

## מסמך עקרונות – מדיניות אחריות חברתית סביבתית

### רקע כללי

כיום עסקים בעולם נמדדים ומוערכים באמצעות ה- "D Bottom Line 3" - שיטת מדידה הבוחנת 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 והעובדים<sup>1</sup> בחברה, תחזק את מוניטין החברה ותקדם את הצלחתה העסקית- כלכלית<sup>2</sup>

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 ליצירת שינוי חברתי משמעותי בישראל ובטווח הארוך יתרום גם לפעילות העסקית של החברה.

### 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 פעילותינו 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, ויאפשר לעובדי הבית המעוניינים בכך להירתם לפעילויות שבהן יש להם עניין גם על חשבון שעות עבודה תוך הקפדה על תמיכה ועידוד מצד המנהלים לעובדים 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

<sup>1</sup> 87% מעובדי חברות בהן יש תוכנית התנדבותית מרגישים נאמנות, הזדהות ומחויבות גדולה יותר למקום עבודתם.

<sup>2</sup> 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>

## **תוכנית מסגרת**

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

- **העמותה להעצמה כלכלית לנשים** הפועלת לחיזוק ולשילוב נשים השבויות כיום במעגל העוני, במעגל התעסוקה.

- **חלוקת מזון לנזקקים בעיר לוד** – חלוקת מזון בהתנדבות על ידי עובדי החברה, פעמיים בשנה בראש השנה ובפסח

במקביל, יפעל הבית להרחבת פעילותו החברתית המתוארת לעיל, באמצעות מינוף ויישום יוזמות חברתיות של עובדי הבית. האמור יעשה בדרך של תמיכה ביוזמות חברתיות שתגונה 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 א.י.בי.אי. בית השקעות מסמיך את הנהלת הבית לאשר תוכנית עבודה שנתית שתסדיר בין . היתר את מסגרת שעות ההתנדבות של עובדי הבית<sup>3</sup> .

ב. **תרומות** - לצורך השגת היעדים החברתיים של הבית, יוגדר מראש במסגרת התקציב השנתי של הבית . תקציב תרומות שנתי<sup>4</sup>

**א.י.בי.אי בית השקעות יעמיד תרומה כספית שנתית כוללת שתקבע כל שנה על-ידי הנהלת החברה בהתאם להצלחת הפעילות העסקית.**

## **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.

---

<sup>3</sup> 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).

<sup>4</sup> 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%.

**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 בשנה את היוזמות החברתיות שיציעו עובדי הבית ויבחר מהן יוזמות מתאימות, בהתאם לקריטריונים שיוגדרו על-ידי ההנהלה והעובדים ויאושרו על-ידי הדירקטוריון. חברי הצוות יכללו בשלב זה את: אלה אלקלעי, עדו קוק, דייב לובצקי, איתי ביכלר, עליה לניאדו, לילי לבן, אלת יוסף ואורי ליכט. בנוסף, יוזמנו עובדי הבית בכל הדרגות, לסייע וליטול חלק ככל שירצו גם בריכוז וארגון התהליך, לרבות ייעולו והרחבתו.

## **ממונה אחריות חברתית**

במסגרת יישום המדיניות החברתית, ימונה בבית "ממונה אחריות חברתית" אשר ירכז ויוביל את פעילות הבית בתחום ויהא איש הקשר עם הקהילה. בשנת 2011 ממונה האחריות החברתית הינה מנהלת משאבי אנוש הגברת עליה לניאדו. 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. **היקף פעילות הממונה:** שעתיים שבועיות.

## **יעדים סביבתיים**

א.י.בי.א. 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:** א.י.בי.א. בית ההשקעות מתחייב לפעול על מנת למנוע בזבז משאבים, ועל מנת לקדם את ערכי החיסכון והצריכה המושכלת.  
ב. **מחזור:** א.י.בי.א. בית ההשקעות מתחייב לפעול לקידום מחזור כל זרמי הפסולת המאפשרים זאת בטכנולוגיות הישימות הקיימות (כדוגמת נייר, טיונרים, מיכלי שתייה וכו').  
ג. **שימוש חוזר:** א.י.בי.א. 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 יעול סביבתי בפן האישי והעסקי, וירכז תלונות והצעות ליעול ולשיפור התנהלות החברה בתחום הסביבתי, שיעבירו עובדי הבית. אנו מציעים את עדי פילץ כממונה איכות הסביבה. **היקף פעילות הממונה:** שעתיים שבועיות.

## **שיפור מתמיד**

א.י.בי.א. 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 אתי<sup>5</sup>**

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, גיבש הבית גם "קוד אתי" והוא פועל באופן שוטף ליישום.

מצאנו טעם רב בכך שתהליך כתיבת הקוד האתי היה תהליך פנימי שרוכז ונוהל על-ידי עובדי הבית ולא בוצע על-ידי גורם חיצוני. רק כך התאפשר לנו ליצור קוד אתי שמשקף נאמנה את ערכי הבית ואת סגנונו הייחודי.

את הקוד האתי ניתן למצוא באתר הבית של אי.בי.אי. בכתובת:

<http://www.ibi.co.il/Documents/2010/%d7%90%d7%95%d7%a7%d7%98%d7%95%d7%91%d7%a8/4-10-2010/%d7%a7%d7%95%d7%93%20%d7%90%d7%aa%d7%99.pdf>

---

<sup>5</sup> לפי דירוג מעלה – לשנת 2007, 81% מהחברות המדורגות הינן בעלות קוד אתי לעומת 69% בשנת 2006.