

27 באוקטובר 2020

לכבוד

לידי: חן אופנהיים
052-8421440 

מיבא

חיפה

שלום רב,

הנדון:

**מערכת ממוחשבת לדיווח שעות בהקצאה למשימות
"אפליקציה לדיווח לרשות לחדשנות של תוכנת מיבא, גרסה 1.0.0"**

בהתאם להצגת המערכת למשרד רואי חשבון שחם ושות', בחודשים יולי 2020 עד ספטמבר 2020, כמו גם דיווחיה השונים, לאור הבדיקות שערך משרד שחם ושות', הרינו לאשר כי המערכת שהוצגה ופלטתה המצורפים בזאת, עונים על דרישות הרשות לחדשנות בנושא דיווח שעות והקצאתן למשימות, כמצוין בהנחיות והנהלים לניהול חשבונות בנושאי מו"פ להגשת דוחות כספיים לרשות לחדשנות בתחולה מיום 1 בינואר 2016 (נוהל מ'ס' 03-200 מהדורה 04), **אישור מערכת זו עד יוני 2021. לאחר תאריך זה המערכת צריכה לעמוד בדרישות נהל 02-200 כפי שפורסם באתר הרשות.**

- נבקשכם לוודא כי כל עקרונות המערכת נשמרים בקפידה ואינם ניתנים לשינוי. אנו מסבים את תשומת ליבכם כי אין לבצע כל שינוי מהותי בשימוש במערכת שבנדון ללא הצגתו ובדיקתו מראש, ובמיוחד בנושאים כמו דיווח רטרואקטיבי, ברירת מחדל, AUDIT TRAIL מפורט, מקור הדיווח, ציון בהיר ומפורש של תיקון מחוץ לאתר החברה, עוגן כניסה/יציאה ואחרים. בנוסף, יש לוודא כי הנושאים הבאים מתקיימים **במלואם**:
- מגוון הפעילויות בחברה המדווחת מיוצג במערכת במלואו באמצעות פתיחת משימות לכל הנושאים הקיימים בחברה (מו"פ נתמך, מו"פ שאינו נתמך ואחרים כולל שיווק, תמיכה הנדסית, אדמיניסטרציה וכו').
 - הדיווח מתבצע רק דרך מכשיר נייד בשימוש באפליקציה במיקום החברה או בנקודה חמה מורשת אם הוגשה לכך מראש ובכתב בקשה שנענתה בחיוב ע"י הרשות לחדשנות.
 - ההקצאה למשימות מתבצעת לכל הפחות בסוף יום העבודה, ובאופן אקטיבי ללא כל ברירת מחדל, ע"י העובד הספציפי.

(*) חשוב לציין שהבדיקה כללה אך ורק בחינה של האפליקציה שפיתחה החברה לדיווחי נוכחות ותעסוקה מבוססי מרחק שלא מתוך האתר בו ממוקמת חברה זו או אחרת והאישור כולל את האפליקציה עצמה בלבד.

בכבוד רב,

דודי לביא
מנהל מחלקת ביקורת



הרשות הלאומית לחדשנות טכנולוגית

משרד הכלכלה

דרך אגודת ספורט הפועל 2

ירושלים