



מזכירות החברה

פרוטוקול

ישיבת ועדת ביקורת חיצונית מס' 19/1, משרדי קק"ל, מודיעין

יום רביעי, י"ח אלול תשע"ט, 18/09/2019

חברים:

כבוד השופט בדימוס - עודד מודריק - יו"ר הוועדה
עו"ד רימונה אלייני; מר אבי בלשניקוב; עו"ד יאיר לחן

חסרים:

מר מנחם ליבוביץ - חבר

משתתפים:

יו"ר דירקטוריון קק"ל: דניאל עטר

יועץ משפטי מיוחד לדירקטוריון: כבוד השופט/ת בדימוס ספי אלון

יועץ משפטי: נדב עשהאל

רן ברבון; עו"ד אביתר יצחק הלוי; עו"ד שושי טרגין; רו"ח חיים יוסף; עו"ד עמרי יפה; הראל כהן; אילה כהן; אייל לוי; עו"ד תום מור; נתן ראובני; יורם שבירו (מבקר פנים)

סדר יום:

1. הצגת חברי הועדה
2. דברי פתיחה כלליים - יו"ר קק"ל, מר דני עטר
3. סקירת תחומי הפעילות של ועדת הביקורת והערות לסדרי עבודתה מפי יו"ר הועדה, פרופסור עודד מודריק
4. דיון ואישור עסקאות עם בעלי עניין בהתאם לחוק החברות- הלשכה המשפטית
5. הערות חברי הועדה
6. שונות

תמצית דיון והחלטות:

1. הצגת חברי הועדה

עיקרי הדיון:

כבי השופט בדימוס, פרופסור עודד מודריק, יו"ר ועדת הביקורת, פתח את הישיבה בברכת בהצלחה וביקש מחברי הועדה הנוכחים להציג את עצמם.

מר אבי בלשניקוב ציין כי כיהן 25 שנה בשירות המדינה בתפקידים מרכזיים ובניהם: מנכ"ל משרד התקשורת, מנכ"ל הכנסת, מנכ"ל בית הנשיא ומנכ"ל משרד מבקר המדינה למשך תקופה קצרה; בשנים האחרונות משמש כנציגו של רון לאודר בישראל ומנהל את עסקיו בארץ ובמזרח התיכון; כיהן כיו"ר דירקטוריון ביה"ח הדסה; וכיום מכהן כיו"ר המכללה למינהל ויו"ר תאגיד המים והביוב – "הגיאון", חבר בוועדה המנהל של הטכניון. בזמנו כיהן כשנה כדירקטור בקק"ל.

עו"ד יאיר לחן ציין כי הוא עו"ד במקצועו וכן שופט צבאי. חבר בגופים שונים של לשכת עורכי הדין ושימש בעבר כסגן ראש הלשכה ועתיד לשמש שוב בתפקיד זה. יו"ר תאגיד המים של אשדוד, "יובלים". כמו כן מכהן בתפקידים נוספים.

עו"ד רימונה אלייני ציינה אף היא כי היא עו"ד בעלת משרד עורכי דין ברעננה. יושבת בכמה ועדות של לשכת עורכי הדין וכן מרצה בפורמים שונים.



מזכירות החברה

כב' השופט בדימ', פרופסור עודד מודריק, ציין כי כיהן כשופט במשך 22 שנה בבית המשפט המחוזי בתל אביב. עוד קודם לכן כיהן בתפקידים שונים במערכת המשפט הצבאית, לרבות שנתיים יועץ משפטי של רצועת עזה וצפון סיני.

חבר הוועדה מנחם לייבוביץ לא נכח בישיבה עקב שהייתו בחו"ל.

2. דברי פתיחה כלליים - יו"ר קק"ל, מר דני עטר

עיקרי הדיון:

יו"ר הדירקטוריון, מר דניאל עטר בירך את חברי ועדת הביקורת ואיחל להם הצלחה רבה בתפקידם כחברי ועדת הביקורת החיצונית של קק"ל וציין כי "הצלחת הוועדה היא הצלחה שלנו".
מר עטר עמד על שני נושאים עיקריים: הראשון, התהליכים שקק"ל עברה בשנים האחרונות הקשורים למשימתה של ועדת הביקורת החיצונית, והשני, מהות ותפקידו של הארגון.

מקום הוועדה לתפיסת יו"ר הדירקטוריון, הוא חשוב ומשמעותי. ועדת הביקורת הקודמת מלאה את תפקידה בצורה יוצאת מן הכלל. הונחו לפתחה של הוועדה הקודמת לא מעט נושאים לטיפול ופעולתה סייעה לנו. לאור החלטת האסיפה הכללית השנתית על מינוי ועדת ביקורת וקביעת תקופת כהונה, היא הוחלפה.

מר עטר סיכם ואמר כי אין לו ספק בהצלחת הוועדה ובהובלת קק"ל קדימה.

בסיום דבריו הציגו אנשי המקצוע בקק"ל את עצמם ואת תפקידם.

בסיום חלק זה של הישיבה יצא יו"ר קק"ל מאולם הדיונים.

3. סקירת תחומי הפעילות של ועדת הביקורת והערות לסדרי עבודתה מפי יו"ר הוועדה, פרופסור עודד מודריק

עיקרי הדיון:

יו"ר הוועדה פרופ' עודד מודריק, עמד על סוגיית הממשל התאגידי ביחס לסעיף 4 על סדר יום הוועדה-דיון ואישור עסקאות עם בעלי עניין בהתאם לחוק החברות ובתוך כך הציג מצגת הסוקרת את תחומי פעילות ועדת הביקורת.

פרופ' מודריק עמד על ההבדלים השונים הקיימים בין חברות לתועלת הציבור לבין חברות פרטיות אחרות, לרבות נושא איסור חלוקת רווחים, פעילות על פי מטרות החברה והיות ועדת הביקורת ועדה חיצונית שאינה מורכבת מדירקטורים וסקר את תפקידי הוועדה בהתאם להוראות חוק החברות.

יו"ר הוועדה מתייחס לסעיף 4 והבהיר לחברי הוועדה כי אחד מתפקידי הוועדה, הוא לבחון עסקאות מסויימות הטעונות את אישור הוועדה, בשל קיומו של עניין אישי ולקבוע ביחס אליהן, על בסיס נימוקים מסויימים, האם הן מהוות עסקאות חריגות. פרופ' מודריק עמד על הגדרת החוק באשר למונח "עסקה חריגה", וכן את ההגדרות השונות של העסקאות המחייבות את אישור הוועדה על פי חוק, ואת הגורמים המוסמכים לאשרן.

בהמשך לכך, הציג כב' השופט בדימ', פרופ' מודריק, את מטרות החברה כמפורט בתזכירה, באמצעות מצגת נוספת. לבקשת החברים, המצגות שהוצגו נשלחו לעיונם



מזכירות החברה

4. דיון ואישור עסקאות עם בעלי עניין בהתאם לחוק החברות- הלשכה המשפטית

עיקרי הדיון:

עו"ד אביתר יצחק הלוי מהלשכה המשפטית של קק"ל הציג לחברי הוועדה את העסקאות המובאות לאישורם:

1. מתן חסות לטיולי טבע מונגשים לאנשים עם עיוורון או לקות ראייה שיתקיימו ע"י עמותת יעדים לצפון מיסודה של קרן רש"י.

עו"ד יצחק הלוי עמד על מהות הבקשה, פרטי ההתקשרות, ההליכים שקדמו להבאת הנושא בפני הוועדה ואת סיבת הבאת ההתקשרות לאישור ועדת הביקורת.

התקיים דיון אודות הבקשה, חברי הוועדה השמיעו את עמדתם והערותיהם, ובין היתר, ביקשו כי מכאן ולהבא להזמין את הגורם המקצועי הקשור לעסקאות המיוחדות העולות לאישור בוועדה, וכי העסקאות המובאות בפניהם תהיינה על דעת הלשכה המשפטית. כמו כן, בקשו חברי הוועדה לקבל סקירה כללית בהקדם על סוגיית ההתקשרויות בקק"ל ובתוך כך התייחסות לשיתופי פעולה וחסויות, וכן בקשו לצרף לבקשות אסמכתאות להחלטות הוועדה שאישרה את ההתקשרות. חברי הוועדה עמדו על חשיבות השקיפות, העברת מלוא הפרטים והחומרים, וכנותו של הגילוי הנאות בכל התקשרות מסוג זה.

2. אישור התקשרות עם פרויקטור לניהול ותכנון במסגרת פרויקט קק"ל עם המכניזם הקדם צבאיות

עו"ד יצחק הלוי עמד על פרטי הבקשה, לרבות פרטי ההתקשרות, ההליכים שקדמו להבאת הנושא בפני הוועדה ואת סיבת הבאת ההתקשרות לאישור ועדת הביקורת

התקיים דיון אודות הבקשה, חברי הוועדה השמיעו את עמדתם והערותיהם, שאלו שאלות אודות ההתקשרות וביקשו לקבל פרטים נוספים. החברים הנחו כי על מנת לקבל החלטה מסודרת ועניינית על חברי הוועדה לקבל את המלצת או החלטת ועדת המכרזים. ככל שלוח הזמנים יאפשר הבקשה תעלה שוב בסדר יום ישיבת ועדת הביקורת הבאה, אם לא, תתקיים התייעצות במייל.

3. מתן חסות (יוזמה) לאירוע גאלה שנתי שנערך בניו יורק ע"י חברת וורלד קונסיל אופ סינגוגס אינק

עו"ד יצחק הלוי עמד על פרטי העסקה וציין כי מדובר במתן חסות יזומה, הסביר את מהותה, עלות העסקה והסיבה בגינה היא מובאת בפני הוועדה.

התקיים דיון אודות הבקשה, חברי הוועדה השמיעו את עמדתם והערותיהם, שאלו שאלות אודות ההתקשרות.

הנחייה:

על מנת שתתקבל החלטה מושכלת בסוגיה, הועדה מבקשת להזמין לישיבה הבאה את הגורמים הרלוונטיים לסוגיה וכן לקבל מבעוד מועד חומרים מעמיקים ורלוונטיים לנושא. הוועדה מחליטה להעלות את הנושא שוב בישיבה הבאה, שתתקיים ביום רביעי 2.10.19.

עו"ד אביתר יצחק הלוי מהלשכה המשפטית של קק"ל הציג לחברי הוועדה את העסקאות המובאות לאישורם:

1. מתן חסות לטיולי טבע מונגשים לאנשים עם עיוורון או לקות ראייה שיתקיימו ע"י עמותת יעדים לצפון מיסודה של קרן רש"י.

עו"ד יצחק הלוי עמד על מהות הבקשה, מתן חסות לקיום טיולי טבע מונגשים לאנשים עם לקויות



מזכירות החברה

שונו. עו"ד יצחק הלוי פרט את השתלשלות הדיונים והאישורים של הבקשה לחסות, וציין כי הבקשה מגיעה לוועדת שותפויות לאחר אישור מקצועי של ועדה ממליצה, ע"י הגורם המקצועי בקק"ל, שבין היתר בוחנת את התאמת הפעילות למטרות קק"ל. הנושא מגיע לפתחה של הוועדה בעקבות חשש שמדובר בעסקה בה קיים עניין אישי לנושא משרה בקק"ל. עו"ד הלוי סקר בפני חברי הוועדה את פעולות ועדת השותפויות של החברה ובתוך כך התייחס להבדלים בין שת"פ לחסות.

מר בלשניקוב- עמד על כך שיש חשיבות לכך שהחומרים המובאים בפני הוועדה יהיו מקובלים על הלשכה המשפטית. הבקשה לאישור העסקה דנן לגיטימית, ניתנו תשובות משפטיות וקיימת חשיבות רבה לשקיפות ולגילוי הנאות שנכלל בחומרים המוקדמים שהועברו. מקום בו קיימת זיקה אישית, אך לצידה נכלל גילוי נאות כן ואמיתי, מקום בו יש גילוי נאות כזה, אשרי הארגון. עוד הוסיף כי קרן רש"י הינה גוף לגיטימי ומדובר בסכום נמוך.

עו"ד אלייני ציינה כי העסקה נראית בסדר גמור, עושה רושם כי הבקשה עברה כמה תחנות מקצועיות בדרך. יחד עם זאת, אין ספק כי יש צורך ביום עיון או סקירה יותר רחבה בסוגיה זו.

עו"ד לחן עמד על כך שהבקשות המובאות אל שולחן חברי הוועדה יש שיהיו תוך הקפדה על שקיפות מלאה ובתוך סעיפי החוק הרלוונטיים. לא רואה איזה עניין חריג ובהחלט נוטה לאשר אותה. ביקש שישלחו לחברי הוועדה סקירה של סעיפי החוק הרלוונטיים.

יו"ר הוועדה, פרופ' מודריק הביע את עמדתו. ראשית, יש לבחון האם הבקשה עומדת במטרות קק"ל. שנית, יש לבחון את נושא העניין האישי ביחס לבקשה. עמד על כך שהסקירה הועברה בתוך שקיפות, אך זה מתוך הוראות החוק. לגבי השאלה אם זו עסקה חריגה - לא מדובר בעסקה חריגה לפי שום קנה מידה.

עו"ד עשהאל הבהיר לחברי הוועדה כי נעשתה עבודה רחבה מאוד על ידי הלשכה המשפטית על מנת להגיע לשקיפות וגילוי בדבר הזיקות הקיימות (ככל וקיימות), ולפיכך כל גוף המבקש להתקשר עם קק"ל, ידרש להצהיר אם מתקיימת לו זיקה לגורמים בקק"ל באמצעות חתימה על כתב גילוי נאות.

עו"ד שושי טרגין ציינה כי אחת מחברות ועדת שותפויות וחסויות היא נציגה מהלשכה המשפטית ולפיכך ככל שיש צורך היא מטילה וטו משפטי. עוד הוסיפה כי ישנה חשיבות להשתתפותה של הנציגה בוועדת הביקורת, בכל פעם שעולה סוגיה הקשורה בחסות / שת"פ על מנת לשפוך אור על מה שהיה בישיבת ועדת החסויות.

חברי הוועדה ביקשו מכאן ולהבא להזמין את הגורם המקצועי הקשור לעסקאות המיוחדות העולות לאישור בוועדה, וכי העסקאות המובאות בפניהם תהיינה על דעת הלשכה המשפטית. כמו כן, בקשו חברי הוועדה לקבל סקירה כללית בהקדם על סוגיית ההתקשרויות בקק"ל ובתוך כך התייחסות לשיתופי פעולה וחסויות, וכן בקשו לצרף לבקשות אסמכתאות להחלטות הוועדה שאישרה את ההתקשרות.

19110101/3 מס' החלטה

הוועדה מאשרת שאין המדובר בעסקה חריגה ומאשרת את ההתקשרות.

הצבעה:
אושר פה אחד

5. הערות חברי הוועדה

6. שונו



מזכירות החברה

עיקרי הדיון:

מבקר הפנים של קק"ל, מר יורם שבירו הפנה את תשומת לב חברי הוועדה כי בימים הקרובים המזכירות תעביר במייל הצעה לתכנית העבודה השנתית של המבקר. הנושא יעלה לסדר יום הוועדה הקרובה.


עודד מודוליק, יו"ר הוועדה