

## פרוטוקול הוועדה לענייני ביקורת (2) 20.05.2015

משתתפים : הגר פרי יגור – יו"ר הוועדה  
רון לירם – חבר הוועדה  
אבי כאכון – חבר הוועדה  
אלי יוספין – מבקר המועצה

נעדרים : יואב קעטבי, אפרים מעודה – חברי הוועדה

### מהלך הדיון

1. מבקר המועצה מעדכן כי דו"ח שערך בנושא פניות הציבור, הועבר למבוקרים לתגובות.
2. הוסכם כי יו"ר הוועדה תפנה לגזבר המועצה לקבל דו"ח תקציב מול ביצוע לשנת 2014. דו"ח זה יועבר לחברי הוועדה ומבקר המועצה לקראת דיון פנימי ייעודי שייקבע ע"י יו"ר הוועדה.  
בהמשך, תישקל אפשרות הזמנת גורמי מקצוע חיצוניים ופנימיים לדיון בדו"ח זה.
3. המלצת ועדת הביקורת למבקר המועצה בעניין נושא לביקורת לשנת 2014 – יסוכם בדיון נוסף בין חברי הוועדה.

### עדכון שיחות מיום 15.07.2015 –

רון לירם : מציע להמליץ על ביקורת בנושא ניהול תקציב הפיתוח של המועצה (לרבות ניהול קרנות הפיתוח והפרדת הניהול מהתקציב השוטף).  
אבי כאכון : צריך לקבל החלטה ולהתקדם. מגוון הנושאים הועלה רחב. משאיר את ההחלטה ליו"ר הוועדה.  
הגר פרי יגור : אכן הועלה מגוון רחב של נושאים – כולם חשובים וראויים לבדיקה. בשלב זה, מצטרפת להצעה של רון לירם. ראוי כי ייערך דיון מעמיק, מקצועי ואסטרטגי לבחירת הנושאים הבאים שהוועדה תמליץ למבקר על בדיקתם. כמובן מתוך ראיית חשיבותה של הביקורת והשימוש בה ככלי ניהולי לייעול ושיפור המערכת.

אי לכך המלצת הוועדה לנושא לביקורת לשנת 2014 : ניהול תקציב הפיתוח של המועצה (לרבות ניהול קרנות הפיתוח והפרדת הניהול מהתקציב השוטף).

עדכון מיום 19.08.2015 –

בסיום ישיבת ועדת הביקורת, הובהר בהקשר לנ"ל כי הביקורת תתמקד בחוקיות ותקינות הנושאים הבאים :

1. העברת כספי הפיתוח לחשבון בנק בו מנוהלים הכנסות והוצאות התקציב הרגיל.
2. אי זקיפת הכנסות מימון מיתרות הזכות בקרן לעבודות פיתוח לזכות הקרן.
3. העברת יתרות מקרן עבודות הפיתוח למימון מחלקת ההנדסה.
4. ניתוח הרכב יתרת הקרן והצגת ההתחייבויות העתידיות של הקרן למימון עבודות תשתית שקיימת חובה לבצען.

רשמה : הגר פרי יגור