

תאריך: 18.4.2021

פרוטוקול תיקון ליקויים מיום 18.4.2021

נוכחים:

טל דיין, מנכ"ל
רו"ח ליבי באראם, גזברית
אביטל קינן, מהנדסת

הדיון: על הפרק שני דוחות:

1. דוח ביקורת משרד הפנים ליום 31.12.2019
2. דוח מבקר פנים לשנת 2019

1. דוח ביקורת משרד הפנים ליום 31.12.2019

- **סעיף ב(1) - ועדת ביקורת לא דנה בדוח מבקר פנימי לשנים 2018-2019**
הועברה פנייה ליו"ר ועדת ביקורת וחבר המועצה עו"ד דורון ויסברוד להקפיד ולהתייחס בעתיד למצוין.
- **סעיף ב(2) - הרשות לא קבלה אישור משרד הפנים המאשר את שכר בכירים של עובד במועצה**
נתקבל אישור רשמי ממשרד הפנים במהלך מרץ 2021
- **סעיף ג(1) - המועצה אינה מקיימת את חוק "תאגידי מים וביוב 2001"**
מאחר והמועצה מנהלת את משק המים שלה באופן יעיל יותר מכל תאגיד באזור (הפחת מאוד נמוך), המועצה החליטה כרגע לא להתאגד
- **סעיף ג(2) - 9 מתוך 16 ועדות חובה לא התאגדו**
הועדות מתכנסות והפרוטוקולים נמצאים במחלקות הרלוונטיות (יש לציין כי ישיבות בהן לא דנו במידע רגיש הן עולות גם לאתר המועצה). יש לציין כי לא הוקמה ועדה להנצחת טרור מחוסר רלוונטיות ליישוב. בנוסף, הוחלט (והוקמה בפועל) תיקייה משותפת לכל מנהלי המחלקות שבה ישמרו כל הפרוטוקולים של הועדות השונות על מנת להגביר השקיפות. **מצורפת לדוח רשימת ועדות וסטאטוס עדכני.**
- **סעיף ג(3) - הקצאת מקרקעין**
מטופל ע"י היועמ"ש

2. דוח מבקר פנים לשנת 2019

- סעיף (6.1). יש לקיים את סעיף 197 כלשונו.
סעיף 197 יקיים כלשונו
- סעיף (6.2) יש ליישם את ההחלטה שמאפשרת לגזברות, ובמידת הצורך גם למחלקת הנדסה, גישה ישירה למידע במערכת התפעולית (מערכת "בר").
קיים כבר קישור ישיר לרשות למול מערכת "בר"
- סעיף (6.3) יש לקיים התאמה שוטפת של נתוני ההכנסות שנרשמו במערכת "בר" לאלה שנרשמו בהנהלת חשבונות.
הוקמה טבלה משותפת לקיום התאמה שוטפת של נתוני הכנסות בהנה"ח ולנתוני ההכנסות במערכת ה"בר".
- סעיף (6.4) הנהלת החשבונות מתבצעת על ידי שתי עובדות. מומלץ שהתאמת בנקים לא תעשה על ידי מי שרושמת פעולות כספיות.
קיימת הפרדת תפקידים ככל שניתן.
- סעיף (6.5) כאמור, המבקר לא בחן היבטים מקצועיים מהטעם שאין לו את ההכשרה המתאימה. הביקורות של מינהל התיכנון טרם נותנות מענה להיבטים המקצועיים בהתנהלות הוועדה. יתכן ויש לשקול בדיקה אקראית כזאת על ידי איש מקצוע.
המועצה משתמשת ביועצים מומחים לתחומים כפי שנדרש לעת הצורך.
- סעיף (6.6) יש להתייחס אל כרטיס החו"ז של הרשות כאל חשבון בנק; הוא חייב להיות מעודכן. יש לקבוע סכום מכסימלי לזכות המועצה בספרי הוועדה שמחייב העברת כספים למועצה.
כל רבעון מבוצעת התאמת כרטיס מול הוועדה.

בברכה,

טל דיין

מנכ"ל המועצה