

מספרנו - 2143

ט' בסיון, תשפ"ג
29 במאי, 2023

לכבוד

מגדל השתלמות בניהול אישי IRA
מגדל מקפת קרנות פנסיה וקופות גמל בע"מ
פתח תקוה

א.ג.נ.,

הנדון: מגדל השתלמות בניהול אישי IRA - רשימת נכסים ליום 30 במרס 2023

מבוא

סקרנו את הנתונים הכספיים הכלולים ברשימת הנכסים של מגדל השתלמות בניהול אישי IRA (להלן- הקרן) המנוהלת ע"י מגדל מקפת קרנות פנסיה וקופות גמל בע"מ המצורפת בזאת ומסומנת בחותמתנו לשם זיהוי ליום 30 במרס 2023 (להלן- הרשימה). ההנהלה והדירקטוריון של הקרן אחראים לעריכה ולהצהרה נאותה של הרשימה בהתאם להנחיות אגף שוק ההון, ביטוח וחיסכון במשרד האוצר. אחריותנו היא להביע מסקנה על הרשימה בהתבסס על סקירתנו.

היקף הסקירה

סקירתנו כללה את קריאת הנתונים ברשימה, התאמת הנתונים הכלולים ברשימה לרישומים בספרי החשבונות של הקרן ועריכת בירורים עם האחראים להכנת הרשימה. מאחר שהסקירה שנערכה היא מצומצמת בהיקפה ואינה מהווה בדיקה בהתאם לתקני ביקורת מקובלים, אין אנו מחוויים דעה על רשימה זו.

מסקנה

בהתבסס על סקירתנו, לא בא לידיעתנו דבר המצביע על כך, שיש צורך בשינויים מהותיים ברשימה הנ"ל.

בכבוד רב,

קוסט פורר גבאי את קסירר
רואי חשבון