



מזכירות החברה

## החלטות והערות ועדת הבקורת של קרון קימת לישראל

שהתקבלו בישיבה מס' 7/2017

מיום חמישי, ו' בחשון תשע"ח, 26 באוקטובר 2017

### חברים:

כבוד השופט (בדימוס), אורי שטרוזמן – יו"ר הועדה

עדנה בקנשטיין, שופטת (בדימוס)

רו"ח אילנה מור אבידב

עו"ד אמנון זך

רו"ח חזי צאייג

### משתתפים:

מר דניאל עטר – יו"ר קק"ל

מר יורם שבירו – מבקר הפנים

גב' איילה כהן – מ"מ מזכירת הדירקטוריון

עו"ד שושי טרגין – סגנית היועץ המשפטי

עו"ד אביתר יצחק הלוי – הלשכה המשפטית

מר רן ברבון – סגן מבקר הפנים

1. חברי הועדה הביעו את השתתפותם בצערם של היועץ המשפטי של קק"ל עו"ד נדב עשהאל ומשפחתו האבלים על פטירת הרעייה והאם ואת תנחומיהם למשפחה.

### 2. העברת תרומה יעודית לטובת בית חולים הרצוג

עו"ד שושי טרגין והמבקר הפנימי מר יורם שבירו דיווחו לועדה על סיום פעילותה של ועדת ההעברות (שבפניה נדונות העברות כספיות יעודיות מתורמים בחו"ל למטרות מוגדרות בישראל) בסוף שנה זו. בתקופה שנותרה עד לסיום השנה הוסמכה הועדה ע"י הנהלת קק"ל לדון במספר מצומצם של נושאי העברות שהטפול בהן נמצא בעיצומו. בדיון הובעה הסכמה על ההכרח לבדוק את חוקיות ההעברות המתבצעות ע"י סניפי קק"ל בחו"ל (הוסבר שכל העברה מתבצעת אחרי שהיועץ המשפטי של הסניף בחו"ל מאשר את חוקיותו על פי הדין המקומי) וכן

נדון הצורך של קק"ל ישראל הנובע מצפייה אפשרית של התורמים לפקוח של קק"ל ישראל על ביצוע המיזם נשוא התרומה היעודית.

התרומה לבית חולים הרצוג הגיעה באמצעות סניף JNF בקנדה. חלקה כבר נמסר ליעודו ועתה מתבקש אשור הועדה להעברת יתרת התרומה בסך של 7.22 מיליון דולר קנדי כי מר שמאי קינן מכהן כדירקטור בקק"ל וכיו"ר הדירקטוריון של בית חולים הרצוג.

הועדה שמעה על הפעילות של בקורת הפנים שהביאה לבטול ועדת ההעברות ולבחינה מחודשת של העברת התרומות בכלל והיעודיות בפרט והחליטה שבנסיבות שנוצרו (שהכסף כבר נתנם למטרה יעודית כפי שהיה מקובל בקק"ל) עד עתה, יש לאשר את ההעברה ולקדם ביסודיות את בדיקת ותקון, ככל שיש צורך, הפעילות של העברת התרומות הכספיות באמצעות סניפי קק"ל בחו"ל לקק"ל ישראל.

### 3. דיווח על העברות הכספים להצ"ע

עו"ד שושי טרגין דיווחה על העברת הכספים מקק"ל להצ"ע שבוצעו עד עתה ועל מחלוקת בין הצ"ע לרואה החשבון, שמונה ע"י קק"ל, על היקף הבקורת של רואה החשבון במסמכי הצ"ע, כמתחייב מההסכם בין קק"ל לבין הצ"ע.

### 4. דיווח של יו"ר קק"ל מר דני עטר

יו"ר קק"ל דיווח על הדרישה הכספית של הממשלה מקק"ל ואיומיה, עמדת קק"ל והמו"מ בינה לבין הממשלה ועל הקול הקורא לעם היהודי להתווית מטרות קק"ל, על אדמות הכנסיה היוונית ועל המו"מ עם ארגון העובדים וכן השיב יו"ר קק"ל לשאלות חברי הועדה בנושאים שונים.

### 5. דו"ח בקורת הפנים על החטיבה לגיוס משאבים

בדיון הועלתה טענת חברי הועדה כלפי מבקר הפנים, על כך שהדו"ח נכתב ונשלח להנהלת קק"ל ללא שמיעת המבוקרים שהיו בתקופה נשוא הדו"ח מנכ"ל קק"ל וראש חטיבת גיוס משאבים, למרות שמסקנותיו פוגעות בהן. המבקר הפנימי מר יורם שבירו הסביר, שלא ראה צורך ואיננו חייב לבקש תגובת מבוקרים שאינם עובדים בארגון בעת הבקורת ושהדו"ח מבוסס על תיעוד מקיף של כל הפעילות שהיתה בתקופה שאליה מתייחס הדו"ח ותגובות ממלאי התפקידים הנמצאים כיום במסגרת קק"ל, שהיו פעילים בתחומים שנבדקו בבקורת. ההסברים לא שכנעו את חברי הועדה שסברו שיש הכרח בקבלת תגובותיהם והסבריהם של המבוקרים, גם כאשר הם אינם עוד עובדי קק"ל.

בסיומו של הדיון הודיע מבקר הפנים שהוא מסכים לכך שהדו"ח הנ"ל איננו סופי, שלמבוקרים תינתן מלוא האפשרות לעיין בכל הממצאים שנאספו בנושאים שהיו בתחום פעילותם ובפרקי הדו"ח המתייחסים אליהם, ושעמדתם תישמע (משמע, כמובן, שגם מסמכים שיוצגו על ידיהם יתקבלו) בלב פתוח וכל התשתית העובדתית והמסקנות של הדו"ח הנ"ל יבדקו מחדש ויוצא דו"ח מעודכן. החלטת מבקר הפנים תובא לידיעת יו"ר קק"ל וחברי ועדת ההנהלה שקבלו את הדו"ח הנ"ל.

אורי שטרוזמן  
יו"ר ועדת הבקורת