



ט"ו טבת תשפ"ד  
27 דצמבר 2023

אל:

**המשתתפים במכרז פומבי ממוכן דו שלבי**  
**מספר 31/23 לאספקת מערכת לניהול הביקורת הפנימית וניהול הסיכונים.**

**הנדון: מענה לשאלות הבהרה**

שלום רב,

1. להלן תשובות לשאלות הבהרה שהבנק נשאל במכרז זה.
2. המועד האחרון להגשת הצעות למכרז הינו יום רביעי, 31 בינואר 2024 בשעה 12:00.
3. במסגרת שאלות הבהרה ששאלו מציעים, נכללו גם בקשות רבות שעניינן אינו "הבהרות", אלא בקשות לשינויים במסמכי המכרז, והסתייגויות שונות מהוראות במסמכי המכרז. הסתייגויות ובקשות אלה נדחו על ידי הבנק.
4. לתשומת לבכם: מסמך זה מהווה חלק ממסמכי המכרז, ויש לצרף אותו להצעה כשהוא חתום על ידי המציע.
5. לתשומת לבכם: מסמכי המכרז עודכנו ופורסמו באתר הבנק, **המסמכים המעודכנים הינם מיום 27.12.23**.

| מס' | חלק | סעיף  | שאלה                                                                      | תשובה                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-----|-----|-------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | ד   | 3.4.1 | נבקש לפרט את המשמעות של "ניהול תכנית רב שנתית" ואת הפונקציונאליות הנדרשת. | <p>תכנית העבודה הרב שנתית (כגון: תכנית תלת שנתית) נגזרת מסקר הסיכונים הכללי, בהתאמות מסוימות לפי שיקול דעתו של המבקר הפנימי הראשי. התכנית כוללת רשימת נושאים/תהליכים המרכיבים את עולם הביקורת, כאשר לכל אחד מהם דרגת סיכון בהתאם לסיכון הגבוה ביותר ששוך אליו, מסקר הסיכונים הכללי של בנק ישראל, שגם בו המערכת תומכת. ישנה הבחנה בין סיכון מובנה לבין סיכון שארי (סיכון מובנה לאחר בקרה), לכל אחד מנושאי הביקורת. במסגרת התכנית הרב שנתית, יש לפזר את נושאי הביקורת כך שייבדקו במהלך התקופה, וככל שרמת הסיכון השארי גבוהה יותר, תדירות הבדיקה תהיה גבוהה יותר. לצורך המחשה, ניתן לקבוע שנושא בדרגת חשיבות גבוהה מאד ייבדק בכל שנה, נושא בדרגת חשיבות נמוכה ייבדק רק בשנה אחת במהלך תקופת התכנית, וכדו'. שיקול דעת המבקר יכול להביא לשינוי מהכללים שתוארו, בהנמקה מתאימה, ויכול להביא בחשבון גם מועד של מטלת ביקורת קודמת בנושא, בקשות מוועדת הביקורת/המועצה המנהלית/הנהלה בכירה, נושאים חשובים על סדר היום וכדו'. כמו כן, יש לקחת בחשבון כיסוי מספק של החטיבות במבנה הארגוני, על פני תקופת התכנית. התכנית השנתית נגזרת בלחיצת כפתור מהתכנית הרב שנתית, ובד"כ למעט בשנת התכנית הראשונה, ניתן לסטות מהתכנית בהנמקה מתאימה.</p> <p>מטלות הביקורת נפתחות בלחיצת כפתור מהתכנית השנתית. במסגרת התכנית הרב שנתית/שנתית ישנה גם הקצאה למטלות בלתי מתוכננות מראש.</p> <p>תכניות העבודה נדרשות לדיון ולאישור בוועדת הביקורת (ממליצה) ולאחר מכן במועצה המנהלית.</p> <p>בתכנית הרב שנתית ישנה גם תכנית כוח אדם, משאבים התואמים את המשימות. בתכנית השנתית ישנו גם תקציב שנתי התומך במשימות.</p> <p>בתכניות העבודה ישנם מספר פרקים עיקריים:</p> <p>(1) התכנית הפרויקטאלית (2) תכנית מעקבים (3) תכנית האיכות (4) מטלות אחרות.</p> <p><u>תכנית פרויקטאלית</u> – בד"כ מטלות ביקורת לביצוע לפי נושאים/תהליכים.</p> <p><u>תכנית מעקבים</u> – מטלות ביקורת מעקב, דוחות מבקר המדינה – תמיכה בצוות לתיקון ליקויים, מעקב יישום החלטות וועדת ביקורת/מועצה מינהלית, מעקב יישום המלצות.</p> <p><u>תכנית האיכות</u> – ניטור רציף, סקירה פנימית שנתית, סקירה חיצונית אחת ל- 5 שנים.</p> <p><u>מטלות אחרות</u> – דוחות חצי שנתיים, תכנית עבודה לשנה הבאה, כתיבת נהלים וכדו'.</p> |

|   |   |               |                                                                                         |                                                                                                                                                                 |
|---|---|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2 | ב | טבלה<br>מס' 4 | לצורך תמחור האופציות<br>בטבלה מס' 4 נבקש<br>לקבל פירוט של<br>הרכיבים הנדרשים<br>למימוש. | בוצע תיקון בטבלה מס' 4, ובמסגרתה התמחור יהיה לפי רישוי נדרש<br>והנושאים הנוספים יהיו בהתאם לשעות עבודה בפועל שיוכמו בין<br>הבנק למציע, ראו מסמכי מכרז מעודכנים. |
|---|---|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

בכבוד רב,  
הדסה קלאורה  
אגף הרכש