

כ"ח סיון תש"ע  
10 יוני 2010  
מספרנו: 291/10

**פרוטוקול ועדת ביקורת**  
**מיום 10.6.2010**

**משתתפים:** תנחום אורן (יו"ר), מאיר שני

**נוכחים:** רו"ח מאיר ארביב, רו"ח יונה גלזר, משה ברק

**דיון:** דיון בדו"חות הכספיים והדו"ח המילולי לשנת 2009.

**הוחלט:**

**1. דו"חות כספיים:**

לאחר עיון בטיולט הדוחות הכספיים, הובהרו והובררו הנתונים והנושאים הבאים:

א. **שיטת וישום התחייבויות למחקר/נכסים מוגבלים** – הדוחות נערכים בהתאם לתקן 5, בהם מחויבים כלל המלכ"רים והחברות לתועלת הציבור. בהתאם לכך כל תקבול המתקבל לצורך מחקר ספציפי מוגבל והוא חלק מהנכסים המוגבלים ואין צורך ברישום התחייבות נוספת/שונה.

ב. **הגידול בהוצאות המשפטיות** – הנושא נבע כתוצאה מהסיבות הבאות: הקמת חברת בת גרטנר ישומים בע"מ, הליך של שתי תביעות בבית הדין לעבודה ותוספת פרויקטים של החברה בדגש על אתר "כמוני".

ג. **ההסברים הניחו את דעת חברי הועדה והוחלט להמליץ בפני האסיפה על אישור הדו"חות הכספיים.**

**2. דו"ח מילולי –** המשתתפים עיינו בטיולט הדו"ח המילולי והחליטו להמליץ לאשר את הדו"ח המילולי.

**3. ביקורת פנים:** הועדה דנה במהלך שנת 2009 בדו"ח מבקר פנים, שעסק בנושא רכש והתקשרויות עם ספקים. הועדה תשוב ותתכנס בממצאי מבקר הפנים, לאחר קבלת דוחותיו (בודק כעת שכר והעסקה).

**4.** לטעמם של חברי ועדת הביקורת יהא התהליך אישור הדוחות מעתה ואילך כלהלן: אישור הדו"חות ע"י גורמי התפעול (מנהל הכספים+מנהלת אדמיניסטרטיבית), אישור והתייחסות ועדת הביקורת, אישור הדירקטוריון, אישור באסיפה.

**5. חברי הועדה סבורים:**

- 5.1 כי פעולות החברה הינן תקינות ונעשות במסגרת מטרותיה.
- 5.2 כי החברה פועלת לשם השגת יעדיה ביעילות וחסכון.
- 5.3 לא נמצאו פעולות ועסקאות הטעונות אישור ועדת הביקורת עפ"י סעיפים 255, 268-275 לחוק החברות.



תנחום אורן  
יו"ר ועדת הביקורת



משרד המשפטים  
מסמך זה הינו העתק שנסרק בשלמותו ביום ובשעה המצוינים,  
בסריקה ממוחשבת מהימנה מהמסמך המצוי בתיק,  
בהתאם לנוהל הבדיקות במשרד המשפטים.  
על החתום

משרד המשפטים (חתימה מוסדית).



אישור שמסמך זה החתום אלקטרונית,  
מהווה העתק של מסמך (מקור או העתק) המצוי  
ביום החתימה בתיק התאגיד ברשות התאגידים