



## מזכירות החברה

### פרוטוקול

## ישיבת אספה כללית שנתית של קק"ל מס' 23/1 , אולם הישיבות ע"ש ריבלין, משרדי קק"ל ירושלים

יום רביעי, ב' תמוז תשפ"ג, 21/06/2023

### חברים:

הלנה גלזר; אהוד בנדל; אורה כורזים (נכחה בזום); אורי הייטנר; אילן ברקן; אניטה פרידמן; גבריאל גורנשטיין (נכח בזום); גילה כהן; גרגורי דוידזון (נכח בזום); דוד בן נאה; דני לם (נכח בזום); דניאל חלפין; דקל חומש; הלן שרדי (נכחה בזום); וובה אליין (נכח בזום); וונדה טפליצקי (נכחה בזום); חיה כהן; חיים כהן (נכח בזום); יגאל ביבי; יוסף בן-זאב; יצחק מאמו; כרמה פיינשטיין-כהן (נכחה בזום); נילי נאהורי (נכחה בזום); ניסן צ'ליק; סימונה הופמן (נוכחות חלקית) (בזום); סרגיו ברגמן (נוכחות חלקית), עד תום הדיון (בסעיף 8); עדי סמסון; פטריסיה טולמסקים (נכחה בזום); פרידה רוס; ציפי רון; קרלה ניימרקס; קרלוס טפיארו; תמר קלאוזנר; תמר רבין לאופר (נכחה בזום)

סה"כ יפויי כח: 53

### משתתפים:

יו"ר דירקטוריון קק"ל: יפעת עובדיה לוסקי

כבוד השופט/ת בדימוס: עודד מודריק

יועץ משפטי: עו"ד שימי בראון

עו"ד אביתר יצחק הלוי; אייל אוסטרנינסקי; אילה כהן; איריס סעדון; אלי כהן; ד"ר אסתר סרוק; גלי סיטון; דוד גיטלין; דוד ברנשטיין; יאיר שטרית; יובל ייני (מ"מ מנכ"ל); חבר דירקטוריון יזהר הס (נוכחות חלקית); יו"ר עמית יצחק וקנין; מאיר ונחוצקר (נכח בזום); ננסי סעדה; נתנאל דיין; סטיבן סתיו; ד"ר סער פאוקר; רו"ח עופר ארז; צחי משה (נכח בזום); קרן מנצורי- אשר; שלומי תורגימן (נכח בזום)

### סדר יום:

1. בחירת יו"ר האסיפה הכללית
2. דוח יו"ר הדירקטוריון לאסיפה הכללית
3. אישור מינויים של: גב? יפעת עובדיה-לוסקי, מר רועי אביקסיס, מר איתן גינזבורג, מר חגי מיורק, מר שלמה פייג ומר יהושע שרמן כחברי דירקטוריון קק"ל, בהתאם לתקנה 34 לתקנון הקק"ל.
4. אישור הדוח הכספי והדוח המילולי לשנת 2022
5. מינוי רו"ח מבקר וקביעת שכרו
6. דוח יו"ר ועדת הביקורת החיצונית, פרופ? עודד מודריק
7. אישור נהלי החזר הוצאות
8. דיווח שנתי אודות החזר הוצאות
9. שינוי תקנון קק"ל בשל ההסכם עם המנותא
10. אישור בחירת 2 חברות לוועדת ביקורת חיצונית
11. בקשה להגדלת מספר הישיבות של ועדת הביקורת החיצונית עד 18
12. כהונת ועדת הביקורת החיצונית
13. "מסלול ירוק" לאירועים מיוחדים עם תנועות נוער עולמיות/תנועות מגשימות
14. שונות



## מזכירות החברה

### תמצית דיון והחלטות

#### 1. בחירת יו"ר האסיפה הכללית

##### עיקרי הדיון:

מזכיר החברה פתח את הישיבה וברך את הנוכחים ואת יושבת ראש הקרן הקיימת יפעת, שזו השתתפותה הראשונה באסיפה הכללית. המזכיר הקריא את הסעיף לבחירת יו"ר האספה. לפי סעיף 12 של תקנון ההתאגדות, ליושב ראש האספה הכללית יבחר חבר האספה הכללית שהינו יו"ר הוועד הפועל הציוני הנוכח באספה, אלא אם כן החליטה האספה הכללית לבחור חבר נוסף אחר שנוכח באספה.

##### החלטה מס' 23120101/1

האסיפה הכללית מאשרת את מינויה של גב' הלנה גלזר כיו"ר האסיפה הכללית הנוכחית.

##### הצבעה:

אושר פה אחד

יו"ר האסיפה, הגב' הלנה פותחת את ישיבת האספה בדברים על עבודת הארגון החשובה ובין היתר בכל הנוגע לכיבוי שרפות, ושמירה על היערות למען הציבור הרחב, באירוח קבוצות באתרים שלה וכו', ונתנה דוגמה של קליטה מבית היתומים באוקראינה במרכז חינוכי בנס הרים, כמו גם בלמידה מקצועית באמצעות סמינרים עבור אנשי מקצוע שהגיעו מאירופה ועוד.

הגב' גלזר ממשיכה בדבריה ומציינת כי יש לה הכבוד והזכות להציג בפני חברי האספה את יושבת ראש הדירקטוריון שתבחר עוד מעט על ידי האסיפה על פי הוראות תקנה 34 לתקנון ומבקשת מגב' יפעת עובדיה-לוסקי למסור דיווח לחברי האסיפה. יו"ר האסיפה מציינת את החשיבות בבחירת אישה ומדגישה שזו הפעם הראשונה מאז 122 שנה נבחרה לתפקיד כל כך חשוב באחד מהמוסדות החשובים הלאומיים של התנועה הציונית. עוד סיפרה כי הייתה לה הזכות לעבוד עם יפעת לקראת ועדי הפועל, יש לנו ועדה משותפת של ההנהלה ושל הנשיאות שאנחנו דנים מה יהיה ואיך יהיה, ותמיד הייתה מזמינה את יפעת לא באופן פורמלי אלא כנציגת הדור הצעיר לשמוע את האינפוט שלה סיכמה בדבריה.

#### 2. דוח יו"ר הדירקטוריון לאסיפה הכללית

##### עיקרי הדיון:

הגברת יפעת עובדיה לוסקי הודתה ליו"ר האסיפה על המילים החמות וציינה כי בישיבה זו מכבדים אותנו בנוכחותם גם יו"ר ועדת הביקורת, השופט מודריק, יו"ר עמית של הארגון יצחק וקנין, ציינה כי נכנסה לתפקידה לפני חצי שנה ומדובר בתפקיד מורכב ומאתגר ויחד עם זאת נעשים הרבה מאוד דברים ומקדמים אותם.

א. נחתם הסכם בין קק"ל למשרד האוצר - היו בעבר ניסיונות לייצר הסכמים עם המדינה שלא כל כך צלחו והנושא הגיע לפתחה של יו"ר הדירקטוריון. לאחר מו"מ שארך 3-4 חודשים הוסכם שקק"ל תעביר למדינה סך של 4.8 מיליארד שקלים במשך חמש שנים והכספים האלה ישמשו למימון פרויקטים לאומיים שאותם קק"ל תבחר או שתהיה שותפה בהם ותהיה חלק מוועדת היגוי. הסכום שנקבע הוא בניכוי מס. ההסכם ארוך הטווח מייצר ודאות וביטחון.

ב. גובש הסכם מיסוי שיאושר מחר. בהסכם קק"ל מקבעת את אותם אחוזי מיסוי שנקבעו בהסכם מ-2018.

ג. נחתם הסכם קיבוצי לגבי עובדים פעילים, עובדים שפרשו לפנסיה, עובדי קבלן שייקלטו כעובדים מן המניין בקק"ל, הגדלת מספר העובדים בעלי צרכים מיוחדים וכן תמיכה גדולה יותר בעובדי מערך כיבוי האש.



## מזכירות החברה

ד. 75 שנה לישראל - במסגרת אירועי 75 שנה לישראל השתתפה קק"ל במצעד התמיכה בישראל שנערך בניו יורק ויצאה משלחת מקק"ל למצעד החיים בפולין. במסגרת המצעד פגשה המשלחת בקבוצת נוער בסיכון שעשו את המסע על אופניים בתמיכת קק"ל. קק"ל משקיעה רבות בתחום חינוך בלתי פורמלי ונוער בסיכון. במסגרת 50 שנה למלחמת יוה"כ ו-75 שנה לישראל קק"ל משפצת את אנדרטאות המלחמה בגולן. במסגרת שת"פ עם משרד החוץ הוזמנו 75 שגרירים מכל רחבי העולם לנטוע עצים בחורשה מתחת ליד ושם'.

ה. הונחו אבני פינה לבתי קק"ל בעכו, בית שאן, מגדל העמק, ישנם בתים פעילים גם בנוף הגליל וקרית מלאכי ומתוכננים בתי קק"ל נוספים בעתיד.

ו. הנגשת יערות - הונגשו מסלולים ויערות, שופץ בית הרצל ביער חולדה ויוקצה תקציב ייעודי משמעותי לקליטת קהל ביערות קק"ל. גם נחל השופט שופץ והונגש ונחנך חניון לילה בהר איתן.

ז. קק"ל נרתמה לסייע לתושבי הדרום במבצע 'מגן וחץ', מרכזי השדה נפתחו לקלוט את תושבי הדרום במשך סבב הלחימה חיים אין כסף.

ח. עניין מרכזי בקק"ל הוא משבר האקלים - קק"ל הייתה חלק מהוועידה לאנרגיה מתחדשת בניו יורק ולאחרונה דירקטוריון קק"ל אישר הקמה של יחידת אקלים בארגון. כל מרכזי קק"ל, גם מרכזי החדשנות, נוגעים בנושא האקלים והקמת היחידה היא בשורה. אמילי לוי שוחט, יו"ר ועדת איכות הסביבה הייתה שותפה להובלת הנושא ביחד עם הצוותים המקצועיים.

ט. לאן פנינו - קק"ל שותפה להגשמת החזון הציוני מזה 120 שנה ומאז הקמת המדינה פעמים רבות עולה השאלה מה תפקידה של קק"ל. התשובה היא שתפקיד קק"ל לא רק שלא הסתיים אלא אף התעצם. קק"ל נוגעת בכל תחום במדינת ישראל והאתגרים שהיו נכונים לפני 120 שנה עדיין לא תמו, בין היתר קליטת עלייה והקשר עם יהדות התפוצות שאותם קק"ל צריכה להמשיך ולהניף.

י. אתגר מאוד גדול שעומד לפתחה של קק"ל הוא השסע והמחלוקת שמאיימים על שלמות העם היהודי. יו"ר הדירקטוריון מאמינה שלמוסדות הלאומיים היכולת לשמש כמגדלור של אחדות עבור העם היהודי בישראל ובתפוצות, קק"ל כמוסד לאומי שערכי הציונות הם הבסיס שלו והם מהווים גורם מאחד בעם היהודי. לדברי יפעת עובדיה-לוסקי יש לפסוע בחמישה שבילים שאפשר יהיה לאחד את העם היהודי סביבם. שביל ראשון הוא חיבור בין פריפריה למרכז, קק"ל משקיעה מיליונים רבים בתחום פיתוח הפריפריה. שביל שני הוא חינוך ציוני. קק"ל עושה זאת היום בבתי קק"ל ובמכינות קדם צבאיות שמקבלות תמיכה אדירה. השאיפה היא להחזיר את כיתות קק"ל לחינוך הפורמלי ולחבר את ילדי ישראל לארץ, לציונות ולקק"ל ע"י פעילויות ביערות ובפארקים. שביל שלישי הוא חיזוק מעמד קק"ל, חיזוק שיעשה ע"י חוק יער שיאפשר אכיפה והשתתפות בכל ועדות תכנון כדי לחזק את מעמד קק"ל כיערן הראשי וכבונה הארץ. שביל רביעי הוא חיבור יהדות התפוצות וישראל. יש לחזק את הקשר עם מרכזי ה-JNF בכל רחבי העולם ולהכפיף תחת קק"ל. חיבור כזה ייתן מענה לאתגרים של הקהילות השונות בעולם ויקרב צעירים לתנועה הציונית. שביל חמישי הוא סיפור החלוציות והחדשנות בסביבה. קק"ל תהיה חלוצה בהבאת הטכנולוגיה למכלול האקלים שכולל קרקע, מים, חקלאות ואקלים.

לסיום דבריה מציינת היו"ר שלחברי האסיפה הכללית זכות גדולה להיות חלק מהגוף שעושה את הדברים הכי משמעותיים לחברה בישראל.

יו"ר האסיפה הכללית, גבי גלזר מציינת שהמוסדות הלאומיים כולם עוסקים בבנייה והתיישבות ויש חפיפה בין העשייה של כל המוסדות ולכן יש צורך בתיאום בין הגופים שיחזקו את העשייה וההשפעה של כולם. יפעת מעדכנת שביחד עם יעקב חגואל הוחל כבר ביצירת שולחן עגול של ראשי המוסדות, תיאום שאח"כ יירד גם לצוותים המקצועיים והביצועיים בכל ארגון.



### מזכירות החברה

### 3. אישור מינויים של: גב? יפעת עובדיה-לוסקי, מר רועי אביקסיס, מר איתן גינזבורג, מר חגי מיורק, מר שלמה פייג ומר יהושע שרמן חברי דירקטוריון קק"ל, בהתאם לתקנה 34 לתקנון הקק"ל.

#### עיקרי הדיון:

יו"ר האסיפה ציינה כי מדובר באישור מינויים של גב? יפעת עובדיה-לוסקי, מר רועי אביקסיס, מר איתן גינזבורג, מר חגי מיורק, מר שלמה פייג ומר יהושע שרמן חברי דירקטוריון קק"ל, בהתאם לתקנה 34 לתקנון הקק"ל. כמו כן, ברכה את החברים החדשים שמצטרפים לדירקטוריון וציינה שזה רק יועיל לקק"ל, אנשים מכובדים ואנשים עם יכולות ולטובת העניין.

#### החלטה מס' 23120102/1

בהתאם לסעיף 34 לתקנון ההתאגדות של החברה, מאשרת האסיפה הכללית את מינויים של גב? יפעת עובדיה-לוסקי, מר רועי אביקסיס, מר איתן גינזבורג, מר חגי מיורק, מר שלמה פייג ומר יהושע שרמן חברי דירקטוריון קק"ל.

**הצבעה:**  
אושר פה אחד

### 4. אישור הדוח הכספי והדוח המילולי לשנת 2022

#### עיקרי הדיון:

יובל ייני, מ"מ מנכ"ל ומנהל חטיבת כספים וכלכלה הציג את הנושא. אישור הדוח הכספי והמילולי החל באפריל, עבר לוועדת כספים וועדת הביקורת החיצונית ואושר ע"י דירקטוריון קק"ל ב-14.5.23. לאחר שהדוחות יעברו את אישור האסיפה הכללית הם יועברו לרשם ההקדשות עד 30.6.23, כפי שהחוק קובע. הדוח נשלח לחברי האסיפה הכללית מראש לעיון. מר ייני מציין שהדוחות נידונו לעומק בכל האורגנים שצוינו לעיל.

יובל מציין מספר נקודות מרכזיות בשנת הכספים 2022: האחת, גידול משמעותי במזומנים שבידי החברה בשנת 2022, בעיקר בנכסים הלא שוטפים, 4.2 מיליארד שבהתאם להחלטת הדירקטוריון יועדו לחשבון ספציפי לטובת הפנסיה של פורשי קק"ל ועובדים שיפרשו בעתיד שמבוטחים בפנסיה תקציבית. לדבריו מחר יובא ההסכם הקיבוצי לאישור הדירקטוריון, הסכם שמכיל בתוכו את הבטחת כספי הפנסיה ואז יועברו הכספים מהחשבון הייעודי לחשבון ע"ש נאמן. הכספים הללו משוקפים בדוח הכספי לשנת '22, 11.8 מיליארד לעומת 7.7 בשנת 2021, נכון ל-31.12.22. יובל מציין שהכספים הללו התאפשרו בעקבות עודפי הכנסה משמעותיים שקיבלה קק"ל בשנת '22 עקב גידול בשיווקי קרקעות קק"ל באמצעות רמ"י כנאמן קק"ל. ההכנסות נטו עמדו על כ-6.1 מיליארד. תשלומי מס הכנסה. קק"ל משלמת מס על תקבולים ממקרקעין בסך 7% מס בהתאם להסכם עם רשות המסים משנת 2018. בשנת 2022 שולמו 516 מיליון שקלים מס ומשנת 2018 עמד תשלום המס של קק"ל ע"ש של כ-1.3 מיליארד. בקק"ל מקווים לאשר הסכם מול רשות המסים לתקופה נוספת של חמש שנים, מ-23' עד 27', הסכם שבגדול דומה להסכם הקודם מעבר למספר שינויים קטנים והוא יעמוד על אותו אחוז מס.

ההסכם האסטרטגי עם המדינה באמצעות משרד האוצר. ההסכם לחמש שנים, מ-23' עד 27', קק"ל תוציא מקופתה לטובת פרויקטים בתחומי העשייה של הארגון 4.8 מיליארד שקלים בשלוש פעימות, שני מיליארד ביולי '23, שני מיליארד ב-2024 ו-800 מיליון ביולי '27. הסכום הוא נטו עם קיזוז של עד 1.2 מיליארד מסים.

מר ייני מעדכן שחטיבת הכספים בשלב מתקדם להשלמת עבודת מטה לביצוע תקציב חציוני לשנת '23 והוחל בהכנות לאישור תקציב '24.

**הדוח המילולי** - יובל עדכן כי מאחר שקק"ל הינה חל"צ הדוח המילולי כולל את פירוט הפעולות העיקריים לפי נושאים בשנת הדוח והם תואמים לדוח הכספי.

מר ייני מודה לעובדי החשבונות והתקציבים, בהם אודיה וולך ודוד גיטלין, ולמר עופר ארז וכן לעובדי הלשכה המשפטית, בהם עו"ד אביתר יצחק הלוי, על העבודה שהושקעה בהכנת הדוח הכספי והדוח המילולי.

#### החלטה מס' 23120103/1

האסיפה הכללית השנתית מאשרת את הדו"ח הכספי והדוח המילולי של החברה לשנת 2022.

**הצבעה:**  
אושר פה אחד



## מזכירות החברה

### 5. מינוי רו"ח מבקר וקביעת שכרו

#### עיקרי הדיון:

יובל ייני, מ"מ מנכ"ל ומנהל חטיבת כספים וכלכלה הציג את הנושא. בהתאם לחוק האסיפה הכללית נדרש לאשר רואה חשבון ולאשר את שכרו. קק"ל היא ארגון גדול ומורכב שלא יכול לאפשר לעצמו לעבוד עם משרד רואי חשבון שאינו אחד מארבע החברות הגדולות בתחום. בקק"ל עובדים זו השנה הרביעית עם משרד רואי חשבון קוסט פורר גבאי EY, החברה שזכתה במכרז ב-2019 לקדנציה של חמש שנים פלוס אופציה של עוד חמש שנים כאשר בכל שנה יש לאשר מחדש את המשך העסקתם. הנושא מובא היום לאישור האסיפה הכללית להארכה בשנה נוספת. שכר הטרחה של החברה עומד על סך של [REDACTED]. חטיבת הכספים מרוצה מהעבודה המקצועית של החברה וממליצה להאריך את העסקתם. המינוי עבר את ועדת הביקורת החיצונית ומובא לכאן להצבעה.

#### החלטה מס' 23120104/1

האסיפה הכללית השנתית מאשרת את מינוי משרד רו"ח EY כרואה החשבון המבקר של החברה לשנת 2023 ומאשרת את שכר טרחתו כפי שהוצג ונשלח מבעוד מועד לחברים ובהתאם להמלצת ועדת הביקורת החיצונית מיום 3.5.23 על פי הוראות סעיף 345(ה)(ג6) לחוק החברות, התשנ"ט-1999 ('יחוק החברות').

#### **הצבעה:**

אושר פה אחד

### 6. דוח יו"ר ועדת הביקורת החיצונית, פרופ' עודד מודריק

#### עיקרי הדיון:

דוח יו"ר ועדת ביקורת – פרופ' עודד מודריק, יו"ר ועדת הביקורת, סקר את פעילות ועדת הביקורת בשנה האחרונה. פרופ' מודריק ציין שוועדת הביקורת היא חיצונית וחבריה אינם יכולים להיות מקרב נושאי משרה בקק"ל. פרופ' מודריק מציג את חברי ועדת הביקורת הנוכחית ואת הצוות המקצועי בקק"ל שמלווה באופן קבוע את הוועדה, הוא מודה לצוות המקצועי על הניתוב והליווי ואף הסיוע בתהליך קבלת ההחלטות, אף שבסוף ההחלטה מתקבלת ע"י חברי ועדת הביקורת בלבד. תפקידי ועדת הביקורת החיצונית מנויים בסעיף 345 בחוק החברות, המשימות הן רבות וועדת הביקורת מנסה לבצע את המטלות העיקריות שמוטלות עליה בתוך מגבלת מספר הישיבות השנתיות. עיקרי פעולות הוועדה בשנה האחרונה: הוועדה המשיכה להעמיק את הידע שלה בהיבט המשפטי, ארגוני ותפקודי של החברה, היא ערכה סיורים בדרום ובצפון ובמרכז, למדה מקרוב את נושא היער. הוועדה עיינה בהשלכות דוחות ביקורת, הדוח השוטף של מבקר הפנים, בטיטה של דוח מבקר המוסדות הלאומיים והתייחסה גם לדוח ביקורת העומק שבוצע ע"י רשם ההקדשות. ועדת הביקורת בוחנת מעת לעת עסקאות שת"פ עם גורמים שונים, תקינות של קולות קוראים וערכה ביקורת ניגודי עניינים. בשנה זו נדרשה הוועדה לשני מקרי ניגוד עניינים של גורמים בכירים מאוד, אולם לא נמצא פגם בהתנהלותם. הוועדה גם עיינה לעומק בדוח הכספי ובדוח המילולי. הוועדה הוציאה הנחיות כלליות שכוללות בקשה לדיווחים שוטפים ע"מ לוודא שדברים לא יעברו לה מתחת לרדאר וכן עיינה בדוחות ועדת מכרזים לעניין פטור ממכרזים ברמות מסוימות כדי לוודא שוועדת המכרזים מתנהלת כראוי. כמו כן היא מקיימת מעקב אחר הטיפול במחלקות ממשלה-קק"ל ובוחנת מימוש ביצוע של הסכם הצ"ע שמותנה בקיום מחויבויות מצד קק"ל, הוועדה רוצה לוודא שהמחויבויות מתקיימות. השנה גם אושר מינויים של היועמ"ש ומבקר הפנים ומעבר מנכ"ל קק"ל להימנותא. פרופ' מודריק מגדיר את ועדת הביקורת ועדה חיצונית ע"מ שיהיה ברור לחברי הדירקטוריון, ההנהלה ולנושאי המשרה בארגון שהוועדה היא גוף עצמאי ובעל נקודת מבט חיצונית לארגון. לדבריו הוועדה צריכה להסתכל בהסתכלות כוללת על המשמעות של התנהלות הדירקטוריון, גם בלי שמישהו מניח לפניו נקודה מסוימת למחשבה או לתלונה. היה רוצה לתת על זה את הדעת, עדיין לא הציג זאת בפני חברי ועדת הביקורת. פרופ' מודריק מבקש מהאסיפה הכללית לאשר לוועדה עד 18 ישיבות בשנה בשל עומס העבודה המוטל על הוועדה.



## מזכירות החברה

### 7. אישור נהלי החזר הוצאות

#### עיקרי הדיון:

עו"ד אביתר יצחק הלוי הציג את הנושא והסביר כי מדי שנה נוהלי החזר הוצאות מובאים לאסיפה הכללית לאישור. בנוהל החזר הוצאות דירקטורים בחו"ל לא נעשה שינוי, בנוהל החזר הוצאות בארץ נעשו מספר שינויים קלים, שאושרו גם בוועדה להחזר הוצאות. השינוי נעשה בסעיף שנוגע לפעילות נמשכת או רצופה, יש דירקטורים שגרים בצפון או בדרום הרחוק ומתבקשים להגיע לדרום או לצפון לפעילות המקדמת את מטרות קק"ל, בנסיעה של למעלה מ-200 ק"מ לכן נעשה תיקון לנוהל בכל מה שנוגע להחזר הוצאות לינה ובתי מלון כשמדובר בפעילות נמשכת או רצופה. תיקון נוסף הינו תולדה של תיקון ליקויים מדוח ביקורת עומק שערך רשם ההקדשות בקק"ל, במסגרתו נמחק הסעיף שאיפשר לקק"ל לגלם את הרכב שמקבל יו"ר הדירקטוריון.

#### החלטה מס' 23120105/1

האסיפה הכללית מאשרת את נהלי החזר ההוצאות בארץ ובחו"ל, כפי שנשלחו אליהם מבעוד מועד.

**הצבעה:**  
אושר פה אחד

### 8. דיווח שנתי אודות החזר הוצאות

#### עיקרי הדיון:

עו"ד אביתר יצחק הלוי הציג את הנושא ואמר כי במסגרת הוראות התקנות נדרשים חברי הדירקטוריון, באמצעות מזכירות החברה, להגיש דיווח בהקדם האפשרי גם לוועדת החזר הוצאות, גם לביקורת וגם לאסיפה הכללית. בפני האסיפה מובא הדיווח השנתי של החזר ההוצאות לעיון. האסיפה הכללית רשמה בפניה את הדיווח אודות החזר ההוצאות לדירקטורים בארץ ובחו"ל, כפי שנשלח לעיון החברים מבעוד מועד.

### 9. שינוי תקנון קק"ל בשל הסכם עם המנותא

#### עיקרי הדיון:

עו"ד אביתר יצחק הלוי הציג את הנושא. מדובר בשינויים נקודתיים בתקנון קק"ל. בשל הסכם קק"ל-הימנותא תוקן תקנון הימנותא, במסגרתו בין היתר תהיה בדירקטוריון הימנותא נציגות של שני משקיפים מטעם קק"ל. בכל הנוגע לתקנון קק"ל, השינויים הם, בסעיף 37 בתקנון קק"ל יו"ר דירקטוריון הימנותא יהיה רשאי להשתתף כמשקיף בישיבות דירקטוריון קק"ל. בסיפה של סעיף 39 א' לתקנון קק"ל יתווסף סעיף שיו"ר דירקטוריון הימנותא יהיה רשאי להשתתף כמשקיף בוועדת ההנהלה.

#### החלטה מס' 23120106/1

בהתאם להוראות סעיף 20 לחוק החברות, התשנ"ט-1999, מאשרת האסיפה הכללית של קק"ל, את השינויים בתקנון קק"ל כך שלסיפא סעיף 37 לתקנון קק"ל יתווספו המילים "יו"ר הדירקטוריון של חברת הימנותא יהא רשאי להשתתף כמשקיף בישיבות הדירקטוריון של קק"ל". ולסיפא סעיף 39 א' לתקנון קק"ל יתווספו המילים "יו"ר הדירקטוריון של חברת הימנותא יהא רשאי להשתתף כמשקיף בוועדת ההנהלה."

**הצבעה:**  
אושר פה אחד



## מזכירות החברה

### 10. אישור בחירת 2 חברות לוועדת ביקורת חיצונית

#### עיקרי הדיון:

יו"ר ועדת הביקורת החיצונית של קק"ל, פרופ' עודד מודריק, סקר בפני חברי האסיפה אודות פעילותה של ועדת הביקורת.

ד"ר אסתר סרוק סקרה את הנושא וציינה כי שימשה כיו"ר ועדת האיתור שבסיומו של הליך ארוך לאיתור 2 חברות וועדת ביקורת, המליצה על שתי החברות המועמדות שקורות החיים שלהן מצורפים לסדר היום.

ד"ר סרוק מציגה את חברי ועדת האיתור: עו"ד נריה מאיר, רועי אביקסיס, הרב אהוד בנדל, חומש דקל ואני, היא מתארת את תהליך העבודה עד לקבלת המלצה של וועדת האיתור על 2 המועמדות הסופיות. בישיבה ראשונה נקבעו הקריטריונים לפיהם נבחרו המועמדות וב-28.5 נערכה ועדת קבלה, שבע המועמדות רואיינו ונבחרו שתיים פה אחד, אורית סמט ועו"ד פפי יקירביץ'. ד"ר סרוק מפרטת בקצרה את עיקרי עיסוקן של שתי המועמדות הסופיות והנימוקים לבחירתן.

#### 23120107/1 החלטה מס'

בהתאם להוראות סעיף 345(א) לחוק החברות, ובהתאם להמלצת וועדת האיתור מיום 28.5.2023, מחליטה האסיפה הכללית למנות את עו"ד פפי יקירביץ' וגב' אורית סמט, כחברות וועדת הביקורת החיצונית של קק"ל, בנוסף לחברי ועדת הביקורת הנוכחית.

#### **הצבעה:**

אושר פה אחד

\*לקראת סוף הישיבה גב' סרוק ביקשה לציין לתיקון הפרוטוקול כי גאל גרינוולד החליף את רועי אביקסיס בוועדה.

### 11. בקשה להגדלת מספר הישיבות של ועדת הביקורת החיצונית עד 18

#### עיקרי הדיון:

– מזכיר החברה, אלי כהן הציג את הנושא והסביר כי הוראות החוק מאפשרות להגדיל את מספר ישיבות ועדת הביקורת החיצונית לעד 18 ישיבות בשנה. לאחר שמיעת הדיווח המפורט של השופט מודריק והעובדה שעל שולחן הוועדה כבר עומדות בקשות שמגיעות מהשטח מעבר לתכנית הוועדה ובשל עומס עבודה שהיה גם בשנים קודמות ההמלצה היא לאשר את הבקשה. אם ועדת הביקורת תמצא עצמה יושבת מעל 18 ישיבות חברה לא יתוגמלו בעבור עבודתם על הישיבות מעבר ל-18, אולם לרוב מה שקורה הוא שישיבות שהן מעבר ל-18 המאושרות מועברות לשנה העוקבת.

#### 23120108/1 החלטה מס'

בהתאם לתקנה 3(ד) לתקנות החברות (גמול ליושב ראש דירקטוריון, לדירקטור ולחבר ועדת ביקורת בחברה לתועלת הציבור), תשס"ט-2009, ובשים לב לנסיבות שפורטו בפני חברי האסיפה הכללית כמפורט בדברי ההסבר, מאשרת האסיפה הכללית של קק"ל להגדיל את מספר ישיבות ועדת הביקורת לשנת 2023 ל- עד 18 ישיבות בסך הכל, בעדן ישולם גמול בעבור השתתפות חבר/ת ועדת ביקורת.

#### **הצבעה:**

אושר פה אחד



## מזכירות החברה

### 12. כהונת ועדת הביקורת החיצונית

#### עיקרי הדיון:

הציגו את הנושא מזכיר החברה אלי כהן והיועץ המשפטי שימי בראון. ביום 12.8.2019 החליטה האסיפה הכללית על סיום כהונתה של ועדת הביקורת הקודמת, מינתה את ועדת הביקורת הנוכחית הכוללת חמישה חברים, בהם חברת ועדה אחת, וקצבה את כהונתה לארבע שנים המסתיימות ב-12.8.23. עוד הוחלט כי ישונה בתוך שנתיים הרכב ועדת הביקורת הנוכחית כאשר מחצית מחבריה המכהנים יהיו נשים והיה ואחד מחברי הוועדה יפרוש במהלך השנתיים הראשונות, תמונה חברת ועדה תחתיו.

עד כה, לא פרש אף אחד מחברי וועדת הביקורת הנוכחית ובהמשך לאמור בסעיף 10 לסדר יומה של האסיפה הכללית, התקיים הליך לאיתור 2 חברות וועדת ביקורת נוספות על מנת שתתווספה 2 נשים נוספות לוועדת הביקורת הנוכחית.

שימי בראון מוסיף כי מוצע בהצעת ההחלטה להאריך את כהונת ועדת הביקורת הנוכחית עד לאסיפה הכללית השנתית שתתקיים בשנה הבאה על מנת שלא ייווצר מצב שאסור על פי חוק שלא תהיה ועדת ביקורת לקק"ל.

גבי הלנה גלזר, מציעה להאריך את כהונת הוועדה בשנתיים ע"מ שהחלפתה תוצמד להחלפות שנערכות בקונגרס הציוני בעוד שנתיים.

שימי בראון חושב שחפיפה כזו אינה נכונה משתי סיבות, לא נכון להצמיד את תקופת כהונת חברי ועדת הביקורת לבחירות נושאי תפקידים בקונגרס בשל החשיבות הרבה לעצמאות ועדת הביקורת, בנוסף ציין שכעת נמצאים יותר משנה לפני הקונגרס הבא וחברי וועדת הביקורת הבאים שיבחרו בשנה הבאה, ילוו את הקונגרס הבא ולכן לא תהיה חפיפה בין סיום קדנציה של קונגרס אחד לתחילת קדנציה של קונגרס שני ולכן לא כדאי שנושא ועדת הביקורת יוצמד לקונגרס. יו"ר עמית, מר וקנין, מסכים עם גבי גלזר, אולם הצעתה אינה עולה להצבעה משום שמסתמן שיש רוב גדול להצעה שהונחה מראש על שולחן האסיפה הכללית.

#### החלטה מס' 23120109/1

כהונת חברי ועדת הביקורת החיצונית תוארך עד לכינוס האסיפה הכללית השנתית הבאה שתכונס בחודש יוני 2024.

תוקם ועדת איתור מקרב חברי האסיפה הכללית, אשר תסיים את עבודתה עד לאסיפה השנתית הבאה בחודש יוני 2024 ותציג את המועמדים המומלצים על ידה לכהונה בוועדת הביקורת החיצונית.

#### **הצבעה:**

בעד-רוב (32)

מתנגדים- 3 (דניאל חלפין, פטריסיה טולמסקים, הלנה גלזר)

**אושר ברוב קולות**

### 13. "מסלול ירוק" לאירועים מיוחדים עם תנועות נוער עולמיות/תנועות מגשימות

#### עיקרי הדיון:

הנושא הוצג ע"י עו"ד אביתר יצחק הלוי - קק"ל מסייעת בפעילות השוטפת של תנועות הנוער העולמיות, במסגרת הסכם קק"ל - הצ"ע. לאור פניות של מספר תנועות להשתתפות מיוחדת של קק"ל בפעילות המיוחדת לציון מועדים מיוחדים להיווסדן או כל פעילות חינוכית ציונית רלוונטית אחרת, בישראל ובעולם הוחלט על אישור מסלול ירוק לתנועות אלה. הנושא עבר אישור דירקטוריון וועדת הביקורת ומגיע לאישור האסיפה הכללית. הכוונה לייצר מערך שקוף ושוויוני למימון פעילויות או אירועים מיוחדים לרגל היווסדן של התנועות הללו. תנועה תוכל לבקש מימון של עד שני מיליון שקלים במהלך שנת פעילות, אחת לעשר שנים, המימון יהיה עד 50% מהסכום. הקריטריונים למסלול הירוק ורשימת הגופים פורטו בדברי ההסבר ובחומרים שהוגשו לחברי האסיפה הכללית מבעוד מועד. אביתר הבהיר כי על פי הקריטריונים למסלול הירוק בשנת הקונגרס לא ניתן יהיה לאשר התקשרויות עם אותם גופים.

זאב ציין שחשוב לתת לתנועות הנוער העולמיות מעמד במישור החינוכי הרבה יותר חזק ורחב ע"מ לקרב את הנוער היהודי בעולם לציונות.





## מזכירות החברה

### החלטה מס' 23120110/1

בשים לב להוראות סעיף 345 י"ב לחוק החברות, להוראות סעיף 3 ח' לתזכיר קק"ל, ולקריטריונים שנקבעו על ידי האסיפה הכללית של קק"ל, ביום 13.3.2022, בדבר התקשרויות עם גופים הנתמכים על ידי קק"ל במסגרת הסכם קק"ל עם ההסתדרות הציונית העולמית, ובהמשך להחלטת וועדת הביקורת החיצונית של קק"ל מיום 25.1.2023 ולהחלטת דירקטוריון קק"ל מיום 12.2.2023, מאשרת האסיפה הכללית של קק"ל את המתווה המוצע – מסלול ירוק להשתתפות קק"ל בפעילות חינוכית ציונית לציון מועדים מיוחדים בתנועות הנוער / מגשימות העולמיות.

#### **הצבעה:**

אושר פה אחד

יו"ר האסיפה הודתה לכולם ונעלה את הישיבה.

#### חתימת יו"ר האסיפה, גב' הלנה גלזר: