



פרוטוקול

ישיבת ועדת נהלים 2022 מס' 22/3, לשכה ראשית ירושלים

יום שני, י"ט תמוז תשפ"ב, 18/07/2022

חברים:

יו"ר הוועדה חיים מנחם (נכח בזום), יו"ר עמית - גדי פרל, אלירן שמואל-חי (נכח בזום)
בת שבע שוורץ (נכחה בזום); רונית בויטנר (נכחה בזום); רועי אלקבץ (נכח בזום)

חסרים:

דויד בן ציון

משתתפים:

סגן יו"ר - שמואל ליטוב (נוכחות חלקית), אמנון בן עמי – מנכ"ל, עו"ד אביתר יצחק הלוי; אלי כהן;
אליהו גפני; סגנית יו"ר - אמילי לוי-שוחט (נוכחות חלקית); גידי אייזן; גלי סיטון; יעל ותקין; רן
ברבון; עו"ד שולי וייס; שלי בר גיג;

סדר יום:

1. אישור פרוטוקול מס 22/2 מיום 01/06/2022
2. התייחסות רשמת ההקדשות להערות קק"ל לתוכנית תיקון הליקויים
3. מסמך סמכויות הוועדות
4. הקוד האתי
5. הצגת המלצות מדו"ח הביקורת "תקציב התב"ר בקק"ל – אפיון וקבלת החלטות" – בהקשר לעדכון נוהל "הכנת התקציב השנתי ועדכונו" - יוצג ע"י רן ברבון, ביקורת פנים
6. שונות

תמצית דיון והחלטות:

1. אישור פרוטוקול מס 22/2 מיום 01/06/2022

עיקרי הדיון:

יו"ר עמית לוועדה פתח את הישיבה באישור פרוטוקול הישיבה הקודמת. הוועדה אישרה פה אחד את פרוטוקול הישיבה מיום 1.6.22.

2. התייחסות רשמת ההקדשות להערות קק"ל לתוכנית תיקון הליקויים

עיקרי הדיון:

הדיון הוכרז כדיון פנימי חסוי.
עו"ד שולי וייס יפנה לרשמת ההקדשות בנוגע לסמכויות הגורם המלווה כפי שהועלו בדיון.

3. מסמך סמכויות הוועדות

עיקרי הדיון:

היו"ר העמית ציין כי יש ללמוד את הנושא. לבקשת המנכ"ל יש לתחום את נושא הוועדות, לרבות ועדת ההנהלה. גדי פרל ציין כי כיום ישנם שני מדרגי ועדות: ועדות מחליטות וועדות ממליצות. ועדת נהלים היא ועדת אד הוק שיש לה סמכות להחליט. לוועדת ההנהלה יש סמכות קבועה לקבל החלטות ביצועיות. לכול יתר הוועדות יש סמכות להמליץ לדירקטוריון. השאלה שיש לשאול ולחשוב עליה היא מה קורה כאשר הדירקטוריון התווה מדיניות-על ועדיין יש לפרוט את המדיניות למדיניות משנה או

להבהיר כיצד להפוך מדיניות כללית למדיניות פרטנית. השאלה אם רוצים באופן קבוע ליצור מצב, במקרים שיש פער בין מדיניות על לבין ביצוע, שתהיה יכולת לחזור לוועדה הרלוונטית והיא זו שתקבע את תת המדיניות שלה. השאלה אם ועדת נהלים תמליץ לדירקטוריון לתת לכלל הוועדות הדירקטוריוניות סמכות החלטה באשר למדיניות פרטנית. יהיה צורך להגדיר מהי מדיניות פרטנית. שאלה נוספת נוגעת למערכת היחסים בין ועדת ההנהלה לבין כול אחת מהוועדות הדירקטוריוניות. כיום ייתכן מצב שנושא יגיע גם לוועדת ההנהלה וגם לאחת מהוועדות הדירקטוריוניות, במקרה כזה, לאיזו ועדה הסמכות? כיום לוועדת ההנהלה יש סמכות לדון בכול נושא וייתכן שנדרש מצב שמי שצריכה לדון תהיה הוועדה הרלוונטית שבתחום סמכותה, אם ירצו הסגנים להפעיל את סמכותם, ניתן. אך לא ניתן שלא לדון לראשונה בוועדה הרלוונטית. מעבר לכך לוועדת ההנהלה צריכה להיות סמכות שיורית, אך כיום יש חפיפת סמכויות.

לפי סעיף 5 במסמך הסמכויות היו"ר והיו"ר העמית יכהנו כחברים בכול הוועדות. סעיף זה יוצר בעיה במקרים בהם נדרשת הסכמת כלל החברים, האם זה כולל את היו"ר? יש לבחון את הנושא ולחזור לתקנון.

סעיף נהלי עבודת הוועדות - מדובר בכפילות משום שסעיף זה מופיע גם בנוהל עבודת הדירקטוריון וועדותיו.

רונית בויטנר שאלה בנוגע לקול הנוסף של יו"ר הוועדה בוועדת ההנהלה. גדי פרל השיב כי רק במקרה של שוויון ליו"ר יש קול כפול.

אלי כהן העיר כי קיים פער בין הוועדות והדירקטוריון לבין ועדת ההנהלה. נושא שמוא לדיון בדירקטוריון מיותר למעשה את הדיון בוועדות. חברי ועדת ההנהלה מורכבת מהסגנים כדי ליצור תכלול. גדי השיב כי הוועדה הרלוונטית תדון ואח"כ אם ועדת ההנהלה תרצה היא תוכל להתערב אך שיהיה ברור שיהיה דיון קודם כול בוועדה הרלוונטית, אם לאחר מכן ועדת ההנהלה תרצה לדון, היא רשאית. אלי כהן הוסיף כי אם לוועדות תהיה סמכות החלטה הגורם המתכלל צריך להיות מוגדר. אלין שמואל חי הוסיף כי מערכת היחסים בין הוועדות צריכה להיות מסונכרנת.

רועי אלקבץ העיר כי לאחרונה נושאים מגיעים לוועדת ההנהלה מבלי שלסגנים יש גיבוי שהנושא כבר נדון. לכן המטרה היא שהנושאים יבואו לדיון בוועדות הרלוונטיות. אין חשש מצמצום סמכות ההנהלה, ההנהלה תדון בנושאים, אך לטעמו לא נכון לדון בנושאים מקצועיים בוועדת ההנהלה מבלי שנדונו בוועדות תחילה.

גדי פרל ציין כי לאור ההסכמה יחזור לוועדה נוסח מתוקן מוצע לקראת הישיבה הבאה. יש לתקן כפילויות לאור נוהל עבודת הדירקטוריון וועדותיו. הוסיף כי אינו מוריד מסמכותה של ועדת ההנהלה להוות גורם מתערב אם היא מחליטה לדון לפני שהנושא מגיע לדירקטוריון. אך לבסוף דיון ראשון נדרש בוועדה הרלוונטית קודם לכן.

עו"ד אביתר יצחק הלוי הבהיר כי ועדת ההנהלה הוקמה מכוח התקנון ולא מכוח החלטה של הדירקטוריון.

4. הקוד האתי

עיקרי הדיון:

לקראת הישיבה הועבר לחברי הוועדה קוד הממשל התאגידי והקוד האתי. המטרה היא להפרידם בין שני המסמכים. קוד הממשל התאגידי הוא סטנדרט התנהגות פשוט, בבואה של דרישות החוק, יובא בישיבה הבאה להצבעה לאחר שייבדקו הנוסחים. גדי ביקש לנצל את ההזדמנות ולהכין קוד אתי ראוי לקק"ל עם חשיבה, להיעזר במומחה שייבנה קוד אתי שידבר על ערכים. החובה לגבש קוד אתי הומלצה כבר בעבר. מבקש לתחום את התהליך כך שעד לסוף שנת העבודה יהיה קוד אתי מגובש. רועי אלקבץ ציין כי הדבר הכרחי ויפה שעה אחת קודם. רונית בויטנר ציינה בהקשר של הטרדות מיניות, זהו סעיף שיש לפתח ולהתייחס. הנושא עלה בוועדה לשוויון מגדרי שיהיה עובד/ת אחראי לנושא בקק"ל. המנכ"ל השיב כי יש ממונה אחראית מהלשכה המשפטית. רונית הדגישה כי מדובר באופן כללי על נושא של שוויון מגדרי. גדי ציין כי ללא ספק כלל נושאי השוויון יעוגנו בקוד האתי. רועי אלקבץ הוסיף כי הכוונה היא למשרה מלאה ובתקן ייעודי.

מזכירות החברה תפעל לקידום הקוד האתי ותציג מתווה בצרוף גורם מקצועי מלווה. חברי הוועדה מתבקשים להעביר ליו"ר עמית לוועדה הערות למסמך ממשל תאגידי בתוך 14 יום. בישיבה הבאה יוצג נוסח מעודכן.

5. **הצגת המלצות מדו"ח הביקורת "תקציב התב"ר בקק"ל – אפיון וקבלת החלטות" – בהקשר לעדכון נוהל "הכנת התקציב השנתי ועדכוננו" - יוצג ע"י רן ברבון, ביקורת פנים**

עיקרי הדיון:

שמואל ליטוב ציין כי בדיוני התקציב במסגרת ועדת החינוך, נדון הנושא ההבחנה בין תב"ר לשוטף. בישיבת ועדת החינוך, ביקשו החברים לדון בכך גם בוועדת הכספים כדי לעשות סדר בנושא. סגן מבקר הפנים, רן ברבון ציין כי בינואר 2022 המנכ"ל הנחה לרענן את ההגדרה המדויקת להבחנה בין תקציב תב"ר לתקציב שוטף. בהמשך להנחיה, הביקורת גיבשה מסמך שנדון בוועדה לתיקון ליקויים והמלצותיו אושרו לביצוע. רן הציג את עיקר הממצאים במסמך ואת ההמלצות לתיקון הנוהל.

רונית בויטנר שאלה האם 120 שנה לקק"ל, זהו תב"ר או שוטף? רן ברבון השיב כי הביקורת לא קבעה אילו נושאים יהיו בשוטף ואילו בתב"ר, זה נושא לאנשי המקצוע. נושא מסוג זה יכול להיקרא תב"ר משום שיש לו מועד תחילה וסיום והעמסתו תפגע בפעילות השוטפת.

אלירן שמואל חי ציין כי למשל במקרים של בתי קק"ל, יש להפריד בין תכנון לבין ביצוע.

שמואל ליטוב התייחס וציין כי המסמך שהוצג היה לנגד עיני חברי ועדת החינוך, אך היה נושא שעל פי גורמי המקצוע יכול להיות בתב"ר ובפעם אחרת ציינו שלא יכול להיות תב"ר. כיום בחינוך רוב התקציב מיושם באמצעות שיתופי פעולה, האם הוא תב"ר או שוטף. ליטוב הציע שמעבר להגדרת תב"ר ושוטף תהיה הגדרה נוספת - תקציב פעולה. תקציב פעולה מבטא מצב שבו אין מחויבות לארגון מעבר למה שיש בפעולה. בתב"ר מציע לעשות הבחנה בין שני סוגי תב"ר - תב"ר ותקציב פעולה ותקציב שוטף - שוטף רגיל ושוטף ראשוני, תהליכי, שיכול לעבור משנה לשנה. ליטוב ציין כי יש לבחון את הדברים ולתת מענה, הצעתו היא נקודת מוצא.

רועי אלקבץ ציין כי מניסיונו, לא יעלה על הדעת שאין גוף תכנון בקק"ל. לצד המנכ"ל צריך להיות תפקיד בכיר שעוסק בתכנון מול כול אחת מהחטיבות. זהו ליקוי מהותי ויש להידרש לנושא הזה. יש לתכנן את התקציבים בהתאם.

אלי כהן ציין כי אילו הייתה תכנית אסטרטגית ארוכת טווח זה היה משליך על הנושא. הדיון הוא קריטי וצריך להיות שקוף וברור מה הוא תקציב תב"ר ובעיקר מהו השוטף המחייב את הארגון לשנים הבאות.

שמואל ליטוב הציע לאסוף מהחברים קריטריונים ולבחון את הצעתו בנוגע לסוגי תב"ר ולסוגי שוטף ולבקש מהדרג המקצועי לקיים עבודה ולהציע חלופות וכיצד הדבר יבוא לידי ביטוי בתכנון ולהציג את הנושא בפני הוועדה ולדון.

גדי פרל סיכם וציין כי המטרה הייתה להציף את המורכבות, הנושא יובא לדיון והחלטה בישיבה הבאה. נושא התקציב נחלק ל-3 - הגדרת תב"ר/שוטף, איך בונים תקציב ובמקרה הצורך, כיצד מסיימים.

גדי ביקש ממזכירות החברה להעביר למנהל חטיבת הכספים הנחייה להציג לישיבה הבאה, בתאום עם הוועדה, חלופות להגדרות של תב"ר ושוטף וחלופות להגדרות בהתאם להצעות לחלוקה פנימית של סוגי תב"רים שונים כפי שהציע שמואל ליטוב וכן פרויקטים התחלתיים או פרויקטים בבסיס התקציב והסיבות להבחנות ביניהם.

6.

שונות

עיקרי הדיון:

גדי פרל ציין כי בישיבה הבאה, בתחילת ספטמבר, יתקיימו דיונים ותתקבלנה החלטות בכול הקשור להסטות, הגדרת תב"ר, בניית תקציב ככול שיתאפשר, נוהל נסיעות לחו"ל. אם לחברים יש בקשות לנושאים נוספים יש להעביר ליו"ר.
רועי אלקבץ ציין שוב כי ראוי שיהיה גוף תכנוני לקק"ל. עוד הוסיף בנוגע לנושא חגי"מ, שליחים וכיוצ"ב חשוב להסדיר את הנושא. גדי השיב כי נושא השליחים נמצא כרגע בדיון, אם יוחלט להחזירו לוועדת נהלים, הוא יידון.

כותבת/ת הפרוטוקול: גלי סיטון