים עם התפקיד אליו אתה מועמד?

כן / לא

אם כן, פרטי:

13. חבות כספים בהיקף משמעותי

האם את/ה, קרוב משפחה מדרגה ראשונה שלך או מי משותפיך העסקיים, אם ישנם, חייב כספים בהיקף משמעותי מאוד או ערב לחובות או להתחייבויות כלשהם בהיקפים משמעותיים מאוד, אשר אין להם מקורות ברורים וצפויים להחזר?

לעניין זה - אין מדובר בחוב המובטח במשכנתא לרכישת דירה.

כן / לא

אם כן, פרטי:

14. נכסים אחרים שעלולים להעמידך במצב של חשש לניגוד עניינים

האם ידוע לך על נכסים אחרים שעשויים להעמיד אותך במצב של חשש לניגוד עניינים בתפקיד אליו את/ה מועמד/ת?

נא להתייחס לעניינים אחרים שלך, של קרוביך, של מקורביך (ובכלל זה שותפיך העסקיים, ככל שישנם), של גופים שיש לך עניין בהם ושל גופים שלקרוביך או מקורביך יש עניין בהם.

"עניין" בגוף – **לרבות** מי שיש לו אחזקות בגוף ו/או מכהן כדירקטור או בגופים מקבילים בו ו/או עובד בו ו/או מייצג אותו ו/או יועץ חיצוני לו.

כן / לא

אם כן, פרטי:

אני החתום/ה מטה _____ ת.ז מס' _____, מצהיר/ה
בזאת כי:

1. כל המידע והפרטים שמסרתי בשאלון זה, בקשר לעצמי לקרובי ולמקורבי, הם מלאים, נכונים ואמיתיים;
2. כל המידע והפרטים שמסרתי בשאלון זה, בקשר לעצמי לקרובי ולמקורבי הם מידיעה אישית, אלא אם כן נאמר במפורש כי ההצהרה היא למיטב הידיעה, וזאת במקרה בו הפרטים אינם ידועים לי במלואם ו/או בחלקם ו/או אינם ידועים לי מידיעה אישית;
3. מעבר לפרטים שמסרתי בשאלון, לא ידוע לי על כל עניין אחר שעלול לגרום לי להימצא במצב של חשש לניגוד עניינים עם התפקיד;
4. אני מתחייב/ת להודיע לממונה עלי על כל מצב של חשש לניגוד עניינים בו אמצא ומתחייב/ת להימנע מלטפל בכל עניין שעשוי לגרום לי להימצא במצב של חשש לניגוד עניינים במילוי התפקיד, עד לקבלת הנחייתו של היועץ המשפטי של הרשות בנושא;
5. אני מתחייב/ת כי בכל מקרה בו יתעוררו, במהלך הדברים הרגיל, סוגיות שלא נצפו מראש, שעשויות להעמיד אותי במצב של חשש לניגוד עניינים, ומחייבות הנחיה בשל אי בהירותן אמסור את המידע הרלוונטי לממונה עלי ואפעל לפי הנחיותיו.
6. אני מצהיר כי קראתי את חוק שירות הציבור (הגבלות לאחר פרישה), התשכ"ט - 1969, הבנתי את תוכנו ואני מתחייב לפעול על פיו.

חתימה

תאריך

רשות ניירות ערךהסדר למניעת ניגוד עניינים

1. אני, _____ הח"מ, בעלת ת.ז. מס' _____, עובדת/רשות ניירות ערך בתפקיד _____ מודיעה כי בשל הנסיבות המתוארות להלן, המקימות חשש לניגוד עניינים בביצוע תפקידי ברשות, אנהג באופן המתואר בסעיפים 3 – 6 להסדר זה.

2. הנסיבות המקימות את החשש לניגוד עניינים הינן כלהלן –

3. לאור האמור לעיל הנני מתחייבת/להמנע מלטפל בעניין כלשהו הנוגע ל- _____ או להיות מעורב בטיפול הרשות בענייניו של _____ בכל דרך שהיא, ולרבות המנעות מלהשתתף בדיון הנוגע ל- _____ או בכל הליך אחר של קבלת החלטה העשויה להשפיע במיוחד על _____.

4. הנני מתחייבת/להודיע לכל עובד ברשות על הנסיבות האמורות בסעיף 2 לעיל, כפי שיהיו מעת לעת וכל עוד הן מקימות חשש כאמור לניגוד עניינים, בכל מקרה שבו הדבר נדרש לצורך קיום התחייבויותי על פי הסדר זה.

5. הנני מתחייבת/לעדכן מיידית את מזכיר הרשות ואת הממונה עלי בכל שינוי בנסיבות האמורות בסעיף 2 לעיל.

6. הנני מודע לכך כי הנני רשאית למלא תפקידי ברשות אך ורק תחת מילוי תנאי הסדר זה, וכי מקרה בו נמנע ממני לעמוד בתנאי ההסדר עלי להודיע על כך מיידית למזכיר הרשות ולממונה עלי.

עובדת/רשות

נספח א' – הנחיית היועץ המשפטי לממשלה מס' 1.1555 – עריכת הסדרים למניעת ניגוד עניינים
בשירות המדינה.

[http://www.justice.gov.il/NR/ronlyres/FF414470-8D4E-4923-AD69-
E091ED81D8DE/0/11555.pdf](http://www.justice.gov.il/NR/ronlyres/FF414470-8D4E-4923-AD69-E091ED81D8DE/0/11555.pdf)

נספח ב' – הנחיית היועץ המשפטי לממשלה מס' 3.1005 – מתן פומבי להסדרים למניעת ניגוד
עניינים

[http://www.justice.gov.il/NR/ronlyres/9E545485-AF73-4326-ACD0-
7B7670620553/0/31005.pdf](http://www.justice.gov.il/NR/ronlyres/9E545485-AF73-4326-ACD0-7B7670620553/0/31005.pdf)

נספח ג' למכרז 8/13 – הצהרה בדבר העדר ניגוד עניינים

1. אני _____ הח"מ, נושא ת.ז. _____ נותן תצהירי זה בקשר למכרז מס' 8/13 למתן שירותי ביקורת פנים.
2. הנני נותן תצהירי זה בשם תאגיד / עוסק מורשה [מחק את המיותר] _____, שמספרו המזהה הוא _____ (להלן – המציע).
3. הנני מכהן במציע בתפקיד _____.
4. הנני מורשה חתימה במציע ויש בחתימתי כדי לחייב את המציע.
5. במציע קיימים מורשי חתימה נוספים שהם (שם, ת.ז.):
 - 5.1. _____
 - 5.2. _____
 - 5.3. _____
6. הנני מצהיר בזאת, כי לא ידוע לי על תפקידים ועניינים (כגון, מתן ייעוץ לגורמים מסויימים, חברות בדירקטוריונים, בעלות בנכסים ובגופים עיסקיים וכד'), של המציע או של מורשי החתימה בו, שעלולים להעמידם במצב של חשש של ניגוד עניינים במסגרת מתן השירותים מושא המכרז.
7. מבלי לגרוע מכלליות האמור לעיל, הנני מצהיר כי המציע, מורשי החתימה מטעמו, בעל שליטה בו, שותף בו וכל בעל תפקיד בו, אינם מעניקים ולא העניקו בשנה שקדמה למועד הגשת ההצעה, שירותי ראיית חשבון או ביקורת פנים לתאגיד מדוות, לתאגיד שדוחותיו הכספיים מצורפים לדיווחי תאגיד מדוות בהתאם להוראות הדין או לכל גורם אחר המפוקח על ידי רשות ניירות ערך וכי המציע לא ייצג במהלך התקופה האמורה את עניינם של גופים כאמור מול הרשות.
8. זהו שמי, זו חתימתי ותוכן תצהירי אמת.

חתימה

אישור

הנני מאשר כי ביום _____ הופיע בפני _____ עו"ד, מר/גב' _____ נושא ת.ז. _____ שמספרה _____, ולאחר שהזהרתיו/ה כי עלי/ה לומר את האמת וכי ת/יהיה צפויה לעונשים הקבועים בחוק אם לא ת/יעשה כן, אישר/ה את נכונות הצהרתו/ה דלעיל וחתמ/ה עליה בפני.

עו"ד, _____

נספח ג' 1 למכרז 8/13 – הצהרה בדבר העדר ניגוד עניינים – המבקר המוצע

1. אני _____ הח"מ, נושא ת.ז. _____ נותן תצהירי זה בקשר למכרז מס' 8/13 למתן שירותי ביקורת פנים.
2. הנני מצהיר בזאת, כי לא ידוע לי על תפקידים ועניינים (כגון, מתן ייעוץ לגורמים מסויימים, חברות בדירקטוריונים, בעלות בנכסים ובגופים עיסקיים וכד') שלי שעלולים להעמיד במצב של חשש של ניגוד עניינים במסגרת מתן השירותים מושא המכרז.
3. מבלי לגרוע מכלליות האמור לעיל, הנני מצהיר כי לא הענקתי, בשנה שקדמה למועד הגשת ההצעה, שירותי ראיית חשבון או ביקורת פנים לתאגיד מדווח, לתאגיד שדוחותיו הכספיים מצורפים לדיווחי תאגיד מדווח בהתאם להוראות הדין או לכל גורם אחר המפוקח על ידי רשות ניירות ערך וכי לא ייצגתי במהלך התקופה האמורה את עניינם של גופים כאמור מול הרשות.
4. זהו שמי, זו חתימתי ותוכן תצהירי אמת.

חתימה

אישור

הנני מאשר כי ביום _____ הופיע בפני _____ עו"ד, מר/גב' _____ נושא ת.ז. _____ שמספרה _____, ולאחר שהזהרתיו/ה כי עליו/ה לומר את האמת וכי ת/יהיה צפויה לעונשים הקבועים בחוק אם לא ת/יעשה כן, אישר/ה את נכונות הצהרתו/ה דלעיל וחתמ/ה עליה בפני.

עו"ד, _____

נספח ד' למכרז 8/13 - תצהיר

אני _____ הח"מ, נושא ת.ז. _____ נותן תצהירי זה בקשר למכרז מס' 8/13 למתן שירותי ביקורת פנים.

1. הנני נותן תצהירי זה בשם תאגיד / עוסק מורשה _____, שמספרו המזהה הוא _____ (להלן – המציע).

2. הנני מכהן במציע בתפקיד _____.

3. הנני מורשה חתימה במציע ויש בחתימתי כדי לחייב את המציע.

4. במציע קיימים מורשי חתימה נוספים שהם (שם, ת.ז.):

4.1. _____

4.2. _____

4.3. _____

5. שמירה על דיני העבודה

5.1. הנני מצהיר כי המציע פועל בהתאם לחוק עובדים זרים, תשנ"א - 1991 (להלן – "חוק עובדים זרים").

5.2. מבלי לגרוע מן האמור לעיל, הנני מצהיר כי מתקיים במציע אחד מאלה:

5.2.1. המציע ובעל הזיקה אליו לא הורשעו בפסק דין חלוט בעבירה לפי חוק עובדים זרים בשנה שקדמה למועד החתימה על ההצהרה.

5.2.2. אם המציע או בעל זיקה אליו הורשעו בפסק דין חלוט בשתי עבירות או יותר לפי חוק עובדים זרים – ההרשעה האחרונה לא היתה בשלוש השנים שקדמו למועד החתימה על ההצהרה.

5.2.3. לעניין סעיף זה:

5.2.3.1. "בעל זיקה" – תאגיד שבשליטת המציע, נושא משרה אצל המציע, בעל שליטה במציע, תאגיד אחר שבעל השליטה במציע הנו בעל השליטה גם בו.

5.2.3.2. "שליטה" – כמשמעותה בחוק ניירות, התשכ"ח - 1968.

5.3. הנני מצהיר כי המציע פועל בהתאם לחוק שכר מינימום, התשמ"ז - 1987 (להלן – "חוק שכר מינימום"), ומשלים שכר עבודה לעובדיו בקביעות ובמועד כמתחייב מחוקי העבודה, צווי ההרחבה, ההסכמים הקיבוציים וההסכמים האישיים החלים עליו.

5.4. מבלי לגרוע מן האמור לעיל, הנני מצהיר כי מתקיים במציע אחד מאלה:

5.4.1. המציע או בעל זיקה אליו לא הורשעו בעבירה לפי חוק שכר מינימום.

- 5.4.2 המציע או בעל זיקה אליו הורשעו בעבירה אחת לפי חוק שכר מינימום, אך במועד חתימת ההצהרה חלפה שנה לפחות ממועד ההרשעה.
- 5.4.3 המציע או בעל זיקה אליו הורשעו בשתי עבירות או יותר לפי חוק שכר מינימום, אך במועד חתימת ההצהרה חלפו שלוש שנים לפחות ממועד ההרשעה האחרונה.
- 5.4.4 לעניין סעיף זה:
- 5.4.4.1 "בעל זיקה" – כל אחד מאלה:
- 5.4.4.1.1 תאגיד שבשליטת המציע, נושא משרה אצל המציע, בעל שליטה במציע, תאגיד אחר שבעל השליטה במציע הנו בעל השליטה גם בו.
- 5.4.4.1.2 תאגיד שהרכב בעלי מניותיו או שותפיו, לפי העניין, דומה במהותו להרכב כאמור של המציע, ותחומי פעילותו של התאגיד דומים במהותם לתחומי פעילותו של המציע.
- 5.4.4.1.3 מי שאחראי מטעם המציע על תשלום שכר עבודה.
- 5.4.4.1.4 אם המציע הנו תאגיד הנשלט שליטה מהותית – תאגיד אחר שנשלט שליטה מהותית בידי מי ששולט במציע; שליטה מהותית – החזקה של שלושה רבעים או יותר בסוג מסוג של אמצעי שליטה בתאגיד.
- 5.4.4.2 "הורשע" – הורשע בפסק-דין חלוט, בעבירה לפי חוק שכר מינימום, שנעברה לאחר יום כ"ה בחשון התשס"ג (31.10.2002).

6. כללי

- 6.1 הנני מצהיר כי המציע משתמש בתוכנות מחשב מקוריות בלבד.
- 6.2 קראתי את מסמכי המכרז ונספחיו, הבנתי אותם ואני מסכים לדרישות המכרז ללא סייג.
- 6.3 נכון למועד הגשת הצעה זו לא ידוע לי על קיומה של מניעה כלשהי, לרבות ניגוד עניינים, שיש בה כדי להפריע למציע לזכות במכרז או לקיים איזו מהתחייבויותיו על-פי ההצעה, המכרז, ההסכם המצורף או על-פי דין.

6.4. אני מצהיר כי המבקר המוצע על ידי כשיר לשמש כמבקר פנים בהתאם להוראות חוק הביקורת הפנימית, התשנ"ב-1992.

6.5. אני מתחייב כי במידה ואזכה במכרז אעניק את השירותים באמצעות המבקר שפרטיו מפורטים בטופס ההצעה בלבד, ואני מודע ומסכים לכך שהרשות תהיה רשאית לסיים את ההתקשרות במקרה שהמבקר האמור יפסיק להיות שותף או בעל מניות במציע, ולהתקשר ישירות עם המבקר.

7. הנני מצהיר כי כל הנתונים המפורטים בהצעה נבדקו על ידי והם נכונים ומדויקים.

8. זהו שמי, זו חתימתי ותוכן תצהירי אמת.

חתימה

אישור

הנני מאשר כי ביום _____ הופיע בפני _____ עו"ד, מר/גב' _____ נושא ת.ז. שמספרה _____, ולאחר שהזהרתיו/ה כי עליו/ה לומר את האמת וכי ת/יהיה צפויה לעונשים הקבועים בחוק אם לא ת/יעשה כן, אישר/ה את נכונות הצהרתו/ה דלעיל וחתמ/ה עליה בפני.

עו"ד, _____

נספח ה' למכרז - שאלון שביעות רצון

נא הקף את המספר המהווה את הערכתך לגבי הקריטריונים הבאים:

1. **עמידה בתנאי ההתקשרות:** האם השירות שניתן על ידי המבקר עמד בדרישות ההתקשרות עמו?
עמו?

5	4	3	2	1
במידה רבה מאוד	במידה רבה	במידה בינונית	במידה מעטה	כלל לא

2. **עמידה בלוחות זמנים:** האם המבקר עמד בלוחות הזמנים שנקבעו במסגרת ההתקשרות עמו?
עמו?

5	4	3	2	1
במידה רבה מאוד	במידה רבה	במידה בינונית	במידה מעטה	כלל לא

3. **איכות תוצרי העבודה:** האם אתה שבע רצון מאיכות תוצרי העבודה שהכין המבקר?
עמו?

5	4	3	2	1
במידה רבה מאוד	במידה רבה	במידה בינונית	במידה מעטה	כלל לא

4. **מקצועיות:** האם המבקר הפגין מקצועיות וידע במסגרת מתן השירותים?
עמו?

5	4	3	2	1
במידה רבה מאוד	במידה רבה	במידה בינונית	במידה מעטה	כלל לא

5. **פתרון בעיות או תקלות:** האם המבקר נתן מענה לבעיות שהתעוררו במסגרת ההתקשרות עמו באופן יעיל? האם המציע הציע פתרונות יצירתיים ומקוריים לבעיות שהתעוררו במסגרת ההתקשרות עמו?
עמו?

5	4	3	2	1
במידה רבה מאוד	במידה רבה	במידה בינונית	במידה מעטה	כלל לא

6. **זמינות שירות:** האם המבקר הפגין זמינות בשירות שניתן ללקוח (מיידיות במענה לפניית הלקוח)? האם אתה שבע רצון מזמינות המענה שניתן לפנייתך?
עמו?

5	4	3	2	1
במידה רבה מאוד	במידה רבה	במידה בינונית	במידה מעטה	כלל לא

7. **תרבות ניהולית, מודעות שירות ללקוח:** האם המציע הפגין יחס נעים ואדיב? האם יש

למבקר מודעות לחשיבותה של איכות השירות שהוא מעניק ללקוחותיו?

5	4	3	2	1
במידה רבה מאוד	במידה רבה	במידה בינונית	במידה מעטה	כלל לא

8. **שיתוף פעולה עם הלקוח:** האם המבקר היה קשוב לצרכים שונים שהתעוררו במהלך

ההתקשרות (לדוגמא: בקשות לשיפורים, שינויים, הסברים או דיווחים)? האם המציע נענה

לצרכים אלו באופן יעיל ומספק?

5	4	3	2	1
במידה רבה מאוד	במידה רבה	במידה בינונית	במידה מעטה	כלל לא

9. **עצמאות המבקר:** עד כמה היו שירותי הביקורת ענייניים ונטולי פניות?

5	4	3	2	1
במידה רבה מאוד	במידה רבה	במידה בינונית	במידה מעטה	כלל לא

10. האם היית ממליץ להתקשר עם המציע למתן שירותי ביקורת פנים?

5	4	3	2	1
במידה רבה מאוד	במידה רבה	במידה בינונית	במידה מעטה	כלל לא