



מזכירות החברה

מסמך החלטות

ישיבת ועדת ביקורת חיצונית מס' 26/2, משרדי קק"ל אשתאול

יום ראשון, ז' שבט תשפ"ו, - 25/01/2026 14:00 - 16:00

חברים:

יו"ר הוועדה - כבוד השופטת בדימוס אסתר שטמר
עו"ד ליאב איינס; עו"ד פפי יקירביץ; אורית סמט

חסרים:

ד"ר רוני ענבר

משתתפים:

יו"ר דירקטוריון קק"ל: אייל אוסטרנינסקי

זהבית אמסלם-מזכירות החברה; יועץ משפטי - עו"ד שימי בראון; סגן מבקר הפנים-רני ברבון; מנהל חטיבת כספים וכלכלה-יובל ייני; עו"ד אביתר יצחק הלוי; אבי מוסך-מנהל אגף חינוך וקהילה (נוכחות חלקית בזום); מ"מ מזכירת הדירקטוריון-גלי סיטון; מבקר פנים-עוזי עזר; מנהלת אגף קשרי ציבור-לאה פדידה (נוכחות חלקית בזום); אילן פרידמן-צוות מקצועי חטיבת החינוך (נוכחות חלקית בזום); מנהל חטיבת חינוך וקהילה-שר שלום גרבי (נוכחות בזום)

סדר יום:

1. אישור פרוטוקול מספר 1/26 מיום 7.1.26
2. הכרות עם יו"ר דירקטוריון קק"ל הנכנס, מר אייל אוסטרנינסקי
3. התקשרות קק"ל עם גופים נתמכים שזכו בקולות קוראים של חטיבת החינוך – תוכניות חינוכיות בתחום מנהיגות (הזרם הקונסרבטיבי והזרם הרפורמי)
4. התקשרות קק"ל עם עמותת חיצים לאור זכייתה בקול קורא 1254/25 "נוטעים יחד" של חטיבת החינוך
5. הארכת המיזם משותף של חטיבת החינוך עם PZC (קהילות)
6. התקשרות עם עמותת מרכז השלטון האזורי בישראל לצורך השתתפות בכנס מקצועי
7. טיוטת תוכנית העבודה השנתית של הביקורת הפנימית לשנת 2026-לבחינת ועדת ביקורת
8. דיונים בדוחות ביקורת בוועדת הביקורת בטרם קיום דיון בוועדה לתיקון ליקויים
9. עדכון אודות פעילות חטיבת הביקורת
10. שונות

החלטות

1. **אישור פרוטוקול מספר 1/26 מיום 7.1.26**

החלטה מס' 26110201/5

הועדה מאשרת את פרוטוקול ישיבת הוועדה מספר 1/26 מיום 7.1.26 בגרסתו המלאה ואת מסמך ההחלטות לפרסום באתר.

הצבעה:

אושר פה אחד



מזכירות החברה

2. הכרות עם יו"ר דירקטוריון קק"ל הנכנס, מר אייל אוסטרניסקי

3. התקשרות קק"ל עם גופים נתמכים שזכו בקולות קוראים של חטיבת החינוך – תוכניות חינוכיות בתחום מנהיגות (הזרם הקונסרבטיבי והזרם הרפורמי)

החלטה מס' 26110202/5

בשים לב להוראות סעיף 345 י"ב לחוק החברות, התשנ"ט-1999 ("חוק החברות"), ובהתאם להוראות סעיף 345(ה)(א6) לחוק החברות, מאשרת וועדת הביקורת את ההתקשרויות עם 4 הגופים שזכו ב-2 הקולות הקוראים, 1398/24 "לביצוע תוכניות חינוכיות בתחום מנהיגות ופעילות ציוניות מותאם עבור קהל יעד של הזרם הקונסרבטיבי" ו-1933/24 לביצוע תוכניות חינוכיות בתחום מנהיגות ופעילות ציוניות מותאם עבור קהל יעד של הזרם הרפורמי, שפרסמה חטיבת החינוך כעסקה שאינה חריגה, כמפורט בדברי ההסבר ולהלן:

1. התנועה המסורתית - זכו עד לסך 1,200,000 ₪.
 2. בתי הכנסת המאוחדים באמריקה - זכו בקול קורא 1398/24 עד לסך 240,000 ₪.
 3. בית מדרש לרבנים על שם שכטר – זכו בקול קורא 1398/24 עד לסך 240,000 ₪.
 4. התנועה הרפורמית - זכו בקול קורא 1399/24 עד לסך 1,200,000 ₪.
- הנושא יעלה לדיון והחלטת דירקטוריון קק"ל ולאחר מכן ידווח לרשם ההקדשות. סעיפים 1+4 יובאו לאישור האסיפה הכללית.

הצבעה:
אושר פה אחד

4. התקשרות קק"ל עם עמותת חיצים לאור זכייתה בקול קורא 1254/25 "נוטעים יחד" של חטיבת החינוך

החלטה מס' 26110203/5

בהתאם להוראות סעיף 345 י"ב ולסעיף 345(ה)(א6) לחוק החברות, מאשרת וועדת הביקורת החיצונית את ההתקשרות עם עמותת חיצים ישיבה לצעירים (ע"ר 580371763) במסגרת קול קורא 1254/25 "לגופים מפעילים להפעלת תוכנית נוטעים יחד עבור נוער בסיכון ברשויות המקומיות בפריפריה ובפריפריה החברתית" עד 3.3 מיליון ₪ לשנה למשך 5 שנים כולל האופציות (4 אופציות) בהתאם לתקציב המאושר בקק"ל, כעסקה שאינה חריגה כמפורט בדברי ההסבר. ההתקשרות תובא לאישור דירקטוריון קק"ל.

הצבעה:
אושר פה אחד

5. הארכת המיזם משותף של חטיבת החינוך עם PZC (קהילות)

החלטה מס' 26110204/5

בשים לב להוראות סעיף 345 י"ב לחוק החברות, התשנ"ט-1999 ("חוק החברות"), ובהתאם להוראות סעיף 345(ה)(א6) לחוק החברות, מאשרת וועדת הביקורת את הארכת ההתקשרות (הליך 1435/24) עם פי.זי.סי. הגשמה (580415552), שהינו גוף נתמך, עד לסך של 400 אלפי ₪ כעסקה שאינה חריגה. ההתקשרות תובא לאישור דירקטוריון קק"ל ותדווח לרשם ההקדשות. הואיל והעסקה הובאה לאישור הועדה בשלב מאוחר, קרי לאחר ביצוע הפעולה בפועל גם אם טרם הוצאו הכספים הרלוונטיים, הועדה מסבה את תשומת לב חטיבת החינוך ובכלל לפעמים הבאות, על מנת שתוכל לבחון עסקאות מסוג זה לפני הוצאתן אל הפועל.

הצבעה:
אושר פה אחד



מזכירות החברה

6. התקשרות עם עמותת מרכז השלטון האזורי בישראל לצורך השתתפות בכנס מקצועי

החלטה מס' 26110205/5

בהתאם להוראות סעיף 345"ב ולסעיף 345(ה) (א) לחוק החברות, מאשרת וועדת הביקורת החיצונית את ההתקשרות עם עמותת מרכז השלטון האזורי בישראל (ע"ר 580007920) עד לסך של 50,000 ש"ח או עד ל- 30% מעלות כלל הכנס המקצועי בפועל, הנמוך מבין שניהם כעסקה שאינה חריגה כמפורט בדברי ההסבר. ההתקשרות תובא לאישור דירקטוריון קק"ל.

הצבעה:
אושר פה אחד

7. סיוטת תוכנית העבודה השנתית של הביקורת הפנימית לשנת 2026- לבחינת ועדת ביקורת
יובא לדיון בוועדה הבאה.

8. דיונים בדוחות ביקורת בוועדת הביקורת בטרם קיום דיון בוועדה לתיקון ליקויים
יובא לדיון בוועדה הבאה.

9. עדכון אודות פעילות חטיבת הביקורת
יובא לדיון בוועדה הבאה.

10. שונות

חתימת יו"ר הועדה, השופטת (בדימוס) אסתר שטמר