



פרוטוקול הועדה לענייני ביקורת מיום 1/12/2014

נוכחים:

רם פיין – יו"ר הועדה  
יוסף רן – חבר הועדה  
גלית פלג – מבקרת המועצה והממונה על תלונות הציבור  
מירי גרוס- מזכירת המועצה

נעדרת:

רות לפידות- חברת ועדה

על סדר היום:

1. דיון בפרוטוקול צוות תיקון הליקויים בנושאים הבאים:

- א. דיון ביישום המלצות דו"ח מבקרת המועצה לשנת 2013
- ב. דיון ביישום המלצות דוח ביקורת המתוו לשנת 2014
- ג. דיון ביישום המלצות דוח ביקורת מפורט של משרד הפנים לשנת 2013

דיון והצעות הועדה:

סעיף בפרוטוקול צוות תיקון ליקויים	מהות הממצא	הערות ועדת הביקורת
5.א.	בקרה אחר קובץ הספקים והשינויים בו	חובה לבצע בקרה אחר שינויים בקובץ ובעיקר לגבי שינויים בפרטי הבנק.
12.א.	חלק מתוראות הקבע משולמות ע"י המועצה ללא מנגנוני בקרה, במטרה לבדוק את החשבונות ששולמו.	הועדה ממליצה למנות בהקדם גורם אתראי על הוראות הקבע במועצה וחשבונות החשמל בפרט. הועדה ממליצה שאחראי הגנת הסביבה יהיה אחראי על הנושא.
3.ג.	לא הוסדרו תשלומי דמי הביטוח הלאומי בגין נפטרים	מדובר בחוב אבוד ואין צורך לציין זאת בדוח בדיווחי ההמשך
8.ג.	לא קיימים נהלים כתובים להסדרת ניהול בתי עלמין	כפי שהוחלט בוועדת הביקורת הקודמת, הנושא יוסדר עד פברואר 2015.
13.ג.	ניהול רשימת מלאי ואינוונטר	אנו מבקשים שהנושא ייבדק האם המועצה נקשרה עם גורם כלשהו



הערות ועדת הביקורת	מהות הממצא	סעיף בפרוטוקול צוות תיקון ליקויים
לספירת מלאי וניהול. נכון להיום לא ניכר שהמלאי נספר		
דוח ביקורת מחוז		
הנושא יועבר לטיפולו של הגובר חבא של המועצה	אי הגשת תוכנית לסגירת תב"רים בגרעון	כספים
אנו ממליצים שעד יולי 2015 תצא המועצה למכרז בנושא	פרסום מכרז לשירותים חשבונאיים	חוזים ומכרזים
יש לעבוד בהתאם לחוזר מנכ"ל בנושא	תיקוף חוזה העסקה עם היועץ משפטי	

רות לפידות

יוסף רן

רם פיין