

**פרוטוקול ועדת ביקורת מס' 7 מיום 27.4.2020**

**בשיחת ועידה בשעה 13:00**

**משתתפות:**

אורלי עמיר – יו"ר ועדת ביקורת  
צילי סלע – חברת ועדת ביקורת  
תמנה שמאלי – חברת ועדת ביקורת

**מוזמנת:**

אורלי רזניקוב – מבקרת המועצה

**על סדר היום:**

1. סדרי ניהול הועדה
2. דיון בדוח מבקרת המועצה מס' 11 לשנת 2019
3. כללי

**מהלך הדיון:**

**1. סדרי ניהול הועדה:**

**בשיחה טלפונית הוחלט:**

לאשר את קיום ישיבות הועדה באמצעות שיחות ועידה טלפונית ו/או בשימוש בתכנת זום.

**2. דוח ביקורת בנושא בינוי גני הילדים ביישוב בצרה.**

חברות הועדה ציינו כי זהו דוח חמור המראה כשל כללי של הפרוייקט ועולה החשש של ביזבוז כספי ציבור.

לדעת חברות הועדה הדוח מראה שתי סוגיות מהותיות: בעיית ניהול הפרוייקטים ובעיית הבאת המידע בפני חברי המליאה.

לדעת חברות הועדה יש בעייתיות גורפת בדרך הבאת התב"רים לאישור במליאה:

חברי המליאה לא יכולים ללמוד ולנתח את הפרוייקטים העולים לסדר היום, והחלטותיהם מתקבלות במהלך הישיבה ללא הכנה מעמיקה ומתוך חוסר יכולת אמיתית לברור בין אפשרויות ופרוייקטים שונים. החברים לא מקבלים מספיק מידע על כל אישור, לא מתבצע דיון עמוק על כל

שהנושא פסיכולוגית נראה זניח.

התקיים דיון על האפשרות שמבקרת המועצה תבדוק פרוייקט בינוי ביה"ס חוב"ב.  
מבקרת המועצה ציינה כי מכיוון שבינוי ביה"ס בוצע סמוך לבינוי גני בצרה הרי שלא היתה אפשרות לטמעה של יישום הלקחים מדוח גני בצרה ולכן אין כל יתרון בדו שכזה.

### החלטות:

- א. ועדת הביקורת סוברת כי אישורי התב"רים הם נושא מהותי ולא טכני ולכן מומלץ לבצע שינוי בדרך הבאת התב"רים לאישור במליאה:
- לכל תב"ר ו/או הגדלת תב"ר המובא לאישור מליאת המועצה יהיה מסמך מלווה הכולל הסבר ממילולי לגבי תוכן התב"ר המבוקש, מקורות מימון, תקציב מקורי, קשר לתב"רים אחרים וצפי להגדלה בעתיד.
- אישורי המליאה יתייחסו הן לאישור הפרוייקט עצמו והן למסגרת התקציבית המבוקשת.
- ב. ועדת ביקורת ממליצה כי לאחר יציאתו של מהנדס הועדה לתכנון ובניה לגמלאות יוכנס תחום הבינוי לאחריותו של מחליפו.

### 3. דוח ביקורת אישורי חשבוניות לתשלום

המבקרת הצביעה על הבעייתיות העולה ממצאי הדוח בכך הקשור לאישורי חשבוניות הקשורות להתקשרויות ארוכות טווח.

### החלטות:

- ג. חשבוניות בתחום המקצועי (כגון מיחשוב) צריכות להבדק ע"י איש מקצוע לפני אישור מנהל האגף.
- ד. יש לבדוק עם ראש המועצה, המזכ"לית והגזברית את דרכי תיקון הליקויים האפשריים. ( הגברת הפיקוח על המאשרים ו/או מינוי עובד שיבדוק את נכונות החיוב בחשבוניות והתאמתם להסכמים).



4. כללי

החלטות:

- ה. ועדת הביקורת תקבע ישיבה עם ראש המועצה ומזכ"לית המועצה כדי לדון בממצאי דוח הביקורת, המלצות ועדת הביקורת והאפשרויות ליישומן.
- ו. ועדת הביקורת תתכנס שוב בכדי לדון בנושאים שברצונה לבקש ממבקרת המועצה לבדוק.

אורלי עמיר

יו"ר ועדת ביקורת

הישיבה הסתיימה ב- 14:15