



מזכירות החברה

פרוטוקול

ישיבת ועדת ביקורת חיצונית מס' 20/9, משרדי קק"ל, מודיעין

יום חמישי, כ"ד תמוז תש"פ, 16/07/2020

חברים:

פרופסור - עודד מודריק - יו"ר הוועדה
עו"ד רימונה אלייני; אבי בלשניקוב; עו"ד יאיר לחן; מנחם לייבוניץ

רו"ח עופר ארז; רן ברבון; שריאל גון (נוכחות חלקית); עו"ד אביתר יצחק הלוי; רוני ויניקוב (נוכחות חלקית); רו"ח יהודית חלפון; עו"ד שושי טרגין; רו"ח חיים יוסף; אילה כהן; הראל כהן; עו"ד תום מור; יורם שבירו (מבקר פנים)

סדר יום:

1. אישור פרוטוקול מס' 20/8 מיום 25/06/2020
2. אישור פרוטוקול ישיבה מס' 20/5 מיום 18.5.20 גרסה מלאה וגרסה לפרסום באתר.
3. המשך דיון, מישיבת הוועדה מיום 25.6.20, בסוגית האקספו
4. דו"ח מבקר הפנים בעניין חריגות שכר
5. בחינת שת"פ עם קרן רש"י וקבלת החלטה
6. דיון על סדרי עבודת הוועדה
7. דיווח סגנית היועמ"ש - תנועת עזרא

תמצית דיון והחלטות:

1. אישור פרוטוקול מס' 20/8 מיום 25/06/2020

עיקרי הדיון:

פרוטוקול ישיבת הוועדה מיום 25.6.20, לא הובא לאישור הוועדה ולפיכך יעלה לסדר יום הישיבה הקרובה

2. אישור פרוטוקול ישיבה מס' 20/5 מיום 18.5.20 גרסה מלאה וגרסה לפרסום באתר.

החלטה מס' 20110901/1

ועדת הביקורת מאשרת את פרוטוקול הישיבה מס' 20/5 מיום 18.5.20, בגרסה מלאה ובגרסה מקוצרת לפרסום באתר.

הצבעה:

אושר פה אחד

3. המשך דיון, מישיבת הוועדה מיום 25.6.20, בסוגית האקספו

מזכירות החברה

עיקרי הדיון:

יו"ר הוועדה פתח את הדיון בנושא האקספו וסקר את השתלשלות הדברים : כאמור, בישיבת ועדת הביקורת בהתכנסותה ביום 25.6.20, התקיים דיון בנושא בעקבות בדיקת מבקר הפנים אודות מעקב אחר תיקון ליקויים שעלו מדוח שנערך אודות אקספו מילאנו ביחס לאקספו דובאי. לפיכך, התבקש המבקר לערוך דוח בתוך 3 חודשים על סוגיה זו ולהניח את ממצאיו בפני ועדת הביקורת.

בהמשך להחלטה זו הובהר ליו"ר הוועדה כי יש חשיבות לארגון לחתום על הסכם אקספו דובאי אל מול הגורמים הרלוונטיים, גם אם לא ידועה היתכנות האירוע.

כאמור, דירקטוריון קק"ל אישר השתתפות קק"ל באקספו דובאי, בעקבות בקשה של משרד החוץ, מר שבירו הבהיר כי הביקורת אינה נכנסת לסוגיית מדיניות דירקטוריון וכמו כן לא עסקה במהות פרויקט מילאנו ודובאי. הנושא נולד מתוך דוח מבקר הצ"ע על חג"מ ומתוכו נערכה בדיקה מדגמית על יישום המלצותיו באקספו דובאי. במקרה זה הונח מסמך על שולחן הדירקטוריון, אשר על בסיסו הוחלט לאמץ את האקספו. עוד הוסיף כי על הדרג המקצועי לערוך עבודת מטה, לציין את הסרגלים לפיהם עבדו, ולבדוק את ההיתכנות והתועלת. לבסוף ציין כי זה לא נעשה במקרה זה.

מר ברבון סקר את ההשתלשלות הכרונולוגית של הסוגיה, לרבות החלטות ההנהלה והדירקטוריון. מר שבירו חידד בהקשר זה, כי במסגרת החלטת ההנהלה לא נקבע סכום.

מר ברבון המשיך וציין כי הדירקטוריון קיבל את ההחלטה על בסיס המלצת חטיבת גיוס משאבים, שכללה התייחסות לאלמנטים מאקספו מילאנו, אך המלצת מבקר הצ"ע בדבר תכנית עבודה מבוססת סכומים ועמדה תקציבית לא יושמה במסמך שהובא לאישור הדירקטוריון.

מר שבירו הוסיף והבהיר כי הביקורת לא ביקרה את מהות הפרויקט וככל שהועדה תנחה הביקורת תבדוק זאת.. עצתו בהקשר זה היא גם מקום בו מתקבלת הנחייה יש לקבוע סרגלים, לבדוק היתכנות ולהביא את המסקנות. עוד הוסיף כי הנחיות יש לקבל בכתב..

מר וינקוב, מנהל חג"מ, ציין כי מדובר בפלטפורמה בינלאומית חסרת תקדים, שתביא לחשיפת התחומים שקק"ל מובילה ופועלת, לרבות תחום המים, אקולוגיה ופרויקטים ברי-קיימא. 20 מיליון מבקרים ועוד מיליוני צופים שייחשפו באמצעות כלי התקשורת, וכן מדובר בפלטפורמה לחשיפת עשייתה של קק"ל לעשרות ומאות שותפים ותורמים פוטנציאליים. סבור כי ראוי היה שהמבקר יבחן גם את דרך קבלת ההחלטות. מר שבירו השיבו, כי עליו היה לגבש סרגלים לביצוע הערכה כספית באשר לגובה ההשתתפות באקספו.

יו"ר הוועדה - תהא האם השתתפות קק"ל באקספו דובאי היא עובדה מוגמרת או האם ניתן לחזור ולקיים דיון ובירור על העובדות והמסקנות ובתוך כך הבהיר כי הוועדה אינה מתיימרת להיות מוסד ערעור על כל חוות דעת של המבקר..

עו"ד טרגין הבהירה כי נכון להיום אקספו דובאי נדחה בשנה לאוקטובר 2021, וזאת בהנחה שדברים לא ישתנו. לצד זאת, התחילו לפעול והודע להם שהנושא אושר בכל הפורומים הרלוונטיים הבכירים בקק"ל ויש טיוטת הסכם. נוסח טיוטת ההסכם אושרה על ידי הלשכה המשפטית. ביקשנו להבין האם הדיון בישיבה הקודמת מעכבת את החתימה על ההסכם, ובתיאום עם יו"ר הוועדה הובא הנושא לדיון, כדי שכל שוועדת הביקורת תניף תמרור עצור, תצא הודעה ברוח זו לגורמים הרלוונטיים.

עו"ד מור הוסיף על דבריה של עו"ד טרגין, כי הדירקטוריון קיבל החלטה באפריל 20, על קיצוץ תקציבים, אך החליט בתוך כך כי השתתפות קק"ל באקספו אינה מתבטלת ואם התערוכה תצא אל הפועל יאותר לכך מקור תקציבי.

חברי הוועדה קיימו דיון מעמיק בסוגיה, עמדו על כל ההיבטים של השתתפות קק"ל באקספו דובאי ומשמעותו, נשאלו שאלות את גורמי המקצוע הרלוונטיים וביקשו לקבל לידם כל חומר רלוונטי נוסף הנוגע לאקספו דובאי ואקספו מילאנו.

מר גון מחטיבת חג"מ, ביקש להוסיף כי הוכן ספר עב כרס ובו סיכום מלא ומעמיק על אקספו מילנו, מסמך זה הועבר לביקורת לבקשתם בעת הכנת הדו"ח הנוכחי. כמו גם הוכנה תכנית עבודה לאקספו דובאי על סמך לקחים של גורמי המקצוע במילאנו.

יו"ר הוועדה סיכם את הדיון באומרו כי הבקשה להשתתפות קק"ל באקספו דובאי תחזור לבחינה ודיון בישיבת הדירקטוריון, לפי הצעת החלטה מפורטת, וכי אינו מתכוון לדון בויכוח שהתנהל או לנקוט עמדה ביחס לליקוי שהועלה.

עוד סוכם כי כל החומרים על אקספו מילאנו יועברו על ידי חטיבת גיוס משאבים באמצעות מזכירות החברה לחברי ועדת הביקורת.



מזכירות החברה

החלטה מס' 20110902/1

סוגית השתתפות קק"ל בהוצאות הממשלה באקספו דובאי, שהיה צריך להתקיים בעת הזאת ונדחה לעוד שנה ויותר, לאוקטובר כנראה ל 2021 עלתה על שולחן ועדת הביקורת בעקבות בדיקה מדגמית, שערך מבקר הפנים לעניין הערות מבקר הצ"ע, שהתייחסו לאקספו מילאנו והפקת לקחים בהשתתפות קק"ל במיזם ההוא. המבקר בדק את תקינות התהליכים בקק"ל לעניין ההשתתפות באקספו דובאי ובהקשר הזה הציג את מסקנותיו לפני הוועדה הזאת. גם שמענו את התייחסות מנהל חג"מ לסוגיה האמורה. בלי להתייחס לשאלת תהליכי קבלת ההחלטה של קק"ל לעניין השתתפות באקספו דובאי, לנוכח המציאות הכלכלית, הרפואית, הפוליטית, שמתקיימת היום והקשיים שמוכרים לכולנו, הוועדה סבורה שראוי להחזיר את הנושא לבחינה מחודשת של הדירקטוריון, האם בנסיבות הקיימות ולנוכח המטרות של קק"ל ולנוכח המציאות הכלכלית והפיננסית יש עוד טעם להשתתפות קק"ל בהיקף שבו מדובר ובכל היקף אחר באקספו דובאי.

הצבעה:

אושר פה אחד

4. דו"ח מבקר הפנים בעניין חריגות שכר

עיקרי הדיון:

הדו"ח הומצא לחברי ועדת הביקורת מספר ימים עובר לדיון, ע"י מבקר הפנים.

מר שבירו העיר כי דו"ח זה טרם נדון בוועדה לתיקון ליקויים בראשות המנכ"ל, עדיין לא התקבלה החלטה והסוגיה נמצאת לפתחו של המנכ"ל וצוותו. לפיכך ביקש היו"ר להסב את תשומת לבו של המנכ"ל להערת ועדת הביקורת לצורך שקילת החלטתו ומבקר הפנים ציין כי כך ייעשה. כלל חברי הוועדה תמכו בסיכום זה.

5. בחינת שת"פ עם קרן רש"י וקבלת החלטה

עיקרי הדיון:

יו"ר הוועדה סקר את השתלשלות העניינים בנושא שבנדון. יו"ר הוועדה ציין כי ההתקשרות, אשר ככל הנראה עולה בקנה אחד עם מטרות קק"ל, הובאה לפתחם לאור הזיקה המשפחתית הקיימת בין המנכ"לים של שני הגופים. פרופ' מודריק הוסיף כי לאחר קיום דיון מעמיק, אישרה הוועדה ביום 4.5.2020 את שיתוף הפעולה בהיקף של 2 מלש"ח. עוד הוסיף, כי לאחר אישור זה פנה הדירקטוריון בבקשה לאישור מסלול ירוק עם קרן רש"י, כלומר התקשרויות שוטפות ללא מגבלה תקציבית, ולעניין הזיקה די בכך שהמנכ"ל לא יהיה מעורב בתהליך. כלומר, אותו היגיון שעמד בבסיס ההחלטה הראשונה של הוועדה צריך לעמוד גם בבסיס ההחלטה המתבקשת כעת. עוד ציין יו"ר הוועדה כי חוק החברות מאפשר לקבל החלטות מעין אלה, וכי כל תכליתה של ההתקשרות הוא מינוף ההשקעה על ידי שני הגופים. על פי המסלול המבוקש לא יהיה צורך באישור כל התקשרות, משום שהן כבר אושרו מראש על ידי הוועדה. עוד צוין במסגרת הבקשה שוועדת הביקורת הקודמת אישרה מסלולים ירוקים בהתאם לסמכותה על פי חוק, למשל עם הסוכנות היהודית ועם חברות בנות שלה.

עו"ד טרגין הבהירה כי הרעיון העומד בבסיס המסלול הירוק, הוא שהקרן תהווה מכפיל כוח לקק"ל ולא ההפך. הרעיון הוא שאותן פעילויות חינוכיות שחטיבת החינוך עושה כבר היום על פי תקציביה, ואז אותו גורם עימם משתפים פעולה מביא את המימון שלו, וכך אף מפנה את תקציב חטיבת החינוך לפעולות נוספות, שגם אותן ניתן לקיים באמצעות שיתופי פעולה ולהכפיל גם אותם. זו הסיבה שעומדת

מזכירות החברה

בבסיס המסלול הירוק, כדי לאפשר מגוון פעולות חינוכיות עימם ולא פעילות ספציפית. יש להבין כי מדובר בתקציב מוגבל, היות ומדובר אך ורק בתקציבים הקיימים בתקציב חטיבת החינוך.

חברי הועדה קיימו דיון מעמיק בבקשה ונשאלו שאלות מקיפות את גורמי המקצוע הרלוונטיים.

עו"ד שושי טרגין עמדה בקצרה על ההתקשרויות הקודמות עם הסוכנות ועם החברות הבנות שלה במסגרת מסלול ירוק. עוד ציינה כי הנושא נדון מספר פעמים בוועדת הביקורת הקודמת, ובסופו של דבר הוועדה ביקשה להביא את הנושא לשולחנה אחת לשנה, ובשלב מסוים החליטה הוועדה להגביל את ההתקשרות בסכום וככל שלא עוברים הגבלה זו אין מקום לשוב לוועדת הביקורת. עו"ד יצחק הלוי חידד וציין כי הגיעו לוועדת הביקורת הקודמת מספר פעמים, ואף הדירקטוריון אישר מסלול ירוק, לפיו ככל שלא חורגים מהסכום שנקבע אין צורך לשוב ולבקש את אישורם. ביחס לקרן רש"י, הדגיש כי המסגרת הינה תקציב קק"ל ולא מדובר בסכום בלתי מוגבל, מדובר בפעילויות שקק"ל מקיימת וקרן רש"י תוכל להצטרף אליה ולהעמיד לפחות 50% מסך הפעילות.. עו"ד רימונה אלייני עזבה את הדיון בשלב זה.

פרופ' מודריק סיכם כי החלטת הוועדה עומדת בכל מקרה בעינה ואין מקום שהוועדה תחזור בה מהחלטתה. הוועדה אישרה פעילות משותפת עד סכום מסוים, וככל שלא חורגים ממנו מדוע יש צורך לשוב לוועדה.

החלטה מס' 20110903/1

בשלב זה, ועדת הביקורת מחליטה שלא לאשר את המסלול ירוק כמבוקש. הוועדה תהא מוכנה לחזור ולדון בבקשה בעוד חצי שנה ככל שתהיה לכך הצדקה או אם תבוא פניה מסודרת לפתחה בשלב מוקדם יותר, מאת גורמי המקצוע, תוך ציון הנימוקים הראויים הנדרשים. הוועדה מחליטה ברוב דעות כי אין מקום לשוב ולדון בהחלטת הועדה מיום 25.6.20

הצבעה:

לא השתתפו בהצבעה- 1 (רימונה אלייני)
אושר פה אחד

6. דיון על סדרי עבודת הוועדה

עיקרי הדיון:

הדיון בסוגיה זו נדחה ויעלה על סדר יום הישיבה הקרובה.

7. דיווח סגנית היועמ"ש - תנועת עזרא

עיקרי הדיון:

עו"ד שושי טרגין דיווחה בסוגיה לחברי ועדת הביקורת. הנושא מתמשך מעבר לצפוי כנראה בעקבות התפרצות הגיף הקורונה. לפיכך הלשכה המשפטית עדיין בהמתנה לעדכון בסוגיה ולכשתעודכן היא תובא לדיווח ודיון בפני ועדת הביקורת.

עוד עדכנה עו"ד טרגין כי עו"ד נדב עשהאל, מתחזק מיום ליום.

מר שבירו דיווח כי הביקורת ערכה בדיקה ראשונית בנושא קרן מגוריט והאם יש צורך להמשיך בבדיקה רחבה יותר, על כך נענה מפי היו"ר כי אכן יש צורך בהעמקת הבדיקה.


עודד מודריק, יו"ר הוועדה