



רשות ניירות ערך

ט' באייר תש"פ

3 במאי 2020

הליך מספר 3/2020 בקשה לקבלת מידע (RFI) בנוגע לביצוע סקרי סיכונים ומתן ייעוץ בתחום של ניהול סיכונים - קובץ הבהרות

1. כללי:

- 1.1. בהתאם להוראות סעיף 4.2 לבקשה לקבלת מידע שבנדון (להלן: "הבקשה") להלן הבהרות לבקשה.
- 1.2. כדי לא לחשוף את זהות הפונה, ההתייחסות לפניות אינה על פי זהות הפונה, אלא על פי נושא הפניה.
- 1.3. במקרים שבהם מפורט נוסח השאלה, הנוסח אינו זהה בהכרח לנוסח שנשלח על ידי הפונה.
- 1.4. יובהר, כי כל ההבהרות המפורטות במסמך זה ייחשבו כחלק בלתי נפרד מהליך הבקשה.



רשות ניירות ערך

מס"ד:	סעיף/ חלק במכרז:	הפונה ותמצית שאלה:	תשובה:
1.	כללי:	האם ניתן לקבל את הקובץ בגירסת וורד	קובץ בגרסת וורד הועלה לאתר הרשות.
2.	כללי:	נשאלו שאלות הנוגעות לאופי עבודת הרשות ומאפייני הרשות, וכן שאלות הנוגעות למאפייני הפרויקט המבוקש.	בכל הנוגע לעבודת הרשות ומאפייניה, מוצע לעיין באתר הרשות ובדוחות השנתיים של הרשות, המפורסמים באתר. בכל הנוגע לפרויקט המבוקש, מצ"ב כנספח א' פירוט נוסף ביחס לפרויקט המתוכנן.
3.	גופים המצויים בניגוד עניינים סעיף 1.8	האם פירמת ביג 4 המספקת שירותים ב - 3 תחומי ייעוץ עיקריים – ביקורת (Assurance), מיסוי וייעוץ ושירותיה ניתנים בחברות נפרדות אך בבעלות משותפת, ומעניקה, בין היתר, שירותים לחברות ציבוריות, רשאית להתקשר עם הרשות בנושא הנדון?	גוף הנמצא בבעלות משרד רו"ח המשמש כרו"ח מבקר של גופים המפוקחים על ידי הרשות לא יורשה להשתתף במכרז, בשל החשש לניגוד עניינים.
4.	נספח א חלק א' – סעיף 2- שאלות בנושא ניסיון מקצועי	"פרויקטים בתחום ניהול הסיכונים" – האם ניתן להציג כניסיון ביקורת פנימית בנושא ניהול הסיכונים?	ניסיון בביקורת פנימית בתחום של ניהול סיכונים אינו רלוונטי.



רשות ניירות ערך

<p>5. חלק א' - סעיף 2- שאלות בנושא ניסיון מקצועי</p>	<p>האם ניתן להציג במסגרת המענה לבקשה ניסיון שנרכש תחת מסגרות תעסוקתיות שונות?</p>	<p>אין מניעה להציג ניסיון בביצוע פרויקטים שהוביל המשיב בתפקידיו הקודמים. במקרה זה יש לציין במפורש תחת איזו מסגרת נרכש הניסיון.</p>
<p>6. חלק א' - סעיף 2- שאלות בנושא ניסיון מקצועי</p>	<p>1. כיצד יש להתייחס לפרויקטים חוצי שנה? הכוונה למשל פרויקטים אשר התחילו בשנת 2017 ונמשכו לתוך 2018? 2. מבקשים להציג פרויקטים אשר החלו ב 2016 ונמשכו לתוך 2017 ופרויקטים אשר החלו ב 2019 אך טרם הסתיימו.</p>	<p>ניתן להציג במסגרת המענה לבקשה כל פרויקט שהתחיל / הסתיים בין השנים 2017 – 2019. ככל שבמסגרת המענה יכללו פרויקטים שהתחילו/ לפני 31.12.19 אך טרם הסתיימו, יש לציין במפורש כמה פרויקטים מתוך אלו שנכללו במענה טרם הסתיימו ביום 31.12.19.</p>
<p>7. חלק א' - סעיף 2- שאלות בנושא ניסיון מקצועי</p>	<p>במידה ולחברה שלנו יש חברות בנות, האם נדרש להצהיר על לקוחותיה בסעיף 2?</p>	<p>ניתן להציג ניסיון רלוונטי של חברות בנות. במקרה זה יש לציין באופן ברור ומדויק במענה מי הגורם שביצע את הפרויקט בפועל.</p>
<p>8. חלק ב' – תמחור הפרוייקט</p>	<p>1. האם הפרוייקט יחויב ע"פ אבני דרך או ע"פ שעות עבודה? 2. האם הרשות לני"ע עובדת בהתאם לתעריפי חשכ"ל/ האם יש קריטריונים לסוג יועץ ותעריף לשעת ייעוץ בהתאם?</p>	<p>1. ככל הנראה, תמחור הפרוייקט יהיה גלובלי והתשלום יבוצע לפי אבני דרך. 2. ראו תשובה 1 לעיל.</p>



רשות ניירות ערך

נספח א – פירוט בנוגע לפרויקט המתוכנן

בהתאם לסטנדרטים המקובלים בעולם, גופי פיקוח שונים נוקטים בגישות פיקוח המבוססות סיכון. המוטיבציה העיקרית נובעת מכך שהערכת הסיכונים הטמונים בפעילות הגופים המפוקחים, ביחס למטרות הפיקוח וחתיירה להפחתתם, מגבירה את אפקטיביות הפיקוח ומאפשרת הקצאה מיטבית של משאבי הפיקוח.

בתחילת השנה הוקמה ברשות מחלקת ביקורת והערכה. במסגרת המחלקה הוקמה יחידת ניהול סיכונים שמטרתה לבנות מתודולוגיה לניהול סיכוני הפיקוח של הרשות וכן ליישם מתודולוגיה זו ברמת הרשות בכללותה כך שהיקף פעילות הפיקוח תותאם לרמת הסיכון של אותה פעילות.

בניית המתודולוגיה המתאימה ויישומה יכללו מספר שלבים ובהם :

1. זיהוי והבנה של הסיכונים - יש למפות ולזהות את כל הסיכונים באופן מובנה לרבות סיכונים פוטנציאליים שיתכן ואינם מטופלים נכון למועד זה וכן סיכונים עתידיים שיתכן ונדרש להיערך להם. המלאה, יש לבחון גם תחומי פעילות שלא בהכרח מצויים תחת מחלקה מסוימת וכן תחומי פעילות המפוקחים על ידי רגולטורים נוספים.
2. ניתוח הסיכונים – יש להבין את טבעם, מקורותיהם, סבירותם והשלכותיהם של הסיכונים הפוטנציאליים או גורמי הסיכון שאותרו.
3. הערכת הסיכונים - לקבוע סדר עדיפויות (מדרג סיכון) שמטרתו להבנות את אסטרטגיית הפיקוח במטרה להפחית את הסיכונים.

לשם בניית המתודולוגיה הנחוצה נדרש לבחון תהליכים דומים ותוצרים דומים שנעשו על ידי רגולטורים מובילים בעולם.

התוצר הסופי יהיה מודל מתוקף לניטור והערכת הסיכונים וכן מפרט סיכונים כלל רשותי שניתן לבחון על פיו את אפקטיביות הפיקוח הקיים.

כמו כן במסגרת הפרויקט יש לבצע תהליך של הטמעת המתודולוגיה בארגון ככלי ניהולי שניתן לקבל באמצעותו תוצר באופן תקופתי. לפיכך המודל חייב להיות דינמי ורלוונטי ולכן צריך להוות כלי עבודה הניתן לעדכון אחת לתקופה שתקבע על ידי הרשות באופן עצמאי.