

א. אתיקה ארגונית וערכי יסוד

קוד אתי עדכני ומותאם למאפייני הארגון

1. האם קיים קוד אתי המפורסם לציבור באתר האינטרנט של החברה ומונגש למחזיקי עניין? [שאלת סף לפרק]

כן

לא

2. א. האם הקוד האתי מתייחס בין היתר לערכי היסוד של החברה הישראלית ובכלל זה מחויבות לשמירה על

כבוד וזכויות אדם?

כן

לא

ב. לאילו מהנושאים הבאים קיימת התייחסות בקוד האתי הכתוב והמפורסם של החברה?

יושרה ואמון

הגנת פרטיות של לקוחות

הגנת פרטיות של עובדים

אי אפליה ושוויון הזדמנויות

קשרים בינאישיים בין עובדי החברה

מניעת הטרדה (בין היתר על רקע גזע, דת ומין, זהות מגדרית וזהות מינית)

הנחיות בדבר קבלת מתנות וטובות הנאה

שמירה על הנכסים הפיזיים והקניין הרוחני של החברה

מידע סודי ומידע פנים

שוחד ושחיתות

ניגוד עניינים

פעילות פוליטית

שקיפות בקשרים אישיים עם לקוחות ומחזיקי עניין

תחרות הוגנת כולל איסוף מידע על מתחרים

יחסים עם ספקים

יחסים עם בעלי מניות ומחזיקי חוב

קשרי ממשל

קשרי קהילה

אחריות סביבתית

איכות חיי העובדים

טובת הלקוח

אי ניצול לרעה של כוח החברה

מהימנות בדיווחי החברה

מרחב השיקול האתי של עובדים ביחסי כפיפות

אחר: _____

3. האם הקוד האתי של החברה מותאם לסקטור העסקי ולמאפייני הפעילות הייחודיים שלה?

כן. אנא פרטו נקודות ייחודיות המשקפות זאת:

לא

4. האם הקוד האתי נסקר ונבחן במהלך השנתיים האחרונות על מנת לבדוק את הרלוונטיות והעדכניות שלו, או

לחלופין נכתב ועודכן במהלך השנתיים האחרונות, בתהליך אשר כלל דיון ואישור בהנהלה ו/או דירקטוריון

החברה?

כן

לא

5. במידה והחברה היא חלק מקבוצת אחזקות ו/או מקיימת קשרים עסקיים עם חברות בנות, אחיות וכדומה:

האם הקוד האתי כולל גם התייחסות ספציפית להיבטים אתיים במערכת יחסי הגומלין בין החברות במסגרת

הקשרים העסקיים (במידה שבהם חלה רגולציה, יש לסמן: לא רלוונטי)

כן. אנא פרטו: _____

לא

לא רלוונטי

6. האם החברה **בחנה את מידת הרלוונטיות עברה** של ההנחיות הבינלאומיות העדכניות לעסקים בדבר שמירה

על זכויות אדם?

כגון: [Ruggie- UN Secretary-General's Special Representative on business and human rights](#)

[United Nations "Protect, Respect, and Remedy" Framework](#),

OECD Guidelines for Multinational Enterprises and Other Global Instruments for Corporate Responsibility)

כן

לא

הטמעה שוטפת ואפקטיבית

7. האם יש בחברה מנגנון (כגון ממונה אתיקה, ועדת אתיקה וכו'), אשר עליו מוטלת האחריות המעשית הכוללת

היומיומית ליישומו של הקוד האתי, להטמעתו, לאכיפתו, לבקרה עליו, ולדיווח להנהלה /לדירקטוריון על

מידת האפקטיביות שלו?

כן

לא

8. אנא סמנו אילו מדדים ויעדים משמשים את החברה להטמעה של תכנית האתיקה בחברה

- א. אחוז העובדים אשר עברו מבחן אתיקה
- ב. אחוז העובדים אשר עבר הדרכה בנושא אתיקה
- ג. אחוז היחידות/מחלקות שעברו הדרכה בנושא אתיקה
- ד. מספר הפניות לקו האנונימי
- ה. מספר הפניות לממונה אתיקה
- ו. מספר הפניות אשר הצריכו טיפול משמעותי (אפיוני הפניות לפי תחומים, נושאים, מחלקות ועוד).
- ז. אחר: _____
- ח. אין מדדים ויעדים

9. היקף הכיסוי ואופן הביצוע של תכנית ההדרכה לקוד האתי:

א. אנא פרטו את אחוזי הכיסוי של תכנית ההדרכה בהתאם:

אחוז שחתמו על הקוד האתי בשנתיים האחרונות	אחוז שעברו הדרכה על הקוד האתי בשנתיים האחרונות	
%	%	עובדים
%	%	ספקים וקבלני משנה
%	%	שותפים עסקיים

ב. אנא פרטו על אופן הביצוע של תכנית ההדרכה לקוד האתי:

10. אנא סמנו אילו פעולות תקשור פנימי נערכות בחברה באופן התומך בקיומה של שיחה שוטפת על היבטים

אתיים בהתנהלות החברה ומחויבות ההנהלה לכך:

- א. התייחסות לדילמות וסוגיות אתיות בפעילות החברה בפרסומים לעובדים
- ב. התייחסות לדילמות וסוגיות אתיות במפגשי עובדים עם הנהלה ומנהלים בדרגי ביניים
- ג. שילוב היבטי אתיקה בחברה בימי אוריינטציה לעובדים חדשים
- ד. שילוב שיחות, הרצאות, ודיונים על היבטים אתיים בהתנהלות החברה באירועי חברה
- ה. פורטל פנימי, בלוג או פורום פנימי הכולל סיפורי מקרה של טיפול בנושא בחברה
- ו. העברת משחקים / שאלונים אינטראקטיביים המתייחסים להיבטים אתיים בהתנהלות העסקית
- ז. הרצאות העשרה בנושא

11. 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) ?

כן

לא

12. האם היבטים אתיים נכללים בעת מתן הערכה, משוב וקידום עובדים ומנהלים?

כן

לא

13. האם לחברה יש תכנית ציות/ אתיקה או מדיניות/ נהלים שנועדו להטמיע באופן אפקטיבי התנהלות אתית ולמנוע שוחד ושחיתות, הנגישים לכל הדירקטורים/ מנהלים/ עובדים/ יועצים/ שותפים עסקיים בתחומים הבאים:

(ידוע כי חלק מהסעיפים עשויים להיות לא רלוונטיים לחלק מהחברות)

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 תכנית נסיעה למטרות עסקיות, הגבלה במחלקת טיסה, הגבלה בעלות בתי מלון, הגבלה באש"ל כנגד חשבוניות בלבד, אישור מהממונה הישיר של הלקוח שטס לחו"ל, פגישות עם לקוחות בחו"ל, וכד').

ד. תרומות וחסויות [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.

14. האם החברה קבעה אמנה/מדיניות/עקרונות או כל מסמך רלוונטי המפורסם פומבית באופן מקוון שמנחה את העבודה מול הלקוחות/צרכני החברה, המתייחס בין השאר להיבטים אתיים במערכת היחסים בין החברה ללקוחותיה, הנובעים מהערכים הקבועים בקוד האתי של החברה?

כן

לא

15. האם ההכשרות, ההדרכות ותהליכי המכירה והשירות כוללים בין היתר התייחסות להיבטים אתיים בסיטואציית השירות והמכירה האופיינית לחברה ולסקטור העסקי בו היא פועלת?

כן

לא

16. האם החברה קבעה אמנה/מדיניות/עקרונות או כל מסמך רלוונטי אחר המתייחס בין השאר להיבטים אתיים במערכת היחסים בין החברה לבעלי המניות ומחזיקי חוב - הנובעים מהערכים הקבועים בקוד האתי של החברה - ואשר גם מנחה את ההתנהלות מול נציגי משקיעים ומחזיקי חוב?

כן

לא

לא רלוונטי

17. הגנת פרטיות: אנא פרטו אילו פעולות מבצעת החברה על מנת להקפיד על שמירת פרטיות וסודיות המידע

של מחזיקי העניין שלה:

א. הגדרת מדיניות הגנת פרטיות ונהלים לטיפול בהפרות

ב. מתן הדרכה שנתית לכלל העובדים בדבר הגנה על פרטיות

ג. הקמת מוקד תמיכה לעובדים ומחזיקי העניין של החברה בנושא

משוב ודיאלוג מחזיקי ענין על היבטים אתיים בהתנהלות החברה

18. האם נערכו בשנתיים האחרונות סקרים/בדיקות בקרב מחזיקי עניין שונים אשר בדקו בין היתר את עמדותיהם

ביחס להיבטים אתיים בהתנהלות החברה. אנא דווחו באילו מחזיקי עניין בוצעו בדיקות אלו?

עובדים

לקוחות/צרכנים

ספקים וקבלני משנה

שותפים עסקיים

נציגי משקיעים ומחזיקי חוב (ניתן לדווח על ניתוח פניות/שאליות לחברה בנושא ולא בבדיקה

פרואקטיבית)

19. האם ממצאי הסקרים הנ"ל נידונו בין השאר במסגרת הבחינה הדו שנתית של הקוד האתי?

כן

לא

20. האם החברה החילה על עצמה/הצטרפה באופן וולונטארי ליזמות/תכניות רגולטוריות מטעם משרד או גוף

ממשלתי המשקפות אחריות חברתית?

כן

לא

לא רלוונטי

עמידה ברגולציה - גילוי נאות

21. האם התקיימו כנגד החברה ו/או נושאי משרה בה (בשנה החולפת ועד למועד הדיווח) הליכים פליליים ו/או

הליכי אכיפה מנהלית ו/או הוטלו קנסות על החברה, על ידי רשות רגולטורית (כגון רשות לני"ע, רשות להגנת

הפרטיות, רשות להלבנת הון, משרד האוצר וכו')?

א. לא קוימו שום הליכים משפטיים או מנהליים שחייבו או הרשיעו את החברה בנושא

ב. כן: מתקיימים הליכים משפטיים או מנהליים אך עדין לא ניתנה בהם החלטה

אנא פרטו:

ג. כן: הושתו קנסות על החברה בנושא

אנא פרטו:

ד. כן: ניתנו פסקי דין שחייבו או הרשיעו את החברה

אנא פרטו: