

פרוטוקול ועדת ביקורת מיום 11/09/16

נושא: דו"ח ביקורת מפורט מטעם משרד הפנים לשנת 2015

משתתפים: חברי ועדת הביקורת- קובי שטרית, משה לב-רן

מועצה - דפנה רבינוביץ - מנכ"לית, ליאת רותם - מבקרת, רו"ח אהוד אברהמי

חסרים: עלי אלעזי

הדו"ח הכספי המבוקר לשנת 2015 ודו"ח הביקורת הוצגו למשתתפים.

1. דו"ח ביקורת כספי של רו"ח מטעם משרד הפנים
הדו"ח הוצג לחברי הועד ע"י רו"ח אהוד אברהמי. חוות דעת של רו"ח המבקר "חלקה", אשר משמעותה ניהול כספי תקין ויעיל.
הערה של אהוד- חובות בתי הספר יוצרים גרעון זמני "וירטואלי" שנסגר בהמשך השנה.

2. פרק ב':

- א. ליקוי- גרעון מימוני בתב"רים – המלצה: לבדוק את התב"רים אחת לתקופה.
- ב. ליקוי- גרעון תקציבי- המלצה: יש להעביר למליאה הגדלות תקציב בתב"ר.
- ג. ליקוי- לא נחתמה הצעת תקציב הג"א – נשלחה הצעה כדין אולם הג"א לא חתמו.
המלצה: קב"ט המועצה ידאג לתיקון הליקוי.

3. דו"ח ביקורת מפורט- תיקון ליקויים משנה קודמת.

סעיף ג.1: תב"ר שהוחל לפני אישור משרד הפנים
3 תב"רים - פיתוח נחלה, תכנון כיכר באל-עזי, פיתוח אזור תעשייה ורדון
אלו תב"רי המשך שנפתחו במספר חדש. הפרשי זמן מזעריים של חודש/חודשיים.

סעיף ג.2: 6 תב"רים חריגה מתקציב - גרעון תקציב.
החלטה: יש להביא עדכוני תקציב למליאה

סעיף ג.3: 2 ועדים ורדון ואל-עזי – אין חשבונות בנק.
מעולם לא התנהלו כועד מקומי עצמאי. המועצה מנהלת אצלה תקציבים אלו.

סעיף ג.4: 2 ועדים ללא תקציב – אל-עזי וקדמה.
קדמה-יש סמל ישוב, חבר מליאה אבל לא מתנהלים כיישוב והמועצה לא נותנת להם תקציב.
אל-עזי – הוגש תקציב למליאה ב- 01/03/16.

סעיף ג.5: נגבה ואל-עזי לא הגישו דו"חות לשנת 2015 – הגישו באיחור ולכן נרשם כליקוי.

סעיף ג.6: 4 ועדים לא הגישו דו"חות כספיים מבוקרים לשנת 2015-קדמה, כפר מנחם, ורדון ואל-עזי.
כפר מנחם-הוגש באיחור למליאת 28/06/16.
ורדון-הוגש באיחור למליאת 14/06/16.
אל-עזי-הוגש באיחור למליאת 14/06/16.

ועדת הביקורת התרשמה כי הליקויים טכניים ואינם מהותיים. הועדה מבקשת להדגיש כי התנהלות המועצה כפי שבאה לידי ביטוי בדו"ח הביקורת תקינה ויעילה. הועדה מברכת את המועצה על כך.



יו"ר הועד

קובי שטרית

רשמה: ליאת רותם