



קרן ההשתלמות
לעובדי הרשויות המקומיות

לכבוד
משרד האוצר
אגף שוק ההון, ביטוח וחיסכון

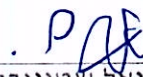
א.ג.נ.

הנדון: רשימת נכסי הקרן ליום 30 בספטמבר 2013 - מאוחדת
קלאסי - רביד אג"ח - ספיר מנייתי

הרשימה הבאה הוכנה על ידי הנהלת הקרן והיא האחראית לנאמנותה.

לדעת ההנהלה רשימה זו משקפת בצורה נאותה את נכסי הקרן על בסיס ערכם החשבונאי, ליום 30 בספטמבר 2013 כמתחייב בהוראות האוצר – אגף שוק ההון, ביטוח וחיסכון בדבר עריכת דו"ח שנתי של קופת גמל.


גיל ברטל
מנכ"ל החברה
28.11.13


אריאל שטיינברג
יו"ר דירקטוריון
28.11.13

חתימה:
שם:
תפקיד:
תאריך:

לכבוד
החברה המנהלת של רום קרן ההשתלמות לעובדי הרשויות המקומיות

א.ג.נ.,

הנדון: דוח מיוחד של רואה החשבון על רשימת נכסי הקרן ליום 30 בספטמבר 2013

לבקשתכם וכרואי החשבון של החברה המנהלת של רום קרן ההשתלמות לעובדי הרשויות המקומיות (להלן - הקרן), סקרנו את הנתונים הכלולים ברשימת נכסי הקרן ליום 30 בספטמבר 2013, המצורפת בזה (להלן "הרשימה"). הנתונים הנ"ל הינם באחריות הדירקטוריון והנהלה של הקרן.

ערכנו את סקירתנו בהתאם לנהלים שכללו בין השאר: קריאת הנתונים הנ"ל, התאמה של הנתונים הכלולים ברשימה לרישומים בספרי החשבונות של הקרן ועריכת בירורים עם האחראים לעניינים הכספיים והחשבונאיים.

מאחר שהסקירה שנערכה היא מצומצמת בהיקפה ואינה מהווה בדיקה בהתאם לתקני ביקורת מקובלים, אין אנו מחוויים דעה על הנתונים הכלולים ברשימה.

בביצוע סקירתנו, לא בא לידיעתנו דבר המצביע על כך שיש צורך בשינויים מהותיים בנתונים הכלולים ברשימה, כדי שיוכלו להיחשב כערוכים בהתאם להוראות חוזר 2005-2-21 של משרד האוצר - אגף שוק ההון, ביטוח וחסכון.

בכבוד רב
הגם יודלביץ ושות'
רואי חשבון

תל אביב, 28 בנובמבר, 13
כה' כסלו, תשע"ד

TEL-AVIV
2000 ESHDAR BUILDING
57 YIGAL ALON ST.
TEL-AVIV, ZIP 6789116
P.O. BOX 9139, ZIP 6109101
TEL. 972-3-6367800
FAX 972-3-6367810

JERUSALEM
68 KANFEI NESHARIM ST.
JERUSALEM, ZIP 9546457
P.O. BOX 43133, ZIP 9143002
TEL. 972-2-6529999
FAX 972-2-6529494

ירושלים
רח' כנפי נשרים 68
ירושלים, 9546457
ת.ד. 43133, 9143002
טל. 02-6529999
פקס 02-6529494

תל-אביב
בית אשר 2000
רח' יגאל אלון 57
תל-אביב, 6789116
ת.ד. 9139, 6109101
טל. 03-6367800
פקס 03-6367810