



**מזכירות החברה**

**פרוטוקול**

**ישיבת ועדה לאישור החזרי הוצאות ושליחויות קצרות מס' 2/18, אולם ריבלין,  
משרדי קק"ל בירושלים**

יום שני, כ"ט אייר תשע"ח, 2018/05/14

**תברים:**

איתמר הרמן - יו"ר הועדה

חיים כהן

**חסרים:**

מאוריסיו בלטר; יוסי דגן; משה יוגב

**משתתפים:**

עו"ד עו"ד אביתר יצחק הלוי; אילה כהן; ולארי לסרי; עו"ד תום מור

**סדר יום:**

1. אישור פרוטוקול מס 1/18 מיום 15/1/2018
2. דיון והחלטה בבקשות להחזר הוצאות עבור חברי דירקטוריון בארץ
3. דיון והחלטה בבקשה להחזר הוצאות בגין נסיעות לחו"ל בתפקיד
4. אישור ועדכון אודות בקשות להחזר הוצאות במסגרת נסיעות לחו"ל בתפקיד, אשר אושרו ע"י הועדה
5. דוח בדיקת מבקר הפנים אודות "תהליך החזר ההוצאות לחברי הדירקטוריון"
6. שונות

**1. אישור פרוטוקול מס 1/18 מיום 15/1/2018**

יו"ר הועדה ביקש להדגיש כי בהמשך להחלטות הועדה, בנוגע לבקשות חברי דירקטוריון להחזרי הוצאות, אשר החלטה עבורם סורבה מטעמים שונים, נתונה וניתנה להם האפשרות להופיע בפני הועדה לצורך מתן הסברים מניחי דעת, וזאת לאחר שיעבירו בקשה מסודרת בכתב. בנוסף, יו"ר הועדה ביקש להדגיש כי עד כה לא התקבלו פניות כאלו מאף חבר דירקטוריון ולכשיתקבלו חברי הועדה ישמחו לזמן את המבקשים לשיבה העוקבת על מנת לדון בסוגיה.

עוד ביקש לחדד יו"ר הועדה כי בהמשך להחלטה מספר 183713 אודות מגבלה חודשית עבור חבר דירקטוריון להחזר הוצאות, התקבלו פניות מחברי דירקטוריון אשר הלינו כי מגבלה זו מקשה על פעילותם בקק"ל. לפיכך, יו"ר הועדה שב והזכיר, כי חבר דירקטוריון שיהיה מעוניין לבקש הגדלת התקרה יגיש בקשה מנומקת לוועדה והוועדה תבחן בקשה זו ובמקרים מיוחדים שיאושרו על ידה, המגבלה לא תחול עליהם.

מזכירות החברה ציינה בסעיף זה כי הוסדר נושא החזרי הוצאות על הסיעי המוניות לצורך צמצום והפחתת עלויות, בזכות שיתוף פעולה עם חטי' משאבי אנוש ומינהל ומחלקת תיירות פנים בקק"ל, שתיתן מענה בהיסעים לחברי דירקטוריון.

**החלטה מס' 4/18480301**

פרוטוקול ישיבת הועדה מיום 15.1.18 אושר.

**הצבעה:**

אושר פה אחד

**2. דיון והחלטה בבקשות להחזר הוצאות עבור חברי דירקטוריון בארץ**



## מזכירות החברה

חברי הוועדה סקרו את בקשות חברי הדירקטוריון להחזר הוצאות כפי שנשלחו אליהם מבעוד מועד.

במסגרת הדיון אודות החזר הוצאות הנוגע לנסיעה לשדה התעופה, ציין יו"ר הוועדה כי יש לתת את הדעת בהחזר ההוצאות לתעריף המוניות הקיים של רשות שדות התעופה. כמו כן, יש לבחון את עלות החלופה הזולה יותר, של מוניות אל מול הגעה במכונית פרטית ועלות החנייה. הוועדה תאשר החזר הוצאה בהתאם לחלופה הזולה יותר.

לגבי בקשותיו של סגן היו"ר מר ניסן צ'ליק, צויין כי לגבי נסיעה שטרם הועברה אסמכתא להזמנתו על ידי קק"ל לאירוע, הרי שניתן לבחון אותה גם בפן של פעילות יזומה, ובחינת התאמתה לקידום מטרות קק"ל ומסמך סוגי הפעילויות.

לשאלת מר חיים כהן, פרט עו"ד תום מור את שלושת סוגי הפעילויות בגינן אפשר לבקש החזר הוצאות נסיעה: פעילות בגין ישיבות; פעילות בגין פעילות יזומה על ידי קק"ל; פעילות יזומה על ידי חבר הדירקטוריון.

כן הופנתה תשומת לב הוועדה להצהרה שהועברה לוועדה בדבר היקף השימוש שעושה היו"ר ברכב לצורך מילוי תפקידו.

### החלטה מס' 4/18480303

ועדת החזר הוצאות מאשרת את הבקשות להחזר ההוצאות בארץ של חברי הדירקטוריון כמפורט להלן:

דניאל יפה - פירוט הבקשות להחזר הוצאות בגין פעולות יזומות על ידי חבר הדירקטוריון ודו"ח פעילות כפי שהוגשו על ידו בטופס בקשה להחזר הוצאות מיום 1.5.18, כפי שהונח בפני הוועדה.

עפרה כרמי - בקשות החזר הוצאות בגין פעולות יזומות על ידי חבר הדירקטוריון ודו"ח פעילות כפי שהתבקשו ביום 10.5.18, כפי שהונח בפני הוועדה.

להבא, במקרים כגון דא, יש לבחון חלופות שונות, לרבות חברות היסעים נוספות או חלופה של החזר הוצאה בגין נסיעה ברכב פרטי והותרתו בחניון נמ"ת. החזר ההוצאות יאושר בהתאם לחלופה הזולה.

ניסן צ'ליק - בקשות החזר הוצאות בגין פעולות יזומות על ידי חבר הדירקטוריון ופעולות יזומות על ידי קק"ל כמפורט בטופסי בקשות החזר ההוצאות מיום 6.2.18 ו- 7.5.18 ובדו"ח הפעילות כפי שהוגשו על ידו וכפי שהונח בפני הוועדה.

שמאי קינן - בקשות החזר הוצאות בגין פעולות יזומות על ידי חבר הדירקטוריון ודו"ח פעילות כפי שהוגשו על ידו בטופס בקשה להחזר הוצאות מיום 7.2.18 וכפי שהונח בפני הוועדה.

בהתאם לסעיף 4.5. לנוהל החזר הוצאות לדירקטורים וחברי ועדת הביקורת, רשמה הוועדה את הצהרת יו"ר הדירקטוריון בדבר השימוש ברכבו.

### **הצבעה:**

אושר פה אחד

### **3. דיון והחלטה בבקשה להחזר הוצאות בגין נסיעות לחו"ל בתפקיד**

הוועדה בחנה את החומר שהוצג בפניה מבעוד מועד בנושא זה.

### החלטה מס' 4/18480306

הוועדה מאשרת את הבקשות להחזר הוצאות בגין שליחויות קצרות בחו"ל, עפ"י הפירוט להלן:

דניאל עטר, יו"ר קק"ל - שליחות קצרה לצרפת (2.2.18-31.1.18) ואוסטרליה (15.2.18-3) - פירוט דיווח פעילות והחזר הוצאות בגין שליחות קצרה בחו"ל, כפי שהובא בפני חברי הוועדה.

שלמה דרעי, סגן יו"ר קק"ל - שליחות קצרה לאוסטרליה (14.2.18-3) - פירוט דיווח פעילות והחזר הוצאות שליחות קצרה בחו"ל, כפי שהובא בפני חברי הוועדה.



## מזכירות החברה

זאב נוימן, סגן יו"ר קק"ל - שליחות קצרה לאוסטרליה (18.2.15-3) - פירוט דיווח פעילות והחזר הוצאות שליחות קצרה בחו"ל, כפי שהובא בפני חברי הוועדה.

אישור הוועדה להחזר ההוצאות הינו אף בהתאם להוראת סעיף 11.2.2 לנוהל נסיעות דירקטורים לחו"ל בתפקיד.

**הצבעה:**

אושר פה אחד

#### **4. אישור ועדכון אודות בקשות להחזר הוצאות במסגרת נסיעות לחו"ל בתפקיד, אשר אושרו ע"י הוועדה**

בפני הוועדה הודגשה העבודה המקיפה שנעשתה לביצוע בקרה נוספת אחר החזר ההוצאות, ובעקבותיה הוגשה בפני הוועדה טבלה ובה מספר תיקונים להחזרי הוצאה בעבור נסיעות שנדונו בעבר על ידי הוועדה (רוסיה, אורוגוואי בשנת 2016 וצרפת בשנת 2017).

**החלטה מס' 4/18480305**

ועדת החזר ההוצאות מאשרת את תיקון החזרי ההוצאות כמפורט בטבלה אשר נשלחה לחברים מבעוד מועד.

**הצבעה:**

אושר פה אחד

#### **5. דוח בדיקת מבקר הפנים אודות "תהליך החזר ההוצאות לחברי הדירקטוריון"**

עו"ד תום מור הזכיר, כי לאור בקשת הוועדה להחזר הוצאות, ערך מבקר הפנים בדיקה לאישור החזר הוצאות וההליך סביב עבודת הוועדה. ממצאי הדוח שבחו את עבודת מזכירות הדירקטוריון ונתנה המלצה על מעקב ההוצאות באמצעות תכנה ממוחשבת. כן המליץ מבקר הפנים לבחון את תעריף החזר לקילומטר (כיום עומד על 2.95 ש"ח לק"מ) יחד עם חטיבת הכספים. עוד צויין, כי על פי הדו"ח יש לקיים רענון נהלים לחברי הוועדה. יו"ר הוועדה ביקש לעשות התאמה לנהלי קק"ל ולמסמך סוגי הפעילויות שאושר על ידי ועדת הביקורת.

**החלטה מס' 0**

חברי הוועדה קיבלו את המלצות מבקר הפנים, כפי שפורטו בדוח. כמו כן, נושאים עבורם יש לערוך בדיקה והטמעה יחזרו לדיון בישיבת הוועדה.

**חתימות מ"מ יו"ר הוועדה, מר חיים כהן:**