



הסדר למניעת חשש לניגוד עניינים – רו"ח עוזי עזר

א. הרקע העובדתי לענייננו

1. הנני מועסק כמבקר פנים של קק"ל החל מיום 1/12/2022. תפקידי וסמכויותיי כוללים, בין היתר:

- 1.1 עריכת ביקורת פנימית ביחידות קק"ל, בהתאם להוראות חוק הביקורת הפנימית, לחוקים, לתקנות ולעקרונות כללי הביקורת הפנימית;
- 1.2 הכנת דו"חות ביקורת ע"פ תכנית עבודה ו/או פניות/תלונות גורמים פנימיים וחיצוניים;
- 1.3 ביצוע ביקורות מיוחדות ע"פ הוראת יו"ר דירקטוריון, יו"ר ועדת הביקורת והמנכ"ל;
- 1.4 מעקב אחר הטיפול בממצאי דו"חות הביקורת והטמעת הנדרש לטיפול בהם;
- 1.5 הכנת תכנית עבודה מפורטת לבדיקות ביקורת נושאיות, פרטניות ויחידתיות, כולל בדיקות פתע, לשיפור תפקוד המערכת על שלל יחידותיה, בהתאם למדיניות והחלטות הנהלת קק"ל;
- 1.6 ניהול יחידת הביקורת, הנחיית עובדי היחידה, חלוקת משימות וקביעת סדרי העדיפויות בביצוע תכנית העבודה, המאושרת ע"י הנהלת קק"ל;
- 1.7 טיפול בפניות ותלונות פנים ארגוניות, ובכלל זה טיפול בתלונות עובדים;
- 1.8 כתיבת טיוטת דו"ח ביקורת, העברתו להתייחסות הגורם המבוקר, קבלת הערות, עריכת דו"ח סופי והעברתו למנכ"ל, למנהל המבוקר והנהלת קק"ל;
- 1.9 השתתפות קבועה בישיבות וועדת הביקורת החיצונית של קק"ל;
- 1.10 עמידה בקשר של קק"ל בפני גורמי הביקורת החיצוניים המבקרים את פעילותה;
- 1.11 ביצוע מטלות נוספות כנגזרת מתפקידי ובהתאם להנחיות הממונה;

2. במסגרת ענייני האישיים:

- 2.1 אני מתגורר בעיר תל אביב, רשימת נכסי והחזקותי מפורטים **בנספח א'** להסדר זה;
- 2.2 עד לחודש נובמבר/דצמבר 2022 ניהלתי משרד שבבעלותי המאוגד כחברת לוקאאוט בע"מ (ח"פ 513417444) בשליטה מלאה (100%), אשר סיפק שירותי ביקורת פנים ("**המשרד**") במסגרת עבודתי כמבקר פנים ערכתי ביקורות לחברות ציבוריות, פרטיות ועמותות/חל"צ שונות; בין יתר לקוחותי העיקריים נמנו הלקוחות המפורטים **בנספח א'** להסדר זה, המופקדת בידי יועמ"ש קק"ל; שירותי הביקורת שניתנו על ידי באופן אישי הופסקו בשנת 2022 המשרד אינו נותן שירות ללקוח כלשהו או לא הענקתי שירות ללקוחות שיש להם התקשרות עם קק"ל או חברות הבת שלה ו/או שפעילותם ממומנת על ידן ("**לקוחות קשורים**");

2.3 עם כניסתי לתפקיד מבקר פנים בקק"ל סיימתי את שותפותי במשרד והחל ממועד מינויי כמבקר פנים בקק"ל אני לא צפוי לקבל כל הכנסה מהמשרד ואני מתחייב שלא אטפל בכלל לקוחות המשרד או בלקוחות נוספים ;

ב. ההוראות האופרטיביות

3. אני מתחייב להימנע מטיפול, במסגרת כלל תפקידי ועיסוקי בקק"ל ובכלל זה בחברות הבת שלה (להלן: "קק"ל"), בכל עניין שעלול לגרום לי להימצא במצב של ניגוד עניינים, ובכלל כך אני מתחייב למלא אחר ההוראות שלהלן.

3.1 אמנע מלעסוק בכל נושא הקשור בעניין אישי שלי, או הנוגע לאדם או החברה הקשורים לי, בכללותם, דהיינו אהיה מנוע מלעסוק הן בגורם הקשור אלי (למשל, מרואיין למשרה שהוא מקורב שלי) והן ביתר המתמודדים (מרואיינים נוספים שאינם מקורבי). במצבים כאמור, אתייעץ עם יועמ"ש קק"ל ואאציל את סמכות הטיפול לגורם מתאים שייקבע על ידי מנכ"ל קק"ל, מבלי להנחותו או לדון עמו על אופן הטיפול.

3.2 בהליכים תחרותיים (כגון: מכרז, מכרז כ"א, הזמנה להציע הצעות, קול קורא וכנגזר מכך) אמנע מלעסוק במי שיש לי עניין אישי לגביו, וכן במי שהוא מתחרה של מי שיש לי עניין אישי לגביו, ככל שהדבר ידוע.

3.3 אמנע מלעסוק בנושאים המשליכים במישרין על העניינים המפורטים לעיל ובכלל זה, אמנע מלקבל החלטות או לטפל בכל דרך אחרת בנושאים היכולים להשפיע על ענייני דלעיל.

3.4 ככל שיעלה עניין אישי במסגרת טיפולי בענייניהם של עובדי קק"ל, כמקשר בינם לבין ההנהלה, או אם אדרש לעסוק בענייניו של עובד קק"ל שלא מתוקף תפקידי בקק"ל, אמנע מהטיפול בענייניו ואפנה מראש לקבלת הנחיות מיועמ"ש קק"ל.


3.5 על אף האמור, אין מניעה כי אטפל, במסגרת ובתוקף תפקידי, בנושאים כלליים אשר עשויים להשליך גם על ענייני האישיים ו/או תפקידי הציבוריים, למשל במסגרת של קביעת קריטריונים ומדיניות, ובלבד שאינם כוללים טיפול בענייני האישיים באופן פרטני, אינם משליכים בעיקר או בלבד על ענייני האישיים, ואינם עשויים להשפיע על ענייני האישיים באופן ניכר ומשמעותי.

4. מגבלות סעיף 3 הנוגעת לסעיפי משנה 2.2-2.3 תהינה תקפות למשך 2 שנים מיום סיום תפקידי האמורים או מסיום קבלת הזכויות בקשר עם העיסוקים האמורים, לפי המאוחר.

5. אודיע באופן מידי ליועמ"ש קק"ל, על כל שינוי בנסיבות העובדתיות שתוארו לעיל, וכן על כל עניין שבידיעתי העלול להעמיד אותי במצב של חשש לניגוד עניינים, ואני מתחייב לפעול בהתאם להוראותיו.

6. ידוע לי, כי בהתאם להחלטת האסיפה הכללית של קק"ל מיום 22 במרץ 2016, ובהתאם להנחיות יועמ"ש קק"ל בדבר פרסום הסדרי ניגוד עניינים מיום 27 בספטמבר 2016, הסדר זה עשוי לקבל

פומבי, תוך שיילקחו בחשבון שיקולים של פרטיות, הגנה על סודות מקצועיים וענייניהם של צדדים שלישיים.


רו"ח עוזי עזר
היום _____ בחודש _____, 2023.