



מזכירות החברה

מסמך החלטות

ישיבת ועדת ביקורת חיצונית מס' 23/2, משרדי קק"ל, מודיעין

יום שלישי, כ"ח אדר תשפ"ג, 21/03/2023

חברים:

פרופסור - עודד מודריק - יו"ר הוועדה
אבי בלשניקוב; עו"ד יאיר לחן; מנחם לייבוביץ; עו"ד רימונה אלייני

משתתפים:

אבי מוסן (נכח בזום חלקית); עו"ד אביתר יצחק הלוי; אילה כהן; אלי כהן; יובל ייני; ד"ר סער פאוקר;
עוזי עזר; רן ברבון; רו"ח רות קופמן (זום) שימי בראון; שר שלום גרבי (נכח בזום חלקית)

סדר יום:

1. אישור פרוטוקול מס 23/1 מיום 25/01/2023
2. התקשרות עם עמותת מרכז מעשה
3. נוהל תמיכות
4. בקשת חבר הדירקטוריון דני אבידור
5. דיווח אודות פעילות ביקורת הפנים
6. שונות

החלטות

1. **אישור פרוטוקול מס 23/1 מיום 25/01/2023**

החלטה מס' 23110201/5

הוועדה מאשרת את פרוטוקול הישיבה מס' 1/23 מיום 25.1.23 בגרסתו המלאה ומסמך החלטות לפרסום באתר.

הצבעה:

אושר פה אחד

2. **התקשרות עם עמותת מרכז מעשה**

החלטה מס' 23110202/5

בהתאם להוראות סעיפים 345ב(א) ו-345ח(ה)(א6) לחוק החברות, מאשרת וועדת הביקורת החיצונית את ההתקשרויות עם עמותת מרכז מעשה כאמור בדברי ההסבר וכי אין המדובר ב"עסקה חריגה".

הצבעה:

אושר פה אחד



מזכירות החברה

3. נוהל תמיכות

הנושא הוצג על ידי הלשכה המשפטית.

החלטה מס' 23110203/5

הוועדה עיינה בנוהל התמיכות, שאלה שאלות קיבלה תשובות, ואין לה הערות נוספות.

הצבעה:

אושר פה אחד

4. בקשת חבר דירקטוריון

החלטה מס' 23110204/5

חבר דירקטוריון, פנה לוועדה בבקשה שתתן המלצה על החזר הוצאות לנסיעתו לארה"ב למפגש עם מנכ"ל JNF ארה"ב, ראסל רובינסון, נסיעה שלטענתו מטרתה סיוע לחידוש קשרים בין קק"ל לארגון האמריקאי.

הנסיעה נעשתה על חשבוננו של הדירקטור, מפני שהוא לא נקט בדרך שקבועה בנהלים של קק"ל ולא ביקש לאשר את הנסיעה ואת החזר ההוצאות שלה מראש. לדבריו של הדירקטור, עשה כן מפני שמנכ"ל JNF אמריקה ביקש שעצם הנסיעה והמפגש יישארו חסויים.

לדברי הדירקטור, הנסיעה שביצע הניבה פרי של קרוב לבבות מסויים בין שני הארגונים באופן שיו"ר קק"ל הקודם, אברהם דובדבני, אישר את המשך תהליכי הקשר בין שני הארגונים. במסגרת הקשר הזה הדירקטור וחבר דירקטוריון נוסף טסו שוב לארה"ב, והפעם באישור היו"ר, באופן רשמי לכנס שנתי ופעלו את אשר פעלו.

הדירקטור ביקש אחר מעשה להחזיר לו את הוצאות הטיסה (הראשונה). יו"ר קק"ל הקודם, אברהם דובדבני, לא אישר בקשה זו. פנייה נוספת נעשתה ליו"ר קק"ל הנוכחית, יפעת עובדיה לוסקי. פניה זו נענתה בכך שהלשכה המשפטית בדקה את העניין ומצאה שההתנהלות של הדירקטור בהקשר לטיסה חרגה מן הנהלים, ומכאן שאין מקום לאישור החזר ההוצאה. מכאן פנייתו של הדירקטור אל הוועדה.

אין ספק שהייתה פה התנהלות שלא על פי הנהלים ובאופן פורמלי אין מקום להחזר ההוצאה. זה בצידו האחד של העניין.

בצדו השני: ייתכן, ואיננו יודעים זאת בוודאות, שהפעילות של הדירקטור הניבה תוצאות לטובת קק"ל בכך שגרמה לפעילות המשך מאושרת בידי קק"ל. אם זה כך ואם התנובה שנתנה נסיעתו של הדירקטור היא ממשית, יכול להיות שצריך לחשוב על החלטה מחוץ למסגרת הנוהל, בגדר החלטה חריגה.

אנחנו מבקשים מיו"ר קק"ל, הגב' יפעת עובדיה לוסקי, לחוות דעתה לפנינו ביחס להתנהלות של הדירקטור וביחס להשלכות של נסיעתו על קידום מערכת היחסים בין שני הארגונים. האם בדיעבד התברר שהיה טעם וערך בטיסה הזו או שמא הייתה זו נסיעת חסרת תועלת. כפועל יוצא של הנסיבות נבקש גם שהיו"ר תביע דעתה בלי להתחשב בהגבלה של הוראות הנוהל, אם יש מקום להחזר ההוצאה (לשם הבהרה). הבקשה היא לחוות דעת של היו"ר ולא למתן החלטה בידה). לאחר עיון בתשובת היו"ר יישקל זימון הדירקטור לישיבה הקרובה, כדי שיציג את בקשתו ובעקבות זה הוועדה תקבל את החלטתה - המלצתה הסופית.

הצבעה:

אושר פה אחד



מזכירות החברה

5. דיווח אודות פעילות ביקורת הפנים

נמסר דיווח ע"י המבקר לחברי הוועדה אודות פעילות הביקורת פנים.

6. שונות

החלטת וועדת הביקורת משנת 2016, בנוגע לפרסום הפרוטוקולים.

החלטה מס' 23110205/5

וועדת הביקורת מחליטה להמשיך את הנוהג הקיים, לפיו הפרוטוקולים של הוועדה מפורסמים באתר קק"ל ונגישים לכולם, לפי הנוהג הקיים, הוועדה מבטלת בזה את ההחלטה של וועדת הביקורת הקודמת משנת 2016.

הצבעה:

אושר פה אחד

עודד מודריק, יו"ר הוועדה