

פרוטוקול ועדת ביקורת מס' 6 מיום 18.2.2020

במשרדי מבקרת המועצה בשעה 14:30

משתתפות:

אורלי עמיר – יו"ר ועדת ביקורת

צילי סלע – חברת ועדת ביקורת

מוזמנות:

הילה טרייבר – מזכ"לית המועצה

אורלי רזניקוב – מבקרת המועצה

חסרה:

תמנה שמאלי – חברת ועדה (בחופשה)

סדר היום:

דיון ב"דוח הפעולות" של הועדים המקומיים לשנת 2018-9

מבקרת המועצה- סקרה את השתלשלות פעולות הביקורת והחלטות מליאת המועצה בעקבותיהן פורסם מכרז ונשכרה רו"ח לימור ליטאי להכין דוח פעולות שהינו דוח בקורת מובנה, אחיד לכל הועדים המקומיים.

מכיוון שזוהי השנה הראשונה בה מוכן דוח הפעולות במתכונת זו, היו קשיי התנעה: פעולת רו"ח החלה בשלב מאוחר וחלק מהועדים לא מסרו את כל החומרים.

הוצגה טבלת השוואה של הנושאים שנבדקו (מצ"ב והינה חלק בלתי נפרד מהפרוטוקול).

התקיים דיון סביב:

הנושאים שנבדקו – הוסבר כי חלק מהועדים הגישו חשבונות רכש של 2019 במקום 2018.

צילי ציינה כי הנושאים חלוקים לנושאים פרוצדוראליים ונושאים מהותיים וברצף הזמן יש נושאים שאין משמעות לשנת הביקורת ויש לתקנם באופן מיידי ונושאים כגון רכש שהם שנתיים.

הצורך להפרדה בין פעילות הועד המקומי והאגודה;

הקשיים הייחודיים של הקיבוצים לעמידה בכללי הפרדת הועד והאגודה- מזכ"לית המועצה הסבירה שבקיבוצים מתבצעת "קניית שירותים" מהאגודה כיוון שחלק מהפעילות המוניציפאלית כגון גינון מתבצע ע"י אנשי הקיבוץ אך אין לאגודה החקלאית יכולת להתמודד במכרז על גינון. בעיה נוספת היא הסדרת זכויות החתימה שלכאורה הינן טכניות וקלות לתיקון אך בקיבוצים יש מנהלי כספים שאינם חברי או עובדי הועד ולכן אינם יכולים להיות בעלי זכות חתימה;

בעיית הקלטת ישיבות בועד מקומי קטן בו כולם מכירים את כולם.

אורלי ע. ציינה כי לנציג ציבור יש מחויבות לעמוד בהוראות החוק גם כשהדבר כרוך באי נעימות.

התמודדות המועצה עם ועד מקומי "סרבן" – הובהר כי בשלב זה אין ועד סרבן שאינו משתף פעולה עם הביקורת ובמידה ויהיה הנושא יובא לדיון והחלטת מליאת המועצה;

משמעויות של האצלת סמכויות לוועד מקומי – מבקרת המועצה הדגישה שכל שההיקף הכספי אותו הועד מנהל גדול, כך גדלה החשיפה שלו לתהליך "חיוב אישי" וע"י הצפת הליקויים בפני הועדים + הסברים חוזרים על כללי ההתנהלות נעזר להם להשתפר ולצמצם את חשיפתם לסיכונים.

אחריות וחשיפת המועצה במקרה של פעילות לא תקינה של הועד המקומי- מזכ"לית המועצה הסבירה כי לדעת היועמ"ש הועד המקומי הוא גוף עצמאי משפטית ולכן חובת המועצה היא בהדרכה בלבד. מבקרת המועצה הסבירה כי לדעתה חלק מחובת גוף המאציל סמכות לבצע בקרה ולוודא כי תחומי האצלה מתנהלים כראוי ואם אין ניהול ראוי יש לשקול דרכי שיפור כולל צימצום האצלה.

החלטות:

1. דוח הפעולות הבא יתייחס לרכש שבוצע אך ורק בשנת 2019.
2. טבלת ממצאי דוח הפעולות תפורסם באתר המועצה.
3. מזכ"לית ומבקרת המועצה יערכו פגישות עם כל חברי הועדים המקומיים לשם דיון בממצאי דוח הפעולות ומשמעויותיהם.
4. תובא בפני מליאת המועצה הצעה כי לפגישות הנ"ל יצורף נציג מליאה, תוך התייחסות לשאלה האם נציג הועד המקומי הרלוונטי או נציג מליאה מיישוב אחר.

אורלי עמיר

יו"ר ועדת ביקורת

הישיבה הסתיימה ב:16:20