

פרוטוקול מישיבה מליאה שלא מן המניין מספר 17 – 4/26

התקיימה ביום שלישי ה- 10.3.26 כ"א באדר תשפ"ו בחדר הישיבות.

ראש המועצה	מר אלי אבוטבול	משתתפים:
סגנית ראש המועצה	גב' צילה רשף	
סגן ראש המועצה	מר מאיר ואנונו	
חברת מועצה	גב' אודליה קדמי	
חברת מועצה	ד"ר לימור זר-גוטמן	
חבר מועצה	מר אילן עמרני	
חברת מועצה	גב' דגנית אזולאי	
חבר מועצה	מר נתנאל גולדברג	
חברת מועצה	גב' רוני קניגשטיין	
חבר מועצה	מר דודי רוזנצווייג	
חברת מועצה	ד"ר אביגיל דולב	
חבר מועצה	מר צחי ברוך	
חבר מועצה	מר יגאל הקר	חסרים:
חבר מועצה	מר דודו ברנס	
חבר מועצה	מר אריה פולק	
מזכיר המועצה	מר דני ביתן	נוכחים:
מהנדס המועצה	מר מרום סינואני	
גזבר המועצה	מר אבי הוסמן	

סדר יום:

1. אישור המלצות ועדת הביקורת לדו"ח הכספי המפורט של משרד הפנים לשנת 2024.

אבי הוסמן - מציג את עיקרי המלצות הוועדה.

פרק ב' – הממצאים העיקריים שהועלו בביקורת השנה:

בקרה פנימית

1. ב. – מבקר הרשות לא הגיש דו"ח ביקורת לשנה הקודמת.

עדכון:

מבקר המועצה ביצע למעלה מ-150 ימי מילואים בשנת 2024. בנוסף דוחות מבקר המועצה לשנת 2023 ו-2024 אוחדו על ידי המבקר והוגשו לראש המועצה ולחברי ועדת הביקורת, כנדרש בחוק.

ישיבות מועצה וועדות

2. ב. – הרשות לא הקימה ועדת הנהלה.

עדכון:

ועדת הנהלה אושרה במליאה מספר 14/25 מיום 2.9.25.

בדיקת הרשאות ברכש

3. ב. - נמצאו עובדים שקיימות להם הרשאות גורפות לביצוע פעולות במערכת הרכש והפיננסיים, כך שהפרדת התפקידים אינה מובנית במערכת רכש ופיננסיים.

עדכון:

הרשות המקומית כוללת צוות מצומצם מאוד של הנהלת חשבונות. מדובר בחשבת השכר המורשת לפתוח כרטיס חו"ז מתחום תפקידה - מוסדות שכר ונלוות ולהכין את פקודת תשלום השכר. בנוסף לא קיים עובד הנהלת חשבונות אחד בלבד אשר לו הרשאות לפתיחה ועדכון פרטי ספק במערכת וכן ליצירת פקודת תשלום. יצוין כי ברשות המקומית נהלי בקרה נוספים ידניים לטיפול בחולשת בקרה זו והם:

סגנית הגזבר בודקת את הרשימה לתשלום לפני הפקת קובץ לתשלום ורק לאחר אישורה מופק הקובץ.
הגזבר מקבל אליו את הרשימה לביצוע התשלום בטרם יאשר הקובץ ואחריו מאשר ראש המועצה ורק אז יוצא הקובץ לתשלום בבנק.
הוועדה מנחה את גזבר המועצה לעדכן את נוהל העבודה שישקף את הנאמר במענה.

התקשרויות

4. – רשימת הספקים הרשאים להשתתף במכרז זוטא לא אושרה על ידי ועדת המכרזים.

עדכון:

רשימת הספקים אושרה בוועדת מכרזים ביום 28.1.26.

- הנחיית הוועדה - צו המועצות המקומיות, תשי"ח-1958, תוספת שנייה: מסדיר את אופן ניהול רשימת המציעים ("ספר ספקים") ואת החובה לרענן אותה אחת לשנה לפחות. [מקור: סעיף 10 לתוספת השנייה].

הוועדה מנחה את מזכיר המועצה לוודא עדכון רשימת הספקים לפחות אחת לשנה.

פרק ג' – מעקב אחר תיקון ליקויים שהועלו בביקורות שנערכו בשנים קודמות:

1. – מבדיקת הרשאות במערכת השכר נמצא כי ישנם עובדים שקיימת להם הרשאות גורפות לפעולות שונות במערכת השכר, כך שהפרדת התפקידים אינה מובנית במערכת השר.

עדכון:

תוקן.

התפקיד של העובדת שעשתה את שני התפקידים פוצל לשניים ונקלטה עובדת חדשה.

החלטה:

מליאת המועצה מאשרת פה אחד את המלצות הוועדה.

רשם: דני ביתן

דני ביתן
מזכיר המועצה

אלי אבוטבול
ראש המועצה

העתק: חברי המועצה

נוכחים

מחוז משרד הפנים, חיפה

משרד מבקר המדינה, אגף ה', ת.ד. 4394 חיפה