

## פרוטוקול מליאה שלא מן המניין מס' 48

מיום שלישי, 13 בספטמבר 2022, י"ז באלול תשפ"ב

### השתתפו:

- ראשת המועצה	גבי ליזי דלריצ'ה
- חברת מועצה	גבי לירון דורון
- חברת מועצה	גבי שרון גל דרור
- חבר מועצה	מר יניב אנגל
- חבר מועצה	ד"ר דן אויירו קדרי
- חבר מועצה	מר יניב שחר
- חבר מועצה	מר טל מתתיהו
- חבר מועצה	מר אמיר רחמנינוב
- חבר מועצה	מר מיכאל לוי

### נוכחים:

- גזברית	גבי גורן לין אלרגנד
- יועמ"ש	עו"ד אושרת מצליח
- משרד רו"ח דנה חשבונאות	רו"ח יואב דנה
- מבקר המועצה לשעבר	רו"ח עודד גרונטמן



מליאה מן המניין מס' 49 מיום 13.9.2022

על סדר היום:

3..... [ 1 ] דיון בדו"ח מבקר פנים לשנת 2021

## פרוטוקול

### [ 1 ] דיון בדו"ח מבקר פנים לשנת 2021

ליזי דלריצ'ה: דיון בדוח מבקר הפנים לשנת 2021. עודד בבקשה.

עודד גרונטמן: ערב טוב כולם. למעשה בדוח 3 נושאים. 3 נושאים בדוח הביקורת. למעשה אני אתחיל מהנושא הסופי, קודם כל, שהגעתי היה סקר סיכונים. מטרת הסקר היא בסופו של דבר לבנות תכנית עבודה לביקורת הפנימית. אז במסגרת הסקר נפגשתי עם כל מנהלי האגפים, עוד מנהלים פה, עברתי על כל מיני סקרים שבוצעו, תרשים ארגוני, יש שם פירוט של כל הדברים, מזה למעשה והרגולציה עושים מיפוי של ישויות ביקורת שאני חושב שרלוונטיות למועצה. ברור שזה משהו שהוא דינמי ויכול להשתנות. יש שם איזו שהיא מתודולוגיה שעל בסיסה קובעים באיזו תדירות כל ישות ביקורת כזו מבוצעת. נוסחה חישובית. לא ניכנס לזה. לפי רמת הסיכון, ככל שהסיכון גבוה יותר, התדירות לביצוע אותה ישות ביקורת גבוהה יותר. בסופו של דבר, מיפיתי את כל הדברים, גזרתי מזה תכנית עבודה. הביקורת הראשונה שעשיתי זה במסגרת רכש ותשלומים לספקים. למעשה, זאת ביקורת רוחבית במועצה, זה לא רק על מחלקה מסוימת. היו שם הרבה מחלקות, רכש, גזברות, וכל המחלקות, אופן ההתקשרות. ביקשתי גישה למערכות של אוטומציה, גם של התשלומים, גם הספקים, הרצתי כל מיני חיתוכים, לראות שאין מישהו שמקבל גם משכורת וגם תשלום כספק, גם כל מיני ספקים שלא קיימים, מה שלא משנים, בסך הכל, מלבד כמה ממצאים בדוח הזה, אבל בסך הכל ההתרשמות א. לא היו ממצאים אקוטיים, לא מצאתי דברים של איזה שהם מעילות, או דברים ששולמו למי שלא היה צריך לשלם. די הרצתי את זה פה על הכל. זה לא שבחתי מדגם, הרצתי על כל האקסלים. בסך הכל אני יכול להגיד שהנושא מנוהל גם מבחינת הבקורות הקיימות, גם מבחינת האנשים שעושים את זה בסדר גמור. יש כמה הערות, תמיד, לחיזוקים, תוספות, אני מגיע מעולם הבנקאות, הדברים עובדים שם אחרת, עושים שם ליישם בקורות, אבל בסך הכל ההתרשמות חיובית ושה עודד בסדר גמור. זה גם נושא מאוד גדול עבור רשות, זה גם משהו שליזי ביקשה. אם יש לכם שאלות בקשר לדוח.

יניב שחר: למה לא בדקת את מה שאנחנו ביקשנו שתבדוק? ועדת ביקורת.

עודד גרונטמן: זה דוח 2021, ביקשת לדוח 2022. זה דוח 2021.

ליזי דלריצ'ה: בגלל זה הוא הלך.

עו"ד אושרת מצליח: ועדת הביקורת רשאית לתת שני נושאים.

מליאה מן המניין מס' 49 מיום 13.9.2022

יניב שחר: 50%. הוא עלה מ-50 ל-100.

ליזי דלריצ'ה: תודה רבה. הישיבה תמה.

תום הדיון