



27/7/2019

## סיכום פרוטוקול ועדת ביקורת

תאריך ישיבה: 25/7/2019

שעה: 14:30

|         |  |
|---------|--|
| נוכחים  | אהוד נוסן-מבקר המועצה, אדם וודל, אהוד בן אפרים, רות פידל דגן |
| חסרים   |  |
| מוזמנים |  |

### סדר יום של הפגישה:

1. הצגת תפקידי ועדת ביקורת והרכבה ובחירת יו"ר לוועדה
2. דיון בדו"ח הכספי של קרן עמק הירדן 2018 והכנתו לדיון במליאה
3. דיון בדו"ח הביקורת ביישוב פורייה נווה עובד והכנתו לדיון במליאה

### נושאי הדיון, הדיון והחלטות:

1. **הצגת תפקידי ועדת ביקורת והרכבה ע"י אהוד נוסן- מבקר המועצה:**
  - 1.1. ועדת ביקורת דנה בדוחות הביקורת של המבקר ובדוחות ביקורת אחרים, ומתכנסת כל רבעון
  - 1.2. עבודת הועדה כרוכה ברגישויות אישיות וציבורית, לכן עליה להתבסס על לימוד מדוקדק מעמיק ומושכל של העובדות ושמירה על אמינות ודבקות במטרות של מנהל תקין
  - 1.3. תכנית העבודה נקבעת על פי שיקול דעת המבקר ועד שני נושאים בשנה
  - 1.4. התקיים דיון על מספר חברי הועדה הרצוי, כרגע בוועדה 3 חברים (בהגדרה בין שלושה לחמישה חברים)
  - 1.5. כיו"ר הועדה נבחרה רות פידל דגן

### ✓ החלטה:

- רות כיו"ר תנסה לגייס לפחות עוד חבר/ה לוועדה.
- מועד נוסף להתכנסות הועדה 7/11/2019



## 2. דיון בדו"ח הכספי של קרן עמק הירדן 2018 והכנתו לדיון במליאה

- 2.1. קרן עמק הירדן גוף שנועד לסייע למועצה מבחינה כלכלית חשבונאית ופיננסית
- 2.2. הקרן אמורה לאפשר קבלת תרומות לפי סעיף 46. אך עדין אין אישור לסעיף 46 הנ"ל
- 2.3. נשאלה השאלה באיזו מידה הנהלת הקרן מעורבת בערי חינוך היות והיא אינה מובילת התהליכים
- 2.4. מהם קריטריונים שנקבעו להעברת הכספים למילגות, העברת כלי מוסיקה, שיעורי עזר וציוד עזר לימודיים, שירותים מיקצועיים .. בהתייחס לסעיף עלות הפעילויות
- 2.5. ועדת ביקורת בעבר ביקשה פרוטוקולים של הנהלת הקרן ועדין לא קיבלה
- 2.6. נוצר מצב שהכנסות הקרן יורדות וההוצאות הנלוות נשארות קבועות דבר שעלול להביא לגירעון בעוד שנה .

### ✓ החלטה:

- הועדה מאשרת את הדוח הכספי בכפוף להערות הועדה:
- ☒ הועדה מבקשת מהנהלת הקרן לקבל את פרוטוקול ישיבותיה
  - ☒ מהם הקריטריונים בהתייחס לסעיף פעולות בדוח : כמו חלוקת מלגות, כלי מוסיקה, שיעורי עזר וציוד עזר, שירותים מקצועיים ?
  - ☒ לקבל תשובה מהן הסיבות שסעיף 46 (גיוס תרומות) לא אושר, ומה הצפי לאישורו.
  - ☒ כיצד הנהלת הקרן רואה את עתידה של הקרן כשמסתמן ירידה ביתרות בעוד כשנה ובמקביל ההוצאות הנלוות אינן קטנות בהתאמה, מצב שעשוי להביא לגירעון בהון העצמי
  - ☒ המלצת הועדה להעביר בשנה הבאה את ההוצאה בגין ערי חינוך לתקציב אגף החינוך של המועצה, היות וקיימת סכנה שלא ישאר כסף ובנוסף חוסר פעילות בקרן עשויה להתקבל מרשם העמותות לאי ניהול תקין.



- 3. דיון בדו"ח הביקורת ביישוב פורייה נווה עובד והכנתו לדיון במליאה**
- 3.1. הדוח נכתב ב אוקטובר 2018 פורסם לציבור באישור ועדת ביקורת אך לא הובא למליאה בגלל תקופת הבחירות.
- 3.2. ראש הרשות יקיים דיון בהמלצות הדוח וכן יהיה נוכח בדיון ראש הוועד המקומי (שהחליף את קודמו) והתייחס למסקנות הדוח
- 3.3. נשאלה השאלה בוועדה האם נעשה מעקב אחר תיקון ליקויים ונאמר ע"י המבקר שכיום אין לו את הזמן והמשאבים לבצע זאת.

#### **✓ החלטה**

- הוועדה מבקשת ליצר מנגנון של מעקב אחר תיקון ליקויים החשיבות להליך תיקון הליקויים חיוני ליצירת אפקט מתמשך של שיפור מיקצועי ברשות
- הוועדה ממליצה ליצר מנגנון של פיקוח ובקרה של המועצה לגבי הוועדים המקומיים שבתחומה במיוחד בהתייחס לעניינים המרכזיים כמו הכנת התקציב והטלת מיסים.

רשמה וסיכמה:  
רוית פידל דגן