



מזכירות החברה

מסמך החלטות

ישיבת ועדת ביקורת חיצונית מס' 25/8, משרדי קק"ל אשתאול

יום ראשון, ד' חשוון תשפ"ו, - 26/10/2025 16:00 - 19:00

חברים:

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

משתתפים:

עו"ד אביתר יצחק הלוי; מנהל חטיבת משא"ן - אמיר רוזנבאום; מ"מ מזכירת דירקטוריון-גלי סיטון;
מ"מ מזכיר החברה - דוד מזרחי; זהבית אמסלם-מזכירות החברה; מנהל אגף משאבי אנוש-יוסי פרל;
מנהלת אגף התקציבים-ליאורה כהן-נצר; מנהלת מחלקת או"ש, נהלים וניהול ידע-עדי בן סימון כהן
(נוכחות חלקית); מבקר הפנים-עוזי עזר (נוכחות חלקית בזום); עו"ד קובי אמסלם

סדר יום:

1. אישור נהלי משא"ן במסגרת התכנית לתיקון הליקויים מביקורת העומק ובקשת רשם ההקדשות –
דיון המשך מוועדת הביקורת שהתקיימה ביום 28.9.2025
2. דיווח אודות פעילותה של ועדת האיתור למינוי מנכ"ל קק"ל
3. אישור עסקה עם דירקטור באשר לתנאי כהונתו – תנאי כהונת יו"ר דירקטוריון
4. אישור תנאי כהונתם של חברי דירקטוריון קק"ל
5. התקשרות קק"ל עם הסוכנות היהודית במיזם משותף - מתנדבי שנת שירות
6. עדכון אודות פעילות הביקורת הפנימית
7. אופן הפנייה לוועדת הביקורת החיצונית (דיון סגור לחברי הוועדה)
8. שונות

החלטות

1. אישור נהלי משא"ן במסגרת התכנית לתיקון הליקויים מביקורת העומק ובקשת רשם ההקדשות –
דיון המשך מוועדת הביקורת שהתקיימה ביום 28.9.2025

החלטה מס' 25110804/5

1. נוהל גיוס, מיון וקליטה של עובדים - הוועדה עיינה בנוהל ולא מצאה מקום להתערב בו.
2. נוהל העסקת בני/ות עובדים בחופשת הקיץ וטרם גיוס - קרובי משפחה לעובדים המוגדרים כנושאי משרה - הוועדה עיינה בנוהל, ולא מצאה מקום להתערב בו.
3. נוהל העסקת קרובי משפחה בקק"ל - הוועדה עיינה בנוהל ולא מצאה מקום להתערב בו. עם זאת, הועדה מציעה לשנות את ההתייחסות לידועים בציבור, באופן שלא יהיה צורך בהכרה רשמית קודמת, וייכתב רק "ידועים בציבור" ולא דוקא מי שהוכרו ככאלו באופן רשמי.
4. נוהל תקינה ומבנה ארגוני - הוועדה ביקשה לתקן את סעיף 5.8 בנוהל, כך שבמקום מקרים "מתאימים" ייכתב מקרים "חריגים" וכן להוסיף כי ההחלטה תובא לידיעת המנכ"ל תוך 7 ימים.
5. תנאי סף מינימליים לאיתור עובדים בכירים/מיוחדים - ועדת הביקורת עיינה בהצעה ומצאה לנכון לאשרם באופן עקרוני. עם זאת, מסבה את תשומת הלב לכך שיש חוסר התאמה בין חלק מהסעיפים בקשר לסוג התנאים הנדרשים וגם לאופן הניסוח.
6. נוהל סיום העסקת עובדים בכירים/מיוחדים (נוהל והנחיות) - הוועדה עיינה בנוהל סיום העסקה בקק"ל ולא מצאה מקום להתערב בו. עם זאת, הועדה מסבה את תשומת לב הגורם הממנה כי בהיעדר תקנון משמעת יש לשנות את סעיף ג' 9 ג' ולהתייחס לנוהל משמעת. הגורם המקצועי מתבקש לשקול את חשיבות קיומו של סעיף 10 (שנמצא כעת תחת סעיף ג' שכותרתו "עילות סיום העסקה") במקומו ובכלל.



מזכירות החברה

7. תנאי סיום העסקה של עובדים בכירים ומיוחדים - התקיים דיון בנושא, והוועדה קיימה דיון נוסף ללא השתתפות עובדי קק"ל. הוועדה החליטה לבקש חוות דעת מומחה מטעמה, בנוסף לחוות הדעת שהוצגה לה.

הצבעה:

אושר פה אחד

2. דיווח אודות פעילותה של וועדת האיתור למינוי מנכ"ל קק"ל

3. אישור עסקה עם דירקטור באשר לתנאי כהונתו – תנאי כהונת יו"ר דירקטוריון

החלטה מס' 25110802/5

ועדת הביקורת מאשרת את הגמול של יו"ר דירקטוריון קק"ל ואת תנאי כהונתו, כל זאת בהתאם להוראות סעיפים 270(3), 273(א) ו-345י"ב(א)(4) לחוק החברות. החלטת ועדת הביקורת ניתנת על סמך הנתונים שנמסרו על ידי מנהל חטיבת משאבי אנוש ומנהל בנוגע למשרות אמון ואשר תקבל ביטוי במסמך מטעמו תוך 3 ימים מיום קבלת ההחלטה. ההחלטה ניתנת ברוב דעות חברי הוועדה, למעט עו"ד פפי יקירביץ' אשר לטענתה יש לאמץ לגבי משרות האמון את תקרת השכר הכוללת הקבועה בהוראות נציב שירות המדינה. הנושא יובא לאישור הדירקטוריון והאספה הכללית בהתאם להוראות סעיף 273(א) לחוק החברות ולסעיף 3(א) לתקנות החברות (הוראות מיוחדות לגבי חברות לתועלת הציבור שהן מוסדות לאומיים), תשע"ו-2016.

הצבעה:

בעד-רוב (4)

מתנגדים- 1 (פפי יקירביץ')
אושר ברוב קולות

4. אישור תנאי כהונתם של חברי דירקטוריון קק"ל

החלטה מס' 25110801/5

ועדת הביקורת החיצונית מאשרת את תנאי כהונתם של חברי הדירקטוריון בקק"ל כמפורט בדברי ההסבר ברוב קולות, תוך התנגדות של עו"ד פפי יקירביץ' לסעיף 5 בקשר לצוות מסייע בן 4 משרות אמון ליו"ר עמית. החלטת רוב חברי הוועדה נסמכת על המידע שנמסר על ידי מנהל חטיבת משאבי אנוש ומנהל, שתקבל ביטוי במסמך מסודר (שיועבר תוך 3 ימים ממועד קבלת ההחלטה) לגבי כול תקני משרות האמון והשכר המקסימלי בכל אחת מהן. כל זאת בהתאם להוראות סעיפים 270(3), 273(א) ו-345י"ב(א)(4) לחוק החברות. הנושא יובא לאישור הדירקטוריון והאספה הכללית בהתאם להוראות סעיף 273(א) לחוק החברות.

הצבעה:

בעד-רוב (4)

מתנגדים- 1 (פפי יקירביץ')
אושר ברוב קולות



מזכירות החברה

5. התקשרות קק"ל עם הסוכנות היהודית במיזם משותף - מתנדבי שנת שירות

החלטה מס' 25110803/5

בשים לב להוראות סעיף 345 י"ב לחוק החברות, התשנ"ט-1999 ("חוק החברות") ובהתאם להוראות סעיף 345 ח(ה)(א6) לחוק החברות, וועדת הביקורת מאשרת את ההתקשרות במיזם משותף עם הסוכנות היהודית לארץ ישראל בהליך 1635/25 - מתנדבי שנת שירות, כאמור בדברי ההסבר עד לסך של 3,499,103 ש"ח, כעסקה שאיננה עסקה חריגה. ההתקשרות תובא לאישור דירקטוריון קק"ל.

הצבעה:

אושר פה אחד

6. עדכון אודות פעילות הביקורת הפנימית

7. אופן הפנייה לוועדת הביקורת החיצונית (דיון סגור לחברי הוועדה)

8. שונות

חתימת יו"ר הוועדה, השופטת (בדימוס) אסתר שטמר: