



מזכירות החברה

פרוטוקול

**ישיבת ועדת ביקורת חיצונית מס' 20/8, אולם ישיבות, משרדי קק"ל
 במודיעין**

יום חמישי, ג' תמוז תש"פ, 25/06/2020

חברים:

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

משתתפים:

יועץ משפטי: נדב עשהאל

רו"ח עופר ארז; רן ברבון; עו"ד דורית חבני (נוכחות חלקית); עו"ד שושי טרגין; רו"ח חיים יוסף; יובל ייני (נוכחות חלקית); אילה כהן; אבי מוסן (נוכחות חלקית); עו"ד תום מור; ד"ר סער פאוקר (נוכחות חלקית); טדי קולניק (נוכחות חלקית); יורם שבירו (מבקר פנים); גרשון שגיא (נוכחות חלקית)

סדר יום:

1. אישור פרוטוקול מס' 20/7 מיום 1.6.20 גרסה מקוצרת לפרסום באתר
2. אישור פרוטוקול מס' 20/4 מיום 4.5.20 גרסה לפרסום באתר
3. אישור פרוטוקול ישיבה מס' 20/5 מיום 18.5.20 גרסה מקוצרת וגרסה לפרסום באתר
4. אישור פרוטוקול מס' 20/6 מיום 26.5.20 גרסה מקוצרת לפרסום באתר
5. ריכוז ממצאים והמלצות בדוח בקרות במערכת הפיננסית
6. הצגה ודיון בדוח הכספי לשנת 2019 והמלצה לאסיפה הכללית בהתכנסותה השנתית
7. הצגה ודיון בדו"ח המילולי לשנת 2019 והמלצה לאסיפה הכללית בהתכנסותה השנתית
8. בחינת היקף עבודתו ושכרו של רואה חשבון המבקר לשנת 2019 והמלצה לאסיפה הכללית בהתכנסותה השנתית
9. דיווח של ועדת הביקורת לאסיפה הכללית השנתית
10. אישור שת"פ אסטרטגי עם קרן רש"י
11. "עזרא" תנועת הנוער העולמית
12. שונות

תמצית דיון והחלטות:

1. **אישור פרוטוקול מס' 20/7 מיום 1.6.20 גרסה מקוצרת לפרסום באתר**

עיקרי הדיון:

יו"ר הוועדה, פרופ' עודד מודריק פתח את הישיבה וציין כי לאחר שעייין בסדר היום ובהמשך לבקשה שהועלתה בזמנו על ידי חברת הוועדה רימונה אלייני, הוא מבקש להעלות לסדר יום ישיבת ועדת ביקורת הקרובה, דיון על סדרי עבודתה והגדרת תכליותיה של הוועדה. וזאת בהמשך לדוח ועדת הביקורת שיש על יו"ר ועדת הביקורת להגיש מידי שנה בעת כינוס האסיפה הכללית השנתית, סוגיה שקבועה על סדר יום הוועדה הנוכחית.

החלטה מס' 20110809/1

ועדת הביקורת מאשרת את פרוטוקול ישיבת הוועדה מס' 20/7 מיום 1.6.20 בגרסה מקוצרת לאתר.

הצבעה:

עודד מודריק, יו"ר הוועדה

מזכירות החברה

אושר פה אחד

2. אישור פרוטוקול מס' 20/4 מיום 4.5.20 גרסה לפרסום באתר

החלטה מס' 20110801/1

ועדת הביקורת מאשרת את פרוטוקול ישיבת הוועדה מס' 20/4 מיום 4.5.20 בגרסתו המקוצרת לאתר.

הצבעה:

אושר פה אחד

3. אישור פרוטוקול ישיבה מס' 20/5 מיום 18.5.20 גרסה מקוצרת וגרסה לפרסום באתר

עיקרי הדיון:

מזכירת הוועדה ביקשה להבהיר כי פרוטוקול הוועדה מס' 20/5 מיום 18.5.20 יובא לאישור בישיבת הוועדה הקרובה.

4. אישור פרוטוקול מס' 20/6 מיום 26.5.20 גרסה מקוצרת לפרסום באתר

החלטה מס' 20110802/1

ועדת הביקורת מאשרת את פרוטוקול ישיבת ועדת ביקורת מס' 20/6 מיום 26.5.20 בגרסתו המקוצרת לפרסום באתר

הצבעה:

אושר פה אחד

5. ריכוז ממצאים והמלצות בדוח בקרות במערכת הפיננסית

עיקרי הדיון:

מבקר הפנים, מר יורם שבירו פתח את הדיון והציג את הרקע לעריכת הדו"ח והסיבות שעמדו בבסיס הצורך בעריכתו כפי שעלו מדוחות קודמים. נוכח מצב זה, נערכה ביקורת מעמיקה. החשיבות לנתיב הבקרה, היא גם עבור הביקורת אך גם עבור המשתמש, כדי לבחון את התהליך ולבצע פיקוח אודותיו. מר שבירו ציין כי זכה לשת"פ מלא מחטיבת

מזכירות החברה

הכספים וכלכלה וכי החטיבה נקטה פעולות לתיקון הליקויים, עוד במהלך ביצוע הביקורת וטרם העברת הטייטה להתייחסות.

סגן מבקר הפנים, מר רן ברבון, הסביר כי הסוגיה שעמדה בפני ביקורת הפנים, בבואה לבחון מטלה זו, היא להבין את מקורה של כל הוצאה כספית במערכת, כיצד ניתן להגיע אליה ואילו מסמכים נלווים אליה. מר ברבון הציג בפני חברי הוועדה את התהליך מראשיתו עד סופו ואת הבדיקות שנערכו על ידי הביקורת לתהליך בכללותו. מר הראל כהן, עובד יחידת ביקורת הפנים אשר ערך את הביקורת בה עסקינן, ציין כי המערכת הפיננסית הינה המערכת הקריטית של הארגון. המערכת מתממשקת עם מערכות מקצועיות נוספות שמזינות אותה ומוזנות ממנה, ולפיכך בחינת הביקורת וההתמקדות במערכת הפיננסית היא קריטית. מר כהן סקר את הממצאים העיקריים, את הליקויים שזיהתה הביקורת והתועלות השונות שצמחו לחברה בגין הממצאים וההמלצות שעלו בביקורת עוד במהלכה.

מבקר הפנים ציין כי מרבית הליקויים תוקנו, ודברים נוספים, כפי שיפורטו על ידי מנהל החטיבה, מצויים בעיצומו של תיקון.

מנהל חטיבת הכספי, מר ייני, ציין כי ברמה העקרונית כל דבר שהוצף בפני החטיבה טופל באופן מיטבי ומקצועי וכי הוא רואה עין בעין את הדברים כפי שהוצגו על ידי המבקר. הנחה לעשות כל שניתן כדי לפעול בהתאם להמלצות המבקר.

לשאלת הגב' אלייני כי מהיכרותה עם מערכות מעין אלה, לא ניתן להתקדם מבלי שהזינו כלל האישורים והמסמכים, השיב מר ייני כי לכך התכוון כאשר עמד על ה"וורקפלוו", וזהו המצב. מדובר בתהליך ממוכן, המגדיר את האישורים הנדרשים והגורם המאשר, על פי תחנות מוגדרות. מר גרשון שגיא ציין כי החידוש הינו שכל התהליך מתבצע ללא נייר ובאופן מתועד, המייעל ומקצר את תהליכי האישור.

פרופ' מודריק ביקש לעמוד על אופן בחינת יישום תיקון הליקויים, ומר שבירו השיבו כי לאחר שמנהל חטיבת הכספים הודיע כי המערכת תוקנה, מוסמך הראל לבצע בחינות ולבדוק מדגמית האם תוקנו כלל הליקויים. פרופ' מודריק ביקש כי ימשיכו ויעדכנו את הוועדה על בדיקות מדגמיות, ככל שיבוצעו במערכת הפיננסית ותוך כדי תנועה.

מר שבירו, השיב לשאלתו של מר ליבוביץ, כי הונחה טייטה בנושא של אבטחת מידע על שולחנו של מנהל מערכות מידע. הדו"ח יוצג בפני הוועדה לאחר קבלת התייחסות האגף. מר שגיא הבהיר כי לא תיתכן סגירה הרמטית וכי ניסיונות פריצה תמיד יהיו, אך קק"ל נמצאת במקום טוב מבחינת הגנה על המידע.

6. הצגה ודיון בדוח הכספי לשנת 2019 והמלצה לאסיפה הכללית בהתכנסותה השנתית

עיקרי הדיון:

מר ייני סקר בפני חברי הוועדה את תהליך אישור הדוח המילולי והכספי בחברה. כאמור החל מספטמבר 2014 קרן קימת לישראל היא חברה לתועלת הציבור ולפיכך, נדרשת להגיש דו"ח כספי ודו"ח מילולי לרשם ההקדשות באופן עקרוני עד 30 יוני לשנה העוקבת. השנה, דרך אגב בעקבות משבר הקורונה ניתנו שתי הארכות באופן גורף על ידי רשות התאגידים להגשת הדוחות עד לסוף חודש אוגוסט 2020. הגם שניתנו הארכות כאמור, חטיבת הכספים לא מצאה צורך לעכב את התהליך והדוחות הוצגו ואושרו על ידי ועדת המשנה לכספים בנושא מאזן ב - 01 ליוני 2020 וביום 22 ביוני 2020, וכן על ידי ועדת כספים ב - 22 ליוני 2020. לאחר אישור ועדת הביקורת יעלה הסעיף לאישור הדירקטוריון ולבסוף לאישור האסיפה הכללית השנתית שתתקיים ביום 22.7.20. כאמור, ב - 30 ליולי יוגש הדוח לרשם ההקדשות. מר ייני ציין, כי הגשת הדוח במועד מוקדם למועד שנקבע, נועד להשיג את אחת ממטרות הדוח ככלי ניהולי וכלי פיקוח.

מר ייני הודה לחשב קק"ל מר טדי קולניק, למר דוד גטלין ולצוות רואי החשבון בראשות רו"ח עופר ארז שותף.

מר ייני, חידד סוגיות חשובות העולות מתוך הדוח וביניהן הנקודות הבאות:

1. סך יתרות המזומנים של החברה הוא 3.7 מיליארד ₪, אך יש להבהיר כי יתרות אלה אינן פנויות להשקעה ובגינן יש התחייבויות תקציביות על פי החלטות שהתקבלו על ידי הדירקטוריון בכהונה הנוכחית והקודמת, בין אם במסגרת תקציב שוטף או תב"ר. עוד כולל הסכום האמור את מדיניות קק"ל שאושרה על ידי הדירקטוריון לגבי כרית הביטחון, וזאת בהתאם להמלצות מבקר המדינה. מדיניות כרית הביטחון שונתה והופחתה לאור הידללות יתרות קק"ל, בין היתר, לאור הסכם 2015, החלת דיני המס על קק"ל וירידה

מזכירות החברה

בהכנסות קק"ל ממקרקעין. 2. נכסי קק"ל – מר ייני ציין כי בדוח מצויין כי שווי מקרקעי קק"ל עומד על 10.5 מיליארד ₪. יחד עם זאת יש להבחין בין שני סוגי קרקעות: קרקעות קק"ל המנוהלות על ידי רמ"י המוצגות בדו"ח זה על פי עלותן ההיסטורית וקרקעות המנוהלות על ידי הימנותא, המוצגות בשוויין ההוגן. הקרקעות שמנוהלות על ידי רמ"י רשומות על פי שוויין ההיסטורי משום הקרקעות לא מנוהלות על ידי קק"ל ואין לה את האינפורמציה המלאה ושנית משום שזה לא מעשי לאור היקף הקרקעות.

3. גידול בחבות האקטוארית – מר ייני ציין כי חל גידול מסך של כ-3.1 מיליארד ש"ל לכ-3.8 מיליארד, הנובע בעיקרו משינויים בריבית ההיוון. לשאלת החברים צויין, כי ישנם 1,100 גמלאים ו-250 עובדים בעלי פנסיה תקציבית.

לשאלת יו"ר הוועדה בנוגע להתחייבויות קק"ל לתשלום רנטות, והאם הדבר משתלם לקק"ל, השיב מר יורם שבירו כי הדבר לא משתלם והנושא הוצף. מר ליבוביץ' הוסיף כי סידור זה הופסק כבר לפני מספר שנים. מר ייני הדגיש כי הדוח משקף התחייבויות קיימות שעדיין לא הגיעו לתומן.

4. קיטון בהכנסות מעסקאות במקרקעי קק"ל – מר ייני עמד על קיטון בסך של כ-200 מלש"ח בהכנסות קק"ל מעסקאות במקרקעיה (הפער שבין השנים 2018 לבין 2019 בנוגע להפרש שבין הכנסות ברוטו ובין הוצאות קק"ל בגין מקרקעין). 5. דוח הפעילות – מר ייני ציין כי גובה החבות האקטוארית מלווה כל יחידה ויחידה והחלק היחסי מפורט בבאורים. 6. הכנסות מימון – במהלך שנת 2019, נשא תיק ההשקעות של קק"ל תשואה נאה בשיעור של כ-209 מלש"ח. בהקשר זה התייחס מר ייני לירידה הגדולה שחלה השנה בתיק לאור משבר הקורונה, ולצד זאת ציין כי לאחר מכן היה תיקון משמעותי לתיק. המדובר בתיק המנוהל באופן סולידי.

להערת פרופ' מודריק כי לפי הסקירה, נראה כי קיים גרעון בהכנסות. השיב מר ייני כי הדבר אינו מדויק וכי הנתון המוצג כולל את הגידול בחבות האקטוארית בשיעור של כ-750 מלש"ח, וכי הפעילות המלכר"ית יחסית מאוזנת.

לשאלת מר בלשניקוב על עבודת ועדת השקעות, ציין כי מדובר בוועדת משנה של ועדת הכספים, המלווה על ידי יועצי השקעות ומשרד EY.

7. החלת דיני המס על קק"ל – כאמור בינואר 2018 הפכה קק"ל מגוף פטור לגוף חייב במס. בגין שנת 2019 שילמה קק"ל סך של 82 מלש"ח. פרופ' מודריק ביקש הבהרה ביחס למושג התאמות ושימוש במסגרת הדו"ח. רו"ח ארז הסביר את המושג בדו"ח הכספי, וציין כי מדובר בהתאמות לגיטימיות על פי כללי החשבונאות. למשל בעמ' 8 מדובר בהתאמות לצורך הצגת תזרים המזומנים. בהקשר זה ציין את הערת יו"ר הוועדה ביחס לגירעון לכאורי של 600 מלש"ח, אשר בפועל אינו הפסד של סכום זה והנובע מהגידול בחוב האקטוארי שאינו הוצאה כספית, אך בדו"ח יש להתאים את תזרים המזומנים להוצאה בבסיס המזומן, ועל כן מנטרלים את מה שהוא לא תזרימי.

לשאלת יו"ר הוועדה, פרופ' מודריק, עמדו מר ייני ומר ליבוביץ' על השקעות העבר של קק"ל בתחום האנרגיה המתחדשת, וציינו כי השקעות אלה בוצעו על פי המדיניות שהייתה נהוגה אז להשקעה באנרגיות ירוקות ובפריפריה. מר ייני פירט אודות ההשקעה בחברת מגוריט, שהיא הקרן הריט הראשונה למגורים, ובהשקעה זו הייתה חשיבה לסיוע לאומי בכל הנוגע להורדת מחירי הנדל"ן לצד סיבות כלכליות. מר שבירו התייחס לסוגית מגוריט באומרו כי הייתה מחשבה לבדוק את הנושא.

וציין כי ההשקעה בקרן מגוריט הינה השקעת ברכישת מניות חברת נדל"ן.

לשאלת עו"ד יאיר לחן, ציין מר ייני כי בעניין משבר הקורונה התקבלו החלטות של הדירקטוריון אודות קיצוצים בקק"ל, ונחתם הסכם קיבוצי בחודש מאי 2020. ייני סקר את הליכי הקיצוץ בכוח אדם לשנים הקרונות, קיצוצים במיקור חוץ ובהתקשרויות עם יועצים חיצוניים, הפסקת העסקת עובדים באמצעות חברות כוח אדם וקיצוצים נוספים. מר ייני השיב לשאלות החברים בנושא זה.

החלטה מס' 20110803/1

לאחר הסקירה שניתנה והדיון שהתקיים על הדוח הכספי לשנת 2019, ולאחר שנשמעו הערות הלשכה המשפטית ורואי החשבון החיצוניים, ולאחר שנתקבלו תשובות לשאלות שנשאלו על ידי חברי הוועדה, החליטה ועדת הביקורת להמליץ לאסיפה הכללית לאשר את הדוח הכספי לשנת 2019, והכל בהתאם למציאות הקיימת עד ליום החתימה על דוחות אלה.

הצבעה:

אושר פה אחד



עו"ד מודריק, יו"ר הוועדה

מזכירות החברה

7. הצגה ודיון בדו"ח המילולי לשנת 2019 והמלצה לאסיפה הכללית בהתכנסותה השנתית

עיקרי הדיון:

מר ייני הבהיר כי הדוח המילולי סוקר את הפעולות העיקריות של הדוח הכספי לשנת 2019. מדובר על פורמט מקוון של רשות התאגידים ולפיו אנו מחויבים למלא את הדו"ח. הדוח כולל בין השאר את חמשת מקבלי השכר הגבוהים בחברה. עו"ד הלוי ביקש לציין כי הדו"ח המילולי, מפרט פעילויות עיקריות, תחומי פעילות ועסקאות עם צדדים קשורים, אירועים חריגים ומיוחדים, כמו כן ציין כי עם החתימה על הדוח הוא ישקף את התמונה הרלוונטית לאותה העת וככל שיהיו שינויים ותיקונים בהמשך אזי הדו"ח המילולי יעודכן. עמד על כך שבישיבת הדירקטוריון הקרובה, ב 6.7.20, יעלה לסדר היום סעיף אישור מורשי חתימה, ככל שיאושר עדכון זה יתווסף לדוח המילולי. לשאלת מר בלשניקוב האם יש על הדו"ח המילולי הערות משפטיות השיב עו"ד הלוי כי אין לו הערות לדוח. עוד ביקש לשאול את רו"ח ארז ביחס להערותיהם על הדוח. רו"ח ארז השיב כי הייתה הערה אחת אותה הקריא מר ייני עוד במסגרת הדיון בנושא הקודם, כאמור יש את חוות דעת של רו"ח ומעבר לזה אין הערות ולפיכך ממליצים לאשר את הדוח.

החלטה מס' 20110804/1

לאחר הסקירה שניתנה והדיון שהתקיים על הדוח המילולי לשנת 2019, ולאחר שנשמעו הערות הלשכה המשפטית ורואי החשבון החיצוניים, ולאחר שנתקבלו תשובות לשאלות שנשאלו על ידי חברי הוועדה, החליטה ועדת הביקורת להמליץ לאסיפה הכללית לאשר את הדוח המילולי לשנת 2019, והכל בהתאם למציאות הקיימת עד ליום החתימה על דוחות אלה.

הצבעה:

אושר פה אחד

8. בחינת היקף עבודתו ושכרו של רואה חשבון המבקר לשנת 2019 והמלצה לאסיפה

הכללית בהתכנסותה השנתית

עיקרי הדיון:

נציגי משרד רו"ח EY עזבו את אולם הדיונים ואת הישיבה בפתח הדברים ביקש עו"ד לחן לעדכן במכתבו של מר ייני, את תאריך אישור האסיפה הכללית ל 12.8.19, ביחס למינוי רו"ח/מבקר. מר ייני קיבל את הערתו של עו"ד לחן. מר ייני ציין כי בהתאם להחלטת ועדת הכספים ביצעה החטיבה במהלך 2019 מכרז לבחירת רו"ח מבקר בקרב חמשת משרדי רואי החשבון הגדולים בארץ. המכרז נעשה לתקופה של חמש שנים עם אופציה לתקופה נוספת. בסיום הליך המכרז נבחר משרד רו"ח קוסט פורר גבאי קסירר המהווה חלק מהפירמה הבינלאומית EY. החלטה זו אושרה ע"י ועדת ביקורת חיצונית ב 4.6.19 ובאסיפה הכללית, 12.8.19. בישיבה מיום 22.6.20, קיימה ועדת כספים דיון בנושא והחליטה להמליץ לוועדת הביקורת ולאסיפה הכללית להמשיך את תקופת ההתקשרות לשנה שניה מתוך 5 שנים, לאור שביעות רצון מהשירותים הניתנים לקק"ל ולאור מכתב ההמלצה שניתן בסוגיה. כאמור לאחר קבלת המלצה חיובית מועדת

מזכירות החברה

הביקורת תעלה הבקשה לסדר יום האסיפה הכללית בישיבתה ביום 22.7.20. מר ייני ציין כי שכר הטרחה הינו סביר ביחס להיקף שעות של למעלה מ-4000 שעות בשנה. עוד הדגיש מר ייני כי כבר בעת ההליך המכרזי עמד על כך שתגשנה חברות בעלות שיעור קומה גבוהה מחמשת החברות החזקות במשק בתחום זה, וזאת משום שקק"ל היא חברה מגוונת בעיסוקיה. לשאלת מר בלשניקוב, ציין מר ייני כי הוא שבע רצון מהשירותים הניתנים על ידיו.

החלטה מס' 20110805/1

ועדת הביקורת ממליצה לאסיפה הכללית לאשר את שכר הטרחה של רו"ח המבקר ממשד EY.

הצבעה:

אושר פה אחד

9. דיווח של ועדת הביקורת לאסיפה הכללית השנתית

עיקרי הדיון:

הוועדה מסמיכה את יו"ר הוועדה להופיע בפני האסיפה הכללית השנתית ולפרוס את עבודה השנתית של ועדת הביקורת החיצונית.

10. אישור שת"פ אסטרטגי עם קרן רש"י

עיקרי הדיון:

עו"ד הלוי הציג את נושא שת"פ עם קרן רש"י, וציין כי התקשרות זו עלתה לדיון בישיבת וועדת ביקורת שהתקיימה ב- 04 למאי 2020. בבקשה שהוגשה לוועדת ביקורת התבקשו אישורים מיוחדים מאחר ומנכ"לית קרן רש"י היא אחותו של מנכ"ל קק"ל, שאינו מעורב בתהליך, ומדובר בעסקה שלנושא משרה בתברה עלול להיות לגביה עניין אישי. עוד ציין כי בישיבת הוועדה הקודמת אושר שיתוף הפעולה עד 2 מיליון ₪, אחד מיליון ש"ח מקק"ל ואחד מיליון ש"ח מקרן רש"י. דירקטוריון קק"ל בישיבתו מיום - 08/06/2020 אישר את שיתוף הפעולה עם קרן רש"י אך באופן רחב יותר, דהיינו, שכל פעילות חינוכית שקק"ל מבצעת, קרן רש"י תהיה רשאית להשתתף בה (אם תרצה) ללא הגבלת סכום, בכפוף לכך שיימצא מקור תקציבי, שקל מול שקל לכל הפחות, וזאת מתוך מטרה למנף ולהכפיל את הפעילות החינוכית של קק"ל באמצעות קרן רש"י באותו התקציב. הבקשה דנו עוסקת במסלול ירוק לשת"פ עם קרן רש"י על מנת שלא יהיה צורך לחזור בכל פעם לוועדת ביקורת ואין המדובר באיזושהו תקדים שכן אושר בעבר מסלול ירוק לעסקאות עם הסוכנות.

מר מוסן הוסיף כי לשני הגופים מטרות דומות ופעילויות חופפות, ושניהם מבקשים לחזק את הפריפריה, לחזק את מתן ההזדמנויות לבני נוער וכיו"ב. המטרה היא למנף את המשאבים של שני הגופים באיפה לרתום גופים נוספים. יו"ר הוועדה ציין כי הסוגייה היא סוגיית הקרבה המשפחתית. בישיבה הקודמת נשאלו שתי שאלות, השפעת קשרי המשפחה והאם מדובר בפעילות שהינה בתחום העניינים של קק"ל. בעצם מתן האור הירוק, ניתן אישור לעשות פעילויות מבלי ששאלות אלה יבואו לבירור בפני הוועדה ונשאלת השאלה האם זה אפשרי. חברי הוועדה קיימו דיון מעמיק בסוגיה, כפי שהובאה לפתחם, כמו כן נשאלו שאלות מקיפות את הגורמים המקצועיים, שהשתתפו בישיבה..

יו"ר הוועדה ציין כי לגבי מה שכבר אושר אין בעיה, לגבי המסלול הירוק עדיין יש לחשוב על כך, והצעתו כפי שהועלתה במהלך הישיבה עומדת בעינה. הנושא יורד מסדר היום בשלב זה לצורך חשיבה נוספת.

מזכירות החברה

11. "עזרא" תנועת הנוער העולמית

עיקרי הדיון:

עו"ד סער פאוקר סקר את הבקשה-, חברי הועדה ציינו כי יש להמשיך ולבצע בירור ולקבל פרטים ועובדות נוספים על המקרה ועל תנועת עזרא בטרם תתקבל החלטה אחרת.

החלטה מס' 20110807/1

הועדה מחליטה להמשיך ולהקפיד את העברת התשלומים לתנועת עזרא ולפעול לקבלת פרטים ועובדות נוספים.

הצבעה:

אושר פה אחד

12. שונות

עיקרי הדיון:

מר שבירו עדכן ביחס לפעולות שוטפות של ביקורת הפנים לעת הזו :
 1. לפי הנחית ועדת הביקורת נבדקה ההתקשרות עם המכון למדיניות העם היהודי, והונחה טיוטה ראשונית. עם סיום כתיבת הדו"ח הסופי. בשלב זה עד לגיבוש הדוח הסופי אין מקום להיכנס לממצאים. יוגש לוועדת הביקורת ויעלה לסדר יום הועדה. לשאלתו של מר בלשניקוב בסוגיית העברת הכסף, ענה המבקר כי הדוח יונח על שולחנם ובמהרה.

2. דגימת אקספו 2015 - כזכור, בשנת 2015 התקיים אקספו במילאנו ומבקר המוסדות הלאומיים, ערך ביקורת בנוגע להתנהלות קק"ל בתערוכה ועבודת המטה שנערכה. ביקורת הפנים דגמה את נושא אקספו דובאי שעברו אושר סכום דומה בסך 15 מיליון ש"ח ועוד 3 מיליון ש"ח ולדברי מבקר הפנים אותן טעויות שהיו באקספו מילנו חזרו על עצמן, למרות ההתחייבות לעבודת מטה עמוקה ומקצועית. כאמור, הביקורת בדגימתה לא ראתה שינוי בגישת עבודת המטה ולפיכך לא ניכר השיפור. בהתאם לזאת, ביקשה הביקורת להציב בפני המנכ"ל בוועדה לתיקון ליקויים, מספר סרגלים חשובים לבחינת חלופות שישפרו את עבודת המטה ככל שתבקש תמיכה לאקספו הבא. מר שבירו ציין כי המנכ"ל בישיבת הוועדה תיקון ליקויים, הנחה המנכ"ל שמעתה והלאה תיעשה עבודת מטה, ולא תיערך עבודת מטה בהתאם להכוונת הדירקטורים.

עוד ציין בפני הוועדה כי דירקטוריון קק"ל אישר תמיכה באקספו דובאי ועם אישור זה קק"ל יצאה לדרך, ככל שהאקספו יתקיים. חברי הועדה קיימו דיון מעמיק בסוגיה וכן נשאלו שאלות מקיפות את גורמי המקצוע.

יו"ר הוועדה סיכם את הדיון וציין כי החומרים ירוכזו ויועברו לחברים, ומר שבירו ציין כי החומרים ירוכזו.


מר שבירו המשיך לעדכן בנושאים השוטפים-

הביקורת הכינה נייר עמדה שהונח על שולחנה של חטיבת הכספים בנושא ניהול תקציב בלתי רגיל והציבה סרגלים דומים לניהול התקציב הרגיל, וזאת למען הגברת השקיפות ויאפשר ראייה לטווח ארוך. הדוח הסופי כאמור, יונח על שולחן הועדה.
 עוד דיווח על תלונה אודות התנהלות מחסן בנס הרים בתוך כך המליצה הביקורת להכפיף את מגוון מחסני קק"ל הפזורים במרחבים השונים למחסנים הראשיים, על מנת שיהיה סדר ובקרה כלפי הציוד. הנושא נמצא על שולחנו של המנכ"ל.
 דיווח נוסף-תלונה על עובד, שקיבל תוספת שכר חריגה.
 לפנינו עוד שתי ביקורות מערכתיות בנושא חינוך - תצא טיוטה בקרוב.
 בקרוב ייצאו ניירות עמדה ביחס להימנותא וביחס לחטיבת חג"מ לגבי ממשק קק"ל חו"ל

מזכירות החברה

החלטה מס' 20110808/1

ועדת הביקורת פונה למבקר הפנים ומבקשת ממנו להכין דוח ביקורת על אקספו דובאי וכן דוח ביקורת על מגוריט. דוחות אלו יונחו בפני ועדת הביקורת בתוך שלושה חודשים וככל שלא יוגשו תתבקש הביקורת לנמק ולהסביר מדוע לא נעשה כן.



עודד מודריק, יו"ר הוועדה