



קרן קימת לישראל
K K L - J N F

החלטות והערות ועדת הביקורת

של קרן קימת לישראל

שהתקבלו בישיבה

מיום שלישי, א' בסיון תשע"ט, 4 ביוני 2019¹

משרדי קק"ל, מודיעין

חברים:

כבוד השופט (בדימוס) אורי שטרומן – יו"ר הוועדה
גב' עדנה בקנשטיין, שופטת בדימוס
רו"ח אילנה אבידב מור
רו"ח חזי צאיג
חסר: עו"ד אמנון זך

משתתפים:

רו"ח עופר ארז; דוד גיטלין; עו"ד מאי וסילביצקי; עו"ד שושי טרגין; יובל ייני; עו"ד עמרי יפה; עו"ד אביתר יצחק הלוי; גב' אילה כהן (נוכחות חלקית); מר אייל לוי; עו"ד נדב עשהאל-יועמ"ש; טדי קולניק; שמאי קינן-חבר דירקטוריון; יורם שבירו

א. הדו"ח הכספי והדו"ח המילוי לשנת 2018

מר יובל ייני, מנהל חטיבת כספים וכלכלה, הציג את הדו"ח הכספי והדו"ח המילולי לשנת 2018 ואת ההתנהלות בין המדינה ורמ"י לבין קק"ל בנושא המיסוי של קק"ל וההתחשבנות של קק"ל ורמ"י. במהלך הצגת הדו"חות השיבו מר ייני, מר שמאי קינן יו"ר ועדת המשנה לכספים בנושא המאזן, רו"ח עפר ארז ממשרד EY, רו"ח טדי קולניק מנהל אגף הכספים בקק"ל, רו"ח דוד גיטלין, סגן החשב ממחלקת דו"חות כספיים, מבקר הפנים מר יורם שבירו והיועץ המשפטי עו"ד נדב עשהאל וסגניתו עו"ד שושי טרגין לשאלות והערות חברת הוועדה רו"ח אילנה אבידב מור והחברים האחרים של ועדת הביקורת². הוועדה החליטה להמליץ בפני האסיפה הכללית לאשר את הדו"ח הכספי והדו"ח המילולי לשנת 2018.

¹ בתמליל הפרטיכל של הישיבה (שנשלח לחברי הוועדה ב- 11.6.2019) נרשם בטעות מועד התכנסותה ב- 3.6.2019.

² מהישיבה נעדר חבר הוועדה עו"ד אמנון זך בגלל שהות בחו"ל.

בסיום הדיון הביע מר יובל ייני דברי תודה לרואי החשבון ממושרד EY, עופר ארז שותף הביקורת, חיים יוסף והצוות היקר שעובד עם קק"ל.

ב. העסקת רואה החשבון

הועדה שמעה מפי רו"ח יובל ייני על ההצעות לשכר הטרחה שהתקבלו מרואי חשבון שונים ועל הקף העבודה מטעמם עבור קק"ל, נתנה דעתה על ההפחתה הניכרת בשכר המוצעת ע"י משרד רואי החשבון EY והגדלת הקף עבודתו לעומת העבר והחליטה להמליץ בפני הדירקטוריון והאסיפה הכללית על המשך העסקתו של משרד זה בתנאים שהוצגו בפניה ע"י מר יובל ייני כמוסכמים עליו. בשים לב לכך שהדיון בועדה התקיים לפני שועדת המכרזים קבלה את החלטתה בנושא סוייגה המלצת הועדה בתנאי שאם לא יהיה אשור של ועדת המכרזים להעסקת משרד EY תחזור שאלת ההתקשרות עמו לדיון בועדת הבקורת.

ג. תוכנית העבודה של הבקורת הפנימית

אחרי שהועדה בחנה את תוכנית העבודה של הבקורת הפנימית לחומש הקרוב שהוצעה ע"י מר יורם שבירו, מבקר הפנים, והעירה את הערותיה ומר שבירו התייחס אליהן גובשה ע"י הבקורת הפנימית תוכנית עבודה מוסכמת על רוב חברי הועדה, שהספיקו לעיין בה. מבקר הפנים התבקש להציג בפני הועדה את התוכנית כדי שכל חברי הועדה יוכלו לעיין בשלמותה ולדווח בדו"אל על עמדתם ליו"ר הועדה. אם לא תהיה מחלוקת – התוכנית תאושר. אם תהיה מחלוקת – הועדה תדון בה ביחד עם מבקר הפנים.

ד. בקשות הלשכה המשפטית

- אושרו בקשות הלשכה המשפטית לאשור השתתפות "מתן חסות" לפעילויות הבאות:
1. לאירוע "יום הולדת 110 לעיר העברית הראשונה" שנערך ע"י עמותת מנהלת עיר עולם ותיירות בסכום שלא יעלה על 30,000 ש"ח.
 2. לאירוע "קייץ סביבה וטבע" שייערך ע"י עיריית מעלות תרשיחא בסכום שלא יעלה על 10,000 ש"ח.

ה. דיווח על החזר הוצאות לחברי הדירקטוריון

בפני ועדת הביקורת הוצג הריכוז של הבקשות להחזר הוצאות של יו"ר קק"ל וחברי הדירקטוריון והדיווח על פעילותם בארץ ובחו"ל וההחלטות מיום 13.5.2019 של הועדה להחזר הוצאות בעניינם. לא היו לוועדת הביקורת הערות.

אורי שטרומן

יו"ר ועדת הביקורת

24.6.2019