



# החברה לניהול קרו השתלמות למשפטנים בע"מ

נספח 5 לנוהל אסיפות כלליות					שם הנהל
עמוד 1 מתוך 3	30.12.2018	מתאריך	5	מהדורה	נוהל מס'

## נספח 5

### מדיניות להשתתפות באסיפות בנושאי תגמול נושאי משרה של תאגידים פיננסיים<sup>1</sup>

#### א. לעניין תאגיד פיננסי שהוא גוף מוסדי ו/או תאגיד בנקאי יחולו ההוראות הבאות:

1. הסכומים (תקרה) שיש לאשר במונחי עלות שכר שנתית למשרה מלאה לרכיב הקבוע (כולל מענק חתימה, ככל שרלוונטי) בעבור נושא משרה בתאגיד בנקאי/ גוף מוסדי יהיו כדלקמן:

סוג חברה <sup>2</sup>	מנכ"ל תאגיד בנקאי/ גוף מוסדי	יו"ר דירקטוריון תאגיד בנקאי/ גוף מוסדי	סמנכ"ל תאגיד בנקאי/ גוף מוסדי
חברות במדד ת"א 25	עד 2.5 מלש"ח	עד 2.5 <sup>3</sup> מלש"ח	עד 2.5 מלש"ח
חברות במדד ת"א 75	עד 2.5 מלש"ח	עד 2.5 <sup>4</sup> מלש"ח	עד 2.4 מלש"ח
חברות במדד יתר 50	עד 2.5 מלש"ח	עד 1.875 מלש"ח	עד 1.5 מלש"ח
חברות במדד יתר מאגר	עד 1.5 מלש"ח	עד 1.125 מלש"ח	עד 0.9 מלש"ח

2. יובהר, כי יו"ר דירקטוריון בתאגיד בנקאי/גוף מוסדי לא יהיה זכאי לקבלת רכיב משתנה כלשהו. למען הסדר הטוב, יובהר כי "מענק פרישה" בגוף מוסדי/תאגיד בנקאי משמעותו כל תגמול המשולם לנושא משרה בגוף מוסדי/תאגיד בנקאי בסיום תקופת ההעסקה, מעבר לתגמולים בגין סיום ההעסקה לכלל העובדים והמועסקים בגוף המוסדי/בתאגיד הבנקאי, בהתאמה. מענק הפרישה ייחשב כרכיב משתנה על כל המשתמע מכך.

3. לעניין תקופת ההשבה, כאמור בסעיף 2.9 בנספח 2 לעיל, יובהר, כי יש לאשר מדיניות תגמול של גוף מוסדי/תאגיד בנקאי, אשר קבעה כי סכומים ששולמו לבעלי תפקיד מרכזי/עובד מרכזי כחלק מהרכיב המשתנה, יהיו ברי השבה למשך תקופה של חמש שנים ממועד הענקת הרכיב המשתנה, לרבות לגבי הרכיבים הנדחים וזאת לכל הפחות, בשל הנסיבות הבאות:

**לעניין גוף מוסדי:**

א. שולמו לבעל תפקיד מרכזי סכומים, ע"ב נתונים שהתבררו כמוטעים והוצגו מחדש בדוחות הכספיים של הגוף המוסדי או קופת הגמל בניהולו;

<sup>1</sup> לעניין נספח זה, הגדרת המונח "תאגיד פיננסי" תכלול תאגידים פיננסיים כהגדרתם בנוהל וכן תאגיד בנקאי כהגדרתו בחוק הבנקאות (רישוי), התשמ"א – 1981, גוף אחר המספק שירותים פיננסיים שקבע שר האוצר באישור ועדת הכספים של הכנסת (להלן יחד: "גופים פיננסיים") וכן תאגיד שליטה (תאגיד השולט בגוף פיננסי, המחזיק 30% או יותר מסוג מסוים של אמצעי שליטה בגוף הפיננסי ואשר יותר ממחצית מכלל נכסיו הם אמצעי שליטה בגופים פיננסיים שהוא שולט בהם).

<sup>2</sup> במקרה של חברה ששווי השוק שלה תואם את שווי השוק של חברות המשתייכות למדד שמעליה, יש לבצע ניתוח בהתאם לקריטריונים של אותו מדד תוך התייחסות האנליסט לתוצאות הכספיות של החברה וביצועיה.

<sup>3</sup> למעט תגמול פרישה שהוא תשלום פנסיוני או פיצויי פיטורים על פי דין.

<sup>4</sup> למעט תגמול פרישה שהוא תשלום פנסיוני או פיצויי פיטורים על פי דין.



## החברה לניהול קרן השתלמות למשפטנים בע"מ

נספח 5 לנוהל אסיפות כלליות					שם הנוהל
עמוד 2 מתוך 3	30.12.2018	מתאריך	5	מהדורה	נוהל מס'

ב. שולמו לבעל תפקיד מרכזי סכומים בהתחשב ברמת סיכון שהתברר כי לא שיקפה באופן מהותי את החשיפה בפועל של הגוף המוסדי או של כספי החוסכים באמצעותו; ג. קביעה של וועדת התגמול כי בעל תפקיד מרכזי היה שותף להתנהגות שגרמה לנזק חריג לגוף המוסדי או לחוסכים באמצעותו, לרבות הונאה או פעילות לא חוקית אחרת, הפרת חובת אמונים, הפרה מכוונת או התעלמות ברשלנות חמורה ממידיות הגוף המוסדי, כלליו ונהליו. "נזק חריג" – לרבות, הוצאה כספית משמעותית בשל קנסות/עיצומים שהוטלו על הגוף המוסדי על ידי רשויות מוסמכות על פי דין, פסק דין, פסק בורר, הסדר פשרה וכיו"ב.

ד. על אף האמור לעיל, כאשר סך התגמול המשתנה שהוענק לבעל תפקיד מרכזי בגין שנה קלנדארית אינו עולה על 1/6 מהרכיב הקבוע באותה שנה, אין חובה להפעיל על הרכיב המשתנה בגין אותה שנה את מנגנון ההשבה.

### לעניין תאגיד בנקאי :

- א. העובד היה שותף להתנהגות שגרמה נזק חריג תאגיד, לרבות פעילות לא חוקית, הפרת חובת האמונים, הפרה מכוונת או התעלמות ברשלנות חמורה ממדיניות התאגיד הבנקאי, כלליו ונהליו.
- ב. הונאה או התנהגות בלתי ראויה מכוונת שבגינה נתונים התבררו כמוטעים והוצגו מחדש בדוחות הכספיים של התאגיד הבנקאי.

תקופת ההשבה תוארך בשנתיים נוספות לגבי רכיב משתנה ששולם לנושא משרה כהגדרתו בחוק החברות, התשנ"ט – 1999, במקרים הבאים :

- **בגוף מוסדי** – אם במהלך תקופת ההשבה קבעה וועדת התגמול כי התקיימו נסיבות המחייבות השבה – הגוף המוסדי פתח בהליך בירור פנימי לגבי כשל מהותי; ו/או אם נודע לגוף המוסדי שרשות מוסמכת, לרבות רשות מוסמכת מחוץ לישראל, פתחה בהליך בירור מנהלי או חקירה פלילית כנגד הגוף המוסדי או נושאי המשרה בו.
- **בתאגיד בנקאי** – בהתקיימות כל אלה - בתוך תקופת ההשבה התאגיד הבנקאי פתח בחקירה פנימית או קיבל הודעה מרשות רגולטורית (בארץ או בחו"ל) שנפתחה חקירה; התאגיד הבנקאי סבור שבחקירה עלול להתברר שהתקיימו קריטריונים להשבה כמפורט לעיל; ואורגון מוסמך של התאגיד הבנקאי החליט שמתקיימות הנסיבות להארכת תקופת ההשבה לנושא המשרה כאמור לעיל.

### ב. חבילת התגמול של נושאי משרה בתאגידים פיננסיים

- חבילת התגמול השנתית של נושאי משרה בכירה או עובדים בתאגיד פיננסי במונחי עלות שכר לא תעלה על 2.5 מיליון ₪<sup>5</sup> וזאת למעט מקרים חריגים בהם ניתן יהיה לאשר לנושא משרה בתאגיד פיננסי המשתייך למדד ת"א-100 עד פי 35 מעלות התגמול הנמוכה ביותר המשולמת באותו תאגיד לעובד התאגיד, לרבות עובד קבלן שירותים או עובד של קבלן כוח אדם המועסק אצל התאגיד, ובלבד שסך עלות השכר לנושא המשרה במונחי משרה מלאה לא תעלה על 3.5 מיליון ₪. במקרים אלה, יבחן האנליסט את תוצאות התאגיד ביחס לתוצאותיו בעבר וביחס לתוצאות העסקיות של תאגידים מתחרים באותו סקטור.

<sup>5</sup> למעט תגמול פרישה שהוא תשלום פנסיוני או פיצויי פיטורים על פי דין.



## החברה לניהול קרן השתלמות למשפטנים בע"מ

נספח 5 לנוהל אסיפות כלליות						שם הנוהל
נוהל מס'	מהדורה	5	מתאריך	30.12.2018	עמוד 3 מתוך 3	

- חריגה מתקרת התגמול הקבועה בסעיף זה לעיל, תאושר לאחר קיום של דיון בוועדת ההשקעות לאחר שנשקלו והוצגו בפני ועדת ההשקעות כל הפרמטרים הרלוונטיים הנוגעים לתאגיד ו/או לנושא המשרה הרלוונטי. ככל שתאושר חריגה כאמור על ידי ועדת ההשקעות, הנימוקים לחריגה יתועדו במסגרת פרוטוקול ישיבת וועדת ההשקעות.
- מובהר כי תגמול הוני שכבר ניתן בעבר, בטרם יישום הוראות תיקון זה, לא יילקח בחשבון בעת חישוב תקרת התגמול.