

# יעוץ עסקי

ניהול סיכונים  
כולל ERM ובקרה



## רקע

### מטרות השירותים המוצעים לספק לארגונים כלי ניהולי לצורך :

- ניהול הסיכונים בראייה כוללת ויצירת מסגרת של בקרה פנימית ותהליכי דיווח וציות.
- פיתוח אסטרטגיות למזעור החשיפה לסיכונים הקיימים ושיפור יכולת התמודדות עם אי ודאות והתממשות אירועים.
- עיצוב מדיניות התורמת לחיזוק יציבות הממשל התאגידי וציות מיטבי לדרישות רגולטוריות.
- בקרה ניהולית ותקציבית של פעילות הארגון ברמות השונות.

עולם העסקים של ימינו מאופיין בקצב בלתי פוסק של שינויים והזדמנויות, הגידול במורכבות והיקפי הפעילויות העסקיות הינו גורם מרכזי לעליה מתמדת ברמות הסיכון אליהם חשופים הארגונים.

גורמי הסיכונים אליהם חשופים הארגונים הינם רחבים ומגוונים, ונובעים הן מהשפעות אקסוגניות כמו סיכונים פוליטיים, גלובליזציה, נושאים מקרו כלכליים, רגולציה ושינוי מקורות התחרות בזירה העסקית והן מהשפעות פנימיות בפעילויות ויוזמות עסקיות לדוגמת תפעול ושרשראות הספקה, פרויקטים, בטיחות, שירות, כספים ומערכות מידע.

סיכון מוגדר כאפשרות כי אירוע, פעילות או פעולה (פנימיים או חיצוניים) יפגעו ביכולת הארגון לעמוד ריטדיח ומורות נשהוגדרו

### יעוץ בהטמעת תשתית לניהול סיכונים כולל –

- הגדרת מדיניות ניהול סיכונים ארגונית כוללת ופיתוח המסגרת המושגית לניהול הסיכונים בארגון (התייחסות למבנה ארגוני תומך בניהול הסיכונים, עמידה בדרישות חוק ובתקנות הרלוונטיות).
- סיוע לדירקטוריון ולהנהלה בקביעת גבולות הסיכון (risk appetite) ורמת סיבולת הסיכון של החברה.

### ניהול הסיכונים –

- פיתוח תגובות החברה לסיכונים המהותיים ביותר, גיבוש תוכניות הפחתת סיכונים.
- עזרה בהנחלת שינוי תרבותי בארגון (הדרכות, סדנאות, יעוץ פרטני ועוד).
- סיוע בהטמעת מערכת מידע לניהול סיכונים.
- הטמעת תפיסת ניהול סיכונים בתהליכים עסקיים בהם נוצרת חשיפה לסיכון.
- גיבוש מדדי סיכון (KPI's ו-KRI's) וסיוע בהקמת מערך מובנה לצורך ניטור ומדידה של האינדקטורים לסיכון ובאמצעותם לעקוב באופן דינאמי על מצב הסיכון והבקרה.

### ביצוע סקרי סיכונים (בהתאם למתדולוגיה נדרשת) –

- איתור, מיפוי, מדידה, ניתוח ודירוג הסיכונים השונים ברחבי הארגון.
- בניית מפת הסיכונים הארגונים (HEAT MAP).

### יעוץ בבקרה פנימית –

- בחינת מערך הבקרה הפנימית הקיים והתאמתו.
- בחינת תוכניות עבודה קיימות לניהול סיכונים.
- עיגון נהלי עבודה והנחיות ליישום מדיניות ניהול הסיכונים.
- בקרה ניהולית ותקציבית של פרויקטים.
- בניית מנגנוני בקרה פנימית ודיווח להנהלה ודירקטוריון – BR.

### מיקור חוץ של תפקיד מנהל סיכונים

## שירותים נוספים במסגרת שרותי יעוץ וניהול סיכונים

- ניהול סיכונים מעילות והונאות.
- יעוץ בהטמעת סקרי מעילות והונאות.
- ניהול סיכונים שרשרת אספקה.
- "רענון" ותחזוקה של סקר סיכונים קיים.
- ניהול סיכונים בפרויקטים.
- יצירת מערך נהלים והטמעתו בארגון.
- ביקורת פנימית.
- בקורות פנימיות על דיווח כספי וגילוי SOX404, גושן/ISOX.
- שירותי ממשל ואחריות תאגידית.
- בקרה ניהולית ותקציבית של פעילות הארגון ברמות השונות.
- אכיפה מנהלית.
- שיפור ביצועים עסקיים, תפעוליים ותהליכים בחברה.
- ליווי בפרוייקט הפרדת תפקידים (SOD).
- סקרי ציות בהתאם להוראות חוק ותקנות.
- ליווי וסיוע בבדיקות ציות לצורך עמידה בהוראות GAGAS במוסדות המקבלים מענקים פדרליים.

## ניסיון מקצועי

### – E&Y

עבודה כמנהל בכיר במערך הייעוץ וצבירת ניסיון רב בביצוע וניהול פרויקטים מורכבים בחברות מקומיות ובינלאומיות, אשר פועלות במגוון מגזרי פעילות.

ניסיון של מעל לעשר שנים בביצוע וניהול פרויקטים בתחומי ניהול סיכונים, בקרה וביקורת פנים. הפעילויות הבולטות כוללות עבודה בחברות כגון:

### – טלדור מערכות מחשבים

עבודה כמנהל סיכונים ראשי CRO. במסגרת התפקיד נכללה הקמת ותפעול תשתית ניהול סיכונים ארגוני ERM, הקמת מערך בקרה של מטה החברה על חברות הבנות, הטמעה וביצוע בקרות בתחום Anti Fraud, בקרת פרויקטים ופעילויות, ניהול רגולציה, ממשל תאגידי ובקרה פנימית.

## יצירת קשר

אילן גור

טלפון: 052-6006771

אימייל: [info@ilangur.com](mailto:info@ilangur.com)