

שאלון דירוג מעלה 2014

טיוטא להערות ציבור (עד 30.6.13) (בהתייחס לנתוני שנת 2013)

הקדמה

לפניכם טיוטת שאלון מעודכנת לדירוג מעלה 2014, בהתאם להחלטות ועדות המשנה בוועדה הציבורית הקובעת את הקריטריונים לדירוג. השינויים בקריטריונים משאלון 2013 מסומנים בצהוב. הטיוטא מוגשת לעיונכם לצורך קבלת משוב והערות לגבי הקריטריונים החדשים. הערות אלו יוצגו למליאת הוועדה הציבורית אשר תתכנס לאישור נוסח סופי של השאלון במהלך חודש יולי. מועד אחרון להגשת הערות 30.6.13 לכתובת: derug@maala.org.il

תנאי הסף לדירוג

בדירוג מעלה 2014 יכללו חברות העונות על אחד לפחות מהתנאים הבאים (יפורסמו בהתאם לשנתונים הרלוונטיים):

- חברות אשר נסחרו במאגר הבורסה לני"ע בתל אביב בתאריך הקובע 15.12.2013 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 2013
- 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-

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

תמצית הניקוד

סך הניקוד מחולק בין התחומים הנבדקים בדירוג. 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:

הניקוד המדויק לכל תחום יתפרסם לאחר הערות הציבור.

נקודות	X	קוד אתי כתיבה פרסום וניהול
נקודות	X	הטמעה ומשוב לקוחות וצרכנים
נקודות	X	הטמעה ומשוב בעלי מניות ומחזיקי חוב
נקודות	X	הטמעה ומשוב ספקים
נקודות	X	הטמעה ומשוב עובדים ומנהלים
נקודות	X	בריאות בטיחות ואיזון/ איכות סביבת העבודה
נקודות	X	שרשרת אספקה
נקודות	X	גיוון בתעסוקה
נקודות	X	פיתוח הון אנושי
נקודות	X	תרומה לקהילה
נקודות	X	התנדבות בקהילה
נקודות	X	סביבה ניהול אסטרטגיה (בהתאם לענפים)
נקודות	X	שינוי אקלים (בהתאם לענפים)
נקודות	X	פסולת, מיחזור ומים (בהתאם לענפים)
נקודות	X	ממשל תאגידי
נקודות	X	ניהול ודיווח חברתי סביבתי

שאלון דירוג מעלה 2014

(בהתייחס לשנת 2013)

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 31.12.2013 (בארץ בלבד, לא כולל עובדי קבלן ועובדים שהיו במהלך כל השנה בחל"ת _____)
 איש/אשת קשר בנוגע להבהרות (אם תידרשנה) לגבי שאלון זה:
3. שם: _____
4. טלפון _____
5. טלפון נייד: _____
6. דוא"ל: _____
7. 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.

תהיה התייחסות נפרדת לפטורים לחברות המעסיקות מתחת ל- 100 עובדים.

קוד אתי | פרסום וניהול (חדש)

8. האם קיים קוד אתי המפורסם לציבור שעבר בחינה של רלוונטיות ועדכניות ו/או עודכן במהלך השנתיים האחרונות? כן / לא
 - א. האם הקוד אתי מגדיר ומתייחס לזהות ולסיכונים האתיים הייחודיים לחברה ולסקטור העסקי בו היא פועלת? כן / לא
 - ב. במידה והחברה היא חלק מקבוצת אחזקות ו/או מקיימת קשרים עסקיים עם חברות בנות, אחיות וכדומה: האם הקוד אתי מתייחס להיבטים הייחודיים של יחסי הגומלין בין החברות במסגרת הקשרים העסקיים?
9. האם יש בחברה מנגנון (כגון ממונה אתיקה, ועדת אתיקה ועוד), אשר עליו מוטלת האחריות המעשית הכוללת והיומיומית ליישום של הקוד אתי, להטמעתו, לאכיפתו, לבקרה עליו, ולדיווח להנהלה/לדירקטוריון על מידת האפקטיביות שלו?
10. מעורבות הנהלה בניהול תכניות האתיקה של הארגון:

- א. באיזה תדירות אחראי האתיקה מדווח להנהלה? □ חודשי □ רבעוני □ חצי שנתי □ שנתי
- ב. איזה מידע מועבר להנהלה? _____
11. מעורבות דירקטוריון בהכוונת ופיקוח על תכניות האתיקה של הארגון.
- ג. באיזו תדירות אחראי האתיקה מדווח לדירקטוריון או לוועדה מטעמו? □ חודשי □ רבעוני □ חצי שנתי □ שנתי
- ד. איזה מידע הארגון מעביר לדירקטוריון או לוועדה מטעמו? _____

12. מניעת שחיתות ושחוד; האם לחברה יש תכנית צינת/ אתיקה או מדיניות/ נהלים שנועדו למנוע שחוד, הנגישים לכל הדירקטורים/ מנהלים/ עובדים/ יועצים / שותפים עסקיים בתחומים הבאים:

א. קבלת ומסירת מתנות וטובות הנאה
ב. אירוח, אירועי תרבות פנאי והוצאות (איזה הוצאות מותר להוציא, כיצד רושמים אותן, קבלות)
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').
ד. תרומות וחסייות (כיצד מתועד, בדיקת ניגוד אינטרסים וכו')
ה. בדיקת רקע ואמינות של ספקים/ יועצים ושותפים עסקיים, בעיקר עבור אלו המעורבים בתהליכי המכירה של הארגון או המייצגים את הארגון מול רשויות ממשלתיות
ו. הנחיית סוכני משנה בפעילות בחו"ל

13. האם נושא האתיקה בארגון מנוהל באמצעות מדדים ויעדים המתארים את מידת ההטמעה של תכנית האתיקה בארגון? כן / לא
- סמנו מדד אחד או יותר שמשמשים בו בארגונכם:
- א. אחוז העובדים אשר עברו מבחן אתיקה.
- ב. מספר הפניות לקו האנונימי.
- ג. מספר הפניות לממונה אתיקה
- ד. מספר הפניות אשר הצריכו טיפול משמעותי (אפיוני הפניות לפי תחומים, נושאים, מחלקות ועוד).
- ה. אחר _____

הטמעה ומשוב | לקוחות וצרכנים (חדש)

14. האם החברה קבעה אמנה/מדיניות לקוחות/צרכנים בה מוגדרים העקרונות המנחים אותה בטיפול בלקוחותיה על בסיס הקוד האתי של החברה?
15. האם החברה מפרסמת לציבור את אמנת הלקוחות / צרכנים?

16. האם צוות השיווק / מכירות / קשרי לקוחות וצרכנים של החברה עובר הדרכות בהקשרי ההתנהלות האתית מול הלקוחות והצרכנים? כן / לא סמנו באילו תחומים מתבצעות ההדרכות?
- א. הקוד האתי של החברה ואתגרי האתיקה הייחודיים לה
 ב. פרסום ברור ופשוט על תנאי המבצע לצרכנים / לקוחות
 ג. בחינת אופי וצורת המכירות להבטחת אי מכירה לקהל יעד שאינו מתאים לאופי המוצרים / שירותים
 ד. אילו בדיקות יש לערוך על מנת להבטיח ששירותי החברה מסוגלים לתמוך במוצרים חדשים
- ה. התאמה בין המטרות המוצבות לאנשי המכירות לבין אמנת הלקוחות
 ו. התחייבות התאגיד ללקוחות/צרכנים לאחר רכישת המוצר/שירות ברורים ומובנים
 ז. נוהל הודעה על סיום חוזה/מבצע ללקוחות קבועים?
17. האם נערך בשנתיים האחרונות סקר בקרב הלקוחות והצרכנים אשר בדק כיצד החברה נתפסת מבחינת התנהגותה האתית? במידה וכן: האם מסקנות הסקר נידונו בהנהלת החברה ומיושמות בתהליכים השונים של החברה?

הטמעה ומשוב | בעלי מניות ומחזיקי חוב (חדש)

18. האם החברה מצויה כעת או עשויה להימצא בטווח הנראה לעין במסגרת של הסדר חוב?
 19. האם נערכה בשנתיים האחרונות בדיקה של פניות, המלצות, סקירות, עמדות וכו' של נציגי משקיעים (כגון: משקיעים מוסדיים, אנאליסטים ועוד) המשקפים כיצד החברה נתפסת מבחינת התנהלותה האתית? במידה וכן: האם מסקנות הבדיקה נידונו בדירקטוריון והנהלת החברה ומיושמות בתהליכים השונים של החברה?
 20. האם קיימת תכנית ציות המתייחסת לחובות הדיווח והגילוי של התאגיד לבעלי המניות ומחזיקי החוב שלו?
 21. ניהול היחסים הפיננסיים של החברה לאור יחסיה הפיננסיים להבטחת החזר חובות:
 א. האם דירקטוריון התאגיד / ההנהלה דנים ומכוונים את הפעילות העסקית לאור היחסים הפיננסיים של התאגיד, על מנת להבטיח החזר חובות למחזיקי החוב?
 ב. האם המדיניות והאסטרטגיה של החברה שוללת נטילת סיכונים בלתי סבירים ביחס לפעילות החברה ויכולתה לפרוע את חובותיה הכספיות והאחרות?

הטמעה ומשוב | ספקים (חדש)

22. האם בחברה קיים נוהל ברור ושקוף לתהליך בחירת ספקים וקבלני משנה?
 23. האם מנהלי הרכש / שרשרת אספקה של החברה עוברים הדרכות בהקשרי ההתנהלות האתית מול ספקים והשלכותיו של הקוד האתי על ניהול הרכש?
 24. האם קיימים תהליכים ארגוניים לקבלה ומתן תגובה להערות הספקים/קבלני המשנה?

25. האם קיימים נהלים ותהליכי בקרה המבטיחים כי החברה עומדת בתנאי ההתקשרות עם ספקיה?
26. האם נערך בשנתיים האחרונות סקר בקרב הספקים / קבלני המשנה אשר בדק כיצד החברה נתפסת מבחינת התנהגותה האתית? במידה וכן: האם מסקנות הסקר נידונו בהנהלת החברה ומיושמות בתהליכים השונים של החברה?
27. אילו תהליכים פרו אקטיביים מבצעת החברה על מנת למנוע ולגלות מתן שוחד בהסכמים עם צד ג' כגון סוכנים, מתווכים, יועצים, מפיצים, נציגים, ספקים ושותפים עסקיים?
- א. תיעוד ורישום תהליכי הבדיקה לקראת התקשרות
- ב. בדיקת נאותות קבועה לפני התקשרות עם ספק/סוכן/משווק (הכוללת: תביעות משפטיות קודמות ונוכחיות, מבנה בעלות, תרומות פוליטיות, העברת תשלום לסניף הבנק בו מתנהל חשבון החברה העיקרי)
- ג. בדיקה האם המדינה שבה נעשית העסקה מופיעה באחד מדירוגי השחיתות הנתפשת על פי מדדים עולמיים מקובלים? (TRANSPERANCY INTERNATIONAL, L) (WORLD BANK, ANTI CORRUPTION PORTAL)
- ד. איסוף המלצות לגבי הספק/ השותף העסקי / הסוכן בשטח בתהליך ההתקשרות?
- ה. בדיקת המבנה הכלכלי של העסקה? (למשל, בדיקת סכום התשלום על פי מדדי עלות מקובלים בתחום/בסקטור)
- ו. תקשור קבוע לספקי החברה וקבלני המשנה על מחויבות החברה למניעת שוחד ועל תכנית הציות/ אתיקה של החברה
- ז. נוהל לביצוע בדיקות נוספות / אישורי חתימה נוספים לעסקאות מעל סכום שנקבע

הטמעה ומשוב | עובדים ומנהלים (חדש)

28. מהו אחוז הכיסוי של תכנית ההדרכה לקוד האתי בשנתיים האחרונות בקרב העובדים והמנהלים?
- א. 0-50%
- ב. 50%-75%
- ג. +75%
29. סמנו את פעולות התקשור הפנימי הנערכות בחברה על מנת לקיים שיח ארגוני מתמיד בנושא אתיקה:
- א. ניוזלטרים
- ב. חומר מודפס
- ג. הפצת סרטונים
- ד. הרצאות
- ה. שיחות הנהלה בנושא
- ו. פורטל פנימי המוקדש לאתיקה וציות

- ז. בלוג או פורום ארגוני לאתיקה
- ח. תסריטים/משחקים/שאלונים אינטראקטיביים
- ט. עריכת יום אתיקה תקופתי
- י. שילוב אתיקה בימי אוריינטציה לעובדים חדשים
30. האם מתבצעת בחינה תקופתית של תפיסות העובדים והמנהלים ביחס להתנהלות האתית של החברה ובפרט למימוש המסרים הניהוליים לגבי אתיקה והדוגמה האישית של ההנהלה בממדים הבאים:
- א. החשיבות המיוחסת להתנהלות אתית בארגון
- ב. מידת הקשר בין הנחיות האתיקה להערכת ביצועי עובדים ומנהלים
- ג. ההחלטות המתקבלות הינן אתיות
- ד. מידת הקשר שבין אתיקה ליעדים והצלחה עסקית
- ה. רמת ההתייחסות להתנהלות אתיקה בעת בחירת המועמדים לקידום בארגון
31. האם קיים בחברה נוהל או מנגנון המבטיח סודיות, המאפשר לעובדים להיוועץ ו/או לדווח על התנהגות בלתי אתית בחברה מבלי לחשוש מהתנכלויות? (דוגמאות: מספר טלפון של קו חם אנונימי, אתר אינטרנט, אימייל, נציב תלונות, דלת פתוחה, אחר)
32. האם נושא האתיקה נידון בעת מתן הערכה, משוב, וקידום עובדים ומנהלים?

בריאות בטיחות ואיזון (חדש)

33. האם הממונה למניעת הטרדה מינית בארגון עבר הכשרה מקצועית לשם מילוי תפקידו? כגון: השתתפות בהרצאה של מומחה בתחום, הכשרה מקצועית ייעודית לנושא של גורמים

מומחים בתחום וכו' - **השאלה הופכת ללא ניקוד**

34. האם במשך השנתיים האחרונות השתתפו מרבית העובדים בפעולות הדרכה או הסברה מטעם המעביד בדבר איסור הטרדה מינית ומניעתה?

35. 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?

- א. לא - לא קוימו הליכים משפטיים ולא ניתנו פסקי דין שחייבו או הרשיעו את החברה
- ב. לא - קוימו הליכים משפטיים אולם לא ניתנו פסקי דין שחייבו או הרשיעו את החברה
- ג. כן - יש לציין את מספר פסקי הדין כאמור _____

36. האם יש לחברה מדיניות פורמאלית בתחום איזון בין עבודה, משפחה ופנאי? במידה והתשובה חיובית, יש צורך לסמן אילו סעיפים נכללים בה: **השאלה פורקה לצ'קליסט.**

- א. קביעת יום בשבוע של יציאה מוקדמת לכול העובדים
- ב. מתן אפשרות לשעות עבודה גמישות
- ג. קביעת מדדי תפוקות ומדידת איכות-עבודה, במטרה לצמצם את ההסתמכות על מספר שעות עבודה כמדד יחיד לביצוע עבודה

- ד. נוהל המחייב מתן הודעה מראש, של 72 שעות לפחות בקביעת ישיבות ופגישות עבודה שאחרי שעה 15:00
- ה. הכרה חלקית ומתואמת של הסדר עבודה מהבית, ע"פ קריטריונים שייקבעו ובאישור הגורם המוסמך.
- ו. אפשרות מוסדרת של חזרה מדורגת מחופשת לידה, לאימהות המעוניינות בכך.
- ז. הטמעת נוהל של תיאום ציפיות למען התחשבות בצרכים המשפחתיים הייחודיים של כל עובד
- ח. הפעלת קייטנות לילדי העובדים בתקופת החופש הגדול
- ט. הדרכת הממונים והדרכת העובדים בנושא עקרונות תומכי משפחה
37. האם החברה מקדמת את בריאות עובדיה ומשפחותיהם במסגרת מקום העבודה? אנא סמנו פעולות שמתבצעות בחברה: **שאלה חדשה**
- א. הערכת בריאות העובדים: בדיקות סיקור (כגון משקל, מדידת לחץ הדם, כולסטרול וכו'), והעברת שאלוני הערכת סיכוני בריאות/אורח החיים לעובדים.
- ב. מתן חיסונים לעובדים במקום העבודה (למשל כנגד שפעת)
- ג. עידוד פעילות גופנית כגון: תשתיות (חדר כושר) ואפשרות להתאמן בזמן העבודה, הסדרים למועדוני ספורט מחוץ למקום העבודה, הדרכות קבוצתיות וייעוץ פרטני לעובדים בנושא.
- ד. עידוד גמילה מעישון כגון קורס גמילה
- ה. עידוד תזונה בריאה כגון: התאמת התפריט במקום העבודה, במכונות המכירה, קורסי תזונה בריאה וייעוץ.
- ו. הנדסת אנוש/ארגונומיה בתחנות עבודה כגון: התאמה ארגונומית של תחנות העבודה לעובד לפי צרכיו, הצעת חלופות לאנשים עם צרכים ספציפיים.
- ז. הערכת תוצאות/בקרה כגון: הערכת שיעור ההשתתפות של העובדים בפעילויות קידום בריאות, שינוי התנהגות ואורח חיים, איסוף מידע רציף על פרויקט העבודה, הערכת ROI על השקעות בתחום.

שרשרת אספקה

38. האם התבצעה בחברה בשנתיים האחרונות בדיקה המוודאת כי מרבית קבלני כח-אדם/שירות של החברה, מקפידים על עמידה בחוקי העבודה? אנא סמנו אילו פעולות שמתבצעות בחברה: **הניקוד בשאלה יורד. בנוסף, ניקוד מלא יינתן על מענה חיובי ב 2 סעיפים ומעלה.**

- א. מעבר גורם שכר מקצועי פנימי/ חיצוני על נתוני שכר של עובדי כח-אדם/ שירות (כדוגמת רוא"ח/אגף שכר)
- ב. סקירה משפטית או קבלת חוות דעת משפטית של עמידת קבלני כח-אדם/ שירות בחוקי עבודה (במקרה הצורך)

- ג. מעקב כללי אחר מוניטין ותביעות קבלני כח-אדם/ שירות
- ד. בדיקת הרשעות על פגיעה בזכויות עובדים בעבר
- ה. פגישות / ראיונות חתך אקראיים עם העובדים וכדומה.
- ו. איתור וטיפול בהפרות של זכויות עובד
- ז. סיום התנתקות עם קבלני כח-אדם/ שירות אשר לא עמדו בסטנדרטים ראויים
- ח. בדיקות מדגמיות/ בדיקות תקופתיות/ ביקורות פתע
- ט. אחר. פירוט _____
- י. אין קבלני כח-אדם/ שירות (הניקוד יעבור לשקלול בפרק כולו)
- 39.** א. האם לחברה יש עובדי כוח אדם/שירות? במידה וכן השאלון יעבור לסעיף הבא. במידה ולא, השאלה תהפוך ללא רלוונטית והחברה תקבל עליה פקטור. **הייתה רשות – כעת בניקוד, לעונים 10% ומעלה ניקוד מלא**
- ב. 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).
- 40.** האם החברה קבעה מדיניות רכש ומנהלת את התחום בהתייחסות לסעיפים הבאים: **שאלה חדשה**
- א. מתקיים הליך רשמי לזיהוי ספקים מרכזיים/קריטיים (בין היתר לפי גודל התקשרות, ספקים בעלי מרכיבים קריטיים לתפקוד החברה וכו')
- ב. מתקיים הליך רשמי לזיהוי סיכונים בשרשרת האספקה, ובוצעה הערכה של גובה/היקף הסיכונים
- ג. נקבע סט של התנהגויות לא מקובלות שבגינן החברה תפסיק את עבודתה עם ספק
- ד. עידוד והתאמות לרכש מעסקים קטנים ובינוניים כדוגמת חוזי רכש מותאמים, הדרכות מקצועיות, סיוע בפיתוח עסקי וכו'
- ה. עידוד והתאמות לרכש מספקים בבעלות אוכלוסיות בתת תעסוקה ו/או העדפה לספקים המעסיקים אוכלוסיות בתת תעסוקה כדוגמת חוזי רכש מותאמים, הדרכות מקצועיות, סיוע בפיתוח עסקי וכו'
- ו. נערך מיפוי ומתנהל מעקב סדיר אחר מאפייני הספקים בהתאם לגודל, אוכלוסייות בתת תעסוקה, מיקום גיאוגרפי ועוד
- ז. קביעת תנאי האשראי לספקים נקבעים בהלימה לצרכי ההון החוזר של הספק?
- 41.** האם במכרזים לבחירת ספקים (כולל קבלני כח-אדם/ שירות) ניתן משקל גם לנושאי אחריות תאגידית של הספק (כגון: אתיקה, סביבת עבודה, איכות סביבה וכו"ב)? **שאלה קיימת – עדכון ניסוח**

42. האם מתבצעת בדיקה שנתית בקרב עשרת הספקים הגדולים/עיקריים של החברה לגבי עמידתם בנורמות האחריות התאגידית של החברה ו/או הקוד האתי המחייב את החברה או על-פי כל קוד אתי אחר של הספק המקובל על החברה? **שאלה קיימת – עדכון ניסוח**

גיוון בתעסוקה

43. מהו אחוז הנשים המועסקות בחברה מבין 10% העליונים של המועסקים בעלי השכר הגבוה ביותר בחברה? _____

44. האם נבדקו הבדלים ברמות התגמול * בין גברים ונשים ברמות ההנהלה והעובדים? במידה והתשובה חיובית, מהם תוצאות הפערים שנמצאו? **בעבר נשאל האם יש בדיקה**

א. עד 10%

ב. 10%-35%

ג. 35% ומעלה. העונים על תשובה זו יזכו בבונוס

45. האם החברה קבעה ומעדכנת מדיניות כתובה ויעדים לניהול גיוון כוח העבודה? יש לסמן

אילו סעיפים נכללים בה: **השאלה פורקה לצ'קליסט**

א. הוגדרו עקרונות מנחים ליצירת סביבת עבודה רב תרבותית המכירה ומתחשבת בצרכים ומאפיינים של קהילות שונות ומתייחסת למאפייני וצורכי החברה

ב. נקבעו אוכלוסיות יעד להתמקדות

ג. נקבעו יעדים מספריים לגיוס

ד. נקבעו יעדים אישיים למנהלים

ה. הוגשה מדיניות מוסדרת בנושא הגיוון למשרד התמ"ת

46. אנא פרטו אחוזי עובדים בהתאם לעמודות הבאות: אם לא קיימים נתונים מדויקים, ניתן

להגיש נתונים המבוססים על הערכת הגורמים הרלוונטיים בחברה.

קבוצת אוכלוסייה	אחוז	מספר עובדים	אחוז מסך	מספר כוח אדם	אחוז עובדים	אחוז עובדים	אחוז עובדים
ערבים	מכוח אדם כללי	מכוח אדם כללי	אשר גויס בשנה האחרונה	אדם אשר גויס בשנה האחרונה	מכוח אדם כללי	מכוח אדם כללי	מכוח אדם כללי
חרדים							
אנשים עם מוגבלויות							
מבוגרים (+45)							
יוצאי אתיופיה							
		12.1%					
		4.3%					
		15%					
		39.4%					
		1.2%					

47. 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:

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

48. אילו פעילויות ממוקדות עשתה החברה כדי לגייס ולתמוך בקליטת עובדים מאוכלוסיות בתת

תעסוקה: **משאלת מידע לצ'קליסט בניקוד**

- הוגדרו תפקיד ואחריות של רפרנט / אחראי גיוון בצוות משאבי אנוש או ביחידה אחרת
 - מתבצעות הדרכות למנהלים ועובדים בנושא גיוון וסביבת עבודה רב תרבותית
 - לוח החגים והחופשות מתייחס לחגים והמועדים של בני דתות שונות
 - מתקיימים קשרי עבודה עם ארגונים עסקיים או לא למטרות רווח המתמחים בגיוס והשמה של עובדים מאוכלוסיות בתת תעסוקה
 - קיימת התייחסות למחויבות החברה לנושא בפרסומי החברה
 - נערכו התאמות בתהליך המיון לרבות מבחני המיון
 - מתקיימים שיתופי פעולה עם גופי הכשרה אקדמאיים ואחרים המתמחים בתחום
49. אנא סמנו אילו פעילויות נערכו בחברה להבטחת נגישות החברה ומתקניה/ שירותיה/ מוצריה: **חברות שנותנות שירותים לציבור יצטרכו לדווח בחיוב על לפחות 3 סעיפים, וחברות שלא נותנות שירותים לציבור יצטרכו לדווח על לפחות 2 סעיפים.**

- נבדקה והותאמה רמת נגישות נאותה למתקני ונכסי החברה עפ"י תקנות הנגישות או הוכנה תכנית עבודה לעמידה בתקנות

- ב. נבדקה והותאמה רמת נגישות נאותה לשירותי החברה או נבדקה והונגשה רמת השירות הפרונטאלי או נבדק והונגש המוקד הטלפוני (למשל נערכו הדרכות לעובדים בדבר מתן שירות נגיש)
- ג. נבדקה והותאמה רמת נגישות נאותה לפרסומי החברה או אתר האינטרנט הונגש ורשום במאגר הארצי לאתרי אינטרנט נגישים או הוכנה תכנית להנגשת האתר
- ד. האם קיים בחברה רכז נגישות(*) או בנוסף מוביל ארגוני לנושא האחראי על קידום נגישות אתרי החברה, השירות והמוצרים לעובדים ולצרכנים עם מוגבלות?

פיתוח הון אנושי

50. האם קיימת בחברה התארגנות עובדים? **נוסח שאלה חדש**
- א. במידה והתשובה חיובית - האם ניתנת הכשרה למנהלים הבכירים ובדרגי הביניים על ניהול יחסי עבודה בסביבה בה פועל ועד עובדים.
- ב. במידה והתשובה לא - האם יש הכשרה למנהלים הבכירים ובדרגי הביניים על דרכים לשמירת דיאלוג, תקשורת ויחסי עבודה תקינים. כמו כן, גם בנוגע להנחיות הפסיקה והחקיקה על מרחב הפעולה של המעביד ביחס להתארגנות עובדים בשלבים השונים של התהליך.
51. האם קיימות בחברה תכניות פיתוח הון אנושי בתחומים הבאים?
- א. תכנית פיתוח מנהלים/פיתוח ארגוני
- ב. מיפוי עתודה ניהולית/ שימור עובדי מפתח
- ג. תכנית משוב והערכה
- ד. תכנית אוריינטציה לעובדים
- ה. תכנית תהליכי תגמול עובדים
- ו. תכנית הדרכה לעובדים
- ז. תהליכי גיוס מובנים עם הגדרות תפקידים מובנות
52. מתוך ההכשרות אליהן שולחת החברה את עובדיה: **שאלה חדשה**.
- א. מהו אחוז ההכשרות הייעודיות לתפקיד הספציפי של העובד?
- ב. מהו האחוז ההכשרות אשר מפתחות את כישוריו הכלליים של העובד?
53. האם החברה ביצעה בשנתיים האחרונות סקר שביעות רצון עובדים כתוב?
54. האם תוצאות הסקר מפורסמות לכלל העובדים בחברה?
55. כמה מעובדי החברה קבלו הערכה אישית ו/או משוב בשיחה/פגישה אישית על ביצועיהם לפחות פעם אחת בשנה החולפת? _____
56. האם החברה מבצעת בדיקה של פערי השכר בקרב מנהלי ועובדי החברה? **שאלה חדשה**
- מנוקדת**
57. אנא פרטו פעולות אשר החברה מבצעת בכדי לתמוך בקיום בכבוד של העובדים בדרגות השכר הנמוכות בחברה ובמצבי משבר. **שאלת מידע חדשה ללא ניקוד**

תרומה לקהילה

58. האם החברה היא חברה ציבורית הנסחרת בבורסה לניירות ערך בתל אביב?

59. תרומות בשנה החולפת:

- א. מהי התרומה כספית של הארגון? (העברת כסף אל גורם שאינו החברה לצורך קידום מטרת חברתיות או סביבתיות, כפי שמופיעה בדוחות הכספיים המאוחדים המבוקרים של החברה לשנה החולפת) יש לציין מספר שלם.
- ב. מהי התרומה בשווה כסף של הארגון? (לרבות תרומה של מוצרים, שירותים או נכסים אשר מגובה בדוחות הכספיים לשנה החולפת, כולל עלות התנדבות עובדים - יש לפרט את מהות התרומה ואופן החישוב) יש לציין מספר שלם
- ג. פירוט מהות התרומה: _____
- ד. מהו הסעיף בדוח הרווח וההפסד בו כלולה התרומה? _____
60. מהו הרווח לפני מס כפי שמופיע בדוחות הכספיים המאוחדים המבוקרים של החברה לשנה החולפת? יש לציין מספר שלם
61. מהו מחזור המכירות כפי שמופיע בדוחות הכספיים המאוחדים המבוקרים של החברה לשנה החולפת? אלפי _____

התנדבות בקהילה

62. **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 ונושאה, 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.
- א. האם יש לחברה מדיניות ההשקעה החברתית והאם מדיניות זו מתפרסמת לציבור בדוחות הציבוריים ו/או הדוחות השנתיים ו/או באתר האינטרנט של החברה? כן/לא
- ב. אנא פרטו דוגמאות ליוזמות השקעה חברתית המבטאות את המדיניות ואת הקשר שלה לליבה העסקית (מידע בלבד ללא ניקוד): _____
- ג. כיצד ניתן לעיין במדיניות ההשקעה החברתית? (ללא ניקוד) _____
- באינטרנט, בכתובת הבאה: _____
- מצורף בזאת הקובץ _____
- נשלח למייל derug@maala.org.il
- ד. האם יישום מדיניות ההשקעה החברתית מתבצע באמצעות מדדים ויעדים כמותיים?

התנדבות

63. מתוך כלל עובדי החברה:

- א. כמה אחוז מתנדבים סה"כ? _____
- ב. מהו אחוז המתנדבים הקבועים? _____
- ג. מהו אחוז המתנדבים באופן חד פעמי? _____
- ד. מהו היקף השעות הממוצע להתנדבות קבועה? _____
- ה. מהו היקף השעות הממוצע להתנדבות חד פעמית? _____

64. תוכנית ההתנדבות. ניקוד מלא יינתן על סימון 5 לפחות

<input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא	<p>א. האם החברה יוצרת קשר ארוך טווח עם מרבית מקומות ההתנדבות?</p>
<input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא	<p>ב. האם נמדדת השפעת תוכנית ההתנדבות על הארגון (לדוגמא סקר שביעות רצון, משובי עובדים, משובי יחידות).</p>
<input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא	<p>ג. האם נמדדת השפעת הפעילות ההתנדבותית על קהל היעד (לדוגמא במשוב או בדרכים אחרות).</p>
<input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא	<p>ד. האם המעביד מסייע לעובדים גם להתנדב בשעות הפנאי?</p>
<input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא	<p>ה. האם לתוכנית ההתנדבות מוקצה סל משאבים ייעודי (כדוגמת פעילות בקרב קהל היעד, תקציב, חומרי התנדבות, תמיכה בארגונים המקבלים את המתנדבים וכו').</p>
<input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא	<p>ו. האם החברה קבעה ופרסמה בקרב עובדיה מדיניות המפרטת האם ניתן וכללים מנחים להתנדב ע"ח שעות העבודה (לדוגמה: היקף שעות מותר, החזרי הוצאות, ביטוח וכו').</p>

איכות סביבה (הניקוד משתנה לפי סקטור)

לא יהיו נושאים חדשים אולם יהיו חידודים והבהרות

מבנה הפרק | חלוקה ל- 3 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'

65. 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 ושבבים			
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: _____

ניהול אסטרטגיה

מדיניות איכות סביבה

66. האם לחברה יש מדיניות סביבתית כתובה, ארוכת טווח המפורסמת לציבור (באתר

האינטרנט או בדוחות הכספיים או בדו"ח חברתי סביבתי)?

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 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.

67. 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

כן - קיים בחברה ממונה על תחום איכות הסביבה. הוא אינו מדווח ישירות למנכ"ל/

סמנכ"ל/ חבר הנהלה בכיר אחר

לא - לא קיים בחברה ממונה על תחום איכות הסביבה

68. 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

כן – באמצעות מערכת ניהול פנימית

לא (על תשובה "לא" השאלון עובר לשאלה 66)

69. איזה אחוז מפעילות החברה מכוסה ע"י מערכת הניהול/ תקן?

0% עד 25% מפעילות החברה עד 50% מפעילות החברה עד 75%

עד 100% מפעילות החברה

הערה: ענף א/ב - עפ"י % הכנסות החברה.

70. האם החברה ביצעה בשנתיים האחרונות מיפוי השפעות סביבתיות?

כן – עם גורם חיצוני כן – עם גורם פנימי לא

71. האם המיפוי כלל את הנושאים הבאים:

הפקת חומרי גלם והכנתם ליצור או יצור

הפצה ואריזה

שימוש במוצרים

סילוק כפסולת או שימוש מחדש או מחזור

72. אירועים חריגים/חוקים ותקנות

האם היו אירועים חריגים בתחום איכות הסביבה (אירועים שלא עפ"י רישיון העסק)?

כן לא

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

73. האם היו תביעות שהסתיימו בהרשעה?

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

74. 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 ולאתגרים 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.

75. האם החברה מערבת עובדים בנושאים סביבתיים? נא סמן באחד או יותר מהמקומות

הבאים:

<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

אקלים ואוויר

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

כן לא

נא פרט מסקנות הדיון:

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

כן לא

נא פרט מסקנות הדיון

78. האם לחברה **תוכנית עבודה** להפחתת השפעותיה בתחום שינוי אקלים?

כן לא

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

כן לא

80. נא סמן בטבלה האם המרכיבים הבאים כלולים **בתוכנית הרב שנתית**? נא הציגו הנתונים הכמותיים. ניקוד יקבע ע"י האנליסטית הסביבתית.

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

81. אקלים | ביצועים

במסגרת חלק זה **תבצע האנליזה הסביבתית** הערכה של הביצועים הסביבתיים של החברה. יש למלא את הנתונים בטבלה הבאה. 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 2013		נתוני 2012		נתוני 2011	מתכונת המידע הנדרש	נושא
נתון יחסי	נתון אבסולוטי	נתון יחסי	נתון אבסולוטי			
					כל מקור בג'אול/קילוואט שעה	ב.1 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')
						ב.2 אנרגיה מיוצרת
						ב.3 אנרגיה נרכשת
					ליטרים דלק	ג. נסועה שנתית (קילומטרז') של צי מסחרי / צי תובלה כולל רכבי ליסינג
					יחידות משקל (טון) - אקוויולנטי ל- CO ₂ של פליטת גזי חממה	ד. טביעת רגל פחמנית (פליטות גזי חממה) לסה"כ פעילות החברה ניתן להעזר בקישור הבא (קיימת עדיפות לחישוב ע"י אנשי מקצוע)
					יחידות משקל (טון) - אקוויולנטי ל- CO ₂ של פליטת גזי חממה	ה.1. טביעת רגל פחמנית (פליטות גזי חממה) ברמת המוצר
						ה.2. Scope1 - מעגל הראשון: פליטות ישירות כתוצאה מיצור אנרגיה, חימום - מיועד רק לענף א
						ה.3. Scope2 - מעגל שני: צריכת אנרגיה ממקור חיצוני (למשל חברת חשמל)
						ה.4. Scope3 - חומרי גלם, פסולת, שינוע, צריכת מים

					SO2	מיועד רק לענף א' 1. יחידות משקל (טון) של פליטות מזהמי אוויר עיקריים
					NOx	2. מיועד רק לענף א'
					CO2	3. מיועד רק לענף א'
					חלקיקים	4. מיועד רק לענף א'
					אחר	5. מיועד רק לענף א'

82. כיצד נעשה החישוב?

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

דיווח על פליטות פחמן

83. (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 _____

הפחתת פסולת

84. האם החברה ביצעה הליך של **דיון ומיפוי** לגבי יכולת הפחתת פסולת לרבות הגברת ניצולת השימוש בחומרי גלם, מיחזור שימוש מחודש וכיוב'?
- כן לא
85. האם לחברה **תוכנית עבודה** להפחתת השפעותיה בתחום הפסולת?
- כן לא
86. האם החברה הציבה **יעדים כמותיים** לגבי נושא הפחתת פסולת והגברת השימוש החוזר והמחזור? כן שאלת סף לא (עובר לשאלה 84)
87. סמן בטבלה האם המרכיבים הבאים כלולים בתוכנית הרב שנתית? . נא הציגו הנתונים הכמותיים. ניקוד ע"י האנליסטית הסביבתית

שנת יעד	יעדים כמותיים באחוזים (אחוז שינוי)	קיימת תוכנית רב שנתית?	נושא
		<input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא	א. הפחתת Reduce
		<input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא	ב. שימוש חוזר Re-use
		<input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא	ג. מיחזור Recycle

88. 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: 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) _____

נתוני 2013		נתוני 2012		נתוני 2011	מתכונת המידע הנדרש	נושא
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, אנא הוסיפו הסבר לאנליסטית הסביבתית.

מים ושפכים

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

□ כן □ לא

90. האם לחברה **תוכנית עבודה** להפחתת השפעותיה בתחום המים והשפכים?

פרטי/ מסקנות הדיון: _____

91. האם החברה הציבה יעדים כמותיים לגבי נושא הפחתת מים ושפכים? כן (שאלת סף) לא (עובר לשאלה 89)

92. סמנ'י בטבלה האם המרכיבים הבאים כלולים בתוכנית הרב שנתית? נא הציגו הנתונים הכמותיים שלכם.

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

93. **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:

לחברות שמשותפות 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 2013		נתוני 2012		נתוני 2011		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	ג. פליטות שפכים, לפי

						העיקריים היוצאים מגבולות החברה: כגון: COD, BOD, TSS, מתכות כבדות, או אחרים (אם ישנם), לפי סוג	סוג- רק לענף א'
						יעד השפכים	ג.2 יעד שפכים רק לענף א'

נוסח לחברות מענף ג'

ניהול ואסטרטגיה

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

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

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

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)

95. 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

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

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 וכו"ב	<input type="checkbox"/> כן <input type="checkbox"/> לא

97. האם נבחנים היבטים סביבתיים במתן אשראי? כן לא (שאלת מידע ללא ניקוד)
98. שאלה לבנקים בלבד - מה המדיניות הסביבתית ויישומה בבנק בתחום מתן האשראי? 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.

99. 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

כן - קיים בחברה ממונה על תחום איכות הסביבה. הוא אינו מדווח ישירות למנכ"ל/ סמנכ"ל/ חבר הנהלה בכיר אחר

לא - לא קיים בחברה ממונה על תחום איכות הסביבה

100. 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

- כן – באמצעות מערכת ניהול פנימית
 □ לא (על תשובה "לא" השאלון קופץ לשאלה 99)
 101. איזה אחוז מפעילות החברה מכוסה ע"י מערכת הניהול/ תקן?
 □ 0% עד 25% מפעילות החברה □ עד 50%
 □ עד 75% □ עד 100% מפעילות החברה
לפי % מ"ר או % מעובדים.

102. האם החברה ביצעה בשנתיים האחרונות סביבתי מיפוי השפעות סביבתיות?

- כן – עם גורם חיצוני □ כן – עם גורם פנימי □ לא

103. 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 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:

במידה ואינכם מעוניינים שיפורסמו פרטים אלה בפרסומי מעלה השונים – נא סמנו כאן □ לא מעוניין בפרסום פרטים אלה.

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

104. האם החברה מערבת עובדים בנושאים סביבתיים? (השתתפות אקטיבית של העובדים

ומתן מידע לעובדים)? נא סמן באחד או יותר מהמקומות הבאים:

□ 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.

אקלים ואוויר

105. האם החברה דנה ב- 3 שנים האחרונות בנושא השינוי האקלימי והשפעתו על עסקי הליבה

של החברה? □ כן □ לא

פרט/ מסקנות הדיון:

106. האם לחברה **תוכנית עבודה** להפחתת השפעותיה בתחום שינוי אקלים?

□ כן □ לא

107. האם החברה הציבה יעדים כמותיים לגבי נושא היערכותה לשינוי אקלים?

□ כן (שאלת סף) □ לא (עובר לשאלה 105)

108. נא סמן בטבלה האם המרכיבים הבאים כלולים בתוכנית הרב שנתית? . נא הציגו הנתונים

הכמותיים שלכם. ניקוד ע"י האנליסטית הסביבתית

שנת יעד	יעדים הפחתה (באחוזים)	קיימת תוכנית רב שנתית?	נושא
		□ כן □ לא	א. צמצום השימוש באנרגיה
		□ כן □ לא	ב. מעבר לאנרגיות חלופיות (ענף ג'1 בלבד)
		□ כן □ לא	ג. צמצום צריכת הדלק והנסיעות

109. 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 אנא 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) _____

נתוני 2013		נתוני 2012		נתוני 2011	מתכונת המידע הנדרש	נושא
נתון יחסי	נתון אבסולוטי	נתון יחסי	נתון אבסולוטי			
					כל מקור בג'אול/קילואט שעה	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')
					יחידות מרחק (ק"מ) / ליטרים דלק	ג. נסועה שנתית (קילומטרז') של צי מסחרי / צי תובלה
					יחידות משקל (טון) - אקוויולנטי ל- CO ₂ של פליטת גזי חממה	ד. טביעת רגל פחמנית (פליטות גזי חממה) לסה"כ פעילות החברה <u>ניתן להיעזר בקישור הבא</u> (קיימת עדיפות לחישוב ע"י אנשי מקצוע)

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

110. כיצד נעשה החישוב?

בסיוע גוף חיצוני מקצועי/ יועץ

באופן עצמאי

באמצעות תוכנה שהותאמה לחברה

אחר _____

דיווח על פליטות פחמן

111. האם החברה מדווחת על פליטות הפחמן שלה למנגנון כלשהו? כן לא

(עובר לשאלה...)

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

112. 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 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 2013		נתוני 2012		נתוני 2011		מתכונת הידע הנדרש	נושא
יחסי	אבסולוטי	יחסי	אבסולוטי	יחסי	אבסולוטי	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

ממשל תאגידי (חדש)

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

113. האם החברה היא חברה ציבורית? כן לא
 (חברה דואלית הנסחרת בארץ ובחו"ל – נא לסמן "ציבורית")
114. האם החברה מעוניינת למלא את פרק ממשל תאגידי? (חובה לחברות ציבוריות)
 כן לא

הרכב ועבודת הדירקטוריון

מידת העצמאות של הדירקטוריון¹ | יש לשאוף לעצמאות הדירקטוריון במידה כזו שתבטיח מחד גיסא פיקוח נאות על ניהול עסקי החברה, ומאידך גיסא תאפשר התווית מדיניות עסקית מקצועית המתאימה לחברה.

115. 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.
116. האם בחברה יש בעל דבוקת שליטה (כהגדרת המונח בחוק החברות)? כן לא
117. כמה מהחברים בדירקטוריון הנם דירקטורים בלתי תלויים כהגדרתם בסעיף 1 לחוק החברות (או בתקנות בינלאומיות מקובלות אחרות)? _____

מנגנון הניקוד בשאלה לחברות ציבוריות:

ניקוד מלא 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.

¹ מקור: תיקון 12 לחוק החברות (ייעול ממשל תאגידי) – 3/2010

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

- **ניקוד מלא** 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.
118. הפרדה בין תפקידי הנהלה ודירקטוריון מסייעת למזעור ניגודי עניינים פוטנציאליים בין חברי ההנהלה והדירקטוריון : (ניקוד מלא במידה והתשובה חיובית בלפחות משתיים משלוש השאלות הבאות):

תוכן	האם קיים?
א) האם בתפקידי יו"ר הדירקטוריון ובתפקידי המנכ"ל מכהנים יחידים שונים שאינם קרובי משפחה (כהגדרת המונח "קרוב" בחוק החברות)?	כן <input type="checkbox"/> לא <input type="checkbox"/>
ב) האם כל חברי הדירקטוריון עומדים בדרישה לפיה הם אינם כפופים למנכ"ל החברה?	כן <input type="checkbox"/> לא <input type="checkbox"/>
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?	כן <input type="checkbox"/> לא <input type="checkbox"/>

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.
119. האם דירקטוריון החברה קבע **מדיניות תגמול בכירים: כן/לא. במידה וכן, האם מבוססת על השיקולים הבאים?**

- א. מדיניות ארוכת טווח לקידום מטרות החברה
- ב. יצירת תמריצים המתחשבים במדיניות ניהול הסיכונים של החברה
- ג. גודל החברה ואופי פעילותה
- ד. התייחסות לרכיבים תגמול משתנים המשקפים את תרומתו של נושא המשרה להשגת יעדי החברה בראייה ארוכת טווח.

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.
120. האם לחברה קיימת מדיניות/כללים מנחים בדירקטוריון:
- 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).

טיוב עבודת הדירקטוריון

121. האם קיימת מדיניות המתייחסת לתמהיל הכישורים המצרפי הנדרש בין חברי הדירקטוריון?
122. האם קיימת מדיניות המנחה לגבי מספר דירקטוריונים מכסימלי בהם חבר הדירקטור ו/או היקף עיסוקים אחרים של הדירקטור?
123. האם התקיימה בשנה החולפת ישיבת דירקטוריון אחת או יותר לדיון בענייני ניהול החברה ללא נוכחות המנכ"ל והכפופים לו?

ביקורת ושקיפות:

124. האם התקיימה בשנה החולפת ישיבה אחת או יותר של ועדת הביקורת בנושא ליקויים בניהול העסקי של החברה ללא נוכחות נושאי משרה בחברה?
125. האם אתר החברה כולל את ריכוז המידע הרלבנטי למשקיעים אשר כולל: פירוט חברי הדירקטוריון, פירוט חברי ההנהלה הבכירה, דוחות כספיים וכל מידע רלבנטי אחר?
126. שאלת מידע: האם החברה מפרסמת במסגרת הדוחות השנתיים את נתוני השכר החציוני בחברה?

פרק ניהול ודיווח חברתי סביבתי

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

אסטרטגיה וניהול האחריות התאגידית

מחויבות הדירקטוריון בנושא אחריות חברתית-סביבתית

127. 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?

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 מדירקטוריון 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.

128. האם התאגיד מפרסם דו"ח אחריות חברתית-סביבתית הזמין לציבור?

כן בתהליך הכנה לא (על תשובה זו השאלון קופץ לשאלה 124)

לתשומת לבכם, דו"ח שפורסם לפני שנת 2011 לא יזכה בניקוד. חברה אשר תספק הצהרה בכתב לפיה היא נמצאת בתהליך של כתיבת דו"ח אשר יתפרסם בשנת 2014 ולפחות 50% ממנו הוכן ובנוסף תספק גם את עיקרי טיוטת הדו"ח - רשאית לקבל עד שני שליש מהניקוד בסעיף זה.

נשלחה הצהרה ל- derug@maala.org.il. מצורף קובץ הצהרה (העלאת קובץ באתר)

129. האם כולל דו"ח האחריות החברתית-סביבתית התייחסות לנושאים הבאים

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

130. **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 לא מי הגורם? _____

131. 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)

132. שם המנכ"ל _____

133. תאריך האישור _____

תודה על שיתוף הפעולה! חברתכם תיכלל בדירוג מעלה לשנת 2014