



אגף בכיר חירום, ביטחון מידע וסייבר
חסוי

חלק :	תאריך תחולה:	עמוד 1 מתוך 8
שם הנוהל: נוהל התקשרות עם ספקים	תאריך עדכון: 10/03/2016	מס' נוהל: 010707

נוהל התקשרות עם ספקים מכס ומע"מ

תוכן עניינים



אגף בכיר חירום, ביטחון מידע וסייבר
חסוי

עמוד 2 מתוך 8	תאריך תחולה:	חלק :
מס' נוהל: 010707	תאריך עדכון: 10/03/2016	שם הנוהל: נוהל התקשרות עם ספקים

1. כללי 3
2. מטרה 3
3. הגדרות 4
4. תחולה ואחריות 4
5. השיטה 5
6. הנחיות אבטחת מידע 6

1. כללי

- 1.1 מכס ומע"מ במסגרת פעילותו נעזר בשירותיהם של ספקים וקבלנים חיצוניים לצורך קבלת שירותים מסוגים שונים : פיתוח ותחזוקת מערכות מחשב, שירות טכני לטיפול בתקלות מחשב, שירותי ייעוץ וכיו"ב.
- 1.2 הספקים החיצוניים שהארגון עובד איתם נחשפים במהלך עבודתם למידע פנימי רגיש או מסווג. על כן עבודה מול ספקים חיצוניים במכס ומע"מ דורשת תשומת לב עקב סיכוני אבטחת המידע הכוללים :



אגף בכיר חירום, ביטחון מידע וסייבר
חסוי

חלק :	תאריך תחולה:	עמוד 3 מתוך 8
שם הנוהל: נוהל התקשרות עם ספקים	תאריך עדכון: 10/03/2016	מס' נוהל: 010707

1.2.1 חשיפת מידע רגיש.

1.2.2 פגיעה בנכסי המידע של הארגון.

1.3 מכס ומע"מ מחויב לבחון את רמת אבטחת המידע של ספקיה המחזיקים או נגישים למידע רגיש או מסווג.

1.4 חלק מההתקשרויות עם ספקים מבוצעות במסגרת של מכרז ארגוני וחלק אחר מבוצע במסגרת של מכרזי חש"ל, בהם ככלי העבודה מול הספקים אינם שליטה של הארגון.

2. מטרה

2.1 הגדרת עקרונות מנחים לאבטחת מידע בעבודה עם ספקים חיצוניים.

2.2 ניהול הסיכונים הנובעים מעבודה עם ספקים חיצוניים.

2.3 מתן הנחיות לעבודה עם ספקים / חברות חיצוניות.

2.4 להגדיר את דרישות אבטחת המידע ברשות המיסים להתקשרות עם ספקים בהתאם למדיניות אבטחת המידע הנובעת בין היתר מחוק הגנת הפרטיות, חוק המחשבים, חוקי המס, מידע ביטחוני מסווג ועוד.

3. הגדרות

3.1 ספקים – ספקי ציוד, תוכנה, שירותים אשר לצורך עבודתם הינם בעלי יכולת גישה לציוד מחשוב, תוכנה או לנתוני הרשות.

3.2 מערכת מידע – מערכת המבצעת פעולות ממוחשבות של קלט, עיבוד, אחסון, הפקה ושינוע מידע.



אגף בכיר חירום, ביטחון מידע וסייבר
חסוי

חלק :	תאריך תחולה:	עמוד 4 מתוך 8
שם הנוהל: נוהל התקשרות עם ספקים	תאריך עדכון: 10/03/2016	מס' נוהל: 010707

- 3.3 מידע – כל נתון הנוגע או הקשור לפעילותה, תפעולה ותפקודה של רשות המסים, הקיים על גבי אמצעי אחסון ממוחשבים, מגנטיים או אלקטרוניים, על גבי מצעי מידע פיזיים וכן המועבר בעל פה.
- 3.4 אבטחת מידע – מכלול הפעולות והאמצעים אשר רשות המסים נוקטת ומיישמת במטרה להגן על המידע, הציוד ומערכות המידע מפני פגיעה, חשיפה או שינוי במזיד או בשוגג בתוך הרשות ומחוצה לה.
- 3.5 גורם איום – הגורם שבמישרין או בעקיפין עשוי לגרום נזק לנכס המידע כגון: גורם חיצוני, עובד הארגון (ובהקשר זה – עובד או ספק משנה של מחזיק המידע), פגיעה פיזית בתשתיות כתוצאה מלחימה, רעידת אדמה, הצפה, שיבוש משמעותי במערכות החשמל. גורם האיום מאופיין במוטיבציה שלו לפגיעה בנכס המידע והסבירות למימוש יכולתו להוציא זאת לפועל.
- 3.6 בקרה – תהליך, פעולה או אמצעי המצמצמים את רמת החשיפה לפגיעה. בקרות עשויות להיות מנהלתיות תפעוליות או טכניות.

4. תחולה ואחריות ביצוע

- 4.1 חלות הנוהל הינה על כל עובדי מכס ומע"מ אשר עובדים מול ספקים חיצוניים.
- 4.2 ממונה אבטחת המידע יהיה אחראי לבקרת ביצוע הנחיות נוהל זה בכל הנוגע לאישורו של גורם חיצוני / ספק כמפורט בנוהל זה.

5. השיטה

עקרונות

- 5.1 כל חוזה התקשרות עם ספקים ונותני שירות חיצוניים כולל ספק ציוד או שירות לחומרה או תוכנה יכיל התייחסות מיוחדת לנושא אבטחת מידע ויותנה באישור תחום אבטחת המידע.



**אגף בכיר חירום, ביטחון מידע וסייבר
חסוי**

חלק :	תאריך תחולה:	עמוד 5 מתוך 8
שם הנוהל: נוהל התקשרות עם ספקים	תאריך עדכון: 10/03/2016	מס' נוהל: 010707

5.2 בהקמת ממשק עסקי תחום אבטחת מידע במכס ומע"מ יהיה אחראי לכתובת פרק אבטחת מידע בחוזה ההתקשרות עם הספק החיצוני (נספח אבטחת מידע) – פרק אשר יכול את דרישות אבטחת המידע מהספק החיצוני אשר יהיה חלק מחייב מהחובה לביצוע העבודה.

5.3 בהגדרת הדרישות להקמת הממשק יש לוודא כי בכל מסמכי הרכש השונים מודגש כי על הספק לעמוד בדרישות אבטחת המידע אשר יפורטו על ידי תחום אבטחת המידע במכס ומע"מ.

5.4 נגישות הספק החיצוני למתחמים רגישים ומערכות מסווגות תינתן לספק החיצוני רק לאחר וידוא קיומו של הכשר בטחוני מתאים ובאישור תחום אבטחת מידע במכס ומע"מ.

5.5 בכל חוזה ייקבע פרק בנושא אבטחה שילול את כל הנחיות אבטחת המידע (ראה נספח א') כגון:

- 5.5.1 פירוט הצורך ואופי ההתקשרות.
- 5.5.2 התייחסות לתצורת הקישור ודרכי הספק למידע.
- 5.5.3 תיאור נכסי המידע והרכיבים עליהם יבוצע השירות.
- 5.5.4 פירוט הרשאות הגישה הנדרשות לביצוע הפעילות.
- 5.5.5 שמות העובדים שיועסקו במסגרת הפעילות מטעם הספק.
- 5.5.6 התחייבות שלא להוציא כל חומר / ציוד אלא באישור מראש ובכתב של ממונה אבטחת המידע.

בהתאם לעמידת הספק בהנחיות אבטחת מידע יעביר תחום אבטחת מידע התייחסות והמלצות.

5.6 התקשרות חוזית חדשה עם ספק חיצוני תועבר לעיון ממונה אבטחת המידע לבחינת היבטי אבטחת מידע בחוזה וזאת טרם העסקתו ונגישותו למידע.

התחייבות הספק

5.7 על הספק לחתום על הצהרת סודיות בשם החברה וכן לעמוד בדרישות הסיווג הביטחוני, ככל שיהיו כאלה .

5.8 בהתאם לתחום פעילותו של הספק ולהתקשרות עם הרשות יידרש הספק לתת מענה להנחיות אבטחת מידע אשר יהווה נספח בחוזה .

5.9 על הספק לדווח את פרטי העובדים שלו ושל ספקי המשנה שלו, ככל שיהיו, שייקחו חלק בפעילות להחתימם על הצהרת סודיות אישית ולהתחייב על מהימנותם.

5.10 כניסתם ועבודתם של ספקים חיצוניים במתחמי מכס ומע"מ תתבצע בכפוף לנהלים וההנחיות הבאות:

5.10.1 חתימה על התחייבות לשמירה על סודיות וכללי אבטחת המידע.

5.10.2 מילוי שאלון סיווג בטחוני לרמות הנדרשות .



אגף בכיר חירום, ביטחון מידע וסייבר
חסוי

חלק :	תאריך תחולה:	עמוד 6 מתוך 8
שם הנוהל: נוהל התקשרות עם ספקים	תאריך עדכון: 10/03/2016	מס' נוהל: 010707

5.11 התחייבות הספק צריכה להכיל התייחסות להיבטי SLA. הנוגעים לרמת הזמינות והשירות מהיבטי אבטחת מידע.

5.12 הספק מתחייב לקיום כללי התנהגות בנושאי אבטחת מידע באתרי המכס והמע"מ.

5.13 על הספק לדווח בכתב על פונקציות (יכולות, מרכיבים) הכלולות במוצר / ממשק והאמורות לשמש את הספק החיצוני (ממשק תמיכה, התחברות מרחוק וכו') ומהוות פגיעויות אבטחתיות. במידה ואין פונקציות כאלו יהיה על הספק החיצוני להעביר התחייבות בכתב אודות היעדר קיומן של פגיעויות כאלו – למיטב ידיעתו.

התקשרות עם ספקים חיצוניים הדורשת הוצאת ציוד מחוץ לכותלי הרשות

5.14 ציוד מחשוב ותקשורת שיש להוציאו לאתר הספק החיצוני יועבר ללא אמצעי אחסון המידע.

5.15 במידה ויש הכרח להוציא ציוד מחשוב עם אמצעי זיכרון יש לבצע גיבוי של המידע ולאתחל בצורה מאובטחת את אמצעי האחסון.

5.16 אמצעי מידע שיש להוציאו לצורך תחזוקה יהיה ניתן להוציאו רק לאחר אישור מטעם נאמן אבטחת המידע.

6. נספח א' : הנחיות אבטחת מידע

6.1 חוקים ותקנות

6.1.1 הספק מתחייב למלא אחר כל הוראות חוק המחשבים, חוק הגנת הפרטיות, חוק מאגרי המידע וכן למלא אחר כל חיקוק עתידי, המחייב את המכס והמע"מ כמקבל שירות מספק חיצוני. כמו כן מתחייב הספק לכבד ולממש כל חוק קיים או עתידי, הנוגע לניהול מידע מוגן/מוגבל, לניהול חוקי של מאגרים



אגף בכיר חירום, ביטחון מידע וסייבר
חסוי

חלק :	תאריך תחולה:	עמוד 7 מתוך 8
שם הנוהל: נוהל התקשרות עם ספקים	תאריך עדכון: 10/03/2016	מס' נוהל: 010707

המכילים נתוני פרט ולשמירה על חיסיון נתוני פרט ונתוני זיהוי אישיים.

6.2 ניהול מאגרי מידע

6.1.2 הספק מתחייב למלא אחר הנחיות תחום אבטחת מידע במסגרת ומע"מ בכל הקשור לניהול המידע ולשירותים, נשוא ההתקשרות (פרק ג' בתקנות הגנות הפרטיות, תנאי החזקת מידע ושמירתו).

6.3 ממונה אבטחת מידע

6.1.3 הספק ימנה אחד מעובדי החברה לתפקיד ממונה אבטחת מידע, אשר יהיה אחראי מטעמה לאבטחת המידע על פי החוק, התקנות והנהלים שיועברו אליה במסגרת הסכם זה.

6.4 דיווח אירועי אבטחת מידע

6.1.4 על הספק ליישם נוהל טיפול באירועי אבטחת מידע. הממונה על אבטחת המידע מטעם הספק ידווח לתחום אבטחת המידע במסגרת ומע"מ על כל אירוע אבטחת מידע שיגלה, הנוגע בין במישורין ובין בעקיפין בהתקשרות עם המכס והמע"מ.

6.5 מהימנות עובדים

6.1.5 הספק מתחייב לבצע בדיקות מהימנות והערכות תקופתיות לבעלי תפקידים רגישים ולעובדים, אשר תהיה להם גישה למידע, לתשתיות תוכנה ולאמצעי מחשב.

6.1.6 לא יועסק עובד כמשתמש מערכת, בעל גישה למידע, נותן שירותי תמיכה או שירותים טכניים לאמצעי מחשב והתקשורת ללא ביצוע בדיקות מהימנות וללא אישורו של אגף בכיר בטחון חירום מידע וסייבר.

6.6 בקרת כניסה למבנים

6.1.7 הספק יפעיל אבטחה ובקרת כניסה למבנים, בהם מותקנות מערכות ומאגרי מידע המשמשים את המכס והמע"מ.

6.1.8 הספק יקיים שמירה ובקרת כניסה לכל אזור שבאחריותו, ממנו מתאפשרת גישה לתשתיות המקושרות למערכות המשמשות את המכס והמע"מ.



אגף בכיר חירום, ביטחון מידע וסייבר
חסוי

חלק :	תאריך תחולה:	עמוד 8 מתוך 8
שם הנוהל: נוהל התקשרות עם ספקים	תאריך עדכון: 10/03/2016	מס' נוהל: 010707

6.7 מסירת מידע

6.1.9 הספק לא ימסור מידע ממאגרי המידע של המכס ומע"מ או מידע שהגיע אליו אגב יישום ההתקשרות וכן מידע על אבטחת המערכות נשאות ההתקשרות לשום גוף או אדם, מעבר למפורט לעיל, ללא אישור בכתב מגורם מוסמך, המפורט במסגרת הסכם ההתקשרות.

6.8 ביקורות

6.1.10 הספק מתחייב לאפשר לנציגי אגף הביטחון/מכס ומע"מ לבצע ביקורת מערכי אבטחה, במשך שעות העבודה המקובלות במתקני החברה, אשר להם זיקה או השפעה על אבטחת המערכות המשמשות את מכס ומע"מ.

6.1.11 מכס ומע"מ או נציגיו המוסמכים מטעמו יהיו רשאים לבצע בדיקות מערכי אבטחה, בקרת חסיונות, איתור פרצות אבטחה ובדיקת יעילותן של מנגנונים המשמשים לאבטחת המערכות המשמשות את מכס ומע"מ.

6.9 סיום התקשרות

6.1.12 כל מחויבויות הספק ועובדיו לחיסיון מידע במהלך ההתקשרות, תקפות גם לאחר סיומה.

6.1.13 לא ישמרו אצל הספק חומרים או נתונים שנמסרו לו ע"י נציגי מכס ומע"מ מקבלי השירות, או ע"י כל גורם אחר בגין ההתקשרות.

6.1.14 כל אמצעי מחשוב והזדהות השייך למכס ומע"מ יוחזר גם אם יצא משימוש.

6.1.15 כל מצע זיכרון שהכיל נתונים אישיים או רשימת טלפונים יוחזר למכס ומע"מ.