

מסמך עקרונות – מדיניות אחריות חברתית סביבתית

רקע כללי

כיום עסקים בעולם נמדדים ומוערכים באמצעות ה-"D Bottom Line 3" - שיטת מדידה הכוללת לא רק את ההצלחה הפיננסית של פירמה, כי אם גם את האופן שבו היא מנהלת את עסקיה במימד מחויבותה לחברה ולקהילה ומחויבותה לאיכות הסביבה.

אחריות חברתית הינה הטמעה של שיקולים חברתיים, סביבתיים וערכיים-אתיים בהתנהלותה השוטפת של פירמה. מדובר בהתנהלות **עסקית אתית**, העוסקת בכל מה שהוא מעבר לדין – "מעבר לציות", ומתחשבת בצרכים של הגורמים השונים הבאים במגע עם החברה: לקוחות, בעלי מניות, שותפים עסקיים, ספקים, עובדים, רשויות, מתחרים, הציבור הרחב, ובעיקר **הקהילה והסביבה**.

הגישה הרווחת כיום היא כי הטמעה של שיקולים חברתיים, סביבתיים וערכיים-אתיים בהתנהלותה השוטפת של פירמה, לא רק שתתרום כמובן לשיפור פני החברה בישראל ואיכות החיים בה, היא אף תעצים את אמון הלקוחות והעובדים¹ בחברה, תחזק את מוניטין החברה ותקדם את הצלחתה העסקית-כלכלית².

ביישום אחריות חברתית מבטא הארגון תרבות ניהול מתקדמת ואסטרטגיה עסקית שבבסיסה ההנחה כי יצירת והעמקת הקשר בין הארגון לקהילה ולסביבה תתרום לכל הצדדים באופן שכולם ייצאו ממנה נשכרים (שותפות Win-Win), ממנה נהנים הקהילה והעסק בו זמנית).

אחריות

במסמך זה, מאמץ אי.בי.אי. בית השקעות גישה אסטרטגית עסקית של לקיחת אחריות חברתית, מתוך אמונה כי ניהול תוך יישום אחריות חברתית, יוביל להצלחות כגון: חיזוק תדמית ומוניטין החברה, הגדלת נאמנות העובדים ומחויבותם לחברה, חיזוק הקשר עם צרכנים ולקוחות ויצירת שינוי חברתי משמעותי בישראל.

¹ 87% מעובדי חברות בהן יש תוכנית התנדבותית מרגישים נאמנות, הזדהות ומחויבות גדולה יותר למקום עבודתם.
² 67% ממנהלי העסקים בישראל סבורים שלמעורבות חברתית יש השפעה משמעותית על תדמית העסק ו-70% מהצרכנים בישראל מעדיפים מותג המזוהה עם מטרה חברתית.

הנתונים לעיל נלקחו מאתר האינטרנט של פארק העסקים והתעשייה קיסריה-

<http://www.caesarea.org.il/park/template/default.asp?PageId=162&catId=15&maincat=1>

יעדים חברתיים

אי.בי.אי. בית השקעות מאמין כי על כל חברה עסקית להיות מעורבת בקהילה בה היא פועלת ולתרום לה מתחומי מיומנותה ובמסגרת פעילותה השוטפת. כבית השקעות עיקר תרומתנו יכולה להיות בהקניית מיומנויות עסקיות לאוכלוסיות מוחלשות כלכלית - "הענקת החכה ולא רק חלוקת דגים". אנו משתדלים ליצור שותפויות ארוכות טווח עם ארגונים אולם מבינים את הצורך בסיוע בעל אופי חד פעמי במחזור החיים של ארגונים שונים. למרות שהמיקוד של פעילותנו החברתית הוא בסיוע לארגונים אנו מאמינים כי "המציל נפש אחת..." ומנסים במסגרת זו ליצור הזדמנויות תעסוקה וקידום ליחידים. בהסתכלות עתידית אנו נפעל באופן שלצד תרומת כסף ושווה כסף ייצור הבית שותפויות אסטרטגיות כוללות לטווח ארוך עם ארגונים חברתיים ועמותות מתאימים, וירתום לכך את עובדי הבית (תוך הקפדה על מעורבות מלאה מצד המנהלים והעובדים בכל הדרגים).

הבית שם לו למטרה ליצור שיתופי פעולה (ולהעמיק שיתופי פעולה קיימים) עם ארגונים/עמותות הפועלים בתחומים הבאים:

- קידום צדק חברתי בישראל
- צמצום הפערים הסוציו אקונומיים בחברה הישראלית
- קידום שוויון הזכויות ושוויון ההזדמנויות במדינת ישראל
- טיפוח והעצמת ילדים בסיכון מיוחד
- חיזוק מערכי החינוך והתרבות
- איכות הסביבה

תוכנית מסגרת

אי.בי.אי. בית השקעות ימשיך ללוות שני פרויקטים קיימים:

- **מועדונית בשכונת שפירא** המעצימה ומטפחת נוער בסיכון.
- **העמותה להעצמה כלכלית לנשים** הפועלת לחיזוק ולשילוב נשים השבויות כיום במעגל העוני, במעגל התעסוקה.

במקביל, יפעל הבית להרחבת פעילותו החברתית המתוארת לעיל, באמצעות מינוף ויישום יוזמות חברתיות של עובדי הבית. האמור ייעשה בדרך של תמיכה ביוזמות חברתיות שתגעה מעובדים, אשר יעלו בקנה אחד עם הערכים והקריטריונים הכלליים שאושרו על-ידי הדירקטוריון. התמיכה תעשה הן על-ידי הקצאת משאבי זמן והן על-ידי matching של תרומה כספית לפי המפתח שיאשר הדירקטוריון (ר' פירוט בסעיף "שיתוף עובדים").

ערוץ פעילות נוסף (שאף אינו דורש הקצאת משאבים מיוחדת) הינו שימת דגש מיוחד על רתימת תהליכים קיימים לעשייה החברתית של הבית. כך למשל, ניתן לרכוש מתנות ללקוחות הבית וכיו"ב מגופים/ארגונים חברתיים (כגון: עמותות המעסיקות אנשים עם מוגבלויות והתמורה היא שכרם ועוד).

המשאבים המוקדשים לנושא

- א. התנדבות מרוכזת - שיתוף עובדי הבית בכל הדרגים, כמתואר להלן.
דירקטוריון אי.בי.אי. בית השקעות מסמיך את הנהלת הבית לאשר תוכנית עבודה שנתית שתסדיר בין היתר את מסגרת שעות ההתנדבות של עובדי הבית.³
- ב. תרומות - לצורך השגת היעדים החברתיים של הבית, יוגדר מראש במסגרת התקציב השנתי של הבית תקציב תרומות שנתי.⁴
- אי.בי.אי בית השקעות יעמיד תרומה כספית שנתית כוללת שתקבע כל שנה על-ידי הנהלת החברה.

שיתוף עובדים

אנו מאמינים כי בכדי לשמור על הצביון ה- "ביתי" של הקבוצה ועל מנת להטמיע את ערכיה בקרב כל ה-stake holders, יש ערך רב בהרחבת המכנה המשותף הקיים בין העובדים סביב הפעילות העסקית גם אל הפן החברתי ערכי. בהתאם אנו מאמינים כי על החברה להיות שותפה ולסייע לעובדים בהגשמת והרחבת פעילותם החברתית ערכית.

לצורך הטמעת המדיניות החברתית בבית והשגת היעדים החברתיים שפורטו לעיל, נדרשת מחויבות מלאה של כל הדרגים לתהליך, לרבות הדירקטוריון, מנהלי החברה ומנהלים בדרגי הביניים.
רק שיתוף מלא ואמיתי של כל עובדי הבית יוביל לעשייה משמעותית עבורנו ועבור הקהילה.

צוות אחריות חברתית – יוגדר צוות פעולה מקרב עובדי הבית שיהא אמון על הטמעת המדיניות החברתית של הבית (בין חברי הצוות יהיה תמיד נציג מטעם הנהלת החברה ונציג מטעם הנהלת חשבונות).

בין היתר, יבחן הצוות פעם ברבעון את היוזמות החברתיות שיציעו עובדי הבית ויבחר מהן יוזמות מתאימות, בהתאם לקריטריונים שיוגדרו על-ידי הנהלה והעובדים ויאושרו על-ידי הדירקטוריון.
חברי הצוות יכללו בשלב זה את: אלה אלקלעי, עדו קוק, דייב לובצקי, ליהי פפיר, ליאורה טבת, חגי כהן, ולירון רוזינר.

בנוסף, יוזמנו עובדי הבית בכל הדרגות, לסייע וליטול חלק ככל שירצו גם בריכוז וארגון התהליך, לרבות ייעולו והרחבתו.

ממונה אחריות חברתית

³ לפי דירוג מעלה, הניקוד בקטגוריה "התנדבות עובדים" נקבע לפי מספר המתנדבים בחברה ביחס לכל העובדים (ניקוד מקסימאלי: מעל 6% מהעובדים), מספר שעות ההתנדבות (האם כולן או ברובן על חשבון שעות העבודה) והאם ההתנדבות היא קבועה או חד-פעמית. הניקוד המקסימאלי ניתן בעבור 3 שעות התנדבות ויותר (ההתייחסות היא ל"ממוצע שנתי לעובד" – סך שעות ההתנדבות של כלל העובדים בשנה מחולק במספר העובדים בחברה, גם אלה שאינם מתנדבים), באופן קבוע (באופן קבוע - במסגרת של לפחות 5 פעמים בשנה).

⁴ לפי דירוג מעלה, בחברות ציבוריות מרוויחות נמדדת התרומה ביחס לרווח לפני מס כפי שמופיע בדוחות הכספיים המאוחדים של החברה. (חברה מרוויחה – חברה בה הרווח לפני מס מהווה 5% או יותר ממחזור המכירות). הניקוד שמקבלת כל חברה נקבע לפי היחס שבין תרומתה היחסית לבין ממוצע שלוש החברות בהן התרומה היחסית היא הגבוהה ביותר באותה קטגוריה (הקטגוריה הרלבנטית לבית - חברות ציבוריות).

התרומה האבסולוטית הממוצעת של חברות ציבוריות בדוח מעלה לשנת 2007 הייתה בסך של 5.8 מיליון ש"ח, ושיעור התרומה מהרווח של חברות ציבוריות עמד על 0.9%.

במסגרת יישום המדיניות החברתית, ימונה בבית "ממונה אחריות חברתית" אשר ירכז ויוביל את פעילות הבית בתחום ויהא איש הקשר עם הקהילה.

בהתאם ליעדים החברתיים שהוגדרו לעיל, ייצור הממונה "תוכנית אחריות חברתית" שתשתלב עם האסטרטגיה העסקית הכוללת של החברה ואשר תכלול מדדים ויעדים כמותיים לצורך בחינה רב שנתית של אפקטיביות התרומות ו/או הפרויקטים החברתיים.

אנו מציעים כי בשלב זה תוגדרנה ליאורה טבת ולירון רוזינר כ"ממונה אחריות חברתית". לליאורה רקע רלוונטי בתחום זה הנובע בין היתר מעבודתה כעובדת קהילתית באופקים ומשש שנות עבודתה כמנהלת מתנ"סים בלהבים ובגדרות. ללירון אוריינטציה חברתית חינוכית והיא לוקחת חלק בפעילויות חברתיות הן כעו"ד (פרו בונו) והן במסגרות אחרות. במסגרת לימודי המשפטים באוניברסיטת ת"א לקחה חלק בהובלת פרויקטים חינוכיים.

היקף פעילות הממונה : שעתיים שבועיות.

יעדים סביבתיים

אי.בי.אי. בית ההשקעות מקבל את העיקרון כי מעשינו משפיעים על סביבתנו העתידית ולפיכך, מתחייב לפעול בצורה אחראית בהווה על מנת להבטיח ככל הניתן את עתיד ילדינו על ידי קידום העקרונות הבאים :

א. **חסכון :** אי.בי.אי. בית ההשקעות מתחייב לפעול על מנת למנוע בזבוז משאבים, ועל מנת לקדם את ערכי החיסכון והצריכה המושכלת.

ב. **מחזור :** אי.בי.אי. בית ההשקעות מתחייב לפעול לקידום מחזור כל זרמי הפסולת המאפשרים זאת בטכנולוגיות הישימות הקיימות (כדוגמת נייר, טיונרים, מיכלי שתייה וכו').

ג. **שימוש חוזר :** אי.בי.אי. בית ההשקעות מתחייב לפעול למען שימוש חוזר במשאבים אשר עומדים בפני השלכה, ככל שימצא להם דורש.

ממונה איכות הסביבה :

במסגרת יישום המדיניות הסביבתית של הבית ימונה בבית "ממונה אחריות סביבתית" אשר יהיה אמון על תחום איכות הסביבה בבית. במסגרת תפקידו, הממונה יעדכן ויידע את עובדי הבית לגבי פעילויות ייעול סביבתי בפן האישי והעסקי, וירכז תלונות והצעות לייעול ולשיפור התנהלות החברה בתחום הסביבתי, שיעבירו עובדי הבית.

אנו מציעים את ליהי פפיר כממונה איכות הסביבה. ליהי מסיימת בימים אלה תואר שני בלימודי איכות הסביבה ויש לה ניסיון רב בתחום.

היקף פעילות הממונה : שעתיים שבועיות.

שיפור מתמיד

אי.בי.אי. בית השקעות מתחייב לבחינה כמותית מתמדת ולשיפור מתמיד לאורך זמן, של הביצועים החברתיים והסביבתיים שלו.

שקיפות

תפיסת האחריות החברתית מבקשת ליישם את שיטת הדיווח הפיננסי (שמטרתו לספק תמונה מסודרת של נתוני החברה למשקיעים ולאחרים על מנת שיוכלו לקבל החלטות רציונאליות ביחס לחברה) גם ביחס לפעילות החברתית של החברה. על רקע האמור לעיל, יאמץ הבית בשלב מתקדם יותר של התהליך, עקרונות של שקיפות ודיווח סביבתי חברתי על פי נהלים בינלאומיים (GRI). בית ההשקעות יפרסם את תוצאות המעקב ומתודולוגיית החישוב והמידע יהיה זמין לכל אדם המתעניין בנתון זה. בית ההשקעות ידרוש מחברות ציבוריות גם הן לפרסם את טביעת הרגל הפחמנית שלהן ולנהוג בשקיפות לגבי תרומתן להתחממות כדור הארץ.

קוד אתי⁵

גיבוש ויישום מדיניות האחריות החברתית והסביבתית של הבית הינם מהלך עסקי-אתי המהווה נדבך אחד בתהליך שמטרתו התנהלות הבית באופן אתי באמצעות יצירת "קוד אתי" לבית. על כן, לצד גיבושה ויישומה של "תוכנית האחריות החברתית" בבית, יתקיים תהליך מרוכז של כתיבת "קוד אתי" לבית. אנו מוצאים טעם רב בכך שתהליך כתיבת הקוד האתי יהא תהליך פנימי שירוכז וינהל על-ידי עובדי הבית ולא יבוצע על-ידי גורם חיצוני. רק כך נוכל ליצור קוד אתי שישקף נאמנה את ערכי הבית וסגנונו הייחודי. כל עובדי הבית יהיו שותפים פעילים בגיבוש הקוד וכתיבת הקוד תתבצע רק לאחר שיתבצע תהליך מוסדר של איתור הצרכים האתיים העולים מאופן הפעילות של מחלקות הבית השונות. לשם כך, ימונה בבית "ממונה קוד אתי" אשר ירכז ויוביל בשלב ראשון, את תהליך יצירת הקוד האתי ובשלב הבא, את הטמעתו השוטפת של הקוד האתי בפעילות הבית. אנו מציעים כי לירון רוזינר (היועצת המשפטית של אי.בי.אי. בית השקעות וקצינת הציות של שרותי בורסה ואמבן) וליאורה טבת תוגדרנה כ"ממונה קוד אתי".

היקף פעילות הממונה : שעתיים שבועיות.

מסמך זה אושר על-ידי דירקטוריון אי.בי.אי. בית השקעות ביום 22 במאי 2008.

⁵ לפי נתוני מעלה - לשנת 2007, 81% מהחברות המדורגות הינן בעלות קוד אתי לעומת 69% בשנת 2006.