

# שאלון דירוג מעלה 2013

(בהתייחס לנתוני שנת 2012)

## הקדמה

לפניך שאלון דירוג מעלה 2013. השינויים בקריטריונים משאלון 2012 מסומנים בצהוב. שאלון הדירוג מאפשר לחברות הגדולות במשק לבחון את תהליכי הניהול בתחום האחריות התאגידית, לנהל ולשפר את הפעילות בתחום. ערכו המרכזי של הדירוג הוא בהיותו כלי ניהולי המציף פערים וחושף הזדמנויות לפיתוח תהליכים ארגוניים לשיפור האחריות התאגידית בחברה. דירוג מעלה 2013, מבוצע בהתאם למודל החישובי של חברת הייעוץ מקינזי ומבוקר על ידי משרד רו"ח ארנסט אנד יאנג. הדירוג מתבסס על קריטריונים אשר נקבעים ע"י ועדה ציבורית, קריטריונים מפורטים בשישה תחומים מרכזיים של אחריות תאגידית: איכות סביבה, אתיקה בעסקים, זכויות אדם וסביבת עבודה, מעורבות בקהילה ממשל תאגידי ודיווח חברתי סביבתי.

## תנאי הסף לדירוג

**בדירוג מעלה 2013 ייכללו חברות העונות על אחד לפחות מהתנאים הבאים (יפורסמו בהתאם לשנתונים הרלוונטיים):**

- חברות אשר נסחרו במאגר הבורסה לני"ע בתל אביב בתאריך הקובע 15.12.2012 עם מחזור מעל 320 מליון ש"ח.
- חברות המדורגות בדירוג Dun's 100 של Dun & Bradstreet לשנה החולפת או דירוג החברות המובילות במשק של BDi Code בישראל לפי הקטגוריות הבאות:
  - קבוצות בנקאיות בנקים מסחריים וקבוצות החזקה והשקעה בעלות הון עצמי גבוה מ-320 מליון ₪
  - חברות תעשייה, מסחר ושירותים בעלות מחזור מכירות שנתי גבוה מ-320 מליון ₪
  - חברות ביטוח בעלות הכנסות גבוהות מ-320 מליון ₪
  - בתי השקעות בעלי סך תיק השקעות גבוה מ-2400 מליון ₪
  - חברות בניה, נדל"ן, הנדסה ותכנון בעלות הכנסות גבוהות מ-320 מליון ₪
- חברות המצהירות לצורך השתתפות בדירוג כי מחזור המכירות או ההון העצמי שלהן ב-2011 בישראל היה גבוה מ-320 מליון ש"ח
- חברות אשר השתתפו בדירוג מעלה 2012
- דירוג מעלה שומר לעצמו זכות בדיקה, התערבות והחלטה לגבי השתתפות חברה בדירוג במקרים חריגים, כפי שימצא לנכון.

---

## מדד מעלה

---

כל החברות הציבוריות ב**דירוג מעלה** שנמצאות במאגר המניות המשמש למדדי המניות הרציפים של הבורסה מרכיבות את **מדד מעלה**.

כיום נסחרים בבורסה שני מכשירים פיננסיים על בסיס המדד:

☪ תעודת סל "קסם מעלה"

☪ קרן נאמנות פסגות (פ\*) מעלה

### השותפים לדירוג מעלה

☪ חברת הדירוג S & P Maalot - תמיכה בהליך הדירוג

☪ ארנסט אנד יאנג - בקרת הליך הדירוג

☪ מקינזי - המודל החישובי

☪ הבורסה לני"ע - חישוב המדד

☪ Green eye – אנליזה סביבתית

הועדה הציבורית מעדכנת בצורה שוטפת את הקריטריונים של דירוג מעלה. בוועדה אנשי ציבור בעלי ידע מקצועי רלבנטי בתחומים עסקיים וחברתיים מגוונים ונציגי חברות הפלטינה.

---

## חברי הועדה הציבורית לעדכון דירוג ומדד מעלה

---

### יו"ר הועדה- יעל אנדרון

### יו"ר ועדות משנה (לפי סדר א"ב):

ד"ר עלי בוקשפן- המרכז הבינתחומי הרצליה, ביה"ס למשפטים- ועדת אתיקה

פרו' אסף חמדני- פרופ' למשפטים, האוניברסיטה העברית ירושלים - ועדת ממשל תאגידי וניהול ודיווח חברתי סביבתי

ד"ר מיקי הרן, הקריה האקדמית קרית אונו- ועדת איכות סביבה

אהובה ינאי, מנכ"ל מתן- ועדת מעורבות בקהילה

עו"ד ארנה לין- ועדת סביבת עבודה

### חברים (לפי סדר הא"ב):

אלה אלקלעי, אבי זאבי, נאור ירושלמי, פרופ' אסא כשר, עו"ד דידי לחמן מסר, רונן מלניק, שרי נוראל, עו"ד אורי סלונים, דורית סלינגר, אבינועם ערמוני, ארני פטרושקה, פרופ' רות פלאטו-שנער, פרופ' אורן פרז, ניר קנטור, נגה קינן, גליה שגיא, ד"ר סיגל שלח.

## תמצית הניקוד

סך הניקוד מחולק בין הנושאים שבדירוג. הניקוד בחלק מהקריטריונים משתנה, לפי מידת העניין, בהתאם לגודל החברה, תחום עיסוקה, רווחיה או ביצועי החברה ביחס לכלל החברות המשתתפות בדירוג. להלן תמצית של חלוקת הניקוד לקריטריונים השונים עבור חברה **ציבורית** לחברות מכל הענפים למעט בנקאות פיננסים ותוכנה:

ניהול ודיווח חברתי סביבתי	ממשל תאגידי	איכות סביבה (*)	מעורבות בקהילה	סביבת עבודה	אתיקה
ניהול האחריות התאגידית ודיווח 7 נקודות	הרכב ועבודת הדירקטוריון וועדת הביקורת 13 נקודות	ניהול ואסטרטגיה 9 נקודות	תרומה ומדיניות השקעה חברתית 15 נקודות	בריאות, בטיחות ואיזון 4.5	קוד אתי 10 נקודות
		שינויי אקלים 5.5 נקודות	התנדבות עובדים 5 נקודות	שרשרת אספקה 4 נקודות	תכנית אתיקה 10 נקודות
		מים 2.75 נקודות		גיוון בתעסוקה 7 נקודות	
		פסולת ומיחזור 2.75 נקודות		פיתוח הון אנושי 4.5 נקודות	
7 נקודות	13 נקודות	15/20/25 נקודות	20 נקודות	20 נקודות	20 נקודות

\* איכות סביבה - 25 /20/15 נקודות בהתאם לענפים.

## פרסום תוצאות הדירוג

הנתונים המדווחים בשאלון דירוג מעלה, הנמסרים ע"י חברה המשתתפת בדירוג מעלה נותרים חסויים ומשמשים לצורך חישוב הדירוג וניתוחים סטטיסטיים כלליים בלבד. זאת, למעט נתונים פומביים המפורסמים בדוחות הכספיים של החברה ודיווחים פומביים אחרים של החברה (באתר האינטרנט, דוח אחריות תאגידית וכו').

### תוצאות הדירוג מתפרסמות בצורה הבאה:

#### לחברה המדורגת:

1. משוב ראשוני – הכולל סיכום הניקוד על ביצועי החברה ברמת הפרק ותת הפרק, בהשוואה לניקוד החברה בשנים קודמות ולממוצע הדירוג.

2. משוב מפורט – הניתן בפגישה אישית עם נציגי החברה. המשוב כולל פירוט הביצועים בכל פרק, תוך התייחסות מפורטת לנקודות הדורשות טיפול, מיקום החברה ביחס לבנצ'מארק ענפי ומשקי, וקישורים וכלים להמשך טיפול.

### מידע הניתן להצגה פומבית:

1. דירוג החברה על פי פלטינה, זהב, כסף לפי הפירוט מטה<sup>1</sup>
2. תמצית ביצועים הכוללת את הניקוד המקודד בכל פרק ותתי הפרקים.

---

### לכל שאלה או הבהרה

ניתן לפנות ניתן לפנות לטלפון 03-6482579 למייל [derug@maala.org.il](mailto:derug@maala.org.il)

---

### השאלות מנוסחות בלשון זכר אך מתייחסות לשני המינים

---

### המלצות למילוי שאלון הדירוג בפעם הראשונה

---

חלק מהמידע המבוקש בשאלון יהיה קל להשגה וידרשו מספר ימים מועט כדי לאסוף ולארגן אותו, עם זאת בחלק מהמידע הארגון יצטרך לערוך דיונים פנימיים ולאסוף נתונים מגורמים שונים.

סיכמנו עבורכם מספר צעדים שיסייעו במילוי השאלון:

1. קיראו את השאלון במלואו וסמנו את השאלות שאתם מעריכים שתוכלו למלא בקלות. קראו בשנית וחלקו משימות בין אנשי קשר שונים, סמנו את השאלות הרלוונטיות והעבירו להם למילוי או הקימו צוות עבודה. בין אנשי הקשר הרלוונטים בחברה:
  - פרק אתיקה- משאבי אנוש או מי שמטפל באתיקה
  - פרק סביבת עבודה- משאבי אנוש
  - פרק מעורבות בקהילה- משאבי אנוש וכספים.
  - פרק איכות סביבה- תפעול, לוגיסטיקה, כספים.
  - פרק ממשל תאגידי- יועץ משפטי/ מזכיר חברה.
  - פרק ניהול ודיווח- יועץ משפטי/ מזכיר חברה.
2. מומלץ לשמור קובץ וורד של השאלון המלא- הנמצא באתר מעלה, לשימוש לצורך העברה בתוך הארגון.
3. סיום והגשה | יש למלא את התשובות בשאלון המקוון באתר מעלה, בעזרת שם המשתמש והסיסמא שנשלחו אליכם. כדי סיום להגיש את שאלון הדירוג המלא נדרש אישור מנכ"ל.

---

<sup>1</sup> פלטינה: קבוצת החברות שקיבלו ציון בין הציון המקסימלי שניתן השנה בדירוג, ועד 20 נקודות למטה ממנו. זהב: קבוצת החברות שקיבלו ציון בין ציון מינימלי לכניסה לפלטינה ועד 20 נקודות למטה ממנו. כסף – שאר החברות.  
חברות שקיבלו ציון אבסולוטי הגדול או שווה ל-90 נקודות, יסומנו כ"פלטינה פלוס".

## שאלון דירוג מעלה 2013

(בהתייחס לשנת 2012)

פרטי החברה ואיש/ת קשר- שאלות חובה – לא ניתן להמשיך בשאלון ללא מילוי של: שם החברה, שם איש הקשר, טלפון אחד לפחות, דוא"ל, מספר עובדים, אם החברה ציבורית.

1. שם החברה \_\_\_\_\_
2. מספר עובדי החברה נכון לתאריך ה 31.12.2012 (בארץ בלבד, לא כולל עובדי קבלן ועובדים שהיו במהלך כל השנה בחל"ת \_\_\_\_\_)  
איש/אשת קשר בנוגע להבהרות (אם תידרשנה) לגבי שאלון זה:  
שם: \_\_\_\_\_
3. טלפון \_\_\_\_\_
4. טלפון נייד: \_\_\_\_\_
5. דוא"ל: \_\_\_\_\_
6. האם החברה ציבורית? (נסחרת בבורסה בת"א)    כן    לא

**לתשומת לבכם: מנכ"ל החברה נדרש/ת לאשר את נכונות הנתונים אשר יוגשו בשאלון**  
לצורך שאלון זה משמעות המונח "חברה": כהגדרתה בחוק החברות התשנ"ט – 1999, לרבות חברות המאוחדות בדוחות הכספיים של החברה. לפיכך, בכל התייחסות בשאלון למונח חברה הכוונה היא גם לחברות מאוחדות של החברה.

### חברות המעסיקות מתחת ל- 100 עובדים:

- שאלות: 20 21 ו- 22 בפרק אתיקה יוכלו להיכלל בהגדרת התפקיד של ממונה האתיקה (ניתן לסמן אותם בחיוב אם הם במסגרת תפקידו של ממונה האתיקה).
- פטורות משאלות 36-40 ושאלות 42-43 בפרק סביבת עבודה. הניקוד עבור שאלות אלה יחולק באופן יחסי לפרקים האחרים.
- פטורות משאלות 58-59 בפרק מעורבות בקהילה (2 הנקודות יועברו לתת פרק תרומה)

## א. פרק אתיקה (20 נקודות)

### קוד אתי (10 נקודות)

8. **קוד אתי** הנו מסמך שיטתי המציג ערכים וסטנדרטים או כללי אתיקה מחייבים ומסביר אותם, בין השאר, על יסוד התכונות המכוננות של החברה וערכי הדמוקרטיה.
- האם לחברה יש קוד אתי כתוב** אשר מחייב את החברה ואת בעלי התפקידים בה, ואשר יש ביישומו כדי להעלות את רמת האתיקה בפעילות החברה?
- כן (שאלת סף)
- עמידה בסעיף זה מהווה תנאי סף לקבלת ניקוד בתחום האתיקה כולו
- לא (על תשובה "לא" השאלון קופץ לסעיף 13)
- החברה נמצאת בתהליך כתיבה של קוד אתי אשר יסתיים עד סוף 2013. (השאלון קופץ לסעיף 13)

**לתשומת לבכם**, חברות אשר אינן עומדות בדרישות המופיעות בסעיף 8 עד 12 לעיל בדירוג 2013, רשאיות לקבל עד שני שלישי מהניקוד **בסעיפים אלו בלבד** במידה והן נמצאות בתהליך משמעותי ומעמיק של כתיבת קוד אתי ומספקות נתונים ועדכון מצב על התהליך. החברה תידרש לספק התחייבות להשלמת תהליך כתיבת הקוד עד לסוף שנת 2013. נא להעלות באתר המקוון במקום הרלוונטי או לשלוח במייל [derug@maala.org.il](mailto:derug@maala.org.il)

9. **האם הקוד האתי כולל התייחסות** לפחות לשני שלישי מהנושאים הרלוונטים באופן מהותי לחברה, אותם יש לבחור מהרשימה הבאה (לדוגמא- אם רק שלושה מהנושאים רלוונטים מהותית לחברה, האם הקוד האתי כולל התייחסות לשניים מהם?) אם הערך אינו רלוונטי לחברה- נא סמן "לא רלוונטי". אם הערך רלוונטי נא סמן האם קיימת התייחסות לערך בקוד האתי של החברה-כן/לא (5 נקודות)

האם קיימת התייחסות בקוד האתי	
<input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא <input type="checkbox"/> הערך לא רלוונטי לחברה	ערכים של: אחריות, אמון, יושר, מקצועיות, ושמירה על כבוד האדם, חיי ובריאותו.
<input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא <input type="checkbox"/> הערך לא רלוונטי לחברה	מערכות היחסים עם עובדי החברה
<input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא <input type="checkbox"/> הערך לא רלוונטי לחברה	מערכות היחסים עם לקוחות החברה.
<input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא <input type="checkbox"/> הערך לא רלוונטי לחברה	שקיפות ואתיקה בפרסומי החברה

האם קיימת התייחסות בקוד האתי	
מערכות היחסים עם מחזיקי חוב של החברה.	כן <input type="checkbox"/> לא <input type="checkbox"/> הערך לא רלוונטי לחברה
מערכות היחסים עם ספקי החברה	כן <input type="checkbox"/> לא <input type="checkbox"/> הערך לא רלוונטי לחברה
מאבק בשחיתות ושחד	כן <input type="checkbox"/> לא <input type="checkbox"/> הערך לא רלוונטי לחברה

10. שקיפות הקוד האתי למחזיקי עניין - האם הקוד האתי פתוח לעיון הציבור? לדוגמה באתר האינטרנט או בדוחות הציבוריים של החברה  כן  לא  (2 נקודות)  לא

11. **בחינה והערכה של הקוד:** האם התקיימה בשנתיים האחרונות בחינה והערכה לגבי התאמת הקוד האתי ועדכנו, במידת הצורך, לנושאים הרלבנטיים לחברה ולסקטור בו היא פועלת:  כן (שאלת סף)  לא

11.א. באיזו שנה עודכן הקוד האתי? \_\_\_\_\_

12. נא לסמן את התהליכים אשר בוצעו בחברה (על תשובה אחת ומעלה יינתן ניקוד מלא - 1 נקודה):

א. הקוד עודכן בשנתיים האחרונות	כן <input type="checkbox"/> לא <input type="checkbox"/>
ב. נערכה סקירת של הדילמות והאתגרים העומדים בפני החברה והסקטור בו היא פעילה בשנתיים האחרונות	כן <input type="checkbox"/> לא <input type="checkbox"/>
ג. הופעלה ועדת היגוי בהשתתפות עובדים מדרגים שונים וממחלקות שונות בחברה	כן <input type="checkbox"/> לא <input type="checkbox"/>
ד. נסקרו משובים על הקוד ממחזיקי עניין פנימיים וחיצוניים של החברה	כן <input type="checkbox"/> לא <input type="checkbox"/>
ה. הופעלה ועדת היגוי אשר לוותה על ידי יועץ חיצוני.	כן <input type="checkbox"/> לא <input type="checkbox"/>
ו. אחר: _____	כן <input type="checkbox"/> לא <input type="checkbox"/>

13. **מניעת שחיתות ושחד** | האם לחברה יש תוכנית ציות/ אתיקה או מדיניות/ נהלים שנועדו למנוע שחד, הנגישים לכל הדירקטורים/ מנהלים/ עובדים/ יועצים ושותפים עסקיים בתחומים הבאים

(נא סמן את הנושאים הרלוונטיים-על מילוי 3 ומעלה מתוך 6 הסעיפים ינתן ניקוד מלא של 2 נקודות, על מילוי סעיף אחד ינתן 1 נקודה, על מילוי 2 סעיפים ינתנו 1.5 נקודות):

א. קבלת ומסירת מתנות וטובות הנאה	כן <input type="checkbox"/> לא <input type="checkbox"/>
ב. אירוח, אירועי תרבות פנאי והוצאות (איזה הוצאות מותר להוציא, כיצד רושמים אותן, קבלות)	כן <input type="checkbox"/> לא <input type="checkbox"/>
ג. הזמנת לקוחות לנסיעות עסקיות לחו"ל וסוג ההוצאות שניתן להחזיר להם (לדוג': קיום תוכנית נסיעה למטרות עסקיות, הגבלה במחלקת טיסה, הגבלה בעלות בתי מלון, הגבלה באש"ל כנגד חשבונות בלבד, אישור מהממונה הישיר של הלקוח שטס לחו"ל, פגישות עם לקוחות בחו"ל, וכד').	כן <input type="checkbox"/> לא <input type="checkbox"/>
ד. תרומות וחסויות (כיצד מתועד, בדיקת ניגוד אינטרסים וכו')	כן <input type="checkbox"/> לא <input type="checkbox"/>
ה. בדיקת רקע ואמינות של ספקים/ יועצים ושותפים עסקיים, בעיקר עבור אלו המעורבים בתהליכי המכירה של הארגון או המייצגים את הארגון מול רשויות ממשלתיות	כן <input type="checkbox"/> לא <input type="checkbox"/>
ו. הנחיית סוכני משנה בפעילות בחו"ל	כן <input type="checkbox"/> לא <input type="checkbox"/>

### הטמעה ואכיפה של הקוד האתי (10 נקודות)

חברה תקבל ניקוד בתת פרק זה רק במידה ויש לה קוד אתי (ענתה בסעיף 8- כן)

חברה אשר מספר עובדיה נמוך מ-100, שאלות 20-22 יוכלו להיכלל בהגדרת התפקיד של ממונה האתיקה (ניתן לסמן אותם בחיוב אם הם במסגרת תפקידו של ממונה האתיקה).

תוכן	האם קיים? (ניקוד)
14. האם יש בחברה ממונה מדרג בכיר, אשר עליו מוטלת האחריות המעשית הכוללת והיומיומית ליישום של הקוד האתי, להטמעתו, לאכיפתו, לבקרה עליו, ולדיווח לדירקטוריון על מידת האפקטיביות שלו?	כן - הממונה מדווח ישירות למנכ"ל (נקודה אחת) כן - קיים ממונה, הוא אינו מדווח ישירות למנכ"ל (חצי נקודה) לא
15. האם קיימת בחברה תוכנית הדרכה המבטיחה הטמעה אפקטיבית, מתמדת ומשמעותית של הקוד האתי ושל תוכנית האתיקה, בקרב העובדים והמנהלים בכל הדרגים באופן שיבינו את השלכות התוכנית על עבודתם היומיומית? (דוגמאות:	כן (נקודה אחת) לא



האם קיים? (ניקוד)				תוכן
				בנק סוגיות אתיות, סמינר, לומדה/תוכנה, אחר).
לא רלוונטי	75% + (1.5 נקודה)	50%-75% (1 נקודה)	0%-50% (0.5 נקודה)	<p>16. מהו אחוז הכיסוי של תכנית ההדרכה לקוד האתי בשנתיים האחרונות (באופן יחסי לסך כל קבוצת ההתייחסות)? נא סמן את האחוז הרלוונטי בכל סעיף.</p>
עובדים	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
קבלני משנה*	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
<input type="checkbox"/> אין לחברה קבלני משנה/לא רלוונטי	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<p>17. מהו תזמון הכיסוי של תוכנית ההדרכה? (אחת לכמה זמן נערכת פעילות הקשורה לנושאי אתיקה באופן ממוצע לקבוצת ההתייחסות בשאלה 16)</p>
<input type="checkbox"/> אין לחברות בנות/לא רלוונטי	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
*עובדים המועסקים ע"י קבלן חיצוני- כגון אנשי מחשב, IT, עובדי אבטחה, ניקיון				<p>18. מה כוללת תוכנית ההדרכה? נא פרט אמצעי ההטמעה</p> <p>_____</p> <p>_____</p> <p>_____</p>
<input type="checkbox"/> אחת לשנתיים (1.5 נקודה) <input type="checkbox"/> מעל שנתיים (1 נקודה) <input type="checkbox"/> אין כיסוי (אין ניקוד)				<p>19. האם קיים בחברה נוהל או מנגנון המבטיח סודיות, המאפשר לעובדים להיוועץ/או לדווח על התנהגות בלתי אתית לרבות בלתי חוקית בחברה מבלי לחשוש מהתנכלויות? (דוגמאות: מספר טלפון של קו חם אנונימי, אתר אינטרנט, אימייל, נציב תלונות, דלת פתוחה, אחר</p>
<input type="checkbox"/> כן (1 נקודה) <input type="checkbox"/> לא				<p>20. האם נושא האתיקה נידון בעת מתן הערכה ומשוב לעובדים?</p>
<input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא (עובר לשאלה 23)				<p>21. האם נושא האתיקה בארגון מנוהל באמצעות מדדים ויעדים המתארים את מידת ההטמעה של תוכנית האתיקה בארגון?</p>
<input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא (עובר לשאלה 23)				<p>22. נא סמנו מדד אחד או יותר שמשמשים בו בארגונכם: <input type="checkbox"/> אחוז העובדים אשר עברו מבחן</p>
(סימון אחד ומעלה יינתנו 2 נקודות):				

האם קיים? (ניקוד)	תוכן
<input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא <input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא <input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא <input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא <input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא	אתיקה. <input type="checkbox"/> מספר הפניות לקו האנונימי. <input type="checkbox"/> מספר הפניות לממונה אתיקה <input type="checkbox"/> מספר הפניות אשר הצריכו טיפול משמעותי (אפיוני הפניות לפי תחומים, נושאים, מחלקות ועוד). <input type="checkbox"/> אחר _____ _____
<input type="checkbox"/> כן (0.5 נק') <input type="checkbox"/> לא <input type="checkbox"/> לא רלוונטי	23. האם מתבצעות בדיקות פרואקטיביות שתפקידם למנוע ולגלות מתן שוחד בהסכמים עם צד ג' כגון סוכנים, מתווכים, יועצים, מפיצים, נציגים, ספקים ושותפים עסקיים, שכוללת: תיעוד מסמכים ו"בדיקת נאותות" קודם לגיוס/ תחילת עבודה עם צד ג'?
<input type="checkbox"/> כן (0.5 נק') <input type="checkbox"/> לא <input type="checkbox"/> לא רלוונטי	24. האם מתבצע עדכון של השותפים העסקיים על מחויבות החברה למניעת שוחד ועל תוכנית הציות/ אתיקה של החברה?

## ב. פרק סביבת עבודה (20 נקודות)

הפרק אורגן מחדש לפי ארבעה תתי-פרקים:

- בריאות, בטיחות ואיזון
- מניעת הטרדה מינית
- שרשרת אספקה
- גיוון בתעסוקה

### זכויות אדם (שאלת סף)

ניהול תחום זכויות האדם מבטיח כי החברה נמנעת מדעות קדומות ומכל מעורבות בהפרת זכויות אדם והפליה על רקע בלתי ענייני בפעילותה העסקית, והיא מעניקה הזדמנות שווה לכל אדם באשר הוא אדם. שמירה על זכויות אדם אינה מוגבלת לאלו של העובדים בלבד, כי אם מתייחסת גם לזכויותיהם של לקוחות, ספקים, הקהילה בה החברה פועלת וכלל הציבור המושפע מפעילות החברה.

25. האם החברה מקיימת את חוקי היסוד של כבוד האדם וחירותו וחופש העיסוק?

- כן (שאלת סף לפרק)  לא

### תת פרק בריאות בטיחות ואיזון (4.5 נקודות)

#### בטיחות

26. כיצד החברה מתמודדת עם נושא הבטיחות והגהות בעבודה? אנה סמן כל סעיף רלבנטי אשר מתבצע בפועל בחברה, (סימון אחד = 0.5 נקודה, מעל שני סימונים = נקודה אחת).
- מינוי בפועל של ממונה על בטיחות בעבודה כמתחייב מכוח חוק ארגון הפיקוח על העבודה תשי"ד 1954.
  - הצגת מדיניות בתחום הבטיחות
  - קביעת תוכנית יעדים בתחום הבטיחות : כדוגמת מדד ה OSHA (מדד המנרמל את מספר התאונות אל מול מספר שעות העבודה שהושקעו, מספר ממוני בטיחות לכל 100 עובדים, אחוז נאמני בטיחות וכו').
  - השקעה של החברה בפרויקטים בתחום הבטיחות
  - קיום מבדקי בטיחות פנימיים
  - קיום ועדת בטיחות שלפחות חצי מחבריה הם עובדים
  - אחר. אנה פרט \_\_\_\_\_

### מיניעת הטרדה מינית

27.א. האם קיים בחברה תקנון על פי החוק למניעת הטרדה מינית, התשנ"ח – 1998 אשר הועבר לידיעת כל העובדים והאם קיים ממנה אחד לפחות לנושא הטרדה מינית במקום העבודה, המתאים למילוי התפקיד מבחינת כישוריו, נסיונו ומעמדו המקצועיים? □ כן (שאלת סף) □ לא (עובר לשאלה 28)

<p>□ כן 0.25 נקודה □ לא</p>	<p>27.ב. האם הממונה לנושא עבר הכשרה מקצועית לשם מילוי תפקידו? כגון: השתתפות בהרצאה של מומחה בתחום, הכשרה מקצועית ייעודית לנושא של גורמים מומחים בתחום וכו'</p>
<p>□ כן 0.25 נקודה □ לא</p>	<p>27.ג. האם במשך השנתיים האחרונות השתתפו מרבית העובדים בפעולות הדרכה או הסברה מטעם המעביד בדבר איסור הטרדה מינית ומניעתה?</p>

### חוקי מגן

28. בתחום דיני העבודה ויחסי העבודה קיימים "חוקי מגן" שקובעים תנאי סף לגבי זכויות יסוד

של העובד. כאלה למשל הם החוקים הבאים:

- חוק עבודת נשים
- חוק למניעת הטרדה מינית
- חוק שכר שווה לעובד ולעובדת
- חוק חיילים משוחררים (החזרה לעבודה), תש"ט – 1949
- חוק חופשה שנתית, תשי"א-1951
- חוק שעות עבודה ומנוחה, תשי"א - 1951
- חוק הגנת השכר, תשי"ח-1958.
- חוק פיצויי פיטורים, תשכ"ג-1963.
- חוק דמי מחלה, תשל"ו-1976.
- חוק שכר מינימום, התשמ"ז - 1987
- חוק שוויון ההזדמנויות בעבודה, התשמ"ח - 1988
- חוק עובדים זרים (איסור העסקה שלא כדין והבטחת תנאים הוגנים), התשנ"א - 1991
- חוק שוויון זכויות לאנשים עם מוגבלות, התשנ"ח-1998
- חוק הודעה מוקדמת לפיטורים ולהתפטרות, התשס"א-2001
- חוק שירות המילואים, התשס"ח-2008

האם ניתנו בשנה החולפת פסקי דין שחייבו או הרשיעו את החברה בהליכים משפטיים על פי חוקי המגן?

- לא - לא קוימו הליכים משפטיים ולא ניתנו פסקי דין שחייבו או הרשיעו את החברה (שתי נקודות)
- לא - קוימו הליכים משפטיים אולם לא ניתנו פסקי דין שחייבו או הרשיעו את החברה (שתי נקודות)
- כן - יש לציין את מספר פסקי הדין כאמור \_\_\_\_\_ (אם ניתן פסק דין אחד = נקודה אחת, אם ניתנו 2 פסקי דין ויותר = 0 נקודות)

### איזון עבודה משפחה ופנאי

29. האם יש לחברה מדיניות פורמאלית בתחום איזון בין עבודה, משפחה ופנאי?

כן (נקודה אחת)  לא

אנא פרטו את עיקרי המדיניות ויזמות הנהוגות בחברתכם בתחום זה:

---

---

---

---

---

במידה ואינכם מעוניינים שיפורסמו פרטים אלה בפרסומי מעלה השונים – נא סמנו כאן  לא מעוניין בפרסום פרטים אלה. (ללא ניקוד)

דוגמאות: שעות התחלה וסיום עבודה גמישות; עבודה מהבית (מלא או משולב) המוכרת כחלק משעות העבודה; עבודה לפי בנק שעות שבועי, חודשי או שנתי; חזרה הדרגתית מחופשת הלידה; יום עבודה מקוצר; אפשרות להעסקה במשרה חלקית גם בתפקידים משמעותיים; חלוקת משרה (Job-Sharing) בין שני עובדים או יותר; אופציה לחופשה ללא תשלום במועדי חופשות בית ספר/בחינות אוניברסיטה.

## תת פרק שרשרת אספקה (4 נקודות)

כיום מקובל בעולם לכלול בתוך פרקטיקות של סביבת עבודה גם את אחריות העסק על שמירת נורמות של העסקה הוגנת בתוך שרשרת האספקה שלו, ובפרט הקפדה על תנאי העבודה של עובדי קבלן. השאלות שלהלן בודקות סוגיות הקשורות לעבודה עם קבלני כח-אדם (מיחשוב, טלרים וכד') וקבלני שירות (שמירה, אבטחה, ניקיון וכד').

30. האם התבצעה בחברה בשנתיים האחרונות בדיקה המוודאת כי מרבית קבלני כח-אדם/

שירות של החברה, מקפידים על עמידה בחוקי העבודה?

נא סמן אילו מהנושאים הבאים בוצעו (3 נקודות, על תשובה חיוביות אחת ומעלה ינתן ניקוד מלא):

מעבר גורם שכר מקצועי פנימי/ חיצוני על נתוני שכר של עובדי כח-אדם/ שירות (כדוגמת רוא"ח/אגף שכר)

סקירה משפטית או קבלת חוות דעת משפטית של עמידת קבלני כח-אדם/ שירות בחוקי עבודה (במקרה הצורך)

מעקב כללי אחר מוניטין ותביעות קבלני כח-אדם/ שירות

בדיקת הרשעות על פגיעה בזכויות עובדים בעבר

פגישות / ראיונות חתך אקראיים עם העובדים וכדומה.

איתור וטיפול בהפרות של זכויות עובד

סיום התנתקות עם קבלני כח-אדם/ שירות אשר לא עמדו בסטנדרטים ראויים

בדיקות מדגמיות/ בדיקות תקופתיות/ ביקורות פתע

אחר. פירוט \_\_\_\_\_

לא התבצעו בדיקות מסוג זה

אין קבלני כח-אדם/ שירות (הניקוד יעבור לשקלול בפרק כולו)

**(יש להדגיש כי אין הכוונה להסתפקות החברה בציון חובת קבלני כח-אדם/ שירות לעמוד**

**בחוקי העבודה וכו' בחוזי התקשרות או אישור רוא"ח של החברה הקבלנית).**

**שאלת מידע-** האם ננקטו צעדים כלשהם בעקבות תוצאות הבדיקה? נא פרטו

---



---



---

במידה ואינכם מעוניינים שיפורסמו פרטים אלה בפרסומי מעלה השונים – נא סמנו כאן  לא מעוניין בפרסום פרטים אלה. (ללא ניקוד)

31. איזה אחוז מבין עובדי כח-האדם/ שירות שהועסקו בשנה החולפת, עברו להיות עובדי חברה מן המניין בשנה החולפת? (עובדי כח-אדם/ שירות מקצועיים הנם עובדים אשר הועסקו בשנה החולפת כעובדי קבלן במשרות מקצועיות שבהן מועסקים גם עובדי החברה מן המניין, לדוגמא: מזכירות, ניהול חשבונות, מוקדנות ומשרות מקצועיות אחרות).

\_\_\_\_\_ % (שאלת מידע, ללא ניקוד)

לא רלבנטי

32. האם בקריטריונים לבחירת ספקים (כולל קבלני כח-אדם/ שירות) משולבים גם נושאי אחריות תאגידית: כגון: אתיקה, סביבת עבודה, איכות סביבה וכיו"ב?  כן (0.5 נקודה)  לא

33. האם מדיניות החברה בעבודה עם עשרת הספקים הגדולים כוללת התייחסות לעמידתם בנורמות האחריות התאגידית של החברה ו/או הקוד האתי המחייב את החברה או על-פי כל קוד אתי אחר של הספק המקובל על החברה?

כן (0.5 נקודה)  לא

## תת פרק גיוון (7 נקודות)

34. מהו אחוז הנשים המועסקות בחברה מבין 10% העליונים של המועסקים בעלי השכר הגבוה ביותר בחברה? (לדוגמא, בחברה בת 100 עובדים שבה עשרת המועסקים בעלי השכר הגבוה ביותר הנם שבעה גברים ושלוש נשים, הנתון המבוקש הנו 30%)

\_\_\_\_\_ % (מקסימום 1 נקודות, ניקוד ביחס לשאר חברות הדירוג).

35. האם נבדקו הבדלים ברמות התגמול \* בין גברים ונשים ברמות ההנהלה והעובדים?

כן (0.5 נקודה)  לא

\* שכר ותגמולים נוספים (כגון רכב)

חברות המעסיקות מתחת ל- 100 עובדים פטורות משאלות 36-40. הניקוד עבור סעיפים אילו יחולק בצורה יחסית ליתר הפרקים.

## אוכלוסיות בתת ייצוג בשוק העבודה

36. האם החברה קובעת מדיניות כתובה ויעדים לניהול גיוון כח העבודה?

כן (1 נקודה)  לא

37. א. אנא פרטו **אחוזי עובדים** בהתאם לעמודות הבאות<sup>2</sup>: אם לא קיימים נתונים מדויקים, ניתן להגיש נתונים המבוססים על הערכת הגורמים הרלוונטיים בחברה.

קבוצת אוכלוסיה	אחוז מכוח אדם כללי	כמות עובדים מכוח אדם כללי	אחוז מסך כוח אדם אשר גויס בשנה האחרונה	כמות כוח אדם אשר גויס בשנה האחרונה
ערבים				
חרדים				
אנשים עם מוגבלויות				
מבוגרים (+45)	לא למילוי	לא למילוי		
הורים יחידים				
יוצאי אתיופיה				

- אנא השתדלו למלא כמה שיותר שורות כדי לאפשר בניית סולם סטטיסטי תקף.
- מתוך כלל האוכלוסיות בתת-התעסוקה, יש להציג מינימום 2 אוכלוסיות בהן החברה מתמקדת ומציגה נתונים (רצוי להציג נתונים על כמה שיותר אוכלוסיות כיוון שהניקוד יחסי- בכל מקרה לצורך החישוב יבחרו האוכלוסיות בעלות הניקוד הגבוה ביותר).
- מבין הנתונים שיוצגו בכל אוכלוסיה, ייבחר הנתון הגבוה מבין 2 העמודות (אחוז מכ"א כללי או אחוז מסך כ"א אשר גויס בשנה האחרונה).
- הניקוד ייקבע באופן יחסי לנתוני כלל החברות. מכסימום ניקוד 3.5 נקודות, באם בכל אחת משתי קבוצות האוכלוסייה הנבחרות יתקבל ניקוד מכסימלי.
- פירוט ההגדרות לגבי האוכלוסיות השונות- ראה מסמך קריטריונים.
- לצפייה ברשימת הארגונים המסייעים בהשמה של אוכלוסיות בתת תעסוקה-[לחצו כאן](#).

38. כחלק מהמאמץ לקדם קליטה ותעסוקה של אוכלוסיות שמתקשות להשתלב בשוק העבודה, נודה אם תוכלו לפרט נתונים נוספים לגבי תמונת המצב בחברה. ניתן לתת הערכה במידה ואין נתונים מדויקים. **שתי השאלות הבאות הינן שאלות מידע בלבד** – ללא ניקוד. המידע ישמש להמשך בחינת הצעדים לטיפול בנושא הזה. **נא ציין לגבי האוכלוסיות הבאות איזה אחוז מהווים מדרגי הניהול בחברה:**

<sup>2</sup> מקור: משרד התמ"ת - הועדה לבחינת מדיניות התעסוקה בישראל 7/2009



קבוצת אוכלוסיה	אחוז מדרגי ניהול
ערבים	
חרדים	
אנשים עם מוגבלויות	
מבוגרים (גיל +45)	
הורים יחידים	
יוצאי אתיופיה	

39. שאלת מידע- ללא ניקוד. אילו פעילויות ממוקדות עשתה החברה כדי לגייס אוכלוסיות בתת יצוג בשוק העבודה (מהטבלה שלעיל) \_\_\_\_\_

(לדוגמא- קשר עם עמותות בתחום, התאמה של מבחני מיון וכו')

#### נגישות

40. אנא סמנו האם נערכו הפעילויות הבאות להבטחת נגישות החברה ומתקניה/ שירותיה/ מוצריה: מקסימום 1 נקודה, על סימון 2 מתוך 4 סעיפים- ינתן ניקוד מלא, על סימון סעיף אחד- ינתן 0.5 נקודה

נבדקה והותאמה רמת נגישות נאותה למתקני ונכסי החברה עפ"י תקנות הנגישות או הוכנה תכנית עבודה לעמידה בתקנות	כן <input type="checkbox"/> לא <input type="checkbox"/>
נבדקה והותאמה רמת נגישות נאותה לשירותי החברה או נבדקה והונגשה רמת השירות הפרונטלי או נבדק והונגש המוקד הטלפוני (למשל נערכו הדרכות לעובדים בדבר מתן שירות נגיש)	כן <input type="checkbox"/> לא <input type="checkbox"/>
נבדקה והותאמה רמת נגישות נאותה לפרסומי החברה או אתר האינטרנט הונגש ורשום במאגר הארצי לאתרי אינטרנט נגשים או הוכנה תכנית להנגשת האתר	כן <input type="checkbox"/> לא <input type="checkbox"/>
האם קיים בחברה רכז נגישות(*) או בנוסף מוביל ארגוני לנושא האחראי על קידום נגישות אתרי החברה, השירות והמוצרים לעובדים ולצרכנים עם מוגבלות?	כן <input type="checkbox"/> לא <input type="checkbox"/>

• ניתן לענות כן- אם מעל 50% ממתקני החברה הונגשו.

• הגדרת רכז נגישות – ראה מסמך קריטריונים.

תת פרק פיתוח הון אנושי (4.5 נקודות)

### התארגנות עובדים

41. בסעיף 33 לחוק הסכמים קיבוציים, תשי"ז-1957 נקבע:

"לכל עובד הזכות לפעול למען התארגנות עובדים בוועד עובדים ובארגון עובדים, להיות חבר בוועד עובדים ובארגון עובדים ולפעול במסגרתם". בחוקים אחרים ובפסיקה של בתי הדין לעבודה מופיעים גם מושגים כמו "נציגות נבחרת של עובדים" או "ועד פעולה". האם קיימת בחברה, או האם החברה תאפשר את קיומה של התארגנות עובדים? (למשל: ועד עובדים, השתייכות לארגון עובדים כמו ההסתדרות הכללית, נציגות נבחרת של עובדים וכיו"ב)?

כן - קיימת התארגנות עובדים בחברה (נקודה אחת)

כן - לא קיימת התארגנות עובדים בחברה אך החברה תאפשר את קיומה על פי הוראות החוק והפסיקה (נקודה)

לא

**חברות המעסיקות מתחת ל- 100 עובדים פטורות משאלות 42-43. הניקוד עבור סעיפים אילו יחולק בצורה יחסית ליתר הפרקים.**

42. האם החברה ביצעה בשנתיים האחרונות סקר שביעות רצון עובדים כתוב?

כן (נקודה אחת)  לא

43. האם תוצאות הסקר מפורסמות לכלל העובדים בחברה?

כן (נקודה אחת)  לא

44. כמה מעובדי החברה קבלו הערכה אישית ו/או משוב בשיחה/פגישה אישית על ביצועיהם

לפחות פעם אחת בשנה החולפת? נא ציין מספר העובדים  \_\_\_\_\_ (0.5 נקודה).

45. האם קיימות בחברה תוכניות פיתוח הון אנושי בתחומים הבאים? (1 נקודה על 4 תשובות

ומעלה, 0.75 נקודה על 3 תשובות, 0.5 נקודה על 2 תשובות)

א. תוכנית פיתוח מנהלים/פיתוח ארגוני	<input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא
ב. מיפוי עתודה ניהולית/ שימור עובדי מפתח	<input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא
ג. תוכנית משוב והערכה	<input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא
ד. תוכנית אוריינטציה לעובדים	<input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא

<input type="checkbox"/> לא <input type="checkbox"/> כן	ה. תוכנית תהליכי תגמול עובדים
<input type="checkbox"/> לא <input type="checkbox"/> כן	ו. תוכנית הדרכה לעובדים
<input type="checkbox"/> לא <input type="checkbox"/> כן	ז. תהליכי גיוס מובנים עם הגדרות תפקידים מובנות

## ג. פרק מעורבות בקהילה (20 נקודות)

הקריטריונים בתחום זה בוחנים את מדיניות ההשקעה החברתית של החברה, את התנדבות עובדי החברה בפעילויות הקהילתיות וכן את תרומתה הכספית. התרומה נמדדת הן באופן מוחלט והן באופן יחסי לרווח/מכירות. מתוך כוונה לעודד תרומה כספית של חברות גם בתקופות בהן הן אינן מרוויחות מחד, ומאידך רצון להתחשב במגבלותיהן של חברות באותן תקופות, נקבעו שני מסלולי ניקוד חלופיים לחברות מפסידות או חברות בהן הרווח נמוך. בחברות ממשלתיות, אשר אינן רשאיות לתרום על-פי חוק, יועבר הניקוד לפרק ניהול ודיווח.

## תרומה ומדיניות השקעה חברתית (15 נקודות)

46. האם החברה היא חברה ציבורית הנסחרת בבורסה בתל אביב? (חברה דואלית הנסחרת בארץ ובחו"ל - נא לסמן ציבורית)  
 כן  לא (על בחירה בתשובה זו השאלון קופץ לשאלה 48)

א. לחברה ציבורית דואלית בלבד - אנא סמנו - הנני מאשר הצגת נתוני התרומה בפרסומי מעלה השונים  כן  לא

47. (להשאיר שאלה 47) מהו הרווח לפני מס כפי שמופיע בדוחות הכספיים המאוחדים המבוקרים של החברה לשנה החולפת (מספר בלבד, אלפי ש"ח) \_\_\_\_\_ אלפי ₪

48. האם החברה היא חברה פרטית, נסחרת בחו"ל או חברה ממשלתית?  
 חברה פרטית

חברה הנסחרת בחו"ל

חברה ממשלתית (על בחירה בתשובה זו השאלון קופץ לשאלה 52)

49. מהו הסכום שהחברה תרמה בשנה החולפת, לפי הפירוט שלהלן

א. תרומה כספית - מספר בלבד, אלפי ש"ח (העברת כסף אל גורם שאינו החברה לצורך קידום מטרות חברתיות או סביבתיות, כפי שמופיעה בדוחות הכספיים המאוחדים המבוקרים של החברה לשנה החולפת) \_\_\_\_\_ אלפי ₪

ב. תרומה בשווה כסף **מספר בלבד, אלפי ש"ח** (לרבות תרומה של מוצרים, שירותים או נכסים אשר מגובה בדוחות הכספיים לשנה החולפת, כולל עלות התנדבות עובדים - יש לפרט את מהות התרומה ואופן החישוב) \_\_\_\_\_ **אלפי ₪**

פירוט מהות התרומה

---



---



---

ג. הסעיף בדוח הרווח וההפסד בו כלולה התרומה (שאלת רשות) \_\_\_\_\_

50. מהו **מחזור המכירות** כפי שמופיע בדוחות הכספיים המאוחדים המבוקרים של החברה לשנה החולפת **מספר בלבד, אלפי ש"ח** \_\_\_\_\_ **אלפי ₪**

51. (לחברות פרטיות וחברות הנסחרות בחו"ל הנמנעות מחשיפת נתוני מחזור) – נא סמנו:  
 ידוע לי שבמידה ולא מלאתי את נתון המחזור, הנתונים שישמשו בהם בדירוג מעלה לצורך חישוב התרומה היחסית הם נתון המחזור של החברה המופיע בדירוג Dun's 100 של Dun & Bradstreet או BDI

52. **מדיניות השקעה חברתית** - מדיניות מוגדרת היא בסיס לניהול ההשקעה החברתית. מדיניות השקעה חברתית מוגדרת במסמך מדיניות כתוב, המאושר ע"י ההנהלה או דירקטוריון, המהווה בסיס לתוכנית עבודה, אשר מגדיר את תחומי ההשקעה החברתית של החברה ונושאייה, את המשאבים המוקדשים לנושא והמדיניות לקביעתם, את הזיקה בין ההשקעה החברתית לפעילות העסקית של החברה, את השותפים החברתיים למימוש המדיניות, את היעדים והמדדים להצלחה ואת נהלי ההקפדה על עמידת הנתרמים בהוראות הדין.

האם לחברה יש מדיניות השקעה חברתית המהווה חלק מתוכנית העבודה העסקית שלה?

כן (שאלת סף)  לא

אנא פרטו דוגמאות/ליזמות השקעה חברתית המבטאות את המדיניות ואת הקשר שלה לליבה העסקית (מידע בלבד ללא ניקוד)

---



---



---

במידה ואינכם מעוניינים שיפורסמו פרטים אלה בפרסומי מעלה השונים – נא סמנו כאן  לא מעוניין בפרסום פרטים אלה. (ללא ניקוד)

53. האם מדיניות ההשקעה החברתית **מפורסמת לציבור** בדו"חות הציבוריים ו/או דוחות שנתיים (במידה והחברה דואלית והדבר קיים בדוח השנתי) ו/או באתר האינטרנט של החברה?  
 כן - בדו"חות הציבוריים ו/או השנתיים ו/או באתר האינטרנט (1 נקודות)  
 לא

54. כיצד ניתן לעיין במדיניות ההשקעה החברתית? (ללא ניקוד)

- באינטרנט, בכתובת הבאה: \_\_\_\_\_
- מצורף בזאת הקובץ \_\_\_\_\_
- נשלח למייל [derug@maala.org.il](mailto:derug@maala.org.il)

55. האם יישום מדיניות ההשקעה החברתית מתבצע באמצעות מדדים ויעדים כמותיים?  
 כן (1 נקודות)  לא

### התנדבות עובדים (5 נקודות)

התנדבות עובדים מוגדרת כפעילות שאינה מלווה בתמורה כספית אשר:

- נערכת לצורך קידום מטרת חברתית או סביבתית.
- מתבצעת מחוץ למתקני החברה או מבוצעת במתקני החברה וכוללת גורמים חברתיים או סביבתיים החיצוניים לחברה.
- מרוכזת ומנוהלת על ידי החברה.
- מבוצעת על ידי עובדי החברה.

יובהר כי התנדבות עובדים המבוצעת במהלך שעות העבודה ועל חשבון המעביד תיחשב כפעילות שאינה מלווה בתמורה כספית.

56. האם קיימת בחברה התנדבות עובדים (בישראל בלבד) ?

- כן (שאלת סף)  לא (על תשובה "לא" השאלון קופץ לפרק ד' - איכות הסביבה)

57. **מספר שעות ההתנדבות - מהו מספר שעות ההתנדבות השנתי של עובדי החברה בארץ**

בשנה החולפת? \_\_\_\_\_ (2 נקודות, ספי הניקוד בהתאם למספר העובדים בחברה כפי שהוזן בתחילת השאלון). יש לפרט ללא קשר אם העובדים מתנדבים באופן קבוע או חד פעמי.

**חברות עם פחות מ- 100 עובדים פטורות משאלות 58-59 (2 הנקודות יועברו לתת פרק תרומה)**

58. מתוך סך כל עובדי החברה בישראל, מהו אחוז העובדים המתנדבים התנדבות קבועה

(לפחות פעם בחודש, מינימום שעתיים חודשיות ובלבד שהתבצעה 10 חודשים לאורך השנה)  
 \_\_\_\_\_ אחוז (1 נקודה, יחסי לחברות אחרות, נא ציין אחוז עובדים).

59. מתוך סך כל עובדי החברה בישראל, מהו אחוז העובדים המתנדבים (ללא הבחנה של קבוע או חד פעמי) ע"ח שעות העבודה \_\_\_\_\_ אחוז (1 נקודה, יחסי לחברות אחרות).  
 נא ציין אחוז עובדים. הציון נקבע עפ"י מספר השעות לעובד, יחסי בין ארגונים.

60. תוכנית ההתנדבות. סימון 3 תשובות=1 נקודה, על 2 תשובות 0.75 נק', על תשובה חיובית אחת 0.5 נק':

א. האם החברה יוצרת קשר ארוך טווח עם מרבית מקומות ההתנדבות?	<input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא
ב. האם נמדדת השפעת תוכנית ההתנדבות על הארגון (לדוגמא סקר שביעות רצון, משובי עובדים, משובי יחידות).	<input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא
ג. האם נמדדת השפעת הפעילות ההתנדבותית על קהל היעד (לדוגמא במשוב או בדרכים אחרות).	<input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא
ד. האם המעביד מסייע לעובדים גם להתנדב בשעות הפנאי?	<input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא
ה. האם לתוכנית ההתנדבות מוקצה סל משאבים ייעודי (כדוגמת פעילות בקרב קהל היעד, תקציב, חומרי התנדבות, תמיכה בארגונים המקבלים את המתנדבים וכו).	<input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא

## ד. פרק איכות סביבה (הניקוד משתנה לפי סקטור)

מבנה הפרק | חלוקה ל- 4 תתי פרקים:

ניהול אסטרטגיה

שינוי אקלים

מים

פסולת ומחזור

### סוגי השפעה הסביבתית

הניקוד בפרק איכות סביבה משקף את השוני בהיקף ההשקעות הנדרשות מהחברות בענפים השונים לעמידה בסטנדרטים סביבתיים נאותים.

**ענף א' (25 נקודות)**- כימיה, פרמצבטיקה, בנייה, כרייה, אנרגיה, דלק, תחבורה, מוצרי עץ ונייר, סמיקונדוקטור ושבבים, מזון ומשקאות, טקסטיל, יצרנית אלקטרוניקה, פלסטיק, אחר (בהתאם להתייעצות ושיקול האנליסטית הסביבתית).

**ענף ב' (20 נקודות)** - קמעונאות, טלפוניה, מלונאות, חומרה, חברות יזום נדל"ן, אחר (בהתאם להתייעצות ושיקול האנליסטית הסביבתית).

**ענף ג' (15 נקודות)** - ענף ג'1- תוכנה, כוח אדם, ניהול ויעוץ, חברות ניהול נדל"ן (השכרת קניונים וכו'), אחר (בהתאם להתייעצות ושיקול האנליסטית הסביבתית).

**ענף ג'2** - בנקים, חברות השקעות, ביטוח, אחר (בהתאם להתייעצות ושיקול האנליסטית הסביבתית).

\* **חברות נדל"ן** - צריכות לדווח לא רק על משרדיהם אלא על כל הנדל"ן המניב בארץ.

\* **חברות ניהול נדל"ן**- הדירוג מעודד גישה של דיווח על ההשקעה בצמצום ההשפעות הסביבתיות של הנכסים המנוהלים, על כן אם ברצונכם-ניתן למלא את השאלון כענף ב'- סעיף 20. לנוחיותכם, השאלות לחברות מענפים א' ו-ב' מופיעות ראשונות, לאחר-מכן השאלות לענף ג'

### מפתח ניקוד

תתי-פרקים	ענף א'	ענף ב'	ענף ג'
תת-פרק ניהול אסטרטגיה	11.5	9	10
תת-פרק שינוי אקלים	7.5	5.5	5
תת-פרק מים	3	2.75	
תת-פרק פסולת ומחזור	3	2.75	
סה"כ	25	20	15



61. לאיזה מענפי הפעילות הבאים שייכת החברה\*? (נא סמן התשובה המתאימה באחד הטורים, ניתן להתייעץ עם האנליסטית הסביבתית של הדירוג). \*שאלת חובה – כל עוד אין תשובה תקפוץ הודעה "לא ניתן להמשיך בשאלון ללא תשובה לשאלה זו"

ענף א'	ענף ב'	ענף ג'1	ענף ג'2
1. כימיה	15. קמעונאות	21. תוכנה	26. בנקים
2. פרמצבטיקה	16. טלפוניה	22. כוח אדם	27. בתי השקעות
3. בניה	17. מלונאות	23. ניהול ויעוץ	28. ביטוח
4. כרייה	18. חומרה	24. ניהול נדלן (השכרת קניונים)*	29. אחר (בהתאם להתייעצות ושיקול האנליסטית הסביבתית)
5. אנרגיה	19. נדל"ן (יזום ובניה)	25. אחר (בהתאם להתייעצות ושיקול האנליסטית הסביבתית)	
6. דלק	20. אחר (בהתאם להתייעצות ושיקול האנליסטית הסביבתית)		
7. תחבורה			
8. מוצרי עץ ו/או נייר			
9. סמיקונדוקטור ושבים			
10. מזון ומשקאות			
11. טקסטיל			
12. אלקטרוניקה			
13. פלסטיק			
14. אחר (בהתאם להתייעצות ושיקול האנליסטית הסביבתית)			

**פרטי איש הקשר לשאלות בנושא איכות הסביבה:**

שם: \_\_\_\_\_

תפקיד: \_\_\_\_\_

טלפון: \_\_\_\_\_ מייל: \_\_\_\_\_

## נוסח לחברות מענפים א' ו- ב'

א. **תת-פרק ניהול אסטרטגיה (ענף א' 11.5 נקודות, ענף ב' 9 נקודות)**

### מדיניות איכות סביבה

62. האם לחברה יש **מדיניות סביבתית כתובה**, ארוכת טווח המפורסמת לציבור (באתר האינטרנט או בדוחות הכספיים או בדו"ח חברתי סביבתי)? (ענף א- 1 נקודה, ענף ב- 0.5 נקודה)
- כן נא להוסיף קובץ
- כן באתר החברה בכתובת האינטרנט המדויקת: \_\_\_\_\_
- כן בדו"ח השנתי/ דוח חברתי סביבתי – בעמוד: \_\_\_\_\_
- לא

### מערכת ניהול ליישום המדיניות הסביבתית

מערכת ניהול סביבתית הנה כלי להסדרת ההיבטים שיש להם השפעה על הסביבה בפעילות ארגונים או חברות, ולהטמעתם בהליכי קבלת החלטות. תכליתה העיקרית של מערכת הניהול הינה יצירת תשתית לשיפור מתמיד בביצועים הסביבתיים של החברה וכן יישום גישה פרואקטיבית שמזהה מוקדים בעייתיים עוד קודם להיווצרותו של מפגע. המערכת מאפשרת יישום מחויבות המפעל בנושא סביבה, שילוב שיקולים סביבתיים בתהליכי ייצור, ובקרה רצופה אחר ההשפעה הסביבתית של פעולות החברה, מוצריה ושירותיה.

63. האם קיים בחברה **בעל תפקיד אשר נושא איכות הסביבה**, לרבות האחריות על יישום המדיניות הסביבתית, **נמצא בתחום אחריותו**?
- כן - הממונה על תחום איכות הסביבה מדווח ישירות למנכ"ל/ סמנכ"ל/ חבר הנהלה בכיר אחר (ענף א'- 0.5 נקודה, ענף ב' 0.3 נק')
- כן - קיים בחברה ממונה על תחום איכות הסביבה. הוא אינו מדווח ישירות למנכ"ל/ סמנכ"ל/ חבר הנהלה בכיר אחר (ענף א' 0.25 נק', ענף ב'- 0.15 נק')
- לא - לא קיים בחברה ממונה על תחום איכות הסביבה

64. האם החברה מנהלת את השפעותיה הסביבתיות ומבטיחה את יישום המדיניות הסביבתית באמצעות מערכת ניהול ההולמת את גודלה, את היקף פעילותה ואת השפעותיה הסביבתיות?
- כן – באמצעות תקן ISO14001 או מערכת ניהול אחרת (מקסימום ניקוד: 0.5 נק')

- כן – באמצעות מערכת ניהול פנימית (0.25 נקודות)  
 □ לא (על תשובה "לא" השאלון עובר לשאלה 66)

65. איזה אחוז מפעילות החברה מכוסה ע"י מערכת הניהול/ תקן? (מקסימום ניקוד 1.5 נק' לענף א, 1 נק' לענף ב- בהתאם לתשובה)

- 0% עד 25% מפעילות החברה (0.75 ענף א/ 0.25 נקודה ענף ב) □ עד 50%  
 מפעילות החברה (1 נקודה ענף א', 0.5 נקודה ענף ב') □ עד 75% (1.25 נקודה ענף א,  
 0.75 נקודה ענף ב)  
 □ עד 100% מפעילות החברה (1.5 נקודה ענף א, 1 נקודה ענף ב)

**הערה: ענף א/ב-עפ"י % הכנסות החברה.**

66. האם החברה ביצעה בשנתיים האחרונות מיפוי השפעות סביבתיות?

- כן – עם גורם חיצוני(ענף א-0.5 נק' ענף ב- 0.1) □ כן – עם גורם פנימי (ענף א-0.25 נק'  
 ענף ב- 0.05) □ לא

67. האם המיפוי כלל את הנושאים הבאים: (ענף א- 0.0625 לכל סעיף, ענף ב- 0.1 נקודה לכל סעיף חיובי- סה"כ 0.25 לענף א, סה"כ 0.4 נקודות לענף ב):

- הפקת חומרי גלם והכנתם ליצור או יצור  
 □ הפצה ואריזה  
 □ שימוש במוצרים  
 □ סילוק כפסולת או שימוש מחדש או מחזור

68. **אירועים חריגים/חוקים ותקנות**

האם היו אירועים חריגים בתחום איכות הסביבה (אירועים שלא עפ"י רישיון העסק)?  
 □ כן □ לא (ענף א- 1.25 נקודה, ענף ב- 1 נקודה)

במסגרת חלק זה תבצע האנליסטית הסביבתית הערכה של עמידת החברה בדרישות חוקיות בנושאי איכות סביבה.

במידה והיו אירועים חריגים בתחום איכות הסביבה – אנא פרטו להלן

---



---



---



---

---

---

69. האם היו תביעות שהסתיימו בהרשעה? (3.5 ענף א, 2.7 נקודות ענף ב- על אי תביעות) פרטו הליכים משפטיים שהסתיימו בהרשעה או קנסות והליכים מנהליים (כגון צו סגירה או עיצומים כספיים) שננקטו או הוטלו על החברה בשנה החולפת כתוצאה מהפרה של חקיקה ראשית/ משנית/ מקומית, לרבות חוק תכנון ובנייה יש לפרט גם את ארץ הייצור וסוג הפעילות. ניקוד ע"י האנליסטית הסביבתית.

□ כן, פירוט:

---

---

---

---

---

---

---

□ לא היו תביעות שהסתיימו בהרשעה

70. בחינת המודל העסקי/ או מעגל חיי מוצר לאתגרי קיימות (2 נקודות ענף א/ב) אתגרים סביבתיים של שינויי אקלים, פסולת, מים וכיו"ב משפיעים ומשנים היום לא מעט תהליכים ומודלים קיימים כחלק מהצעת פתרונות מקיפים לבעיות ולא אתגרים הקיימים בפני העולם היום.

לצד ניהול קפדני של ההשפעות הסביבתיות, נדרשות היום חברות עסקיות לבחון כיצד ניתן לשפר, להתאים ואף לעיתים לבנות מחדש מודלים עסקיים בתהליכי עבודה וייצור, כך שאם בשלב הראשון מוצעות דרכים להפחתת ההשפעות הסביבתיות השליליות, הרי שתוצאת הקצה תבקש להפחית ואף ליצור תועלת סביבתית חיובית.

א) אנא פרטו תהליך, מוצר, שירות או יוזמה העונים להגדרה זו:

---

---

---

ב) אנא ציינו את האחוז מפעילות/מחזור המושפע מהתהליך? \_\_\_\_\_ אחוז

ג) במידה ואינכם מעוניינים שיפורסמו היוזמות הללו בפרסומי מעלה השונים- נא סמנו כאן:  
 לא מעוניין בפרסום היוזמות של החברה בתחום איכות הסביבה.

בציון שינתן ע"י האנליסטית ישקלו היקף ההשפעה של המהלך על מכלול תהליכי הייצור המוצרים והשירותים של החברה, יעדים רב שנתיים בתוכניות העסקיות, היקף ההשפעה על מכירות והכנסות

### מעורבות עובדים בנושאי איכות סביבה

מעורבות עובדים כוללת השתתפות אקטיבית של העובדים ומתן מידע לעובדים.

71. האם החברה מערבת עובדים בנושאים סביבתיים? נא סמן באחד או יותר מהמקומות הבאים: (0.5 נקודה. 0.16 נקודה על סימון אחד, 0.33 נקודה על 2 סימונים, 0.5 נקודה על 3 סימונים ומעלה).

<input type="checkbox"/> לא <input type="checkbox"/> כן	א. החברה מתקשרת פנימית את אחריותה הסביבתית (למשל: מידע בדבר פעילות החברה בנושאים אלה)
<input type="checkbox"/> לא <input type="checkbox"/> כן	ב. החברה מעודדת מעורבות עובדים בשיפור וקידום אחריותה הסביבתית
<input type="checkbox"/> לא <input type="checkbox"/> כן	ג. החברה מעודדת יוזמות וולנטריות בתחום הסביבתי בתהליך הייצור או שיפור מתן שירות ע"י תהליך עבודה מסודר/מובנה
<input type="checkbox"/> לא <input type="checkbox"/> כן	ד. החברה מעמידה בפני עובדיה אמצעים להגעה לעבודה שלא ברכב פרטי (הסעות, מערכת לארגון carpool וכד').
<input type="checkbox"/> לא <input type="checkbox"/> כן	ה. החברה נותנת הטבה כספית להפחתת השימוש ברכב פרטי (מזכה במשכורת את עלות החנייה שנחסכת, מתגמלת על חסכון בהוצ' רכב, סובסידיה לרכישת אופניים וכד')
<input type="checkbox"/> לא <input type="checkbox"/> כן	ו. במבני החברה קיימת תשתית לשימוש בתחבורה אלטרנטיבית (מקלחות, חניות מעמדי אופניים וכד')

החברה לא מערבת עובדים בנושאים סביבתיים

**ב. תת-פרק אקלים ואוויר (ענף א'-7.5 נקודות, ענף ב'-5.5 נקודות)**

72. האם החברה דנה ב- 3 השנים האחרונות בנושא השינוי האקלימי והשפעתו על עסקי הליבה של החברה.

כן (0.3 נקודה)  לא

נא פרט מסקנות הדיון:

---



---



---

73. האם החברה ביצעה ב- 3 השנים האחרונות הליך של **דין ומיפוי** של יכולת הפחתת גזי חממה בחברה:

כן (ענף א-0.4 נקודות, ענף ב-שאלת סף)  לא

נא פרט מסקנות הדיון

---



---



---

74. האם לחברה **תוכנית עבודה** להפחתת השפעותיה בתחום שינוי אקלים? (0.3 נקודה)

כן  לא

75. האם החברה הציבה לעצמה **יעדים כמותיים** לגבי נושא הערכותה לשינוי אקלים?

כן (ענף א' 0.5 נקודה, ענף ב'- שאלת סף)  לא

76. נא סמן בטבלה האם המרכיבים הבאים כלולים **בתוכנית הרב שנתית**? עד למקסימום של 2 נקודות). נא הציגו הנתונים הכמותיים. ניקוד יקבע ע"י האנליסטית הסביבתית.

שנת יעד	יעדי הפחתה (באחוזים)	קיימת תוכנית רב שנתית?	נושא
		<input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא	א) צמצום השימוש באנרגיה 1 נקודות
		<input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא	ב) מעבר לאנרגיות חלופיות 0.5 נקודות
		<input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא	ג) צמצום צריכת הדלק והנסיעות 0.5 נקודות

## 77. אקלים | ביצועים

במסגרת חלק זה **תבצע האנליזה הסביבתית** הערכה של הביצועים הסביבתיים של החברה. יש למלא את הנתונים בטבלה הבאה. (ענף א'- 3 נקודות, ענף ב'- 2.6 נקודות): לחברות שמשותפות השנה בדירוג מעלה בפעם הראשונה – ניתן למלא את הנתונים על הביצועים הבסיסיים והמתקדמים לגבי שנה החולפת בלבד. **בכל אחד מהפרמטרים אנא הציגו מדדים אבסולוטים (סה"כ כמות) וכן מדדים יחסיים של זיהום אל מול פעילות החברה (ענף א'- ביחס ל למכירות, ענף ב'- ביחס למ"ר או מספר עובדים).**

□ מצורף בזאת קובץ (אם מעוניינים להעלות קובץ במקום למלא הטבלה)

\* במידה ויש שינויים משמעותיים בנתוני הייצור, אנא הוסיפו הסבר לאנליסטית הסביבתית.

א) מהו הבסיס לחישוב הנתון היחסי? (ענף א' - נתון המכירות, ענף ב' - מ"ר או מספר עובדים)

נתוני 2012		נתוני 2011		נתוני 2010	מתכונת המידע הנדרש	נושא
נתון יחסי	נתון אבסולוטי	נתון יחסי	נתון אבסולוטי			
					כל מקור בג'אול/קילוואט שעה	<b>ב.1 צריכת אנרגיה</b> כל מקורות האנרגיה הנצרכות על ידי החברה, וכן ייצור והעברה של מוצרי אנרגיה (חשמל, חום) לארגונים אחרים, בחלוקה לפי מקור (חשמל, דלק וכו')
						<b>ב.2 אנרגיה מיוצרת</b>
						<b>ב.3 אנרגיה נרכשת</b>
					ליטרים דלק	<b>ג. נסועה שנתית</b> (קילומטרז') של צי מסחרי / צי תובלה כולל רכבי ליסינג
					יחידות משקל (טון) – אקוויולנטי ל- CO <sub>2</sub> של פליטת גזי חממה	<b>ד. טביעת רגל פחמנית (פליטות גזי חממה) לסה"כ פעילות החברה</b> <a href="#">ניתן להעזר בקישור הבא</a> (קיימת עדיפות לחישוב ע"י אנשי מקצוע)
					יחידות משקל (טון) – אקוויולנטי ל-	<b>ה.1. טביעת רגל פחמנית (פליטות גזי חממה) ברמת המוצר</b>

					CO <sub>2</sub> – של פליטת גזי חממה	
						ה.1.2-Scope- מעגל הראשון: פליטות ישירות כתוצאה מיצור אנרגיה, חימום- מיועד רק לענף א
						ה.3.2-Scope- מעגל שני: צריכת אנרגיה ממקור חיצוני (למשל חברת חשמל)
						ה.4. Scope3 - חומרי גלם, פסולת, שינוע, צריכת מים
					SO <sub>2</sub>	מיועד רק לענף א' ו.1. יחידות משקל (טון) של פליטות מזהמי אוויר עיקריים
					NO <sub>x</sub>	ו.2. מיועד רק לענף א'
					CO <sub>2</sub>	ו.3. מיועד רק לענף א'
					חלקיקים	ו.4. מיועד רק לענף א'
					אחר	ו.5. מיועד רק לענף א'

78. כיצד נעשה החישוב? (ענף א'- 1 נקודה, ענף ב'- 0.3 נקודות)

- בסיוע גוף חיצוני מקצועי/ יועץ
- באופן עצמאי
- באמצעות תוכנה שהותאמה לחברה
- אחר \_\_\_\_\_

### דיווח על פליטות פחמן (שאלת בונוס- 1 נקודה)

79. (א) האם החברה מדווחת על פליטות הפחמן שלה למנגנון כלשהו?  כן (1 נקודה)  
 לא (עובר לשאלה 80)
- (ב) נא פרט לאיזה מנגנון?  CDP  המשרד להגנת הסביבה  אחר \_\_\_\_\_

### ג. תת-פרק הפחתת פסולת (ענף א'- 3 נקודות, ענף ב'- 2.75 נקודות)

80. האם החברה ביצעה הליך של דיון ומיפוי לגבי יכולת הפחתת פסולת לרבות הגברת ניצולת השימוש בחומרי גלם, מיחזור שימוש מחדש וכיוב'?  
 כן (ענף א' -0.5 נקודה, ענף ב'-שאלת סף)  לא

81. האם לחברה תוכנית עבודה להפחתת השפעותיה בתחום הפסולת?



□ כן (0.5 נקודה) □ לא

82. האם החברה הציבה **יעדים כמותיים** לגבי נושא הפחתת פסולת והגברת השימוש החוזר והמחזור? □ כן שאלת סף □ לא (עובר לשאלה 84)

83. סמן בטבלה האם המרכיבים הבאים כלולים בתוכנית הרב שנתית? עד למקסימום של 1 נקודה). נא הציגו הנתונים הכמותיים. ניקוד ע"י האנליסטית הסביבתית

שנת יעד	יעדים כמותיים באחוזים (אחוז שינוי)	קיימת תוכנית רב שנתית?	נושא
		□ כן □ לא	א. הפחתה Reduce
		□ כן □ לא	ב. שימוש חוזר Re-use
		□ כן □ לא	ג. מיחזור Recycle

#### 84. פסולת- ביצועים

יש למלא את הנתונים בטבלה הבאה, בהתאם למתכונת הנדרשת בכל סעיף. יש לציין האם הנתונים מתייחסים לישראל או לעולם, ובמידת האפשר גם לספק הסברים לשינוי בנתונים בין השנים: (ענף א- 1 נקודה, ענף ב- 1.25 נקודות): לחברות שמשתתפות השנה בדירוג מעלה בפעם הראשונה – ניתן למלא את הנתונים על הביצועים הבסיסיים והמתקדמים לגבי שנה החולפת בלבד. ניקוד ע"י האנליסטית הסביבתית.

**הביצועים הסביבתיים נמדדים אל מול מחזור המכירות השנתי של החברה. בכל אחד מהפרמטרים. נא הציגו מדדים אבסולוטים (סה"כ כמות) וכן מדדים יחסיים של זיהום אל מול פעילות החברה (ענף א' לפי מכירות, ענף ב'- לפי מ"ר או מספר עובדים)**

א) מהו הבסיס לחישוב הנתון היחסי? (ענף א' - נתון המכירות, ענף ב' - מ"ר או מספר עובדים)

\_\_\_\_\_

□ מצורף בזאת קובץ (במידה ומעוניינים להעלות קובץ במקום למלא הטבלה) \_\_\_\_\_

נושא	מתכונת המידע הנדרש	נתוני 2010	נתוני 2011	נתוני 2012
------	--------------------	------------	------------	------------

נתון יחסי	נתון אבסולוטי	נתון יחסי	נתון אבסולוטי			
					טון פסולת מסוכנת שפונתה	ב. פינוי פסולת מסוכנת (פסולת של חומר מסוכן כהגדרתו בחוק החומרים המסוכנים התשנ"ג (1993).
					סה"כ	ג. פסולת מוצקה לפי סוג, משקל וענף הפעילות הרלבנטי - יחידות משקל (טון) של סוגי פסולת שונים (כולל פסולת בניין למגזרים הרלבנטיים)
						ד. הטמנה
						ה. Re-use שימוש חוזר
					פסולת ממוחזרת	ו. Re-cycle מיחזור
					יעד הפסולת הממוחזרת	ז. Re-covery השבה לאנרגיה

\* במידה ויש שינויים משמעותיים בנתוני הייצור, אגא הוסיפו הסבר לאנליסטית הסביבתית.

#### ד. תת-פרק מים ושפכים (ענף א' - 3 נקודות, ענף ב' - 2.75 נקודות)

85. האם החברה ביצעה הליך של **דין ומיפוי** לגבי יכולת הפחתת מים ושפכים?

כן (ענף א-0.5 נקודה, ענף ב-שאלת סף)  לא

86. האם לחברה **תוכנית עבודה** להפחתת השפעותיה בתחום המים והשפכים? (0.5 נקודה)

פרטי/ מסקנות הדיון: \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

87. האם החברה הציבה **יעדים כמותיים** לגבי נושא הפחתת מים ושפכים?  כן (שאלת סף)  לא

(עובר לשאלה 89)

88. סמנ/י בטבלה האם המרכיבים הבאים כלולים בתוכנית הרב שנתית? עד למקסימום של 1

(נקודה). נא הציגו הנתונים הכמותיים שלכם.

שנת יעד	יעדים כמותיים באחוזים (אחוז הפחתה)	קיימת תוכנית רב שנתית?	נושא
		כן <input type="checkbox"/> לא <input type="checkbox"/>	א. צמצום השימוש במים ומניעת זיהום
		כן <input type="checkbox"/> לא <input type="checkbox"/>	ב. צמצום הפחתה במים שפירים
		כן <input type="checkbox"/> לא <input type="checkbox"/>	ג. הגברת השימוש במי קולחין
		כן <input type="checkbox"/> לא <input type="checkbox"/>	ד. צמצום השפכים

### 89. מים ושפכים - ביצועים

יש למלא את הנתונים בטבלה הבאה, בהתאם למתכונת הנדרשת בכל סעיף. יש לציין האם הנתונים מתייחסים לישראל או לעולם, ובמידת האפשר גם לספק הסברים לשינוי בנתונים בין השנים: (ענף א- 1 נקודה, ענף ב-1.25 נקודות):

לחברות שמשתתפות השנה בדירוג מעלה בפעם הראשונה – ניתן למלא את הנתונים על הביצועים הבסיסיים והמתקדמים לגבי שנה החולפת בלבד

**הביצועים הסביבתיים נמדדים אל מול מחזור המכירות השנתי של החברה. בכל אחד מהפרמטרים. אנה הציגו מדדים אבסולוטים (סה"כ כמות) וכן מדדים יחסיים של זיהום אל מול פעילות החברה (ענף א'- לפי מכירות, ענף ב'- לפי מ"ר או מספר עובדים) לדוגמא צריכת מים ביחס למספר עובדים, שטח מסחרי או מחזור המכירות השנתי של החברה.**

\* במידה ויש שינויים משמעותיים בנתוני הייצור, אנה הוסיפו הסבר לאנליסטית הסביבתית.  
 מצורף בזאת קובץ (במידה ומעוניינים להעלות קובץ במקום למלא הטבלה) \_\_\_\_\_

א) מהו הבסיס לחישוב הנתון היחסי? (ענף א' - נתון המכירות, ענף ב' - מ"ר או מספר עובדים) \_\_\_\_\_

נתוני 2012		נתוני 2011		נתוני 2010		מתכונת הידע הנדרש	נושא
נתון יחסי	נתון אבסולוטי	נתון יחסי	נתון אבסולוטי	נתון יחסי	נתון אבסולוטי		
						יחידות נפח (מ"ק) של צריכת מים על ידי החברה.	ב. צריכת מים
						יחידות רלבנטיות של מרכיבי השפכים העיקריים היוצאים מגבולות החברה: כגון: COD, BOD, TSS, מתכות כבדות, או אחרים (אם ישנם),	ג. 1 פליטות שפכים, לפי סוג- רק לענף א'

						לפי סוג	
						יעד השפכים	ג.2 יעד שפכים רק לענף א'

## נוסח לחברות מענף ג'

### א. תת-פרק ניהול ואסטרטגיה (7 נקודות)

**שאלה לענף ג'1** (תוכנה, כוח אדם, ניהול ויעוץ, חברות ניהול נדל"ן (השכרת קניונים וכו'))

90. האם לחברה יש **מדיניות סביבתית כתובה**, ארוכת טווח?

המפורסמת לציבור (באתר האינטרנט או בדוחות הכספיים או בדו"ח חברתי סביבתי)? (1 נקודה)

כן  (נא ציין היכן ניתן לעיין)

באתר החברה בכתובת האינטרנט המדויקת: \_\_\_\_\_

בדו"ח השנתי/ דוח חברתי סביבתי – בעמוד: \_\_\_\_\_

לא

**שאלות לענף ג'2** (סקטור הפיננסי - בנקים, חברות ביטוח, ובתי השקעות)

91. האם לחברה יש **מדיניות סביבתית כתובה**, האם מפורסמת לעיון הציבור (באתר האינטרנט או

בדוחות הכספיים או בדו"ח חברתי סביבתי)?  כן  (שאלת סף)  לא

באתר החברה בכתובת האינטרנט המדויקת: \_\_\_\_\_

בדו"ח השנתי – בעמוד: \_\_\_\_\_

לא

### שאלות לבתי השקעות וחברות ביטוח בלבד

92. האם **כוללת המדיניות הסביבתית התייחסות לנושאים הבאים?** (יש לסמן בטבלה)

(מקסימום ניקוד: 4 נקודות) **ניקוד יקבע ע"י האנליסטית הסביבתית**

נושא	האם קיימת במדיניות התייחסות לנושא?
א. מדיניות בנושא של התייחסות להיבטים סביבתיים חברתיים בהשקעות ובביטוח	<input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא
ב. קביעת אסטרטגית השקעות המתייחסת להבטים סביבתיים חברתיים	<input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא
ג. בחינה של היבטים סביבתיים בחברות מועמדות כחלק מתהליך קבלת ההחלטות ההשקעה בהם (לתשומת לבכם, כניסה לתהליכי ביצוע בנושא זה תזכה בניקוד חלקי בהתאם לשיקול דעת האנליסטית הסביבתית)	<input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא
ד. מחויבות לזיהוי ההשפעות הסביבתיות, מדידתן והבנתן – לרבות ההשפעות של ניהול סביבה משרדית בהיבטי חסכון בחשמל, שימוש מושכל במשאבי מים, נייר וכיו"ב	<input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא

93. האם נבחנים היבטים סביבתיים במתן אשראי?  כן  לא (שאלת מידע ללא ניקוד)

94. שאלה לבנקים בלבד - מה המדיניות הסביבתית ויישומה בבנק בתחום מתן האשראי? (מקסימום ניקוד: 4 נקודות. ניקוד יקבע ע"י האנליסטית הסביבתית)

נושא	
א. התקבלה החלטה בדירקטוריון	<input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא
ב. נבנתה מתודולוגיה ליישום ההחלטה	<input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא
ג. עובדי הבנק הרלוונטים קבלו הדרכה בנושא	<input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא
ד. ההחלטה יושמה במתן אשראי לפרויקטים גדולים מאוד עם פוטנציאל להשפעות סביבתיות (מעל 200 מיליון ש"ח)	<input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא
ה. החלטה יושמה במתן אשראי לפרויקטים גדולים (מעל 50 מיליון ש"ח)	<input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא
ו. ההחלטה יושמה במתן אשראי לפרויקטי נדל"ן מעל 50 מיליון ש"ח	<input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא
ז. ההחלטה יושמה במלואה בכל מתן אשראי עסקי משמעותי בבנק	<input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא
ח. מחויבות לזיהוי ההשפעות הסביבתיות, מדידתן והבנתן – לרבות ההשפעות של ניהול סביבה משרדית בהיבטי חסכון בחשמל, שימוש מושכל במשאבי מים, נייר וכיו"ב	<input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא

### מערכת ניהול ליישום המדיניות הסביבתית

מערכת ניהול סביבתית הנה כלי להסדרת ההיבטים שיש להם השפעה על הסביבה בפעילות ארגונים או חברות, ולהטמעתם בהליכי קבלת החלטות. תכליתה העיקרית של מערכת הניהול הינה יצירת תשתית לשיפור מתמיד בביצועים הסביבתיים של החברה וכן יישום גישה פרואקטיבית שמזהה מוקדים בעייתיים עוד קודם להיווצרותם של מפגע. המערכת מאפשרת יישום מחויבות המפעל בנושא סביבה, שילוב שיקולים סביבתיים בתהליכי ייצור, ובקרה רצופה אחר ההשפעה הסביבתית של פעולות החברה, מוצריה ושירותיה.

95. האם קיים בחברה בעל תפקיד אשר נושא איכות הסביבה, לרבות האחריות על יישום המדיניות הסביבתית, נמצא בתחום אחריותו?

- כן - הממונה על תחום איכות הסביבה מדווח ישירות למנכ"ל/ סמנכ"ל/ חבר הנהלה בכיר אחר (0.5 נק' לענף ג1, 0.2 לענף ג2)
- כן - קיים בחברה ממונה על תחום איכות הסביבה. הוא אינו מדווח ישירות למנכ"ל/ סמנכ"ל/ חבר הנהלה בכיר אחר (0.25 לענף ג1, 0.1 לענף ג2 נקודות)
- לא - לא קיים בחברה ממונה על תחום איכות הסביבה

96. האם החברה מנהלת את השפעותיה הסביבתיות ומבטיחה את יישום המדיניות

הסביבתית באמצעות מערכת ניהול ההולמת את גודלה, את היקף פעילותה ואת השפעותיה הסביבתיות? .

- כן – באמצעות תקן ISO14001 או מערכת ניהול אחרת (מקסימום ניקוד: 0.75 נק' לענף ג1, 0.2 לענף ג2)
- כן – באמצעות מערכת ניהול פנימית (0.375 נקודות לענף ג1, 0.1 לענף ג2)
- לא (על תשובה "לא" השאלון קופץ לשאלה 99)

97. איזה אחוז מפעילות החברה מכוסה ע"י מערכת הניהול/ תקן? (מקסימום ניקוד: 0.75 לענף ג1, 0.2 לענף ג2 נק' בהתאם לתשובה)

- 0%  עד 25% מפעילות החברה (0.18 ג1, 0.05 ג2)  עד 50% (0.375 ג1, 0.1 ג2)
  - עד 75% (0.56 ג1, 0.15 ג2)  עד 100% מפעילות החברה (0.75 ג1, 0.2 ג2)
- לפי % מ"ר או % מעובדים.**

98. האם החברה ביצעה בשנתיים האחרונות סביבתי מיפוי השפעות סביבתיות?  כן – עם גורם חיצוני (0.75 לענף ג1, 0.2 לענף ג2)  כן – עם גורם פנימי (0.375 או 0.1)  לא

99. **בחינת המודל העסקי/ או מעגל חיי מוצר לאתגרי קיימות.**

אתגרים סביבתיים של שינויי אקלים, פסולת, מים וכיו"ב משפיעים ומשנים היום לא מעט תהליכים ומודלים קיימים כחלק מהצעת פתרונות מקיפים לבעיות ולאחרים הקיימים בפני העולם היום. לצד ניהול קפדני של ההשפעות הסביבתיות, נדרשות היום חברות עסקיות לבחון כיצד ניתן לשפר, להתאים ואף לעיתים לבנות מחדש מודלים עסקיים בתהליכי עבודה וייצור, כך שאם בשלב הראשון מוצעות דרכים להפחתת ההשפעות הסביבתיות השליליות, הרי שתוצאת הקצה תבקש להפחית ואף ליצור תועלת סביבתיות חיובית.

(0.5 נקודה לענף ג1 או 0.2 לענף ג2)

א. אנא פרטו תהליך, מוצר, שירות או יוזמה העונים להגדרה זו:

---



---



---

במידה ואינכם מעוניינים שיפורסמו פרטים אלה בפרסומי מעלה השונים – נא סמנו כאן  לא מעוניין בפרסום פרטים אלה. (ללא ניקוד)

ב. אנא ציינו את האחוז מפעילות/מחזור (הקף בעיגול) המושפע מהתהליך? % \_\_\_\_\_

100. האם החברה מערבת עובדים בנושאים סביבתיים? (השתתפות אקטיבית של העובדים ומתן מידע לעובדים)? נא סמן באחד או יותר מהמקומות הבאים: ( 2.75 נקודות לענף ג 0.9 נקודה על סימון אחד, 1.83 נקודה על 2 סימונים, 2.75 נקודה על 3 סימונים ומעלה ) . 2 נקודות לענף ג2- 0.66 על סימון אחד, 1.33 על 2 סימונים, 2 על שלושה סימונים ומעלה

□ כן □ לא	א. החברה מתקשרת פנימית בנושאים סביבתיים (למשל: מידע בדבר פעילות החברה בנושאים אלה, מידע בדבר דרישות החוק מהחברה)
□ כן □ לא	ב. החברה מקיימת דיאלוג עם העובדים ומשתפת אותם (למשל: פגישות סיעור מוחות עם העובדים, תיבת הצעות סביבתיות וכד')
□ כן □ לא	ג. החברה מעודדת יוזמות וולנטריות בתחום הסביבתי כגון: מדבקות לגבי כיבוי חשמל, מתקנים לאיסוף סוללות, מיחזור בקבוקים ונייר, התנדבות בנושאי איכות סביבה ועוד).
□ כן □ לא	ד. החברה מעמידה בפני עובדיה אמצעים להגעה לעבודה שלא ברכב פרטי (הסעות, מערכת לארגון carpool וכד').
□ כן □ לא	ה. החברה נותנת הטבות כלשהן להפחתת השימוש ברכב פרטי (מזכה במשכורת את עלות החנייה שנחסכת, מתגמלת על חסכון בהוצ' רכב, סובסידיה לרכישת אופניים, תמריצים על קילומטרים ירוקים וכד')
□ כן □ לא	ו. במבני החברה קיימת תשתית לשימוש בתחבורה אלטרנטיבית (מקלחות, חניות מעמדי אופניים וכד')

□ לא מערבת עובדים בנושאים סביבתיים.

### ה) תת-פרק אקלים ואוויר (8 נקודות)

101. האם החברה דנה ב- 3 שנים האחרונות בנושא השינוי האקלימי והשפעתו על עסקי הליבה של החברה? □ כן (0.5 נקודה) □ לא  
פרטי/ מסקנות הדיון:

---



---



---

102. האם לחברה תוכנית עבודה להפחתת השפעותיה בתחום שינוי אקלים? (0.5 נקודה)  
□ כן □ לא

103. האם החברה הציבה יעדים כמותיים לגבי נושא היערכותה לשינוי אקלים?  
□ כן (שאלת סף) □ לא (עובר לשאלה 105)



104. נא סמן בטבלה האם המרכיבים הבאים כלולים בתוכנית הרב שנתית? (עד למקסימום של 0.5 נקודה). נא הציגו הנתונים הכמותיים שלכם. ניקוד ע"י האנליסטית הסביבתית

נושא	קיימת תוכנית רב שנתית?	יעדים הפחחה (באחוזים)	שנת יעד
א. צמצום השימוש באנרגיה	כן <input type="checkbox"/> לא <input type="checkbox"/>		
ב. מעבר לאנרגיות חלופיות (ענף ג'1 בלבד)	כן <input type="checkbox"/> לא <input type="checkbox"/>		
ג. צמצום צריכת הדלק והנסיעות	כן <input type="checkbox"/> לא <input type="checkbox"/>		

#### 105. אקלים - ביצועים

במסגרת חלק זה תבצע אנליסטית סביבתית הערכה של הביצועים הסביבתיים של החברה. יש למלא את הנתונים בטבלה הבאה, בהתאם למתכונת הנדרשת בכל סעיף. יש לציין האם הנתונים מתייחסים לישראל או לעולם, ובמידת האפשר גם לספק הסברים לשינוי בנתונים בין השנים: (4.2 נקודות): לחברות שמשותפות השנה בדירוג מעלה בפעם הראשונה – ניתן למלא את הנתונים על הביצועים הבסיסיים והמתקדמים לגבי שנה החולפת בלבד בכל אחד מהפרמטרים אנה הציגו מדדים אבסולוטים (סה"כ כמות) וכן מדדים יחסיים של זיהום אל מול פעילות החברה (מ"ר או עובדים)

א) מהו הבסיס לחישוב הנתון היחסי? (מ"ר או מספר עובדים) \_\_\_\_\_

□ מצורף בזאת קובץ (במידה ומעוניינים להעלות קובץ במקום למלא הטבלה) \_\_\_\_\_

נושא	מתכונת המידע הנדרש	נתוני 2010		נתוני 2011		נתוני 2012	
		נתון אבסולוטי	נתון יחסי	נתון אבסולוטי	נתון יחסי	נתון אבסולוטי	נתון יחסי
ב. צריכת אנרגיה כל מקורות האנרגיה הנצרכות על ידי החברה, וכן ייצור והעברה של מוצרי אנרגיה (חשמל, חום) לארגונים אחרים, בחלוקה לפי מקור (חשמל, דלק וכו')	כל מקור בג'אול/קילואט שעה						
ג. נסועה שנתית (קילומטר) של צי מסחרי / צי תובלה	יחידות מרחק (ק"מ) / ליטרים דלק						
ד. טביעת רגל פחמנית (פליטות גזי חממה)	יחידות משקל (טון) –						

					אקוויוולנטי ל- CO <sub>2</sub> – של פליטת גזי חממה	לסה"כ פעילות החברה <u>ניתן להעזר בקישור הבא</u> (קיימת עדיפות לחישוב ע"י אנשי מקצוע)
--	--	--	--	--	---	---

\* במידה ויש שינויים משמעותיים בנתוני הייצור, אנא הוסיפו הסבר לאנליסטית הסביבתית.

106. כיצד נעשה החישוב? (0.3 נקודות):

- בסיוע גוף חיצוני מקצועי/ יועץ
- באופן עצמאי
- באמצעות תוכנה שהותאמה לחברה
- אחר \_\_\_\_\_

### דיווח על פליטות פחמן (שאלת בונוס - 1 נקודה)

107. (א) האם החברה מדווחת על פליטות הפחמן שלה למנגנון כלשהו?  כן  לא (עובר לשאלה 108)

(ב) נא פרט לאיזה מנגנון?  CDP  המשרד להגנת הסביבה  אחר \_\_\_\_\_

### 108. פעילות בתחום מיחזור משרדי

(א) האם יש לחברה פעילות בתחום המיחזור (איסוף נייר, בקבוקים, מיכלי חוק הפקדון, בטריות, טונרים/מחסניות דיו, קרטונים, פסולת אלקטרונית וכו')?  
 כן (2 נקודות)  לא  ניקוד ע"י האנליסטית הסביבתית

(ב) מה מספר העובדים על-פיו נעשה החישוב של הנתון היחסי בהתייחס לסעיף הבא של נתוני המיחזור? \_\_\_\_\_

(ג) נא ציינו בטבלה הבאה:

נתוני 2012		נתוני 2011		נתוני 2010		מתכונת הידע הנדרש	נושא
אבסולוטי	יחסי	אבסולוטי	יחסי	אבסולוטי	יחסי		
						טון נייר	ג.1. פינוי נייר
						יחידות	ג.2. פינוי פסולת אלקטרונית

ד) נא ציינו - האם נעשה איסוף/פינוי של סוגי הפסולת הבאים:

נעשה איסוף/ פינוי	סוג פסולת
כן <input type="checkbox"/> לא <input type="checkbox"/>	ד.1. סוללות
כן <input type="checkbox"/> לא <input type="checkbox"/>	ד.2. נורות פלורוסנטיות
כן <input type="checkbox"/> לא <input type="checkbox"/>	ד.3. פינוי פסולת בניין בסניפים בהם נעשית בנייה
כן <input type="checkbox"/> לא <input type="checkbox"/>	ד.4. טונרים
	ד.5. אחר

## ה. פרק ממשל תאגידי (13 נקודות)

מומלץ למלא עם מזכיר החברה

פרק ממשל תאגידי הנו פרק חובה לחברות ציבוריות (ודואליות) וחברות פרטיות/ממשלתיות שהנפיקו אג"ח, והינו פרק רשות לחברות פרטיות, ממשלתיות ונסחרות בחו"ל.

109. האם החברה היא חברה ציבורית? □ כן □ לא  
(חברה דואלית הנסחרת בארץ ובחו"ל – נא לסמן "ציבורית")

110. האם החברה מעוניינת למלא את פרק ממשל תאגידי? (חובה לחברות ציבוריות)  
□ כן □ לא

### הרכב ועבודת הדירקטוריון וועדת הביקורת

111. עמידה בהוראות החוק בהקשר ממשל תאגידי - האם החברה מקיימת ועומדת בהוראות חוק החברות תשנ"ט 1999 ויתר החוקים והתקנות החלים עליה (דוגמת חוק ניירות ערך תשכ"ח 1968 – לחברות ציבוריות בלבד)?  
□ כן (שאלת סף) □ לא

מידת העצמאות של הדירקטוריון<sup>3</sup> | יש לשאוף לעצמאות הדירקטוריון במידה כזו שתבטיח מחד גיסא פיקוח נאות על ניהול עסקי החברה, ומאידך גיסא תאפשר התווית מדיניות עסקית מקצועית המתאימה לחברה.

112. כמה חברים מכהנים בדירקטוריון החברה? \_\_\_\_\_

על-פי המלצות וועדת גושן ותיקון 16 לחוק החברות מומלץ למנות דירקטורים בלתי תלויים כך שמספרם הכולל של הדירקטורים הבלתי תלויים יהא: בחברה שאין בה בעל דבוקת שליטה ("מניות המקנות עשרים וחמישה אחוזים או יותר מכלל זכויות ההצבעה באסיפה הכללית" כהגדרת המונח "דבוקת שליטה" בחוק החברות) – מעל מחצית ממספר חברי הדירקטוריון ובחברה שיש בה בעל דבוקת שליטה – לפחות שליש ממספר חברי הדירקטוריון.

<sup>3</sup> מקור: תיקון 12 לחוק החברות (ייעול ממשל תאגידי) – 3/2010

113. האם בחברה יש בעל דבוקת שליטה (כהגדרת המונח בחוק החברות)? □ כן □ לא

114. כמה מהחברים בדירקטוריון הנם דירקטורים בלתי תלויים כהגדרתם בסעיף 1 לחוק החברות (או בתקנות בינלאומיות מקובלות אחרות)? \_\_\_\_\_

**מנגנון הניקוד בשאלה לחברות ציבוריות:**

**ניקוד מלא 4.5 נקודות יינתן**

- לחברה שאין בה דבוקת שליטה אם יש בה מעל שני דירקטורים בלתי תלויים המהווים מעל מחצית מכלל הדירקטוריון.
- לחברה שיש בה דבוקת שליטה אם יש בה מעל שני דירקטורים בלתי תלויים המהווים שליש ומעלה מכלל הדירקטוריון.

**חצי מהניקוד יינתן**

- לחברה שאין בה דבוקת שליטה - אם יש בה לכל הפחות שני דירקטורים בלתי תלויים המהווים עדיין פחות ממחצית מסך מספר חברי הדירקטוריון.
- לחברה שיש בה דבוקת שליטה – אם יש בה לכל הפחות שני דירקטורים בלתי תלויים המהווים עדיין פחות משליש מסך מספר חברי הדירקטוריון.

**מנגנון הניקוד בשאלה לחברות פרטיות, ממשלתיות ונסחרות בחו"ל:**

- **ניקוד מלא 4.5 נקודות** יינתן לחברה אם מספר הדירקטורים הבלתי תלויים מהווים שליש או יותר מכלל הדירקטוריון.
- **חצי מהניקוד** יינתן לחברה אם יש בה יותר מדירקטור בלתי תלוי אחד, קרי שני דירקטורים ומעלה המהווים פחות משליש מכלל הדירקטוריון.

115. **הפרדה בין תפקידי הנהלה ודירקטוריון** מסייעת למזעור ניגודי עניינים פוטנציאליים בין חברי ההנהלה והדירקטוריון: (ניקוד מלא [1 נקודה] במידה והתשובה חיובית בלפחות משתיים משלוש השאלות הבאות, 0.5 נקודה לתשובה חיובית אחת):

האם קיים?	תוכן
□ כן □ לא	א) האם בתפקידי יו"ר הדירקטוריון ובתפקיד המנכ"ל מכהנים יחידים שונים שאינם קרובי משפחה (כהגדרת המונח "קרוב" בחוק החברות)?
□ כן □ לא	ב) האם כל חברי הדירקטוריון עומדים בדרישה לפיה הם אינם כפופים למנכ"ל החברה?
□ כן □ לא	ג) האם יו"ר הדירקטוריון עומד בדרישה לפיה הוא אינו ממלא תפקיד אחר בתאגיד או בתאגיד בשליטתו ו/או עוסק בתפקידי ניהול בהם, לרבות השתתפות כחבר בישיבות הנהלה?

116. **הרכב ועבודת וועדת הביקורת ו/או ועדת מאזן**

- א. כמה חברים מכהנים בוועדה הביקורת או המאזן (הוועדה הבודקת את הדוחות הכספיים של החברה לפי העניין)? \_\_\_\_\_
- ב. כמה מחברי וועדת הביקורת או ועדת מאזן (לפי העניין) הנם בעלי מיומנות חשבונאית ופיננסית, כלומר - בעלי השכלה, נסיון וכישורים המקנים להם מיומנות והבנה של נושאים עסקיים - חשבונאיים, המאפשרות להם להבין לעומק את הדוחות הכספיים של החברה ולעורר דיון ביחס לאופן הצגת הנתונים הכספיים? \_\_\_\_\_ (1 נקודה)
- (ניקוד מלא יינתן במידה וקיים רוב בוועדת הביקורת ו/או ועדת מאזן לדירקטורים בעלי מיומנות חשבונאית ופיננסית. הערה: דרישת החוק היא למינימום חבר אחד בעל מיומנות חשבונאית ופיננסית)

## מדיניות תגמול בכירים

- מדיניות לתגמול בכירים נקבעת ע"י דירקטוריון החברה ומגדירה מסגרת אשר על פיה יקבע תגמול הבכירים בחברה. המדיניות מתייחסת בדר"כ לדברים הבאים ונוספים: יעדים מדידים המוגדרים מראש, יעדים לטווח ארוך וטווח קצר, היחס בין תגמול לטווח ארוך וטווח קצר, תקרה לגובה התגמול, יעדי סף מינימליים, טיפול באירועים יוצאי דופן ועוד.
117. האם דירקטוריון החברה קבע **מדיניות תגמול בכירים**, המבוססת על יעדים רב שנתיים לצורך הענקת בונוסים, ואשר על פיה נקבע תגמול הבכירים בחברה?  
 כן (3.5 נקודות)  לא

118. **תהליך ניהול הסיכונים** (סה"כ 0.25 נקודה לכל סעיף, מקסימום 1.5 נקודות לכל השאלה)

א. האם מוגדרת הזרוע בחברה אשר נושא ניהול הסיכונים נמצא תחת אחריותה?	<input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא
ב. האם קיים בחברה הליך מיפוי סיכונים כולל (החברה מבצעת מיפוי ועדכון מפת הסיכונים אחת לתקופה)?	<input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא
ג. האם נקבעה תוכנית להתמודדות עם הסיכונים כאמור (החברה מקיימת תוכנית ליישום בעקבות סקר הסיכונים שבוצע באמצעות תהליך רב שנתי)?	<input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא
ד. האם תוכניות העבודה נקבעות בהתחשב במיפוי זה (החברה מקיימת ישיבות הנהלה בקשר לניהול סיכונים תוך התייחסות להשלכות עסקיות/תקציביות)?	<input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא
ה. האם החברה מגדירה את "התיאבון לסיכון" שלה?	<input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא
ו. האם תוכניות העבודה של מבקר הפנים מבוססות על מיפוי הסיכונים כאמור?	<input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא

**גיוון אנושי בדירקטוריון (diversity)**

הכללה מייצגת של קבוצות מיעוט שונות בדירקטוריון. מגמה בולטת בניהול האחריות התאגידית בדירקטוריונים בעולם הנה חתירה לגיוון אנושי בדירקטוריון, וזאת על-מנת לאפשר ביטוי למגוון השקפות ודעות כנובע מרקע תרבותי ואתני.

**119. האם לחברה קיימת מדיניות/כללים מנחים:**

- א. לגיוון אנושי בדירקטוריון בהתאם ליכולות הנדרשות לתחומי העיסוק שלה, סיכונים וכו'.  
 כן  לא (שאלת מידע ללא ניקוד)
- ב. לגיוון אנושי בהתאם לאוכלוסיות השונות כגון: נשים, חרדים, רקע אתני וכו'.  
 כן  לא (שאלת מידע ללא ניקוד)
- ג. מהו מספר הנשים בדירקטוריון?  
\_\_\_\_\_ (1.5 נקודות) (מחושב ביחס לשאר החברות בדירוג).

**120. שאלת מידע – ללא ניקוד**

האם הצבעה באסיפה הכללית באמצעות כתב הצבעה תתאפשר גם באמצעות האינטרנט?  כן  לא

במידה ואינכם מעוניינים שיפורסמו פרטי תשובותיכם לפרק ממשל תאגידי בפרסומי מעלה השונים –  
נא סמנו כאן  
 לא מעוניין בפרסום פרטים אלה. (ללא ניקוד)

## ו. פרק ניהול ודיווח חברתי סביבתי (7 נקודות)

הפרק הינו חובה מ- 2012 לכל החברות (כולל פרטיות, נסחרות בחו"ל וממשלתיות)

### אסטרטגיה וניהול האחריות התאגידית

#### מחויבות הדירקטוריון בנושא אחריות חברתית-סביבתית

121. תחום האחריות התאגידית התפתח בשנים האחרונות לציר ניהולי המשפיע על האסטרטגיה העסקית ודורש תשומות ניהול בהתאמה. **כיצד החברה מבטיחה כי תחום האחריות התאגידית ישולב בהחלטות האסטרטגיות והניהול השוטף?** (2.5 נקודות. ניקוד מלא יינתן על מענה חיובי על 4 מתוך 7. ניקוד חלקי – 2 נקודות על מענה חיובי של 3 מתוך 7. ניקוד חלקי- 1.5 נקודות ינתן על מענה חיובי של 2 מתוך 7. מענה חיובי על סעיף אחד ייתן נקודה אחת. על מענה חיובי על 6 ומעלה ינתן בonus של 0.5 נקודה).

א. קיימת ועדת אחריות תאגידית בדירקטוריון	<input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא
ב. קיים ממונה ייעודי לתחום (מנהל/ת אחריות תאגידית בהיקף 50% משרה לכל הפחות)	<input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא
ג. מונה חבר הנהלה המפקח על הטיפול בתחום ומדווח להנהלה	<input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא
ד. מונה דירקטור מדייקטוריון החברה לסיוע וקידום התחום ברמת אסטרטגיה ומדיניות כוללת	<input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא
ה. בשנה האחרונה התקיימו דיוני הנהלה בנושא (יש להדגיש כי לא מדובר בנושא הקצאת תרומות)	<input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא
ו. בשנה האחרונה התקיימו דיוני דירקטוריון בנושא (יש להדגיש כי לא מדובר בנושא הקצאת תרומות)	<input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא
ז. שיקולים חברתיים וסביבתיים נכללים בתהליכי קבלת החלטות על האסטרטגיה העסקית של החברה (בכיווני החלטות כגון: פיתוח והשקעות במדינות חדשות, רכישות ומיזוגים, קיצוצים ורה-ארגון, מו"פ של מוצרים ושירותים חדשים, בחינת ספקים חדשים, נותני שירות וכו').	<input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא

**דו"ח אחריות חברתית-סביבתית של התאגיד** | דו"ח אחריות חברתית-סביבתית משקף את מחויבות התאגיד לשקיפות, דיווחיות (Accountability) ודיאלוג עם מחזיקי העניין שלו. מרבית החברות הגדולות בעולם כבר מפרסמות דו"ח אחריות חברתית-סביבתית אחת לשנה או שנתיים. הדו"חות המתקדמים ביותר הם גם אלה הכוללים בקרת איכות חיצונית ומשוב ממחזיקי העניין. דו"ח ציבורי הוא אחד האמצעים המשמעותיים העומדים לרשות התאגיד לבטא את מחויבותו לניהול הביצועים החברתיים והסביבתיים ושיפורם.

122. האם התאגיד מפרסם דו"ח אחריות חברתית-סביבתית הזמין לציבור?  
 כן (1.5 נקודות)  בתהליך הכנה (1 נקודה)  לא (על תשובה זו השאלון קופץ לשאלה

(124



**לתשומת לבכם**, דו"ח שפורסם לפני שנת 2010 לא יזכה בניקוד. חברה אשר תספק הצהרה בכתב לפיה היא נמצאת בתהליך של כתיבת דו"ח אשר יתפרסם בשנת 2013 ולפחות 50% ממנו הוכן ובנוסף תספק גם את עיקרי טיוטת הדו"ח - רשאית לקבל עד שני שלישי מהניקוד בסעיף זה.

□ נשלחה הצהרה ל- [derug@maala.org.il](mailto:derug@maala.org.il). □ מצורף קובץ הצהרה (העלאת קובץ באתר)

123. האם כולל דו"ח האחריות החברתית-סביבתית התייחסות לנושאים הבאים (יש לסמן בטבלה - מקסימום ניקוד: 3 נקודות, כל נושא שנכלל בדו"ח: 0.42 נקודות, חברה שנמצאת בתהליך הכנה והנושא מתוכנן להיכלל בדו"ח תקבל שני שלישי מהניקוד על הסעיף 0.28 נק')

נושא	האם קיימת בדו"ח התייחסות לנושא?
<b>חברה</b>	
א. פעילות התאגיד ליישום הקוד האתי ותוכנית האתיקה פנימית ומול מחזיקי העניין השונים.	כן □ לא □ בתהליך הכנה □
ב. פעילות התאגיד להבטחת סביבת עבודה הוגנת ומתקדמת ושמירה על זכויות אדם, כולל יעדים כמותיים ולוחות זמנים להשגתם.	כן □ לא □ בתהליך הכנה □
ג. מחויבותו של התאגיד בנושאי מעורבות בקהילה, כולל יעדים כמותיים וניהול מדיניות תרומות תוך הקפדה על עמידת הנתרמים בהוראות הדין.	כן □ לא □ בתהליך הכנה □
<b>ממשל תאגידי</b>	
ד. האם הדו"ח כתוב בהתאם לסטנדרטים מוכרים לכתיבת דו"ח חברתי כגון GRI/G3 - ה	כן □ לא □ בתהליך הכנה □ במידה וכן איזה? _____
<b>סביבה</b>	
ה. מחויבות לעקרון של פיתוח בר קיימא	כן □ לא □ בתהליך הכנה □
ו. מחויבות לשיפור רב שנתי של הביצועים החברתיים והסביבתיים.	כן □ לא □ בתהליך הכנה □
ז. פעילות התאגיד לצמצום השפעות סביבתיות שליליות והגדלת השפעות סביבתיות חיוביות, כולל יעדים כמותיים ולוחות זמנים להשגתם.	כן □ לא □ בתהליך הכנה □

124. **שאלת בונוס:** האם לאחר מילוי השאלון ע"י גורם מוסמך בחברה נערכה בקרה חיצונית לבקרה ואשרור השאלון (ע"י יועץ אחריות תאגידי/רוא"ח/ יועץ משפטי וכו') לפני הגשה לחתימת מנכ"ל?

כן (1 נקודה. שאלת בונוס) □ לא □ מי הגורם? \_\_\_\_\_

125. האם מנכ"ל החברה מאשר באופן אישי את נכונותם של כל הפרטים המופיעים בשאלון זה? □ כן □ לא (לא ניתן להגיש שאלון זה ללא אישור מנכ"ל החברה)

126. שם המנכ"ל \_\_\_\_\_

127. תאריך האישור \_\_\_\_\_

**תודה על שיתוף הפעולה! חברתכם תיכלל בדירוג מעלה לשנת 2013**