

עוצ"מ חברה לניהול קופות גמל והשתלמות בע"מ

תוכנית קרן השתלמות עוצ"מ

=====

הצהרה (Certification)

אני, ישראל ברון, מצהיר כי:
(שם המצהיר)

1. סקרתי את הדוח השנתי של תוכנית קרן השתלמות עוצ"מ (להלן: "קרן השתלמות עוצ"מ") לשנת 2023 (להלן: "הדווח").
 2. בהתבסס על ידיעתי, הדוח איננו כולל כל מג' לא נכון של עובדה מהותית ולא חסר בו מג' של עובדה מהותית הנחוץ כדי שהמצגים שנכללו בו, לאור הניסיבות בהן נכללו אותם מציגים, לא יהיו מטעים בהתייחס לתקופה המכוסה בדווח.
 3. בהתבסס על ידיעתי, הדוחות הכספיים ומידע כספי אחר הכלול בדווח משקפים באופן נאות, מכל הבדיקות המהותיות, את המצב הכספי, תוצאות הפעולות והשינויים בזכויות העמייטים של קרן השתלמות לימים ולתקופות המכוסים בדווח.
 4. אני ואחרים בחברה המנהלת המצהירים הצהרה זו אחראים לקביעתם ולקיומם של בקרות ונחלים לצורך היגיון ולבקרה הפנימית על דיווח כספי של קרן השתלמות; וכן-(א) קבענו בקרות ונחלים כאלה, או גרמו לקביעתם תחת פיקוחנו של בקרות ונחלים כאלה, המיעדים להבטיח שמידע מהותי המתיחס לקרן השתלמות, מובא לידיעתנו על ידי אחרים בקרן השתלמות, בפרט במהלך הכנה של הדוח;
 - (ב) קבענו בקרה פנימית על דיווח כספי, או פיקחנו על קביעת בקרה פנימית על דיווח כספי, המיעדת לספק במידה סבירה של ביטחון לגבי מהימנות הדיווח הכספי ולכך שהבדיקות הכספייםعروכים בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים ולהוראות הממונה על שוק ההון;
 - (ג) הערכנו את האפקטיביות של הבקרות והנהלים לגבי היגיון של קרן השתלמות והציגו את מסקנותינו לגבי האפקטיביות של הבקרות והנהלים לגבי היגיון, לתום התקופה המכוסה בדווח, בהתבסס על הערכתנו;
 - (ד) גילינו בדווח כל שינוי בקרה הפנימית של קרן השתלמות על דיווח כספי שאירע במהלך התקופה המכוסה בדווח, שהופיע באופן מהותי, או סביר שצפוי להשפיע באופן מהותי, על הבקרה הפנימית של החברה המנהלת על דיווח כספי הנוגע לקרן השתלמות; וכן-
 5. אני ואחרים בחברה המנהלת המצהירים הצהרה זו גילינו לרווח החשבון המבקר, לדירקטוריון ולועדת הביקורת של הדירקטוריון, בהתבסס על הערכתנו העדכנית ביותר לגבי הבקרה הפנימית על דיווח כספי הנוגע לקרן השתלמות:
 - (א) את כל הליקויים המשמעותיים והחולשות המהותיות בקביעתה או בהפעלה של הבקרה הפנימית על דיווח כספי, אשר סביר שצפויים לפגוע ביכולתה של החברה המנהלת לרשום, לעבד, לסכם ולדוח על מידע כספי הנוגע לקרן השתלמות; וכן-
 - (ב) כל תרמית, בין מהותית ובין שאינה מהותית, בה מעורבת הנהלה או מעורבים עובדים אחרים שיש להם תפקיד ממשמעותי בקרה הפנימית של החברה המנהלת על דיווח כספי הנוגע לקרן השתלמות.
- אין באמור לעיל כדי לגרוע מאחריות או מאחריות כל אדם אחר, על פי כל דין.

ישראל ברון, מנכ"ל

27.3.2024
תאריך

עוצ"מ חברה לניהול קופות גמל והשתלמות בע"מ

תוכנית קרן השתלמות עוצ"מ

=====

הצהרה (Certification)

אני, תמייר אבני, מצהיר כי:
(שם המצהיר)

1. סקרתי את הדוח השנתי של **תוכנית קרן השתלמות עוצ"מ** (להלן: "קרן השתלמות עוצ"מ") לשנת 2023 (להלן: "הדווח").
2. בהתבסס על ידיעתי, הדוח איננו כולל כל מידע לא נכון של עובדה מהותית ולא חסר בו מידע של עובדה מהותית הנחוצה כדי שהמצגים שנכללו בו, לאור הנסיבות בהן נכללו אותם מצגים, לא יהיו מטעים בהתייחס לתקופה המכוסה בדווח.
3. בהתבסס על ידיעתי, הדוחות הכספיים ומידע כספי אחר הכלול בדווח משקפים באופן נאות, מכל הבדיקות המהוות, את המצב הכספי, תוצאות הפעולות והשינויים בזכויות העמיטים של קרן השתלמות לימים ולתקופות המכוסים בדווח.
4. אני ואחרים בחברה המנהלת המצהירים הצהרה זו אחראים לקביעתם ולביקומם של בקרות ונHALIM לצורך גילוי ולבקרה הפנימית על דיווח כספי של קרן השתלמות; וכן-
 - (א) קבענו בקרות ונHALIM כאלה, או גרמו לקביעתם תחת פיקוחנו של בקרות ונHALIM כאלה, המיעדים להבטיח שמידע מהותי המתייחס לקרן השתלמות, מובא לידייתנו על ידי אחרים בקרן השתלמות,פרט במהלך תקופה ההכנה של הדוח;
 - (ב) קבענו בקרה פנימית על דיווח כספי, או פיקחנו על קביעת בקרה פנימית על דיווח כספי, המיעדת לספק מידע סבירה של ביצועו לגבי מהימנות הדוחות הכספי ולכך שהדוחות הכספיים ערוכים בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים ולהוראות הממונה על שוק ההון;
 - (ג) הערכנו את האפקטיביות של הבקרות ונHALIM לגבי גילוי של קרן השתלמות והציגו את מסקנותינו לגבי האפקטיביות של הבקרות ונHALIM לגבי גילוי, לתום התקופה המכוסה בדווח, בהתבסס על הערכתנו;
 - (ד) גילינו בדווח כל שינוי בקרה הפנימית של קרן השתלמות על דיווח כספי שאירוע במהלך התקופה המכוסה בדווח, שהופיע מהותי, או סביר שצפוי להשפיע באופן מהותי, על בקרה הפנימית של החברה המנהלת על דיווח כספי הנוגע לקרן השתלמות; וכן-
5. אני ואחרים בחברה המנהלת המצהירים הצהרה זו גילינו לרווח החשבון המבקר, לדירקטוריון ול_AUDITORS, הBIKORTORIYON, בהתבסס על הערכתנו העדכנית ביותר לגבי בקרה הפנימית על דיווח כספי הנוגע לקרן השתלמות:
 - (א) את כל הליקויים המשמעותיים והחולשות מהותיות בקביעתה או בהפעלה של הבדיקה הפנימית על דיווח כספי, אשר סביר שצפויים לפגוע ביכולתה של החברה המנהלת לרשום, לעבד, לסכם ולדוח על מידע כספי הנוגע לקרן השתלמות; וכן-
 - (ב) כל תרמית, בין מהותית ובין שאינה מהותית, בה מעורבת הנהלה או מעורבים אחרים שיש להם תפקיד משמעותי בבדיקה הפנימית של החברה המנהלת על דיווח כספי הנוגע לקרן השתלמות.

אין באמור לעיל כדי לגרוע מאחריות או מאחריות כל אדם אחר, על פי כל דין.


תמייר אבני, מנהל כספים

27.3.2024
תאריך

עוצ"מ חברה לניהול קופות גמל והשתלמות בע"מ

תוכנית קרן השתלמות עוצ"מ

=====

הצהרה (Certification)

אני, ויקטור ולוך, מצהיר כי:
(שם המצהיר)

1. סקרתי את הדוח השנתי של תוכנית קרן השתלמות עוצ"מ (להלן: "קרן השתלמות") לשנת 2023 (להלן: "הדווח").
2. בהבוסט על ידיעתי, הדוח איננו כולל כל מגז לא נכון של עובדה מהותית ולא חסר בו מגז של עובדה מהותית הנחוצה כדי שהמצגים שנכללו בו, לאור הנסיבות בהן נכללו אותם מציגים, לא יהיו מטעים בהתייחס לתקופה המכוסה בדווח.
3. בהבוסט על ידיעתי, הדוחות הכספיים ומידע כספי אחר הכלול בדווח משקפים באופן נאות, מכל הבדיקות המהוויות, את המצב הכספי, תוכאות הפעולות והשינויים בזכות העמייתים של קרן השתלמות לימים ולתקופות המכוסים בדווח.
4. אני ואחרים בחברה המנהלת המצהירים הצהרה זו אחראים לקביעותם ולביקומם של בקורות ונHALIM לצורך היגייני לבקרה הפנימית על דיווח כספי של קרן השתלמות; וכן-
 - (א) קבענו בקורות ונHALIM כאלה, או גרמו לקביעותם תחת פיקוחנו של בקורות ונHALIM כאלה, המועדים להבטיח שמידע מהותי המתיחס לקרן השתלמות, מובא לידייתנו על ידי אחרים בקרן השתלמות, בפרט במהלך תקופה ההכנה של הדוח;
 - (ב) קבענו בקרה פנימית על דיווח כספי, או פיקחנו על קביעת בקרה פנימית על דיווח כספי, המועדת לספק מידה סבירה של ביטחון לגבי מהימנות הדוחות הכספי ולכך שהבדיקות הכספייםعروכים בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים ולהוראות הממונה על שוק ההון;
 - (ג) הערכנו את האפקטיביות של הבקורות ונHALIM לגבי היגייני של קרן השתלמות והציגו את מסקנותינו לגבי האפקטיביות של הבקורות ונHALIM לגבי היגייני, לתום התקופה המכוסה בדווח, בהבוסט על הערכתנו;
 - (ד) גילינו בדווח כל שינוי בקרה הפנימית של קרן השתלמות על דיווח כספי שאירע במהלך התקופה המכוסה בדווח, שהופיע באופן מהותי, או סביר שצפוי להשפיע באופן מהותי, על הבדיקה הפנימית של החברה המנהלת על דיווח כספי הנוגע לקרן השתלמות; וכן-
5. אני ואחרים בחברה המנהלת המצהירים הצהרה זו גילינו לרווח החשבון המבוקר, לדירקטוריון ולועדת הביקורת של הדירקטוריון, בהבוסט על הערכתנו העדכנית ביותר לגבי הבדיקה הפנימית על דיווח כספי הנוגע לקרן השתלמות:
 - (א) את כל הליקויים המשמעותיים וחולשות מהותיות בקביעתה או בהפעלה של הבדיקה הפנימית על דיווח כספי, אשר סביר שצפויים לפגוע ביכולתה של החברה המנהלת לרשותם, לעבד, לסקם ולדוח על מידע כספי הנוגע לקרן השתלמות; וכן-
 - (ב) כל תרמית, בין מהותית ובין שאינה מהותית, בה מעורבת הנהלה או מעורבים עובדים אחרים שיש להם תפקיד ממשמעותי בבדיקה הפנימית של החברה המנהלת על דיווח כספי הנוגע לקרן השתלמות.

אין באמור לעיל כדי לגרוע מאחריות או מאחריות כל אחד אחר, על פי כל דין.

ויקטור ולוך, חשב

27.3.2024
תאריך