



מזכירות החברה

פרוטוקול

ישיבת ועדת ביקורת חיצונית מס' 20/5, ישיבה באמצעות ZOOM

יום שני, כ"ד אייר תש"פ, 18/05/2020

חברים:

פרופסור - עודד מודריק - יו"ר הוועדה

עו"ד רימונה אליני; אבי בלשניקוב; עו"ד יאיר לחן; מנחם לייבוביץ

משתתפים:

יועץ משפטי: נדב עשהאל

רו"ח עופר ארז; רן ברבון; עו"ד אביתר יצחק הלוי; עו"ד שושי טרגין; רו"ח חיים יוסף; אילה כהן;
עו"ד תום מור; יורם שבירו (מבקר פנים)

סדר יום:

1. אישור פרוטוקול מס 20/4 מיום 04/05/2020
2. עדכון אודות סוגיית גמול ישיבות עבור חברי הוועדה
3. דיווח מבקר הפנים מר יורם שבירו
4. כתב גילוי נאות מורחב - תיקון ליקויים בעקבות ביקורת עומק
5. עדכון אודות פרויקט בנייני האומה והעסקה המתגבשת בעניין זה

תמצית דיון והחלטות:

1. אישור פרוטוקול מס 20/4 מיום 04/05/2020

עיקרי הדיון:

דיווח אודות היערכות קק"ל להתמודדות עם משבר הקורונה
בהמשך לסקירה שנמסרה על ידי המנכ"ל בישיבת הוועדה שהתקיימה ביום 20.4.20, מסר המנכ"ל
דיווח עדכני אודות היערכות קק"ל להתמודדות עם משבר הקורונה.
מנכ"ל קק"ל, מר בן עמי אמר שהתבקש על ידי מזכירות החברה לעדכן את חברי הוועדה בנושא.
המנכ"ל דיווח כי היום אושרה בדירקטוריון קק"ל תוספת להסכם הקיבוצי שנחתם בינואר 2018,
שעניינה התייעלות וקיצוצים בקק"ל בצל המשבר. המנכ"ל סקר בפני הוועדה את סטטוס חזרת עובדי
קק"ל לעבודה ואת הפעולות הננקטות לצורך קידום החזרה לשגרה. בין היתר, ציין כי הארגון על
חטיבותיו, יחידותיו ועדותיו חזרו לעבוד בהתאם לתכנית העבודה לשנת 2020, הכל תוך שמירה
והתאמה לפעולות שאפשר לעשות בהתאם להנחיות, כדוגמת סוגיית התקהלות, כן על מפ"ק הוטל
להיערך לקראת השרפות בקיץ כראשון במעלה בסדר העדיפויות. הודגש בפני החטיבות והיחידות
השונות לרכוש תוצרת הארץ, בהתאם להחלטת הדירקטוריון, וזאת ביתר שאת, נוכח המשבר בקרב
עסקים קטנים. המנכ"ל עמד בפירוט על הליכי הקיצוץ והייעול שנקטו בהתאם להחלטות הדירקטוריון
וועדת ההנהלה, אשר חלקן בא לידי ביטוי בתוספת להסכם הקיבוצי, ופירט את רכיבי הקיצוץ וסעיפי
התוספת להסכם שאושרה.



מזכירות החברה

החלטה מס' 20110501/3

ועדת הביקורת מאשרת את פרוטוקול המלא משיבת הוועדה מספר 4/20 מיום 4.5.20

הצבעה:
אושר פה אחד

2. עזכון אודות סוגיית גמול ישיבות עבור חברי הוועדה

עיקרי הדיון:

עו"ד תום מור ציין כי בעקבות הדיון בנושא בישיבת הוועדה הקודמת, נערכה פנייה ליועץ המשפטי המיוחד לדירקטוריון, כב' השופט ספי איילון, על מנת שיחווה דעתו בסוגיה, ובהמשך לאמור אף הועברה חוות דעתו למזכירות החברה. עו"ד מור סקר בקצרה את עיקרי חוות הדעת של כב' השופט (בדימ') אלון והמשמעויות הנובעות ממנה.

3. דיווח מבקר הפנים מר יורם שבירו

עיקרי הדיון:

דוח ניהול המרחבים במפ"ק

מבקר הפנים דיווח לוועדה, כי בהתאם לבקשתה העלתה מזכירות החברה, בישיבת הדירקטוריון שהתקיימה היום את דוח ניהול מרחבי מפ"ק, וצמצום הפער ביערות. ממצאי הדו"ח בנושא זה הוצגו לחברי הדירקטוריון על ידי מבקר הפנים ומנהל מפ"ק, מר ירון אוהיון הסביר לחברים את הפעילות של מפ"ק בנושא.

יתרות כספיות של קק"ל

ככל שוועדת הביקורת תבקש להעמיק בנושא זה, כך יפעל מבקר הפנים, וזאת בהמשך לישיבת הוועדה מחודש אפריל. התקיים דיון בנושא, וגורמי המקצוע השיבו לשאלות חברי הוועדה.

בדיקת יחידת ביקורת הפנים אודות מכרז חטיבת גיוס משאבים אודות התקשרות עם המכון למדיניות יהודית

מר שבירו הזכיר כי בישיבה שהתקיימה אודות ועדת המכרזים, נתבקשה יחידת ביקורת הפנים באותה ישיבה לשמש כידיים והרגליים של ועדת הביקורת החיצונית בוועדת המכרזים ותדגום מכרזים שונים. כיוון שבאותה ישיבה עלה לדיון פרוצדוראלי נושא אישור התקשרות עם המכון למדיניות העם היהודי, בדקה לעומק ביקורת הפנים את הנושא הזה. מר שבירו סקר את עיקר ממצאי הבדיקה. מספר חברי ועדת הביקורת הביעו את מורת רוחם מההתנהלות ומאופן הבאת הנושא לפתחם שכן בסמוך לכך ומיד לאחר מכן, מבקר הפנים הצביע על ממצאים שעלו מבדיקה מעמיקה שביצע. מבקר הפנים ציין כי העסקה הובא בפני ועדת הביקורת במסגרת דיון פרוצדוראלי (אישורי עסקאות כאמור בחוק החברות), בעוד שהוא בדק לעומק את מהות ההתקשרות מפן אחר וההתנהלות במישור המכרזי. כמו כן, דנו בסוגיית תקצוב שיתופי פעולה מקום בו תקציב היער מקוצץ, ויו"ר הוועדה ציין בין היתר, כי לא ניתן לתחום את ליבת העשייה של החברה ליעור בלבד, ויכול שהחברה תמצא שהשותפיות נדרשות עבור פעילותה ושיש להן חשיבות. הרעיון של תקצוב ליבת העשייה באופן בלעדי או עיקרי הוא רעיון מופשט, שכן קשה לתחום את גבולות עיסוק הליבה. בחינת היחסיות או חלקיות תקציב היער בהשוואה לרכיבים אינו בהכרח תפקיד הוועדה. ככל שיובן שהיצרות מתהפכות ועיקר התקציב לא מופנה לליבה, ייתכן והוועדה תידרש להעיר על כך.

דיווח אודות פעילות ביקורת שוטפת

לבקשת הוועדה משיבתה הקודמת, נשלח תקציב הייעור; מתגבש נייר עמדה לתקציב הבלתי רגיל, שהתנהלותו אחרת ויש להכניסה להתנהלות מסודרת כמו שנעשה בחברות ממשלתיות ורשויות ציבוריות;



מזכירות החברה

התחיל טיפול בתלונה על היעלמות ציוד במרכז שדה נס הרים.
סקר אבטחת מידע שנערך ע"י גורם חיצוני, מצוי בשלבי טיוטה כמעט סופיים. בהקשר זה ציין, כי עם כניסתו לתפקיד הציף את נושא העדר מנהל אבטחת מידע, ובליויי הלשכה המשפטית, הסוגיה נפטרה ומינו מנהל אבטחת מידע.
נערך סקר למניעת הונאות ומעילות;
הביקורות בחטיבת החינוך ובהימנותא הינן על סף גיבוש טיוטה.
עוד ציין כי הביקורת עובדת בחוסר של עובד ולפיכך תאלץ לוותר על נושאים בתכנית העבודה העתידית שלה.

4. כתב גילוי נאות מורחב - תיקון ליקויים בעקבות ביקורת עומק

עיקרי הדיון:

מפאת קוצר הזמן הנושא לא נדון

5. עדכון אודות פרויקט בנייני האומה והעסקה המתגבשת בעניין זה

עיקרי הדיון:

*** דיווח זה הינו חסוי מאחר ומדובר בעסקה שפרטיה טרם סוכמו ופרסום מידע ונתונים מדיון זה עלול לפגוע בהליכי המשא ומתן. הדיון המלא שמור במזכירות החברה.

עודד מודריק, יו"ר הוועדה