

20.11.17

## **פרוטוקול הועדה לענייני ביקורת בנושא: דו"ח ביקורת מפורט מטעם משרד הפנים לשנת 2016**

משתתפים: חברי ועדת הביקורת- קובי שטרית-יו"ר, משה לב רן, עלי אל-עזי.

מועצה: מירית דגני- מנכ"ל, ליאת רותם- מבקרת.

הדו"ח הכספי המבוקר והמאזן הוצגו למשתתפים .

דו"ח הביקורת המפורט העלה ליקוי אחד בלבד. המשתתפים הביעו דעתם כי מיעוט זה של ליקויים הינו נדיר במחזורינו וכי חברי הועדה מעריכים את המועצה והעומדים בראשה על הובלת בקרה שוטפת וניהול תקין של המועצה.

הועדה תציין בסיפוק כי משנה לשנה כמות הליקויים מצטמצמת ויורדת.

המבקרת הציגה כי השנה נבדק תחום של תמיכות למוסדות על ידי המועצה . המועצה עמדה בכל תנאי נוהל התמיכות מלבד מינוי מפקחים לבחינת ניצול התקציב המועבר. הליקוי תוקן והמפקחים מונו ואושרו במליאת המועצה .

**בכל הנושאים שנבדקו לא נמצאו ליקויים** למעט כפי שיפורט להלן.

### **דיון בדו"ח ביקורת מפורט:**

**פרק ב'- ביצוע תקציב רגיל-**

המועצה לא מינתה מפקח וכן לא הוגשו דוחות פיקוח למתן תמיכות בניגוד לאמור בסעיף 17 לנוהל תמיכות.

המועצה תיקנה את הליקוי והמפקחים מונו ואושרו במליאת המועצה מחודש יוני 2017.

### **פרק ג'- מעקב אחר תיקון ליקויים**

1. פעילות 2 תב"רים לפני אישור ממונה. תב"ר 1455- אושר באיחור בשל חילופי תפקידים בשר הפנים. תב"ר 1466- הוחל בפעולות תכנון בלבד המתאפשרות אף בטרם אישור.
2. נמצאו 6 תב"רים בעלי עודף (גירעון) מימוני שעמדו ללא תנועה- פירוט התב"רים ותשובות המועצה נמצאות בגוף הדו"ח בעמ' 11. מדובר, בין היתר, על תב"רים לקראת פיתוח של פארק התעשייה ובי"ס חדש.
3. חריגת תקציב ב 11 תב"רים- יתוקן
4. ליקויים 4-8 מתייחסים לועדים המקומיים- הגשת תקציב דוחות כספיים, פתיחת חשבונות בנק ומינוי ועדת ביקורת- המועצה עושה מאמצים אל מול הישובים.
5. ליקוי 9- תקציב הג"א –ליקוי רישומי לפי הוצאה בפועל ולא מראש.
6. ליקוי מס' 10 –החתמת כל הגורמים על תקציב הג"א- תוקן

**קובי-** בהקשר לדו"ח הכספי ולחיובי הארנונה אבקש לציין כי לא קיבלתי את תשובת מנכ"לית המועצה למכתבי מיום 20.7.17 בדבר קבלת מידע ממחלקת הגביה.

מדוע חדרי האוכל, חנויות הכל-בו ובריכות השחייה אינם מחויבים בארנונה? כמו כן, מדוע אין להם רישיון עסק. מבקש פירוט טבלת שטחים עם הפרדה בין עסקי לפרטי.

אבקש להעלות גם את נושא הנהלת חשבונות כספי פיתוח הרחבת כפר מנחם ושימוש בכספים לביצוע עבודות פיתוח בקיבוץ. אבקש לבחון האם גם ביתר הפרויקטים התנהלו הדברים בדומה.

**ליאת** - התכנסנו לשם דיון בדוחות הביקורת של משרד הפנים. נושאים אלו שאתה מעלה אינם רלוונטיים לדיון. כמו כן, נושאים אלו נדונו מספר פעמים במליאת המועצה וניתנו תשובות מסודרות מפי הגורמים הרלוונטיים לרבות בדיקה משפטית.

**משה** - יו"ר ו. הביקורת מעלה שני סעיפים שאינם בעניינם של דו"ח הביקורת, אליו הוזמנו להביע את דעתנו להעיר להאיר ולאשרו.

במיוחד כשנושאים אלו נדונו לא אחת במליאת המועצה וניתן מענה משביע רצון לשני הסעיפים הנ"ל.

העלאת טענות אלה בפורום זה מהווה ניצול לרעה של היו"ר ועבירה על "ניגוד עניינים" עפ"י הוראת משרד הפנים.

אני מוחה על בזבוז זמנינו לריק ואני מבקש שלא לאפשר שנית להעלות נושאים שאינם בענייני ביקורת הועדה.

**מירית** - אנו במועצה, מתייחסים ברצינות לכל פנייה או שאלה. תשובה לפנייתך נשלחה והופנת למפגש עם גזבר המועצה ומנהלת מחלקת הגבייה לשם מתן תשובות לפנייתך. הפגישה אכן התקיימה ובה קיבלת התייחסות לטענותיך. לכל שאלה נוספת ניתן לשוב ולפנות ונשמח לספק תשובות.

רשמה - ליאת רותם

---

יו"ר הועדה

קובי שיטרית