


<p>מספר הנוהל: 10-0101 בתוקף מתאריך: 23.6.2016 מהדורה: 1 תאריך עדכון אחרון: עמוד 1 מתוך 2</p>	<p>הטכניון - מכון טכנולוגי לישראל נהלים</p>	
<p>השקעות – ניהול, ביצוע ובקרה</p>		

1. רקע

לטכניון כספים המנוהלים בהשקעות פיננסיות.

2. מטרת

מטרת נוהל זה לפרט את תהליך הטיפול ובקרת ההשקעות הפיננסיות, אשר נמצאות במאגר חשבונות ההשקעה של הטכניון (להלן "השקעות הטכניון").

3. הגדרות


- 3.1. דו"ח מבוקר - דו"ח שעבר ביקורת של רואי החשבון של הטכניון.
- 3.2. דו"ח לא מבוקר - דו"ח שאינו עבר ביקורת של רואי החשבון של הטכניון.
- 3.3. יועץ השקעות של הטכניון – יועץ/חברה בנושא השקעות, שאינו עובד של הטכניון.

4. סמכות ואחריות

- 4.1. בסמכות ובאחריות ראש אגף השקעות לרכז את וועדת ההשקעות (לפי נוהל ועדת השקעות 12-0103).
- 4.2. בסמכות ובאחריות ראש אגף השקעות לפעול בהתאם למדיניות ההשקעות כפי שנקבעה ע"י ועדת ההשקעות ולעמוד בדרישות שנקבעו.
- 4.3. באחריות אגף השקעות לבצע את השקעות הטכניון ולדווח עליהן.
- 4.4. בסמכות ובאחריות אגף החשבות לערוך בקרה מדגמית על הפעולות הכספיות השוטפות של אגף השקעות בחשבונות הבנק, בהתאם להנחיות שגובשו ואושרו בוועדת ההשקעות בשנת 2012.
- 4.5. רואי החשבון של הטכניון, במסגרת הביקורת השנתית של הדוחות הכספיים, מבקרים את דו"ח ההשקעות, לרבות לצורך בדיקת התאמתו ליתרות בבנקים או גופים חיצוניים נוספים.

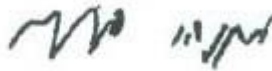
5. שיטה/מהות

- 5.1. ההשקעות שיבצע האגף תהיינה על פי המדיניות וההחלטות שתקבענה מעת לעת בישיבות וועדת ההשקעות של הטכניון (ראה נוהל מס' 12-0103 וועדת ההשקעות).
- 5.2. אגף השקעות יכין את החומר שיוגש לוועדת ההשקעות, על פי נוהל וועדת ההשקעות (נוהל מס' 12-0103) ועל פי החלטותיה, וידווח על מצב ההשקעות בישיבות הוועדה.
- 5.3. אגף השקעות ינהל מערכת ממוכנת למעקב אחר השקעות, אשר אליה יוזנו כל פעולות ההשקעה וככל האפשר באופן ממוכן.
- 5.4. באמצעות מערכת זו ניתן יהיה להפיק דוחות על מצב ההשקעות, תנועות, תשואות ומידע אחר הקשור להשקעות הטכניון.
- 5.5. הוראות לביצוע השקעות תינתנה בכתב, תחתמנה על ידי מורשי החתימה של הטכניון (לפי נוהל בעלי זכות חתימה בשם הטכניון - נוהל 01-0301) ותישלחנה ע"י אגף השקעות לגוף המבצע (למעט פיקדונות יומיים שיהיו פטורים מהצורך במתן הוראה בכתב).
- 5.6. בקרה על פעולות כספיות שוטפות של אגף השקעות בתיק ההשקעות של הטכניון תבוצע על ידי אגף החשבות.
- 5.7. אגף השקעות ידווח, אחת לחודש, בדו"ח לא מבוקר על מצב ההשקעות לנשיא הטכניון, למנכ"ל הטכניון ולסמנכ"ל הכספים.
- 5.8. אחת לשנה, בסוף שנת הכספים של הטכניון (חודש ספטמבר), מבוקרת יתרת תיק ההשקעות על ידי רואי החשבון של הטכניון.
- 5.9. יועץ ההשקעות של הטכניון ייעץ באופן שוטף בנושאי השקעות, על פי הצורך, וישתתף בישיבות הוועדה בהתאם לנוהל ועדת ההשקעות.

מספר הנוהל: 10-0101 בתוקף מתאריך: 23.6.2016 מהדורה: 1 תאריך עדכון אחרון: עמוד 2 מתוך 2	הטכניון - מכון טכנולוגי לישראל נהלים	
	השקעות – ניהול, ביצוע ובקרה	

6. תחולה ותוקף

- 6.1. הנהלים והוראות המנהל יחולו על: עובדי אגף השקעות, עובדי אגף חשבונות.
6.2. נוהל זה תקף מיום פרסומו.



מתניהו אנגלמן
משנה לנשיא ומנכ"ל