מועצה אזורית
מטה יהודה
בלב המדינה

ב"ה ט' אדר תשפ"ה, 9.3.25

פרוטוקול סיכום ישיבת ועדת ביקורת מיום 9.3.25

נושא: טיוטת דוח ביקורת מבקר המועצה – תקציבי פיתוח ביישובים.
משתתפים: יואל ינון – מבקר המועצה, נפתלי דייויס – יו"ר ועדת ביקורת, אסתר קוקי לחמן – חברת ועדת ביקורת, אריה חכמון לא נכח.

א. בעקבות ממצאי דוח הביקורת, בוצעו מצד הנהלת המועצה מספר פעולות שמטרתם יישום ההמלצות כפי שפורטו בדוח הביקורת. להלן השינויים שנוספו בטיוטת הדוח:

(1) ישיבת ראש המועצה- התייחסות ראש המועצה לדוח הביקורת

בתאריך 28.11.2024, קיים מבקר המועצה ישיבה עם ראש המועצה בה הוצגו עיקרי ממצאי הדוח וההמלצות של וועדת הביקורת. ראש המועצה בירך על הביקורת וקיבל את המלצות הועדה. סוכם כי:

- ראש המועצה ינחה את הגזברות לפתוח לכל יישוב כרטיס תב"ר ייעודי, סה"כ 57 כרטיסי תב"ר חדשים.
- לכל יישוב יינתן תקציב בקדנציה הנוכחית, ע"ס 900,000 ₪, זאת בהתאם להחלטת מליאת המועצה.
- ליישובים להם ישנן יתרות תקציביות שלא מומשו מקדנציות קודמות, נדרש לקיים ישיבה ספציפית עם ראש המועצה, לשקול אפשרות להוסיף יתרות אלה לקדנציה הנוכחית.

(2) ישיבות ועדת ביקורת

בתאריך 11.12.2024, קיימה וועדת הביקורת דיון בדוח מבקר המועצה בנושא מימוש תקציבי פיתוח. הוועדה קיבלה את המלצות הביקורת.
בתאריך 9.3.2025 וועדת ביקורת קיימה ישיבה נוספת בפעולות שננקטו ע"י המועצה לתיקון הליקויים ובהתאם להחלטת מליאת המועצה מיום 19.2.2025.

(3) ישיבת מועצה

בתאריך 19.2.2025 קיימה מליאת המועצה דיון בנושא תקציבי פיתוח של יישובי המועצה, במסגרתה התקבלו ההחלטות הבאות:

- המועצה אישרה את בקשת ראש המועצה והגזבר לפתיחה של 57 כרטיסי תב"ר פיתוח ישובים חדשים, לכל ישוב יפתח כרטיס תב"ר ייעודי.

- המועצה אישרה את יתרות הפתיחה של תקציבי הפיתוח לכל ישוב ליום 1.1.2024 וכפי שהוצג במליאה.
- המועצה אישרה להעביר את יתרות התקציביות שלא מומשו בקדנציה הקודמת לקדנציה הנוכחית.
- המועצה אישרה להקים ועדה מקצועית בראשות מנכ"ל המועצה שתבחן את היתרות של מספר ישובים גדולים (עין ראפה, עין נקובא, מוצא עלית וצלפון) שלכאורה קיימת להן יתרה שלילית. (עד לבדיקה, לא יפתח להם כרטיס נפרד). מסקנות הוועדה והמלצותיה יוצגו למליאה במהלך שנת 2025.

ב. יש לציין כי ההבדלים בין הנתונים בדבר יתרת תקציבי פיתוח נכון ליום 31.12.2023, שהוצגו בטיוטת דוח מבקר המועצה לבין הנתונים שהוצגו במליאת המועצה ביום 19.2.25, נובעים מהפרשי הזמן בין עריכת הביקורת (נתונים שהועברו למבקר המועצה **בחודש פברואר 2024**), לבין הצגת הנתונים במליאה (נתונים שהועברו למליאה מאגף הפיתוח נכון **לחודש פברואר 2025**). במהלך זמן זה באופן טבעי חלו שינויים ברישומים של אגף הפיתוח.

ג. ועדת ביקורת מבקשת מהמועצה להכין נוהל שימוש בכספי תב"רים יישוביים, כולל הגדרה מפורטת לאיזה פרויקטים מיועדים כספי התב"ר. **יצויין כי הנושא יובא לאישור הנהלת ומליאת המועצה הקרובה.**

ד. ועדת הביקורת מודה למבקר המועצה על דוח ביקורת מקצועי ועניני ומבקשת לציין **לחיוב** את פעולות הנהלת המועצה ליישום מהיר של המלצות וועדת הביקורת.

ה. מבקר המועצה יבצע מעקב אחר תיקון הליקויים שעלו בדוח ויכנס את וועדת הביקורת במהלך חודש מרץ 2026 לדון בנושא זה.

רשם: נפתלי דייויס, יו"ר וועדת ביקרת

העתקים: מר אבישי כהן, ראש המ.א. מטה יהודה
מר שמעון בטאט, מנכ"ל המ.א. מטה יהודה
מר משה אוחיון, גזבר המ.א. מטה יהודה
גב' שרית עוזרי, מנהלת אגף הפיתוח מ.א. מטה יהודה
מר יואל ינון, מבקר המועצה וחברי ועדת ביקורת