

פרוטוקול ועדה לענייני ביקורת מספר 11
מיום 23.3.23

נוכחים:

שמעון כ"ץ	-	יו"ר הוועדה
עו"ד אלי יוגב	-	חבר בוועדה
דודו גולדשטיין	-	חבר בוועדה
דברת לישאור	-	מבקרת המועצה
רו"ח ענבל ברמי	-	גזבר
רו"ח אהוד אברהמי	-	רו"ח
ציפי דמרי	-	מזכירת הוועדה

נעדרים:

מימי קושמרו	-	חברה בוועדה
צורי אלגבי	-	חבר בוועדה

על סדר היום:

דו"ח כספי מבוקר – לשנת 2021
דו"ח ביקורת מפורט, רו"ח מועצה אזורית באר טוביה לשנת 2021-2022

גזברית המועצה הגבי ענבל ברמי סקרה בפנינו את הדו"ח הכספי והדו"ח המפורט של רו"ח רפי פרדו, ולהלן הנושאים שהועלו:

1. הדו"ח הכספי עבר ללא הערות של חברי הוועדה.
2. בדו"ח המפורט הועלו הנושאים הבאים: (המבקר מצא מספר ליקויים ועפ"י דבריו הם ליקויים מינוריים).
א) וועדות סטטוטוריות חייבות להתכנס עפ"י הנוהל המקובל. המועצה אינה מקפידה לנהוג כך. **מבוקשת התייחסות ראש המועצה.**
ב) וועדה חקלאית לא התכנסה ומחויב הסבר מדוע?
3. **דו"ח לתושב**
המועצה מחויבת לפרסם את הדו"ח בעיתונות המקומית. משום מה הדו"ח פורסם רק בעיתון המקומי של קרית-גת. יש לפרסם את הדו"ח בעיתונות של קרית-מלאכי ויישובי המועצה. לאחר אישור המליאה, יפורסם הדו"ח המלא בהתאם לנוהל, במקומונים ובאתר המועצה.
4. **פרק ב' – תכנית חירום בנושא מתקפת סייבר**
מבקרת המועצה לא ערכה ביקורת ייחודית בנושא ב-5 שנים האחרונות. לעומת זאת, הציגה המבקרת שהיא ביצעה ביקורת בנושא אבטחת מידע. לנושא הסייבר – יש לבצע ביקורת בידי אדם מקצועי, המבקרת התבקשה למצוא את האנשים המקצועיים לביצוע הביקורת ולבצע בתכנית העבודה לשנת 2023.

5. הדרכה לוועדי היישובים - וועדי אגודה והוועדות המקומיות

נערכה הדרכה אחת שרוכזה ע"י הממונה על היישובים. יש מקום לערוך השתלמויות והדרכות תכופות יותר בשנת העבודה הבאה. הממונה על היישובים מתבקשת להכין נוהל מסודר לוועדים איך וכיצד מנהלים וועד מקומי וועד אגודה, וכיצד פועלת וועדת הביקורת.

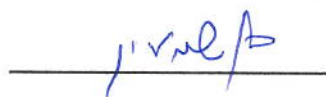
6. פרק ג' – מעקב אחרי ליקויים

- (1) **חובות – נמצאו 483 אש"ח שטרם נגבו מהתושבים.**
במסגרת תיקון הליקויים יש להשלים את גביית החובות של התושבים במהלך שנת העבודה הבאה. הגזברית מתבקשת לבצע מעקב אחרי החזר החובות, ולדווח למליאה ביצוע.
- (2) **תקציב הג"א**
בטעות עודכן בדו"ח כי הטיפול במקלטים הוא באחריות היישובים, ולא כך הוא. **הטיפול במקלטים נעשה על ידי המועצה ובאחריותה.**
- (3) בדו"ח המבקר צוינו שבעה היתרים שניתנו שלא כדין בשנים 2016-18. בתגובה ציינה הגזברית כי קובי הגיב לכך, כי למען הסדר הטוב, על אף שההיתרים ניתנו שלא בתקופתו, הוא אמור למנות מהנדס מבקר שיגיש את חו"ד באשר לחוקיות ההיתרים. **אנו מבקשים מראש המועצה לדווח על סיום הטיפול בנושא ותוצאותיו.**

סיכום:

- א. יאמר לזכותה של הגזברית גבי צופי צור, שהליקויים שנמצאים היו מינוריים והדו"ח בכללותו מצביע על עבודה מסודרת של המערכת החשבונאית במועצה.
- ב. ראש המועצה מתבקש להתייחס לליקויים שנמצאו בדו"ח בכתב, **לפני הצגתו למליאה.**
- ג. המבקר משום מה לא העביר את טיוטת הדו"ח להערות **לפני** פרסומו כפי שהיה נהוג בעבר.
- ד. הדו"ח יפורסם לתושבים בערוצי אתר המועצה והעיתונות המקומית לאחר אישורו במליאה.

על החתום:



שמעון כ"ץ – יו"ר הוועדה

מצורף תמלול הפרוטוקול

רשמה: ציפי דמרי