



י"ד בסיון, התשע"ה
01 ביוני 2015
מספרנו: 02729715

פרוטוקול ועדת ביקורת מיום 1.6.2015

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

נוכחים: רו"ח חיים שכטר, רו"ח מאיר ארביב, רו"ח יונה גלזר, מר משה ברק.

על סדר היום:

- א. דוחות כספיים לשנת 2014.
- ב. דיון בדו"ח ביקורת רכש וספקים.
- ג. דיון בנושא מדיניות השקעות.

1. דוחות כספיים לשנת 2014:

לאחר עיון בטיטות הדוחות הכספיים, הובהר בין היתר הנתונים והנושאים הבאים:

- א. התייצבות בפעילות של גרטנר.
- ב. יישום הלכה למעשה של נספח להסכם מול משרד הבריאות והתייצבות היחסים מולם (מאידך, דווח על בעיות ב-2015).
- ג. אין חריגות בפרויקטים מעבר לכללים.
- ד. חו"ד "חלקה" של רואי חשבון.
- ה. מתן תשובות מספקות של הנציגים בנושאים שונים כגון: לגבי מגבלות צבירת חופשה והגידול בשירותים בין השנים.
- ו. ניתוח לפיה התקורה של גרטנר ברמת סה"כ אינה מספקת כדי לכסות את הוצאות ההנהלה (כאשר רצוי לא להשתמש בהכנסות מימון לצרכים אלו).
- ז. לא הובא דבר בפני הועדה המצביע על כל כי פעילות העמותה הינה בלתי תקינה או אינה תואמת למטרותיה ומתבצעת ביעילות, בחסכון ובהתאם להחלטות האסיפה הכללית והועד המנהל.

לפיכך חברי הועדה סבורים:

- א. כי פעילות החברה הינן תקינות ונעשות במסגרת מטרותיה וביעילות.
- ב. ההסברים שניתנו לדוחות הכספיים והמילוליים מקובלים והוחלט להמליץ בפני האסיפה על אישור הדוחות.
- ג. הועדה ממליצה לגורמים המנהלים לפעול להגדלת התקורות לרבות מגורמים שאינם משלמים כיום כלל.
- ד. ההסברים שניתנו לדוחות הכספיים מקובלים והוחלט להמליץ בפני האסיפה על אישור הדוחות הכספיים.
- ה. לאחר אישור הדוחות ע"י גורמי התפעול, אישור והתייחסות ועדת הביקורת, מועבר בזאת הדוח לאישור הדירקטוריון ולאישורו באסיפה.



רשות
התאגידים

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

5. דוח ביקורת רכש והתקשרויות:

א. הדוח בעיקרו חיובי.

- ב. ככלל חברי הועדה סבורים כי על גרטנר להתנהל בדומה לתהליכים של התאגיד בשיבא. וממליצים (וההנהלה לאחר בדיקה קיבלה זאת על עצמה) כלהלן:
- לא לקבוע תהליכי הרכשה השונים משיבא (דוגמת 5 אש"ח).
 - לקבוע תבנית מחייבת המגדירה את סיבות הגדרת הספק כספק יחיד.
 - מאידך מקובל לפעול עפ"י הנהלים של שיבא ולא לכתוב חדשים.

ג. חברי הועדה מקבלים שסגירת היתרות בהזמנות תבוצע בתדירות שנתית, ומבקשים שבפעול תיבדקנה ההזמנות שנפתחו בשנת 2014 והאם יש מקום לסגירתם.

6. מדיניות השקעות:

הוצג בפני הועדה המלצת ועדת ההשקעות, לפיה יש לשנות את מדיניות ההשקעות כלהלן:

המוצר	מדיניות נוכחית	מדיניות מבוקשת
מניות/אג"ח קונצרני	עד 30% אג"ח קונצרני בדרוג A – ומעלה	מניות עד 30% אג"ח קונצרני עד 35% בדרוג A – ומעלה
אג"ח מדינה	לפחות 70%	לפחות 35%

חברי ועדת הביקורת תומכים בשינוי המדיניות, כאמור לעיל, ולנוכח מצב השוק, ממליצים לדירקטוריון לאמצה.

מודגש, כי חברי הועדה בהתאם למדיניות המפורטת, ממליצים לוועדת ההשקעות קיום "סלים" להימנע ככל הניתן ממח"מים ארוכים של אג"חים, וזאת כדי להקטין סיכון.


מאיר שני
חבר ועדת הביקורת


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