

פרוטוקול החלטות ישיבת ועדת כספים, התקשרויות והשקעות 01/2022

מיום 20 במרץ 2022

י"ז אדר ב' תשפ"ב

ישיבה מקוונת

מוזמנים:

מר אלדד קובלנץ, מנכ"ל
עו"ד אילה מזרחי, ראש אגף רגולציה ופרוייקטים
רו"ח עופר לוי, סמנכ"ל כספים ותפעול
עו"ד מרסיה צוגמן, סגנית בכירה ליועמ"ש, המחלקה המשפטית
רו"ח ציון ששון, משרד רו"ח EY
רו"ח דניאל צור, משרד רו"ח EY
רו"ח מאיר בן יוסף, משרד רו"ח EY

חברי הוועדה:

יו"ר – מר יונה ויזנטל
מר גיל עומר
רו"ח אמיר סבהט
גב' אהובה פיינמסר

רשמה : גב' עדי זיידה

סדר יום:

1. דוחות כספיים.
2. בחינת הוספה של דוחות נוספים- בדבר אפקטיביות והבקרה על דיווח הכספים.
3. תיק השקעות.

שעת תחילת הישיבה : 14: 00

הישיבה ננעלה : 16: 33

1. אישור פרוטוקול מיום 21.11.21

פרוטוקול ישיבה קודמת לא הועבר להערות החברים או לידיעת ההנהלה.

החלטות:

- (א) הפרוטוקול יועבר באופן מיידי אל חברי הוועדה ואל ההנהלה.
- (ב) החלטות מפרוטוקול קודם בנושאים: "דיווח לגבי עסקאות הטעונות אישור מועצה", וכן "דיווח על אופן עבודתה של ועדת המכרזים" – יטופלו ע"י ההנהלה תוך חודש (עד ליום 17.4.22).
- (ג) ההנהלה תדווח ליו"ר הוועדה על הטיפול שבוצע.

2. דוחות כספיים

הוועדה קיבלה דיווח מסמנכ"ל הכספים, אשר הציג מצגת מקיפה. סמנכ"ל הכספים ורו"ח ציון ששון ממשרד EY ענו על שאלות חברי הוועדה.

החלטות:

- (א) על ההנהלה לעדכן האם ישנם נכסים בלתי מוחשיים נוספים שיש לתאגיד (לדוגמא: פרויקט הדיגיטציה).
- (ב) כספים המיועדים לקרן לחידוש ציוד יירשמו באופן שיבהיר זאת ובנוסף הבא: נכנסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה, שיועדו ע"י הנהלת התאגיד לקרן לחידוש ציוד.
- (ג) הוועדה ממליצה למועצת התאגיד לפרוע בהקדם האפשרי את ההלוואה שנלקחה לצורך האירוויזיון.
- (ד) הוועדה מאשרת העברת עודפים מתקציבי החטיבות משנת 2021 לשנת 2022 וליעד סכומים נוספים לתקציב 2022. האישור ניתן לסכומים שכבר יצאו לגביהם הזמנות.
- (ה) הוועדה מאשרת להעביר מהעודפים הפרשה לתשלומי XXXXXXXXXX
- (ו) סמנכ"ל הכספים ונציג EY עדכנו שלא ניתן לצרף את פירוט התקציב לדוחות הכספיים, בגלל שינוי שהיה בתקינה (תקן 40). יו"ר המועצה ציין שהחלטת המועצה הייתה כי המידע יצורף כמידע נוסף. הנושא ייבדק בהקדם.
- (ז) הוועדה מבקשת לעדכן ולתמצת את ביאור 13. נציגי EY יעבירו נוסח מעודכן לביאור.
- (ח) הוועדה ממליצה למועצה לאשר את הדוחות הכספיים, וזאת בכפוף להערות שעלו בדיון
- (רו"ח ששון ורו"ח צור עזבו את הדיון, רו"ח בן יוסף הצטרף לדיון).

3. תיק השקעות

הוועדה קיבלה עדכון מסמנכ"ל הכספים בעניין תיק ההשקעות של התאגיד. סמנכ"ל הכספים הציג את עמדתו כי יש לבחון מחדש את אפיקי ההשקעות הנוכחיים, לאור שינויים גלובליים ומקומיים בשוק ההון, והמליץ שלא להחזיק בני"ע ולהעביר את הכספים לפיקדונות. המנכ"ל ציין כי הוא מקבל את עמדתו של סמנכ"ל הכספים.

חברי הוועדה העלו שאלות בעניין זה, ושמעו גם את עמדתו של רו"ח בן יוסף, שהמליץ לדבוק במדיניות ההשקעות הנוכחית.

החלטה:

ועדת הכספים ממליצה למועצה לאמץ את עמדת ההנהלה לממש את תיק ני"ע, בתקופה הקרובה ובמועד שתבחר ההנהלה.

(רו"ח בן יוסף עזב את הדיון).

4. אפקטיביות הבקרה הפנימית על הדיווח הכספי

חבר הוועדה, מר סבהט, העלה הצעה לאמץ את כללי ה-Sox הישראלי, אף שלא חלה חובה חוקית על התאגיד לעשות כן, ככלי ניהולי בידי ההנהלה. חברי הוועדה הדגישו את חשיבות קיומן של בקורות ארגוניות.

החלטה:

הוועדה מבקשת מסמנכ"ל הכספים להציג בפניה בישיבתה הבאה את המשמעויות ולוחות הזמנים לגבי האפשרות לאמץ את כללי ה-Sox הישראלי.



יונה ויזנטל
יו"ר הוועדה