

פרוטוקול ישיבת ועדת הנהלה וכספים 1/15

תאריך : 11.2.15

על סדר היום :

1. אישור פרוטוקול קודם : מס' 10/14 מיום 21.12.14.
2. דיון בדוחות מבוקרים 2012, 2013 ובהמלצות הוועדה לענייני ביקורת – דני פלג, יו"ר הוועדה לענייני ביקורת.
3. הצגת דו"ח רבעוני שלישי 2014 – ג'ואד זועבי, גזבר המועצה.

***חולק לחברים :

- דוחות מבוקרים 2012, 2013 והמלצות הוועדה לענייני ביקורת.
- דו"ח רבעוני שלישי 2014.
- תקציר מנהלים לדו"ח הוועדה לענייני ביקורת בנושא דוחות מבוקרים 2012, 2013.

משתתפים מקרב חברי הועדה	חסרים מקרב חברי הועדה	נוכחים שאינם מקרב חברי הועדה
עיד סלים- מ"מ ראש המועצה	דני עטר- ראש המועצה	דני פלג- גבע- יו"ר הוועדה לענייני ביקורת
רמי אלהרר- ברק	ערן יעקב- פרזון	ג'ואד זועבי- גזבר המועצה
משה פלד- בית השיטה	ארמנד עמוס- דבורה	אייל פייגנבאום- מבקר המועצה
אגמון ישי – חפציבה	יונה אפרים- מגן שאול	ארז שטיין- רמ"ט המועצה
זועבי עבדל רחמן- טמרה	ליאור שמש – חבר	עו"ד אסף רשף – יועץ משפטי
לירון רותם- כפר יחזקאל	ששון יעקב- גן נר	אלונה סדן שאול – מנהלת הלשכה
מוחמד זועבי – נעורה	אסף ורדי- רם און	
רמון בן ארי- עין חרוד מאוחד		
צבי שחר- תל יוסף		

סיכום הדברים :

הנושא לסדר היום	תמצית הדברים	החלטות
<p><u>סעיף מס' 1 לסדר היום :</u></p> <p>מס' 10/14 מיום 21.12.14.</p>	<p>- זמן שאלות ותשובות –</p> <p>- אין הערות -</p>	<p>בעד – 9</p> <p>נגד – אין</p> <p>נמנע – אין</p> <p><u>החלטה :</u> ועדת הנהלה וכספים מאשרת פרוטוקול ישיבתה מס' 10/14 מיום 21.12.14.</p>
<p>מ"מ יו"ר הוועדה מודיע על שינוי בסדר הדברים לפיו הדיון בנושא 3 לסדר היום יוקדם לפני נושא מספר 3 לסדר היום, הדורש יתר העמקה ולו תוקדש יתרת הזמן העומד לרשות הוועדה.</p>		

<p align="center">- גזבר המועצה מציג את הדו"ח הרבעוני השלישי לתקציב המועצה לשנת 2014 -</p> <p align="center"><u>דגשים לסקירת גזבר המועצה :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • אחד הליקויים שעלו בביקורת היה שהדוחות הרבעוניים של המועצה אינם מוצגים במליאה. אי לכך, מזכיר כי הצגנו זה מכבר במליאה את דוחות הרבעון הראשון והשני וכעת זו הצגת הדו"ח הרבעוני השלישי לשנת 2014. • הדו"ח מוצג בפורמט אחיד בו הוא מובא למשרד הפנים ועפ"י הנחיות משרד הפנים. • עמ' 4 בדו"ח מציג את ההכנסות וההוצאות המסתכמים ביתרה של 183 אלף ₪. • מציין ההקפדה על יעדי התקציב ואיזון תקציבי. <p align="center">- זמן שאלות ותשובות -</p> <p><u>צבי שחר</u> – קשה לנתח את הדוחות בכלים הקונבנציונליים מכיוון שהם שעטנו של מזומן וצובר והדבר הוא כמעט בלתי אפשרי. אבל הייתי רוצה לשאול, האם המיקום של הגירעונות בנכסים הוא פונקציה של מבנה הדו"ח ?</p> <p><u>גזבר המועצה</u> – במנה הדו"ח הוא אחיד עפ"י הנחיות משרד הפנים לכל הרשויות. אם יש גירעון בשוטף, זה גירעון, אבל יש גירעונות זמניים בתב"רים בגלל אופי הרישום המתבצע על בסיס הצטברות ההוצאה, וההכנסה נרשמת רק כשתתקבל, אם בכלל. מכאן שהפערים עולים ויורדים. זה יתקשר לגירעון של 2013 שירד דרסטית, למשל בתקציב 2013 בתב"רים, הגירעון הזמני היה 39 מיליון ₪, ירד ל- 34 מיליון ₪ ולסוף השנה יעמוד על 24 מיליון ₪.</p> <p><u>צבי שחר</u> – האם הגירעון הזה, הנצבר בתקציב השוטף, הוא אחרי ה- 25 מיליון ₪ מענק, או לפני ?</p> <p><u>גזבר המועצה</u> – 23.5 מיליון ₪ זה הגירעון הנצבר לאורך שנים רבות. לא מהשנה האחרונה. המענק נכלל בהכנסות. המענקים והארנונה נכללים בהכנסות. כל ההכנסות פחות כל ההוצאות משאיר עודף של 183 אלף ₪.</p> <p><u>צבי שחר</u> – הוצאות המימון ביחס למחזור לא גדולות, אבל החרגה בסעיף בנקים, משיכות יתר, מאוד גדולה – 14 מיליון ₪ למול 8.2 מיליון ₪ בכל שנת 2013. זאת אומרת שזה יכול להיות שעד סוף השנה זה עוד יגדל, או להיפך. אי אפשר לדעת.</p> <p><u>גזבר המועצה</u> – זה נתון רגעי שיכול להשתנות בכל רגע. זה משיכות יתר והלוואות לזמן קצר. משיכות יתר מוגבלות במסגרת האשראי עד לגובה של 1.5 מיליון ₪. יש הלוואות לזמן קצר. ה- 14 מיליון ₪ זה כולל 4.5 מיליון ₪ הלוואת גישור לזמן קצר ופרענו 75% ממנה. זה על חשבון תכנית ההתייעלות, עד שאישרו לנו אותה, יכולנו לקבל. היום כמעט ואין.</p> <p><u>צבי שחר</u> – ואז זה מגדיל לך את הוצאות המימון.</p> <p align="center"><u>גזבר המועצה</u> - ברור</p> <p><u>צבי שחר</u> – עשיתי את היחס השוטף, שאין לו הרבה חשיבות כי הכול מעורבב, אבל בכל זאת בהשוואה לשנה קודמת ניכרת מגמת שיפור, אבל זה רק לשנה אחת. צריך להשוות לשנים קודמות.</p> <p><u>רמי אלהרץ</u> – (פונה לצבי שחר) אתה תמיד יורד לעומקם של דברים, אבל נכון יותר לעשות זאת ביחס לדו"ח השנתי הסופי ולא ביחס לדו"ח רבעוני. ב"צילום תמונת מצב" של 3/4 מהשנה, אין טעם בניתוח כזה.</p>	<p>סעיף מס' 3 לסדר היום : הצגת דו"ח רבעוני שלישי 2014 – ג'ואד זועבי, גזבר המועצה.</p>
---	--

צבי שחר – אתה צודק. אבל אין לי דו"ח שנתי, רק דו"ח רבע שנתי.

דני פלג – הבעיה שצבי מדבר בשפה חשבונאית. יש בעיה לבדוק יחס שוטף ויחסים אחרים שטובים לדוחות חשבונאיים, אבל לא מתאימים למועצה.

צבי שחר – אין לי טענות אלינו אלא למשרד הפנים שבונה דוחות שאי אפשר להבין אותם. הצגתי הבעיה ביום עיון של מפעם לפני כשנה. אף אחד לא התנגד לדעתי ובכל זאת ממשיכים.

גזבר המועצה – בשנת 2001 וועדה של משרד הפנים המליצה להפוך את הדיווח למצטבר, כמו במגזר העסקי, אבל זה לא המתממש.

צבי שחר – בדף 10, בניגוד לשאר הדפים, במקום שיהיה ביצוע מול תקציב, יש תקציב מול ביצוע.

סעיף מס' 2 לסדר

היום : דיון בדוחות מבוקרים 2012, 2013 ובהמלצות הוועדה לענייני ביקורת – דני פלג, יו"ר הוועדה לענייני ביקורת.

- דני פלג, יו"ר הוועדה לענייני ביקורת, מציג את עבודת הוועדה על דוחות מבוקרים של

משרד הפנים על המועצה לשנים 2012, 2013 ואת המלצות הוועדה –

- מחלק לחברים תקציר מנהלים לדו"ח הוועדה לענייני ביקורת –

- מצ"ב לפרוטוקול –

דגשים לסקירת יו"ר הוועדה לענייני ביקורת :

- מבנה הדו"ח (הדו"ח המלא של הוועדה לענייני ביקורת – אס"ש) כולל ארבעה פרקים : פרק א' – נתונים כלליים על הרשות. פרק ב' – הממצאים העיקריים שהועלו בביקורת 2013. פרק ג' – מעקב אחר תיקון ליקויים שנת 2012. פרק ד' – תחומי פעילות שבוקרו בשנת 2013.
- ההתייחסות לדברים בסקירה היא לגבי מספרי העמודים מהמופעים בדו"ח המלא, למטה משמאל.
- התקיימו מספר ישיבות של הוועדה לענייני ביקורת לדיון בדוחות המבוקרים של משרד הפנים לשנים 2012, 2013. לדו"ח שותפים כל חברי הוועדה. מי שלא נכח בישיבה הרשומה בדף 2 בדו"ח נכח בישיבות קודמות. אנשים נעדרו מסיבות מוצדקות. יש לזכור שאנשים עושים תפקיד זה בהתנדבות. עמ' 2 בדו"ח הוועדה – מציין פרוטוקול ישיבה מס' 5 של הוועדה לענייני ביקורת, בה פירוט המשתתפים ותפקידיהם. בעמוד זה מפורטים תפקידיה של הוועדה לענייני ביקורת ועיקרם הוא להאיר את הליקויים ולבחון האם תוקנו. על כל סעיף כתוב תוקן או לא תוקן. יש סעיפים שכרגע מתקיים לגביהם הליך תיקון. יש סעיפים שמאז דיוני הוועדה כבר תוקנו. הביקורת צריכה להיות בונה, כך שתשמש כלי עבודה ותעזור בשיפור תהליכי העבודה. נספח 3 הוא כתב המינוי של הוועדה לענייני ביקורת. הוועדה היא וועדה חוקית עפ"י סעיף 39 לצו המועצות האזוריות. התפקיד והסמכויות מוגדרים בסעיף 30א לצו המועצות האזוריות. מדגיש כי הוועדה איננה המבקר. מציין כי הוועדה הזמינה בעלי תפקידי להשיב בפניה על עניינים שדרשו הבהרות, למשל חגית בנימין בנושא הארנונה.

ישי אגמון – בשיטה זו של היעדרות מרבית חברי הוועדה (נכחו 2 מתוך 5), השאלה אם זה תקין.

מבקר המועצה – קיבלנו את חוות הדעת של עו"ד אילן מירון בישיבה ונמסר לנו שזה תקין.

עו"ד אסף רשף – היה מניין חוקי.

- פרק א' בדו"ח הוועדה – פרק מאוד חשוב המציג את הנתונים הכלליים על הרשות כפי שנכתבו ע"י מבקר משרד הפנים. חשוב שחברי ההנהלה וחברי המליאה יכירו נתונים אלה. הנתונים מאוד מרשימים.

רמי אלהרר – מבקר משרד הפנים לא יודע שאנחנו (סגני ראש המועצה – אס"ש) גם מנהלי אגפים וממלאים תפקיד בפועל ! זה כבר 20 שנה ככה.

דני פלג – אנחנו לא ביקרנו את נושא הנתונים הכלליים. המבקר כל שנה עושה אותו דבר ומעתיק את

הנתונים משנים קודמות.

גזבר המועצה – זה לא מעלה ולא מוריד.

רמי אלהרר – זה כן. במועצה שהסגנים גם ממלאים תפקיד זה חוסך המון.

דני פלג – (פונה לגזבר) אני מציע שתרום זאת ותכניס כהערה למבקר משרד הפנים.

גזבר המועצה – דו"ח המבקר מובנה לגמרי, הוא מגיע עם תוכנה שיש בה נתונים קבועים.

מבקר המועצה – המבקר לוקח את נתוני האוכלוסייה מהלמ"ס (הלשכה המרכזית לסטטיסטיקה – אסי"ש).

גזבר המועצה – נכון ועפ"י זה מחושב גם מענק האיזון. בנתוני הלמ"ס רשום שמספר התושבים הוא 29,900. הנתונים מתבססים על שנתיים אחורה. בפועל אנחנו מונים יותר.

דני פלג – היקף האוכלוסייה זה נתון משמעותי.

גזבר המועצה – ניסינו לעדכן את הנתונים, כי זה משנה את דרוג המועצה, אבל משרד הפנים מתבסס רק על נתוני הלמ"ס. לצורך חישוב מענק האיזון ל- 2015 אם כך, גודל האוכלוסייה הוא 29,900 נפש.

צבי שחר – למה רשום 34 יישובים ?

רמי אלהרר – כולל נורית ויעל.

• פרק ב' בדו"ח הוועדה – מעבר למה שכתוב בפרק – הערות וההמלצות של הגזבר – אין לי מה להוסיף, אלא אם יש שאלות על סעיף מסוים, שאני יכול לתת לו הבהרות.

- מזמין את חברי וועדת ההנהלה להעלות שאלות –

גזבר המועצה – מעדכן כי סעיף 2ב על אי ביצוע פרסום פומבי של תמצית הדוחות הכספיים השנתיים לתושבים תוקן ובוצע פרסום בעיתון גם של 2012 וגם של 2013. הפרסום בוצע לאחר המלצת הוועדה לענייני ביקורת.

משה פלד – בסעיף 1ב כתובה הערה על מכרז אחד של הסעת תלמידים. אנחנו יודעים שנושא המכרזים הוא תמיד רגיש. האם הכוונה בכך שציינתם שהליקוי תוקן היא לכל מכרזי המועצה – גם בבניה ובפיתוח וכו' או רק למכרז שעלה בדו"ח הביקורת ?

דני פלג – הכוונה בתיקון הליקוי היא רק למכרז ההסעה.

גזבר המועצה – אני אפרט. הרישום של תיקון הליקוי מתייחס רק למכרז המצוין בדו"ח הביקורת. לגבי כל יתר המכרזים אין בעיה. הכול מאה אחוז. המכרז הזה התקיים כאן, באולם הזה והשתתפו בו הרבה עורכי דין ויועצים וקבלנים. נרשם פרוטוקול ידני, שצורף לדו"ח המבקר. היה בהסכם עצמו רשום שהיועץ המשפטי יחתום על ההסכם עצמו ואני לא שמתי לכך לב, כי בדרך כלל היועץ המשפטי לא חותם בגוף ההסכם, אלא רק בודק את תקינות החוזה. המועצה חותמת. הקבלן חתום ואני חתום. אז לקחתי את ההסכם ליועץ המשפטי והוא חתם על זה ללא בעיה מכיוון שהוא נכח בישיבת ועדת המכרזים וליווה את המכרז והכול התנהל בצורה תקינה.

דני פלג – על מנת שהתשובה תהיה יותר שלמה, תעברו לעמוד 27 הדן בהתקשרויות לסעיף הסעות בחציו השני של הדף – מקריא הסעיף –

גזבר המועצה – אציין כי היועץ המשפטי לא חתם על ההסכם, לא רק של חברת "ברק הגלבו" אלא של כל הזכיינים, אבל ההסכם עם חברת "ברק הגלבו" עלה במדגם המבקר, ואני שלחתי לו מכתב על זה. הטעות תוקנה לגבי כל ההסכמים עם הזכיינים במכרז זה.

דני פלג – בסעיף זה יש שלוש הערות ספציפיות, ואני לא אקרא אותן. הסיכום של הדיון בוועדה לענייני

ביקורת הוא שכל ההערות תוקנו והוועדה ממליצה לקבל את התיקונים וההערות של ג'ואד. זה לגבי סעיף **11**.

דני פלג – המלצתם שהסקר ארנונה ייגמר ב – 2015. השאלה אם טכנית זה אפשרי ? סעיף **4ב**.
דני פלג – כן. דיברנו על מדידת הנכסים בהתאם לתקציבים. יש כאן בעייתיות. מקריא סעיף 4ב ואח"כ מפנה לציטוט המבקר המקורי זה הרי בהתאם לתקציב וליכולות ? ג'ואד, אתה רוצה להרחיב בנושא ?
לדבר על הבעייתיות של המדידה והסקר נכסים ?

גזבר המועצה – ב – 2007 היה הסכם עם חברת מדידות שקיבלה שכר לפי אחוזים, לכן ביצע מדידות בקצב מהיר, שלא הספקנו להטמיע את הנתונים ובסוף הם הפכו לאבן שאין לה הופכין. אנחנו חתמנו הסכם עם חברת מדידות, זכיינית של משכ"ל (החברה למשק וכלכלה של מרכז השלטון המקומי – אס"ש) ומראש הגדרנו שאנו עובדים בקצב שיאפשר עיבוד והכנסת נתוני המדידות לתוך המערכת. בכל פעם מעבירים לחברה רשימה של שלושה- ארבעה יישובים למדידה, כדי שהנתונים אכן ייקלטו ויהיו עדכניים ככל האפשר לזמן המדידה. לכל יישוב יוצאת הזמנת מדידה מראש. אחרי קבלת הנתונים מתבצע עדכון למחשב, הוצאת חיובים, הליך השגות וערר וכו'. דני פלג לאחר שיחה עם חגית בנימין הודיע שהוא רוצה להעלות נושא זה ובדוק אם אפשר להגביר את הקצב ולסיים את המדידות בשנת 2015. טכנית, זה אפשרי לביצוע, אם מגדילים בצורה משמעותית באופן זמני את צוות העובדים במחלקת הגבייה.

מבקר המועצה – השאלה אם התמשכות המדידות לא מפריע לקידום צו הארנונה ?
גזבר המועצה – קיבלנו הודעה ממושרד הפנים כי היות וצו הארנונה החדש שהוגש למשרד הפנים לא נחתם ע"י שר הפנים עד 15.12.14 (מכיוון שלא היה שר פנים מכהן) הוא בינתיים הועבר לגניזה.

ישי אגמון – כל כמה זמן מגיעים ליישוב למדידה נוספת ? הרי יש שינויים בכל יישוב במהלך השנים.
עיד סלים – ייקח הרבה שנים עד שנחזור למדידות ביישוב שנמדד עכשיו. אנחנו במקביל למדידות עוברים לשיטת ה GIS בכדי שנוכל לנהל מעקב אחר היישובים. ההסכם עם חברת המדידות מאוד ברור. בגמר מדידה של קבוצת יישובים, הם מגישים חשבון למועצה. אנחנו מעבירים למדידה קבוצות של שלושה יישובים. בהרבה יישובים שנמדדו יש מקרים של השגות והליכי ערר, גם על גודל הנכס, שזה הליך יותר פשוט, אך בעיקר על סיווג נכסים, שזה הליך יותר ארוך. חלק מן הנישומים מגיעים לוועדת ערר. מזכיר כי הצו החדש של הארנונה הסדיר חלק גדול מן הדברים. דנו עליו הרבה וצמצמנו את כל הוויכוחים על סיווגים. מחלקת הגבייה קובעת את קצב המדידות. אדגיש שאנחנו לא מוגבלים בכמות ביצוע מדידות שנתית. המטרה המובהקת היא לסיים את המדידות בכל יישובי המועצה כמה שיותר מהר, אבל לא במחיר של ביצוע עבודה יסודית, שמשמעה הקלדת כל החומר, הוצאת חיובים, טיפול בהליכי השגות וערר. אנחנו מתכוונים לתגבר את כוח האדם בגביה בכדי לסיים כמה שיותר מהר. אני בעד לסיים עד סוף 2015. לא ניתן לזה להתמשך. אבל אם לא יסיימו ננחה להגביר את הקצב.

מבקר המועצה – היישובים שבהם יש הרחבות ונבנים בתים חדשים, גם צריכים לעבור את אותו תהליך ?
דני פלג – שם זה יותר קל. אתה רק מוודא. הבעיה היא ביישובים הוותיקים, במושבים, בקיבוצים. בהרחבות יש פחות. יש אחרי זה נתונים מוועדה מקומית, GIS, תכניות שמוגשות נכנסות פנימה לבסיס הנתונים, אבל כשנכנסים ליישוב כזה, מוודאים.

דני פלג – אני רוצה להגיד בתור איש היישוב הוותיק, שהייתי איש הקשר של גבע למדידות. מדדו כשנה וחצי. זו עבודה גדולה וחשובה ותועלתה ליישוב גדולה. נושא הסיווגים אינו קשור למדידה, אבל בסיס הנתונים מאוד חשוב. הערות לא היו לנו לגבי המדידה עצמה, אפילו לא במקום אחד. הנושא של הסיווגים הוא ויכוח שאינו קשור למדידה, אלא להגדרות ולשימושים. במקומות שיש הרחבות המדידה היא פשוטה. לא צריכה להיות בעיה עם בתים חדשים, שעברו אישור וועדה מקומית. אם חרגו, יש פקח בניה שבדוק. הסעיף הבא **5ב** הקשור למדידות, מדבר על התאריך הקובע- עפ"י סקר הנכסים, בעיקר לגבי המבנים החדשים. ועלתה השאלה של מתן טופס 4 כמועד הקובע. אנו טוענים שטופס 4 הוא רק אינדיקציה, ואז נוצרו פערים שאותם הסבירה מנהלת מחלקת הגבייה וגזבר המועצה. לכן טופס 4 הוא חשוב, אבל השימוש הוא צריך להיות הגורם הקובע.

דני פלג – ההמלצה שלך שהמועד יהיה טופס 4 ?
דני פלג – לא. אנחנו אומרים שטופס 4 הוא רק אינדיקציה. השימוש הוא הקובע. זה קיבלת טופס 4 לא

אומר שבאת לגור.

גזבר המועצה – יש מקרים שתושב גר בנכס ורק אחרי שנה מביא טופס 4, אז אומרים, למה חייבת אותו בארנונה? הוא גר שם, צריך לחייב אותו. השימוש הוא הקובע. אפילו אם הוא גר בלי היתר צריך לחייב אותו.

דני פלג – נכון. לפי השימוש.

• פרק ג' בדו"ח הוועדה – עוסק במעקב אחר תיקון ליקויים לדו"ח מבוקר 2012. כשהגשנו את דו"ח הוועדה לענייני ביקורת, שהוא לשנתיים (2012, 2013), פרק זה הוא דו"ח 2012 עצמו, כולל כל מה שרצינו להגיד על דו"ח זה. הסעיפים קיימים. בעמוד השני מצויים עיקרי הממצאים. רצינו להאיר במיוחד את סעיף 20, שאותו פירטתי בתקציר מנהלים – מקריא סעיף 20. מקריא סעיף 4-5 בתקציר המנהלים לדו"ח הוועדה לענייני ביקורת. שני הסעיפים מדברים על דוחות מבקרת המועצה לשעבר, יעל אשל ועל דוחות מבקר המועצה כיום אייל פייגנבאום ועל כך שדוחותיהם אמורים היו להיות מוצגים במליאת המועצה ולשמש כבסיס לעבודת משרד הפנים. במעקב של מבקר משרד הפנים, מצייין כי תוקן חלקית. הבנו כי מה שמסר מבקר משרד הפנים בשני הסעיפים האלה הוא לא לגמרי מדויק. הדיוק מופיע בהמלצת הוועדה בסעיפים הנקובים לעיל. דו"ח מבקרת המועצה לשנת 2007 אינו רלוונטי. כרגע אנחנו לא עוסקים בו ולא מצאנו לנכון להעמיק בו וגם לא בדוחות 2008, 2011 שלא הוצגו, כי זה סאגה שהמועצה עברה כבר. דוחות מבקר המועצה לשנים 2012, 2013 הוגשו לראש המועצה וליו"ר הוועדה לענייני ביקורת בשנים 2013 ו- 2014 בהתאמה ונדונו ואושרו כדין במליאת המועצה ב- 28.8.14. זה הנושא היחידי שחשבנו לפרט בתקציר המנהלים כי יש בו רגישויות מסוימות.

ישי אגמון – יש פה כמה הערות של מבקר משרד הפנים שכתוב "לא תוקן". הוועדה אומרת שכן תוקן. מה קורה?

דני פלג – יש המלצות והערות שכן תוקנו בזמן שעבר מכתבת הדו"ח ועד היום.

גזבר המועצה – סעיף 16ג עמוד 17 בדו"ח גם תוקן – דיון במליאה בדוחות הרבעוניים. היום אנחנו מציגים את הרבעון השלישי של 2014.

מבקר המועצה – לגבי וועדות הביקורת שלא קיימות ביישובים – סעיף 17ג בדו"ח, מליאת המועצה אישרה ב- 28.8.14 את חברי וועדות הביקורת ליישובי המועצה ואני שמח לבשר לכם שבשבוע הבא אנחנו מתניעים את עבודת וועדות הביקורת היישוביות בכל יישובי המועצה, כך שהליקוי הזה יבוא על תיקונו המלא לשנת 2015.

דני פלג – מקריא סעיף 6 בתקציר המנהלים לדו"ח הוועדה לענייני ביקורת – סיכום.

משה פלד – הוועדה לענייני ביקורת עשתה עבודה נהדרת. דו"ח ביקורת הוא כלי ניהולי מספר 1 ואני חושב שהמועצה חייבת שיהיה בתוכה מכניזם קבוע של תיקון ליקויים. קיום מספר ישיבות ומתן הנחיות עבודה ונהלי עבודה להמשך. תיקון הליקויים זה בחזקת אורים ותומים לעבודת מטה המועצה. צריך להגיד תודה לחברי הוועדה לענייני ביקורת ולמערכת תיקון הליקויים במועצה.

עיד סלים – אני מודה לחברי הוועדה לענייני ביקורת וליו"ר הוועדה לענייני ביקורת על עבודתם ועל הצגת הדברים העניינית וצריך להמשיך לעשות כפי שאמר משה, לכנס את כולם, להנחות לתיקון הליקויים ולעקוב אחר ביצוע כפי שעושים כבר.

רשמה : אלונה סדן- שאול, מנהלת הלשכה.

העתקים :

לנוכחים. לחסרים. חברי וועדת הנהלה וכספים. תיק ועדת הנהלה וכספים 1/15.