



מועצה מקומית
זכרון יעקב

מועצה מקומית זכרון יעקב ZICHRON-YAACOV LOCAL COUNCIL

טל: 04-6297100 | פקס: 04-6390304

רחוב הנדיב 11 א', ת.ד. 10 זכרון יעקב 3095001 Israel | 11a Hanadiv St. P.O.B 10 Zichron Yaakov, 3095001

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

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

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





מועצה מקומית
זכרון יעקב

מועצה מקומית זכרון יעקב ZICHRON-YAACOV LOCAL COUNCIL

טל: 04-6297100 | פקס: 04-6390304

רחוב הנדיב 11 א', ת.ד. 10 זכרון יעקב 3095001 | 11a Hanadiv St. P.O.B 10 Zichron Yaakov, 3095001 Israel

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. – 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. – הרשות לא הקימה ועדת הנהלה.

עדכון:

ועדת הנהלה אושרה במליאה מספר 14/25 מיום 2.9.25.

בדיקת הרשאות ברכש

3. – 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"י 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:





מועצה מקומית
זכרון יעקב

מועצה מקומית זכרון יעקב ZICHRON-YAACOV LOCAL COUNCIL

טל: 04-6297100 | פקס 04-6390304

רחוב הנדיב 11 א', ת.ד. 10 זכרון יעקב 3095001 Israel | 11a Hanadiv St. P.O.B 10 Zichron Yaakov, 3095001

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

ב.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.

דני בותן
מזכיר המועצה

אלי אבוטבול
ראש המועצה

רשם: דני בותן

העתק: חברי המועצה
נוכחים

מחוז משרד הפנים, חיפה

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

