

קול קורא

הקמת ושיפוץ מבני ומוסדות ציבור ספורט לשנת 2018 בקרב הרשויות הלא יהודיות בגליל

המשרד לפיתוח הנגב והגליל והרשות לפיתוח הגליל, מודיעים על רצונם לסייע בתקצוב של הקמת ושיפוץ מבני ומוסדות ציבור ספורט בקרב הרשויות הלא יהודיות בגליל

"הרשות לפיתוח הגליל (להלן" – הרשות)" מודיעה על כוונתה לסייע בתקצוב שיפוץ והשלמת מבני ציבור, מוסדות ציבור ופארקים ברשויות המוניציפאליות הלא יהודיות, שאינן נכללות בהחלטות ממשלה לחיזוק אוכלוסייה לא יהודית בגליל, החברות במועצת הרשות לפיתוח הגליל על פי חוק הרשות לפיתוח הגליל, התשנ"ג, 1993. וזאת בהמשך תכנית הממשלתית להעצמה וחיזוק כלכלי-חברתי של היישובים הלא יהודים בצפון.

הרשות, רואה חשיבות רבה בקידום פרויקטים בגליל וזאת מתוקף תפקידי הרשות על פי חוק הרשות לפיתוח הגליל, תשנ"ג – 1993. לצורך קידום הנושא החליטה הרשות לפיתוח הגליל להעמיד תקציב ייעודי להשתתפות בפעילות זו.

א. מטרת הקול קורא:

לקדם פרויקטים פסיים (עבודות בינוי או שיפוץ) של מבני ומתקני ספורט (להלן הפרויקט), באמצעות תקצוב רשויות מקומיות לא יהודיות, שלא נכללות בהחלטות ממשלה לחיזוק אוכלוסיות לא יהודיות, בתחומי הרשות לפיתוח הגליל.

ההשתתפות תהיה בכפוף לזמינות ביצועית של הפרויקט, תב"ע מאושרת, היתר בניה (במקרה הצורך) זמינות תקציבית ועמידה בתנאי הסף שיפורטו להלן.

למען הסר ספק יובהרו העקרונות הבאים:

- נוהל זה אינו כולל תקצוב עבור תפעול או הצטיידות.
- במסגרת נוהל זה לא יתוקצבו פרויקטים שמהותם היא עבודות תכנון. דהיינו, לא ניתן להגיש בקשה לתקצוב **שמיועדת כולה** למימון שלב התכנון של הפרויקט. התניה זו לא תחול על בקשה שתוגש לתקצוב פרויקט ותכלול מרכיבי תכנון (בשיעור של עד 15%) בנוסף למרכיבי ביצוע (85% ומעלה מעלות הפרויקט).
- התקציב אינו מיועד למימון הפעלת מבנה או מוסד ציבור ואינו מיועד למימון הצטיידות שוטפת.
- תקציב המקסימום לתקצוב לא יעלה על 2,000,000 ₪, ובכל מקרה סך התקצוב ממקורות ממשלתיים, לא יעלה על 90% מסך עלויות הפרויקט בפועל.

ב . יעדי ההשתתפות:

- חיזוק רשויות מוניציפאליות מהמגזר הלא יהודי .
- קידום וחיזוק המרחב הגלילי .
- חיזוק תחומי תרבות הספורט בגליל.

ג . תנאי סף:

1. רשות מיעוטים מקומית(עיר, מועצה מקומית, מועצה אזורית) מהמגזר הלא יהודי בתחום השיפוט של הרשות לפיתוח הגליל.
2. הרשות אינה נכללת בהחלטת ממשלה לחיזוק אוכלוסיות לא יהודיות בגליל.
3. הפרויקט נשוא הפנייה הינו ביצוע פרויקט פיס(בינוי או שיפוץ) של מבני ציבור, ומתקני ציבור בתחום הספורט.
4. ברשות פועלת קבוצת ספורט קבוצתי, (כדורגל, כדורסל, כדורעף, כדורמים) המשתתפת במשחקי הליגה הבכירה בתחום בו היא משתתפת.
5. תקציב הפרויקט הינו 350,000 ₪ לפחות.
6. **אין להגיש בקשה למימון מלוא עלויות התכנון של פרויקט כלשהו**. כאמור לעיל, לא יתוקצבו בקשות שמהותן היא עבודות תכנון. ניתן יהיה להגיש בקשה לתקצוב פרויקט שמרכיב התכנון שלו אינו עולה על 15% מסך עלות הפרויקט המוגש לביצוע. יתרת התקציב תאושר לביצוע בלבד, ותמומן רק לאחר השלמת הליך התכנון ומתן ההיתרים הנדרשים.
7. העבודות לביצוע הפרויקט נשוא הפנייה צפויות להסתיים לא יאוחר מה 30/04/19.
8. הרשות המקומית המציעה, הנה הגורם היוזם את הפרויקט והאחראית העליונה על ביצועו (למען הסר ספק יובהר כי הרשות המציעה רשאית לקבל שירותים מקבלני משנה לצורך ביצוע הפרויקט).
9. הפרויקט עולה בקנה אחד עם דרישות התב"ע הרלבנטית.
10. הבקשה זכתה בניקוד של 50 נקודות, או יותר, בהתאם לניקוד המפורט באמות המידה שבחלק ה' להלן.

ד . אופן הגשת הצעות והמסמכים הנדרשים:

הצעות לתקצוב פרויקטים יוגשו כמפורט להלן, ואליהן יצורפו כל המסמכים וההתחייבויות המפורטים למטה. פניה אשר לא תעמוד בתנאים המפורטים ולא יצורפו אליה כל המסמכים, האישורים וההתחייבויות כמפורט להלן, עלולה שלא להיות מאושרת. הרשות שומרת לעצמה את הזכות לפנות למבקשים בבקשה להשלמת מסמכים, קבלת הבהרות וכל חומר רלוונטי נוסף.

1. כל בקשה שתוגש תכלול את כל המסמכים הבאים, כאשר הם מלאים ומפורטים בהם הפרטים הנדרשים, תוך הקפדה על צירוף כל המסמכים:
1.1 טופס התחייבות בגין תקצוב פרויקטים(נספח א').

1.2 טופס מקצועי (להלן כרטיס פרויקט). בטופס כרטיס פרויקט (נספח ב') יפורט בהרחבה:

- פרטי הרשות המקומית המציעה .
- ליבת הפרויקט :
 - **תחום** - התחום אליו קשור הפרויקט .
 - **מטרה** - מטרתו המרכזית של הפרויקט .
 - **מיקום** – המיקום המדויק של הפרויקט בתחומי הרשות המקומית².
 - **אבני דרך** - אבני דרך ליישום הפרויקט.
 - **סטטוס תכנוני** - תמונת מצב תכנונית של הפרויקט .
 - **קהל יעד** - הקהל אותו משרת הפרויקט .
 - **שותפים נוספים** - פרטי הגורמים השותפים לפרויקט, אם ישנם כאלו .
 - **עלות הפרויקט** - פרוט תוכנית תקציבית לפרויקט זה. יש לפרט עלויות המרכיבים והשלבים השונים של הפרויקט.
 - **השתתפות עצמית** - יש לפרט את אחוז התקציב המוקצה מטעם הרשות המקומית לצורך קיום הפרויקט ביחס לשאר התקציב המוקצה. התקציב שיוקצה מהרשות המקומית הוא כל תקציב שתגייס למעט כספי משרדי הממשלה .
 - **אם ישנה השתתפות משרד ממשלתי נוסף בתקציב הפרויקט, יש להמציא אישור התחייבות של המשרד הממשלתי הנוסף עם טופס הבקשה.**
 - **היתרים ואישורים** – יש לפרט ולצרף את החלטות ועדות וגופי התכנון הרלבנטיים, היתרי הבנייה והתב"ע הרלבנטיים.
 - **רמת בשלות** - עמדת משרדי ממשלה רלוונטיים במידה וקיימת .
 - **אחר** - כל מידע רלוונטי אחר שהפונה סבור שיש בו כדי לסייע רשות בגיבוס התקצוב.

1.3 פירוט שלבי הפרויקט – כמפורט להלן יש לפרט את שלבי הביצוע לרבות אבני דרך, סכומים נדרשים ומסגרת זמנים מוערכת לכל שלב, על פי הטבלה הבאה:

שלב	אבן דרך	מועד סיום משוער (חודש ושנה)	סכום נדרש לביצוע אבן הדרך

*למשל אישור ועדה מקומית או מחוזית

**יפורט בטבלה נפרדת

יש לפרט כל שלב, שבגינן מתבקש תקצוב מאת הרשות, לשלבי משנה שלא יעלו על 6 חודשים (יוצג בטבלה נפרדת).

1.4 מסמכים המעידים כי לרשות המקומית זכות בקרקע, לצורך קידום הפרויקט (לרשות שמורה הזכות לדרוש מסמכים נוספים, להנחת דעתו, לצורך הוכחת זכות במקרקעין).

ה. הליך בחינת הבקשות:

1. פניות על פי נוהל זה, אשר יוגשו בהתאם לאמור בפרקים ג' ו-ד' לעיל, יידונו על ידי נציגי הרשות, בהתאם לזמיונות התקציבית.
2. כל בקשה אשר תוגש לרשות, תיבחן ותתקצב בהתאם לאמות המידה המפורטות להלן:

אמות המידה נקודות

נקודות	אמות מידה	
20	רמה חברתית – כלכלית על פי דירוג הלמ"ס של הרשות המקומית: רשויות בדירוג 1-2: 20 נקודות רשויות בדירוג 3-4: 12 נקודות רשויות בדירוג 5 ומעלה: 4 נקודות	א.
25	גודל הרשות המקומית – מספר תושבים 5,001-10,000 תושבים: 25 נקודות 10,001-15,000 תושבים: 18 נקודות 15,001-20,000 תושבים: 11 נקודות 20,001 ומעלה: 4 נקודות	ב.
10	ההיקף הכספי של הפרויקט	ג
15	חלק השתתפות העצמית (באחוזים) של הרשות בתקצוב הפרויקט ממקורות שאינם ממשלתיים	ד
10	דחיפות וחיוניות הפרויקט	ה
20	הערכה כללית מקצועית של הפרויקט	ו
	סה"כ	

התקציב יחולק, באופן יחסי, לכל הפרויקטים אשר עמדו בתנאי הסף, ונוקדו בשיעור השווה או העולה על 50 נקודות.

1. תקציב:

1. חשוב להבהיר כי היקף התמיכה שיאושר הינו בהתאם להצעה שהוגשה. צמצום היקף הפרויקט או ביצוע חלקי, לאחר אישור התקצוב, עלול להוביל להקטנת היקף התקצוב או ביטולו, גם אם סכום התקצוב שאושר היה קטן מהסכום שהתבקש.
2. שיעור השתתפות הרשות לפיתוח הגליל בעלויות פרויקט יחיד לא יעלה על 90% מכלל העלויות בפועל של הפרויקט.
3. סה"כ תקציב הפרויקט לא יעלה על 5 מיליון ₪.
4. כל רשות יכולה להציע פרויקט אחד בלבד.
5. תקצוב הפרויקט יעשה על פי אבני הדרך אשר ייקבעו בין הרשות והרשות המציעה, ובהתאם לקצב הבניה.
6. סה"כ השתתפות והרשות לפיתוח הגליל לא תפחת מ-200,000 ₪, ולא תעלה על 1.5 מיליון ₪.
7. תוקף ההתחייבות הכספית שתינתן על ידי הרשות הינה עד 30/06/19 מובהר בזאת כי תוקף ההתחייבות לא יוארך. כל ביצוע מעבר למועד זה לא יכובד ולא יוכר.

8. לא יועברו תשלומים בהעדר טופס התחייבות חתום , בגין תקצוב פרויקטים (נספח א'), הכולל את התחייבות הרשות.
9. לא יועבר תשלום בהעדר היתר בנייה כדין.
10. תשלום יבוצע לאחר שהוגשו דו"חות הביצוע הנדרשים (דוח מקצועי ודוח מקורות ושימושים – הכנסות והוצאות) החתומים על ידי מורשי החתימה ומאושרים על ידי רואה החשבון של הרשות המקומית.
11. שחרור הכספים בפועל ייעשה לאחר המצאת חשבונות הקבלנים , ובהתאם לאבני הדרך אשר ייקבעו.
12. לא יועבר תקצוב לצורך בינוי, אלא לאחר שיוברר כי יתרת האמצעים הכספיים למימוש הפרויקט, קיימים או ניתנים להשגה ממקורות אחרים. בשלב הראשון יועבר לרשות המקומית מכתב ובו יצוין גובה התמיכה המאושרת. אין לראות במכתב זה אישור תקציבי ואישור לתחילת העבודות. בשלב השני, ורק לאחר שהרשות המקומית תציג בכתב כי עומדים לרשותה מלוא מקורות המימון של הפרויקט, כולל התקציב המאושר בתמיכה זו, תועבר לרשות המקומית הזמנת עבודה רשמית חתומה מהרשות המהווה התחייבות ומאפשרת את תחילת העבודה.
13. כתנאי לתשלום ראשון ותשלומי ביניים בגין עבודות פיתוח ובינוי, תמציא הרשות המקומית תצהירים כדין של ראש הרשות ומהנדס הרשות לפיהם כל העבודות בפרויקט אשר כבר בוצעו או יבוצעו הם על פי תכנית מתאר או תכנית מפורטת ועל פי היתרי בניה תקפים, הכול על פי דרישת הדין.
14. כתנאי לתשלום סופי, תמציא הרשות המקומית תצהירים נוספים של ראש הרשות ומהנדס הרשות לפיהם יוצהר על ידם כי כל העבודות בפרויקט בוצעו על פי תכנית מתאר או תכנית מפורטת ועל פי היתרי בניה תקפים, הכול על פי דרישת הדין.
15. אם יתברר שהעבודות בוצעו בניגוד למוצהר על ידי ראש הרשות המקומית ומהנדס הרשות, תחויב הרשות המקומית להחזיר הסכומים ששולמו לה, בצירוף ריבית והצמדה, כמו כן, תחויב הרשות המקומית בהוצאות שנגרמו ולרשות.

ז . דרישות נוספות ופיקוח:

1. הרשות רשאית לפנות במהלך הבדיקה וההערכה למציע, כדי לקבל הבהרות להצעה או להסיר אי-בהירויות, העלולות להתעורר בעת בדיקת ההצעה.
2. הרשות רשאית לבקש פרטים נוספים, תוך כדי תהליך בחינת ההצעות, או כל מסמך, או מידע אחר, הדרושים לדעתם לשם בדיקת ההצעות, בבדיקת ההתאמה של המוצע בהן לדרישותיו, או הנחוצים לדעתם לשם קבלת החלטה. הרשות רשאית לדרוש ממקבלי התקצוב דו"חות כספיים ודו"ח מקורות ושימושים הקשורים לביצוע הפרויקט.
3. הרשות ומי מטעמה יהיו רשאים לערוך סיור במקום הרלוונטי לפרויקט וכן לזמן את הגורמים הרלוונטיים ברשות המקומית לראיון לצורך הצגת הפרויקט.
4. גורם מפקח מטעם הרשות ילווה את הליך ביצוע הפרויקט על שלביו השונים.

5. תנאי לקבלת התקצוב הינו שכנוע הרשות כי יתרת האמצעים הכספיים להשלמת הפרויקט , קיימים או ניתנים להשגה ממקורות אחרים.
6. במהלך כל שנת עבודה תיערך בקרה מדגמית ע"י גורם מפקח מטעם הרשות.
7. בכל פרסום שקשור לפרויקט נשוא הבקשה, יפורסם לוגו המשרד לפיתוח הנגב והגליל ולוגו הרשות.

ח . נציגי הרשות:

1. נציגי הרשות האחראי לנוהל זה הינו מר עופרי סיידה . את השאלות והבירורים יש להפנות אל מר לוזון ראובן בדוא"ל : reuven2000@gmail.com תחת הכותרת' קול קורא – הקמת ושיפוץ מוסדות ציבור – הבהרות.'
2. **פניות ושאלות יעשו לנציגי הרשות בכתב בלבד, עד ליום 11/7/18 בשעה 12:00** באמצעות הדוא"ל שלעיל . באחריות הפונה לוודא כי השאלות הגיעו לנציגי הרשות . תשובות יינתנו לפונים בכתב בלבד ויפורסמו באתר הרשות בכתובת www.galil.gov.il לא יאוחר מיום 16.7.18.
3. הרשות רשאית, בכל עת, בהודעה שתפורסם, להקדים או לדחות את המועד האחרון להגשת הצעות, וכן לשנות מועדים, הוראות ותנאים אחרים הנוגעים לנוהל זה על פי שיקול דעתו.

ט . הנחיות מנהליות להגשת בקשות לתמיכה:

1. להצעות יש לצרף את ההתחייבות וכרטיס הפרויקט, אותם ניתן להוריד מאתר ההרשות לפיתוח הגליל בכתובת www.galil.gov.il.
2. ההצעות והטפסים המצורפים להן, יוגשו בשפה העברית, ב-1 עותקים, **עד ליום 25.7.18 בשעה 12:00** במעטפה סגורה עליה יירשם" קול קורא שיפוץ ומבני מוסדות ציבור ספורט בכפרים הלא יהודים ברשות לפיתוח הגליל."
3. ההצעות **יוגשו ידנית בלבד** לרשות לפיתוח הגליל, לידי יהודית אייזנברג , **אזור תעשייה בר לב**, בקשות שתגענה ללא מלוא הפרטים והנספחים עשויות להיפסל . הרשות שומרת על זכותה לבקש מהרשויות המציעות השלמות של הפרטים ו/או המסמכים והנספחים החסרים, הבהרות בהתאם לשיקול דעתה.
4. הרשות רשאית בכל עת, בהודעה שתפורסם, להקדים או לדחות את המועד האחרון להגשת הצעות, וכן לשנות מועדים ותנאים אחרים הנוגעים לקול הקורא על פי שיקול דעתה.

י . כללי:

1. הנוהל(קול קורא) יופץ באמצעות אתר האינטרנט של הרשות לפיתוח הגליל ובתפוצת דואר אלקטרוני לכל רשויות מגזר הלא יהודי, במרחב הגלילי על פי חוק הרשות לפיתוח הגליל. הודעה בדבר פרסום הקול קורא תפורסם בעתון בשפה העברית והערבית.

2. בקשות שתוגשנה בהתאם לדרישות הסף ולאמות המידה על פי המפורט להלן תובאנה לדין.
3. הרשות מעוניינת לבחור זוכים אחדים עד לגובה התקציב העומד לרשותה.
4. הרשות רשאית לבחור זוכה אחד או שלא לבחור זוכים כלל, לפי שיקול דעתה.
5. הרשות שומרת על זכותה שלא לבחון בקשות שלא הוגשו במועד או שאינן עונות על התנאים המפורטים לעיל.
6. מקבל התקצוב אינו רשאי להעביר או להמחות לאחר את זכויותיו לפי קול קורא זה, כולן או חלקן, או את ביצוע הפרויקט, ללא הסכמת הרשות, מראש בכתב ובתנאים שייקבעו על ידה. העסקת קבלני משנה יכול שתעשה ובלבד שהרשות מקבלת התקצוב תהא אחראית באופן מלא ובלעדי כלפי הרשות לעבודת קבלני המשנה.
7. הרשות רשאית לבטל את הקול הקורא או חלקים ממנו או לפרסם קול קורא חדש על פי החלטתה ללא מתן הסברים כלשהם למציעים או לכל גורם אחר וללא הודעה מוקדמת.
8. הרשות לפיתוח הגליל אינה מתחייבת לאשר את כל הבקשות שתוגשנה בהתאם לדרישות ולאמות המידה (קריטריונים), אלא במגבלת תקציב ומועדים.

נספח א' : התחייבות בגין תקצוב

לכבוד

הרשות לפיתוח הגליל

אזור תעשייה בר לב

אנו מורשי החתימה של _____ מס' רישום _____ (להלן: "הרשות"), מתחייבים בשמו ובידיעת חברי המועצה שלה, לקיים את כל ההתניות שלהן, בקשר לכל סכום שיוענק לנו כתציב לשיפוץ והקמה של מבנים ומסודות מטעם מהרשות לפיתוח הגליל (להלן: "הרשות"):

1. נשתמש בסכום ההתקציב רק לצורך הפעולות עבורן ניתנה ההשתתפות. אנו נצהיר על כל סכום שלא ישמש לצורך פעולות עבורן ניתנה ההשתתפות.
2. לא נעביר סכומים מכספי ההשתתפות לפעילות ו/או הפעלה של מוסד ציבורי ו/או מבנה ו/או לצורך הצטיידות שוטפת של מוסד ציבורי ו/או מבנה.
3. לא נעשה שימוש בכספי ההשתתפות לצורך תכנון למעט בקשה שתוגש ותכלול בתוכה מרכיבי תכנון כחלק מהבקשה וגם תקציב זה לא יעלה על 15% וזאת באישור הרשות לכך.
4. סכומי ההשתתפות ישולמו על יסוד דוחות ביצוע פעולה וחשבונות שנגיש לכם, ולפי דרישת הרשות גם חשבוניות מס על סכומים ששילמנו.
5. נמציא לרשות במשך שנת הכספים דיווחים כספיים ואחרים בקשר לשימוש בהשתתפות, במועדים ובמתכונת שיקבעו על ידי הרשות.
6. נמציא לרשות דוח כספי שנתי מסוקר, על צירופיו, עד יום 30 ביוני בשנה שלאחר תום שנת הכספים בגינה ניתנה ההשתתפות.
7. נמציא לרשות דוח כספי שנתי מבוקר, על צירופיו, עד יום 30 בספטמבר בשנה שלאחר תום שנת הכספים בגינה ניתנה ההשתתפות.
8. נדאג לצרף לדוחות הכספיים הסקורים והמבוקרים ביאור המפרט את המקורות והשימושים של הפעילות הנתמכת. נדאג לציין ולפרט הקצבות מהרשות והקצבות ממשלתיות בביאור נפרד.
9. נאפשר למבקרים ומפקחים מטעם הרשות לבקר בכל עת סבירה במשרדנו ובמתקננו ולעיין בספרי החשבונות שלנו, פרוטוקולים, דפי בנק, חומר הנוגע לניהול השוטף וכל מסמך שיידרש לוודא כי כספי ההשתתפות שימשו לייעודם בהתאם למבחני ההשתתפות ולדרישות הרשות.
10. נפעל לפי מדיניות הממשלה בנוגע לשכר, ייעול וחיסכון כפי שתקבע מזמן לזמן, ותיודע לנו על ידי הרשות.
11. ידוע לנו כי הרשות תהא רשאית להפסיק, להקטין או לעכב את תשלום ההשתתפות לתאגיד החל בתאריך שתקבע בהודעה בכתב, במקרים כדלקמן:

- א. אם לדעת הרשות אין אנו עושים את הפעולות, או חלקן כראות, או אם אין אנו מקיימים את כל התנאים, או ההתחייבויות - כאמור בכתב ההתחייבות זה בקשר למתן ההשתתפות.
- ב. אם תקציב הרשות הופחת עקב מדיניות כלכלית.
- ג. אם לא נעביר לרשות את המסמכים כנדרש.
12. הננו מתחייבים להחזיר לרשות את יתרת ההשתתפות ו/או את כולה, כשהיא צמודה למדד המחירים לצרכן, ועל פי דרישת הרשות בתוספת ריבית חשב כללי, במקרים הבאים:
- א. ההשתתפות לא שימשה למטרה שלשמה ניתנה.
- ב. לא בוצע מלוא הפעולה / הפרויקט אליהם יועדה ההשתתפות (מתחת ל-50% ביצוע תקציבי).
- ג. נעשה שימוש בכספי ההשתתפות כולם או בחלקם, שלא לפעילות לשמה הוקצו הכספים.
- ד. נעשה מעשה או מחדל, בניגוד לאמור בכתב התחייבות זה - מיד עם דרישת הרשות.
- ה. יתברר כי שולמה לתאגיד השתתפות ביתר.
- ו. יתברר כי התאגיד לא עמד בתנאים לקבלת ההשתתפות.
- ז. הנתונים שדווחו או שהוצהרו על ידנו במסגרת הבקשה להשתתפות התגלו, כולם או חלקם, בלתי נכונים.
13. כל ההוצאות בקשר עם עריכת התחייבות זו, וכן תיקון מסמכי היסוד שלנו יחולו עלינו.
14. אנו מתחייבים לדווח מיידית לרשות על כל שינוי רגולטורי או סטטוטורי בתאגיד.
15. אנו מתחייבים בזאת לא להמחות את הזכות לקבלת ההשתתפות.
16. אנו מתחייבים לבצע את הפעולה עבורה מבוקשת ההשתתפות בעצמנו ולקבל את כל ההחלטות הנוגעות לביצוע כאמור במוסדותינו. לא נעביר את ביצוע הפעולה לשום גורם אחר. אנו מתחייבים להתקשר ישירות עם ספקים נותני שירותים או מקבלי שכר ככל שנדרשים לביצועה של הפעולה על ידנו, ולקבל לחשבונות הבנק שלנו את כל ההכנסות הנובעות מקיום הפעולה.
17. אנו מצהירים בזה שבחתימתנו על הדוחות הכספיים אנו מאשרים, שכל ההוצאות וההכנסות לתאגיד עברו ונרשמו בהנהלת החשבונות של התאגיד.

שם: _____ מס' ת"ז: _____ תפקיד: _____
חתימה: _____
מורשה חתימה (1)

שם: _____ מס' ת"ז: _____ תפקיד: _____
חתימה: _____
מורשה חתימה (2)

חותמת התאגיד/הרשות: _____ תאריך: _____
חותמת רו"ח לשם זיהוי: _____

נספח ב': כרטיס פרויקט

יש לפרט בהרחבה את פרטי הפרוייקט בהרחבה, ראו הוראות סעיף ד 1 (1.2). לתנאי הסף לקול הקורא;

	תחום הפרוייקט
	מטרת הפרוייקט
	מיקום גאוגרפי
	אבני דרך
	סטאטוס תכנוני
	קהל יעד
	שותפים נוספים
	עלות הפרוייקט
	השתתפות עצמית
	היתרים ואישורים
	רמת בשלות

	אחר
--	-----

חתימה וחותמת התאגיד

מורשי חתימה

נספח ג': דוגמה לנוסח דוח מיוחד של רואי חשבון

(יוגש על נייר "לוגו" של ר"ח)

לכבוד:

הרשות לפיתוח הגליל

הנדון: חברת/עמותת/הקדש/אגודה שיתופית _____ מספר רשום _____

נתונים כספיים של תאגיד בהתאם לדרישות החשב הכללי באוצר.

לבקשת _____ (שם המבוקר) ביקרנו את הדוח על הנתונים החשבונאיים לעניין "מקורות ושימושים לפעילות הנתמכת" לשנים _____ (*) ואת הפירוט לעניין "הוצאות הנהלה וכלליות" לשנים _____ (*) הכלולים בדוח המצורף של _____ (שם המבוקר) והמסומן בחותמתנו לשם זיהוי. דו"חות אלה הינם באחריות הנהלת העמותה/ההקדש/החברה. אחריותנו היא לחוות דעה על הדו"חות הנ"ל בהתבסס על ביקורתנו.

ערכנו את ביקורתנו בהתאם לתקני ביקורת מקובלים. על-פי תקנים אלה נדרש מאיתנו לתכנן את הביקורת ולבצע במטרה להשיג מידה סבירה של בטחון שאין בדו"חות הנ"ל הצגה מטעה מהותית. הביקורת כוללת בדיקה מדגמית של ראיות התומכות בסכומים ובמידע שבדו"חות. הביקורת כוללת גם בחינת היישום בדו"חות הנ"ל של כללי הדיווח (מיון) של החשב הכללי שעל-פיהם נערכו הדו"חות, בחינה של האומדנים המשמעותיים שנעשו על-ידי הנהלת העמותה/ההקדש/החברה וכן הערכת נאותות ההצגה בדו"חות בכללותה. אנו סבורים שביקורתנו מספקת בסיס נאות לחוות דעתנו.

לדעתנו, הדו"חות הנ"ל לעניין "מקורות ושימושים לפעילות הנתמכת" לשנים _____ ולעניין "הוצאות הנהלה וכלליות" לשנים _____ (*), תואמים, מכל הבחינות המהותיות את הרשומות והאסמכתאות עליהם התבסס הדו"חות.

כמו כן הרינו לדווח כי:

- א. ביקרנו כי מספר המבוקר המופיע על טופס הבקשה להשתתפות (ודף ראשון של הבקשה מסומן בחותמתנו לשם זיהוי) מתאים למספר הרשום אצל _____ (הרשם המתאים לפי דין).
- ב. הוצג בפנינו פרוטוקול לפיו הצעת התקציב בבקשת השתתפות אושרה על-ידי הדירקטוריון / הנהלת החברה / הנהלת העמותה / הנהלת האגודה / נאמני ההקדש (**).
- ג. הוצאות לשנת 2015 ו-2016 הינן בלתי מבוקרות (יצוין כי אם סייע רואה חשבון בעריכת הנתונים לשנת 2015 ו-2016, הרי שעליו לנהוג לפי הוראות גילוי דעת מספר 8 של לשכת רואי חשבון בישראל).

בכבוד רב,

רואי חשבון

(*) כאשר הנתונים של הוצאות הנהלה וכלליות לשנה הקודמת לשנת הבקשה טרם בוקרו, כי אז על-פי רוב לא ניתן לתת דו"ח מבקרים על הוצאות אלה ועל כן בדו"ח המבקרים תימחק ההתייחסות לגבי בדיקת הוצאות הנהלה וכלליות לשנה הקודמת לשנת הבקשה ויתווסף סעיף בסוף דו"ח המבקרים (סעיף ג'). במקרה כזה על התאגיד המדווח לצרף נתונים מבוקרים של שנתיים לפני שנת הבקשה.

(**) אם התקציב אושר בכפיפות למציאת מקור למימונו כדוגמת קבלת תמיכה ממשלתית, כי אז יש לציין זאת בהוספת משפט כדלקמן: "בכפיפות למציאת מקור למימון תקציב זה".

נוסח דו"ח מיוחד זה נקבע על-ידי ועדה משותפת של נציגי לשכת רואי חשבון בישראל ונציגי החשב"ל באוצר (יולי 2002).