



פרוטוקול ישיבת מליאת מועצה לא מן המניין מספר 618
אשר התקיימה ביום א' 1.12.24 בשעה 19:12 בחדר ישיבות במוקד

נוכחים: הילה בן הראש חכמון - ראש המועצה, אלון ללוש, שירה לנדסמן, מירי פינס אמיר, גיל חרוט, מיכה שחף, אילאיל אמיר-כסיף, אלי פיינברג, אורנית אגם, מאיה ורפמן, דקלה הרמן כהן.

משתתפים: שירי רפפורט – מנכ"ל המועצה (בזום), אורלי דהאן – גזברית המועצה, עינבל מיכלוביץ יוגב - לשכת מנכ"ל, עודד שגב – מבקר המועצה, עו"ד רעות כהן עמיר - יועמ"ש, רוני דנה - יועץ חשבונאי, תושבים.



על סדר היום:

- 3..... [1] דיון ואישור הדו"ח הכספי המבוקר של המועצה המקומית כוכב יאיר צור יגאל לשנת 2022
- 5..... [2] דיון ואישור הדו"ח הכספי המבוקר של המועצה המקומית כוכב יאיר צור יגאל לשנת 2023
- 6..... [3] דיון בהמלצות ועדת הביקורת לדו"ח הביקורת המפורט של מבקר משרד הפנים לשנת 2022

פרוטוקול

הילה בן הראש חכמון: אני פותחת את ישיבת המועצה מספר 618 שלא מן המניין.

[1] דיון ואישור הדו"ח הכספי המבוקר של המועצה המקומית כוכב יאיר צור יגאל לשנת

2022

הילה בן הראש חכמון: על סדר היום, דיון ואישור על דו"ח הכספי המבוקר של המועצה המקומית לכוכב יאיר צור יגאל שנת 2022. רוני בבקשה.

רוני דנה: משרד הפנים ממנה לכל רשות מקומית בארץ רואה חשבון חיצוני מטעמו, שעורך ביקורת כל שנה' במשך 5 שנים ומתחלפים אחרי 5 שנים. דו"ח הביקורת מורכב משני דו"חות בעצם. אחד דו"ח מפורט, שזה דו"ח מנהלי, ישיבות, והנחות, כל מיני דברים מנהליים, ויש את הדו"ח הכספי שאותו אני מציג בדו"ח מפורט. ועדת ביקורת מציגה, היא עוברת עליו ומגישה ההמלצות. קצת היסטוריה, אנחנו מדברים על 2022, באמת אנחנו כבר בפתחה של 2025, אבל בכל זאת.

נכסים נזילים בבנקים, קופה, היה לנו כ-12 מיליון ש"ח, אני מעגל. מזומנים מיועדים לשימוש בתי ספר בחשבון מקביל, אנחנו רואים אותו 926 אלף ש"ח, ויש את אותו סכום בצד ההתחייבויות. זה של בתי הספר, אנחנו רק משקפים אותו פה.

הכנסות נוספות שטרם התקבלו, 4.1 מיליון ש"ח, זה בדרך כלל משרדי ממשלה, משרד החינוך, שנותן לנו את דו"חות דצמבר, משלם לנו בינואר, אז אנחנו זוקפים הכנסה לקבל. וכרטיסי האשראי שנפרעים בתחילת החודש, גם הם כלולים פה.

השקעות מיועדות לכיסוי קרנות 16.5 מיליון ש"ח, זה לא רק כיסוי קרנות, זה גם כיסוי קרנות הפיתוח וגם התב"רים בעודף. אז אנחנו רואים את זה בצד השני, בצד ההתחייבויות, גם את קרן עבודות פיתוח 6.2 מיליון ועודפים זמניים בתב"רים 10 מיליון, זה בדיוק השקעה



מול, אנחנו לא משתמשים בכספים האלה לפעילות שוטפת, אלא הם משוריינים אך ורק לפיתוח.

זה דו"חות נורמליים, רגילים, אין לי מה להרחיב על 2022 יותר, אין גם כל כך טעם.

אלון ללוש: למה לוקח שנתיים?

רוני דנה: לא יודע, הייתה פה בעיה של ועדת ביקורת שלא הייתה ועדת ביקורת, ואחרי זה לפני בחירות לא רצו כבר להגיש את זה. זה דברים מאוד טכניים.

אלון ללוש: ושנה אחרי?

אילאיל אמיר כסיף: לא היתה ועדת ביקורת?

אלי פיינברג: מישהי עשתה בלגן.

רוני דנה: זו גם היה שנה שמאוד התעכב משרד הפנים במינוי של רואי החשבון, הם הגיעו מאוד מאוחר. בדרך אגב לקראת ספטמבר אוקטובר כבר, גם שנת 2023 היא הגיעה קצת באיחור.

אלון ללוש: היא הגיעה שנה בדיוק אחרי שנת 22'.

רוני דנה: הילה, רוצים להצביע?

הילה בן הראש חכמון: מעלה להצבעה את הצעת ההחלטה: המועצה מאשרת את הדו"ח הכספים המבוקר של המועצה המקומית כוכב יאיר צור יגאל לשנת 2022.

החלטה: מליאת המועצה מאשרת פה אחד את הדו"ח כספי המבוקר של המועצה

המקומית כוכב יאיר צור יגאל לשנת 2022.

[2] דיון ואישור הדו"ח הכספי המבוקר של המועצה המקומית כוכב יאיר צור יגאל לשנת 2023.

רוני דנה: דו"ח 23'. בעצם אותו דבר. אני אעשה סקירה על אותם הנושאים.

נכסים נזילים היו 9.1 מיליון. 820 אלף מזומנים של בתי הספר, כבר למדנו שזה מקביל. הכנסות מתוקצבות שטרם התקבלו ממשרד החינוך בעיקר וכרטיסי אשראי, 4,789,000.

מיכה שחף: רק צריך להבין קצת, שכל ה-4 מיליון זה נובע מארנונה שלא שולמה של חודש דצמבר, זה לא משרד החינוך. כל כרטיסי האשראי, מה שאתה קורא, זה תשלומי ארנונה. זה הסכום המרכזי. זה לא שמשרד החינוך היה חייב לנו 4 מיליון.

רוני דנה: לא, זה גם וגם וגם.

מיכה שחף: סכום קטן משרד החינוך, והרוב זה תשלום ארנונה.

אורלי דהאן: חצי הוראת קבע.

רוני דנה: זה ממש לא משנה. זה מגיע ב-5, 8 לחודש, וזה מגיע ב-1 לחודש.

מיכה שחף: רק רציתי להבהיר, שאנחנו לא נמצאים בחוב של כמה מיליונים מול משרד החינוך, ובעצם התשלום הוא תשלום שוטף של ארנונה.

רוני דנה: אתה צודק. הכנסות מתוקצבות שטרם התקבלו, זה הכנסות בטוחות ומובטחות, זה כסף שהוא נמצא, הוא שלנו, או פה, או פה, או פה, אבל הוא מגיע מיד בתחילת החודש העוקב.

השקעות מיועדות, 10 מיליון ש"ח, יש לנו כאן ירידה לעומת שנה קודמת. יש לנו קרן פיתוח 6 מיליון, אותו סכום בערך שהיה בשנת 22'. העודפים הזמניים ירדו ל-4 מיליון ש"ח. השקעות במימון קרנות מתוקצבות, לא אמרתי קודם, זה 10,265,000 זה מול התאגיד. זה השקעות שהיו לנו בתאגיד, אנחנו רואים את המקביל שלו גם בצד השני.



מיכה שחף: רק שאלה, זה בעצם סכומים שנמצאים בבנק, בפיקדונות?

רוני דנה: ה-10 מיליון. כן, בטח, בטח.

אלון ללוש: זה צובר רווחים?

רוני דנה: כן, בוודאי.

רוני דנה: נציין גם את עומס מלגות שלא ציינתי אותו ב-2022. עומס המלגות שלכם בסוף שנת 2023 היה 13,843,000 ש"ח. היו גם חובות פתוחים, שזה בעצם העיקר, זה הארנונה וגם חובות של שמירה קצת, עוד יכול להיות של חינוך קצת, וכל מיני אחרים. בהיקף של 5.25 מיליון. שאלות?

הילה בן הראש חכמון: שאלות?

מעלה להצבעה את הצעת ההחלטה. המועצה מאשרת את דו"ח התקציב המבוקר של המועצה לשנת 2023.

החלטה: מליאת המועצה מאשרת פה אחד את הדו"ח הכספי המבוקר של המועצה

המקומית כוכב יאיר צור יגאל לשנת 2023.

[3] דיון בהמלצות ועדת הביקורת לדו"ח הביקורת המפורט של מבקר משרד הפנים לשנת 2022.

הילה בן הראש חכמון: דיון והמלצות ועדת הביקורת לדו"ח הביקורת המפורט של מבקר המשרד הפנים לשנת 2022. אלי, בבקשה.

אלי פיינברג: את רוצה שאני אקריא את הדו"ח?

הילה בן הראש חכמון: תגיד באופן כללי מה היה.



אלי פיינברג: הוועדה עיינה בדו"ח. כל תשובות המועצה התקבלו על ידי הוועדה, אין שם תשובות מיוחדות.

ועדות חדשות הוקמו במועצה הקיימת, אין שם שום דבר מיוחד שצריך לציין בפני כולם. הוועדות הוקמו, הכל בסדר.

אילאיל אמיר-כסיף: אני רוצה להגיד כמה דברים. לא הרבה, אבל כמה דברים קטנים, גם לגבי הדו"ח וגם לגבי הזה, ההמלצות של ועדת הביקורת.

נאמר שם שבעצם א', שלא הייתה ביקורת ב-5 השנים האחרונות, באמת הפעם האחרונה הייתה ב-2000, דו"ח מבקר הפנים הייתה ב-2019 על 2018. נאמר שם שלא היו, שבעצם לא היה צריך, לא היו ליקויים, שהיה צריך צוות ליקויים כדי לבקר אותם. סליחה?

רוני דנה: זה לא דו"ח מבקר הפנים.

אלי פיינברג: אנחנו מדברים על המבקר של משרד הפנים. של משרד הפנים. זה לא הדו"ח הזה.

אילאיל אמיר-כסיף: אוקיי.

אלי פיינברג: את מדברת על דו"ח שאנחנו לא ראינו.

אילאיל אמיר-כסיף: סליחה, אז אני מדברת, מה זה הדו"ח שאתם לא ראיתם?

אלי פיינברג: אני לא יודע על איזה דו"ח את מדברת.

אילאיל אמיר-כסיף: רגע, השאלה היא כזאת. השאלה היא האם זה שנאמר שמה, שלא היו שום ליקויים-

עודד שגב: הדו"ח הזה ב-22?'

אילאיל אמיר-כסיף: הייתה שם איזו אמירה כללית-



אלי פיינברג: אנחנו לא ראינו את הדוח הפנימי.

*** מדברים ביחד**

עודד שגב: לא היא מדברת, גם בדו"ח של משרד הפנים ב-22' לא היה כתוב שלא היו ליקויים.

אילאיל אמיר-כסיף: שנייה. אני מעלה, רגע.

דקלה הרמן כהן: המלצות ועדת הביקורת לדו"ח הביקורת של מבקר משרד הפנים, כמו שאני מבינה.

אילאיל אמיר-כסיף: והיו שם, סליחה. סליחה אני, אני תכף אמצא את הדברים, סליחה. יש פה צורך בצוות תיקון ליקויים, ופה.

אלון ללוש: שום דבר שאנחנו לא מכירים.

אילאיל אמיר-כסיף: לא, לא שום דבר שאתם לא מכירים. דו"ח הביקורת הפנימית האחרון שפורסם היה לשנת 2019. נראה שזה הכל נכון. ואז נאמר שמה-

עודד שגב: את מסתכלת על, את מדברת-

אילאיל אמיר-כסיף: אני מסתכלת על המלצות ועדת הביקורת.

דקלה הרמן כהן: זה הדו"ח של 22'.

אילאיל אמיר-כסיף: כן, זה הדו"ח של 22'. שנייה. זה המלצות של 3 עמודים. חברים. זה לא כל ארוך. שנייה.

אלי פיינברג: על הפרוטוקול של ועדת הביקורת.

אילאיל אמיר-כסיף: על הפרוטוקול של ועדת הביקורת. שנייה אני מחפשת פה מה רלוונטי. רק רגע. בעצם לא בפרוטוקול. בדו"ח ביקורת מפורט לשנת 2022.



עודד, היה מצוין שם שבאמת מעקב אחר תיקון ליקויים, אבל אולי זה בגלל, אולי יש פה הבחנה בין דו"ח ביקורת חיצוני לדו"ח ביקורת פנימי, ואז ועדת הליקויים. צוות הליקויים הוא לא אותו צוות? אוקיי, בסדר גמור.

כי אני רציתי לומר, שהיו בדו"חות הקודם, בדו"ח הקודם שנידון, היו בהחלט ליקויים שצוות מעקב הליקויים היה אמור לעקוב אחריי ולתקן. מעולם לא קיבלנו עדכונים למרות שהתבקשו עדכונים.

אלי פיינברג: לא הגיוני שהיו ליקויים.

אילאיל אמיר-כסיף: נכון, לא היו ליקויים. לא היו ליקויים. אבל רציתי לדעת-

עודד שגב: בכל מקרה, ב-2023, בדו"ח של-

אילאיל אמיר-כסיף: לא, לא. אני שואלת על דברים שפשוט היו אמורים להיות מתוקנים לטווח ארוך, והיה דו"ח מ-2019, היה בנושא המצלמות והצילומים, דברים שהם מאוד מאוד רלוונטיים לאבטחת המיגע.

עודד שגב: של עומרי.

אילאיל אמיר-כסיף: של עומרי, בדיוק. ראיתי שעכשיו יש, איך קוראים לזה, שיש התייחסת לאבטחת מידע וסייבר וכו', דברים שהיו מאוד, מאוד רלוונטיים אז, אני מניחה שהם רלוונטיים מאוד גם היום, ושצריך לבדוק מה נעשה אז, ומה קרה עם זה, והאם צוות הליקויים טיפל בזה, כן או לא, ולראות מה עושים עם זה.

אלי פיינברג: ב-2019.

אילאיל אמיר-כסיף: כן. אתה יודע.

אלי פיינברג: 6 שנים, חלב שנשפך.



אילאיל אמיר-כסיף: לא, זה לא חלב שנשפך. כי בצילומים של מערכות המידע ואנחנו יודעים שאין מאז הפרות, של חוקי ההגנה על הפרטיות, אנחנו יודעים את זה, כולנו יודעים את זה, הן פורסמו בפייסבוק בצורות לא ברורות, לא על ידי גורמי המועצה, אבל על ידי חברי מועצה.

אלי פיינברג: אין לי מושג על מה את מדבר.

אלון ללוש: חבר.

אילאיל אמיר-כסיף: חבר.

* מדברים ביחד

אילאיל אמיר-כסיף: אני אומרת, לא המועצה על המועצה הנוכחית, אבל אני אומרת שיש, שהנושא של שמירה על הצילומים של כל המצלמות פה ביישוב לא נשמרו בצורה שתואמת את חוק ואת ההנחיות. המועצה בזמנו לא טיפלה בזה כמו שצריך. צוות הליקויים, לא העביר עדכונים למרות שהוא התבקש, לא העביר עדכונים לגבי תיקון הליקויים האלה, ובחלוף כמה חודשים, חבר מועצה מסיעת גל, שלשמחתנו, או צערנו, לא נמצא פה במועצה, פרסם צילומים מתוך המערכת הזאת של הצילומים, בפייסבוק. כאילו, זה צילומים פרטיים שלו. אז היו פה הפרות של הגנת הפרטיות, וצריך לוודא מה עושים עם זה עכשיו.

מאיה ורפמן: כאילו, הוא אישר לראות?

אילאיל אמיר-כסיף: לא, לא, לא. לא מעכשיו.

הילה בן הראש חכמון: אילאיל, עוד משהו?

אילאיל אמיר-כסיף: לא. זהו.

הילה בן הראש חכמון: מעלה להצבעה את הצעת ההחלטה: המועצה מאשרת את המלצות ועדת הביקורת לדו"ח הביקורת המפורט של מבקר משרד הפנים לשנת 2022.



החלטה: מליאת המועצה מאשרת פה אחד את דו"ח הביקורת המפורט של מבקר משרד הפנים לשנת 2022.

הילה בן הראש חכמון: אני נועלת את הישיבה.

תודה רבה לכולכם, ערב נעים.

הישיבה ננעלה

בברכה,

הילה בן הראש חכמון, ראש המועצה

שירי רפפורט, מנכ"ל המועצה