

כ"ח באייר התשע"ז  
2017 במאי 42

לכבוד :

חברי מליאת המועצה

מועצה אזורית גזר

ג/א נ,

### הנדון: סיכומים והמלצות ועדת הביקורת לדו"ח מבקרת המועצה מס' 6

בהתאם לסעיף 1.145. צו המועצות המקומיות, מועצות אזוריות "ועדת הביקורת תדון בדו"ח המבקר ובהערות ראש המועצה עליו ותגיש למועצה לאישור את סיכומיה והצעותיה בתוך חודשיים מיום שנמסרו לה הערות ראש המועצה".

ועדת הביקורת דנה בדו"ח המבקרת ובהערות ראש המועצה ומתכבדת להגיש סיכומיה והצעותיה. נושאי הביקורת נבחנו ע"י עריכת סקר סיכונים בכלל המחלקות והתהליכים בתוכן ולאחריו הוכנה תוכנית רב שנתית. התכנית הרב שנתית מקיפה את כלל מחלקות המועצה במהלך חמש שנים.

תכנית עבודה שנתית הוגשה לראש המועצה ולועדת הביקורת כנגזרת של התכנית הכוללת. דו"ח הביקורת השנתי עסק בשני נושאים בהתאם לתוכנית העבודה השנתית:

1. מחלקת גביה
2. קופה קטנה

כמו כן המבקרת בדקה וסקרה בדוח המעקב אחר תיקון הליקויים את הביקורות הקודמות:

#### ביקורת מס' 1 :

- מינהל כללי
- כ"א ושכר
- מערך ביקור סדיר למניעת נשירה מבתי הספר

#### ביקורת מס' 2 :

- מכרזים
- רישוי עסקים

#### ביקורת מס' 3

- נושא הגזם
- ועדה לתכנון ובניה
- פיקוח על ספירת מלאי

#### ביקורת מס' 4

- ניהול רכש מלאי ומצאי
- רווחה

- שרות וטרינרי
- יחידה סביבתית

דו"חות הביקורת בדקו ביסודיות והקיפו את כלל התהליכים בכל נושא בהתאם לתקני החוקיות, היעילות והחיסכון המבוצעים בכל אחת מהיחידות במועצה.  
לדו"חות הביקורת צורפה התייחסות המבוקרים, נכון למועד עריכתם, סיכום יישום המלצות הביקורת לדו"ח השנתי התקבלו בתשובתו של ראש המועצה לדו"ח השנתי.  
הועדה מציינת בחיוב את שיתוף הפעולה המקצועי והענייני של נבחרי ועובדי המועצה עם מבקרת המועצה, שיתוף החשוב לעבודה משותפת לשיפור עבודת המועצה.  
תודה מיוחדת למבקרת המועצה הגב' עמירה מוסקוביץ שהוציאה תחת ידה את דו"ח הביקורת מספר 6.

בברכה

תמיר ארז- יו"ר וחברי ועדת ביקורת