

לכבוד

ד"ר בעז לב, יו"ר המועצה

מר יוני לאופר, מנכ"ל

התאגיד לפיקוח וטרינרי

שלום רב,

הנדון: סיכום עבודת ועדת הביקורת מחודש יוני 2024 ועד חודש יוני 2025

מתוקף תפקידי כיו"ר ועדת הביקורת ובהתאם לסעיף 32(ב) (לחוק הרופאים הווטרינריים, תשנ"א-1991, הנני מתכבד להגיש לכם בשם חברי ועדת הביקורת, דוח פעילות לשנת הפעילות הראשונה של ועדת הביקורת.

דוח פעילות זה יפורסם באתר התאגיד, בהתאם להוראות החוק המובאות כלשונן להלן:

32. (ב) ועדת הביקורת תגיש למועצה, למנהל הכללי ולכל גורם שייקבע על פי כל דין דוח על פעילותה לפחות אחת לשנה; הדוחות יפורסמו באתר האינטרנט של התאגיד בצירוף התייחסות והערות המועצה.

להלן דוח הפעילות:

1. בישיבת מועצה מס' 51 מיום 5.6.2024 מונתה ועדת הביקורת בהרכבה כדלקמן: גב' חוה מונדרוביץ, גב' פנינה אורן שנידור, ד"ר ריבה בן עזרא ואנוכי כיו"ר הוועדה.
2. בישיבת מועצה מס' 55 מיום 9.10.2024 מונה ד"ר סרחיו דולב כחבר בוועדה, במקום גב' חוה מונדרוביץ אשר סיימה את כהונתה כחברת מועצה.
3. מאז מינוי חברי ועדת הביקורת ועד ליום מכתבי זה, התקיימו 4 ישיבות, להלן פירוט עבודת הוועדה:

3.1 בישיבה מס' 1 מיום 10.7.2024 נקבע כדלקמן:

- נקבע כי וועדת הביקורת תתכנס אחת ל-3 חודשים.
- ניתנה סקירת היועצת המשפטית לעניין תפקידי ועדת הביקורת על פי חוק.
- ניתנה סקירת מבקר הפנים לעניין דוחות ביקורת לשנת 2024 וכן מעבר על תכנית עבודת הביקורת כפי שאושרה על ידי המועצה.
- הצגת דו"ח ביקורת ניהול צי הרכב בתאגיד ע"י מבקר הפנים. להלן הערות הוועדה לדו"ח: הנהלת התאגיד מתבקשת לבחון האם קיימים בעלי רכבי ליסינג הנמצאים במחלות ממושכות, הנהלת התאגיד מתבקשת להציג את הקריטריונים למתן רכבים ל-120 עובדים, הנהלת התאגיד מתבקשת להציג לוועדה בישיבתה הבאה דו"ח מעקב.
- הוועדה המליצה למועצת התאגיד לאשר את דו"ח הביקורת הנ"ל בכפוף להערותיה הנ"ל והמועצה אישרה את המלצות הוועדה בישיבת מועצה מס' 53 מיום 7.8.2024.

3.2 בישיבה מס' 2 מיום 25.9.2024 נקבע כדלקמן:

- הוסכם על מינוי חבר מועצה רביעי, במקום גב' חוה מונדרוביץ.
- מבקר הפנים הציג את עיקרי דוח ביקורת בנושא אבטחת מידע וסייבר לרבות ממצאים, המלצות הביקורת ותגובת התאגיד.
- הוועדה המליצה למועצת התאגיד לאשר את דו"ח הביקורת הנ"ל בכפוף להערותיה הנ"ל והמועצה אישרה את המלצות הוועדה בישיבת מועצה מס' 55 מיום 9.10.2024.
- הועלתה הצעה להדרכת עובדי הפיקוח גם בעניין המערכות המקצועיות מטעם הרגולטורים. המנכ"ל התבקש לבחון את הנושא מול הרגולטורים תוך היועצות עם מנהל מערכות המידע.
- מבקר הפנים הציג את תכנית עבודת ביקורת הפנים לשנת 2025, תוך הפנייה לשינויים המוצעים בתכנית הרב שנתית שנקבעה בשנת 2021. השינויים הם הקדמת דיון בנושא "שיבוץ עובדים ונוכחות" משנת 2027 לשנת 2025 שכן הנושא הינו בעל

רגישות גבוהה בעבודת התאגיד, וכן דחיית נושא אסדרת מנגנוני התאגיד שזה יותר עניין ועדות מועצה והנהלה ותייעוד פעילותן, זה פחות דחוף. ביקורת על תהליכי הרכש בתאגיד תבוצע כמתוכנן בשנת 2025.

- הוועדה אישרה את תכנית עבודת ביקורת הפנים לשנת 2025, והמועצה אישרה זאת בישיבתה מועצה מס' 55 מיום 9.10.2024.
- מנכ"ל התאגיד הציג מעקב אחר תיקון ליקויים בעקבות ביקורת ניהול צי הרכב לרבות הצגת קריטריונים למתן רכבים לעובדי פקוח.

3.3 בישיבה מס' 3 מיום 19.2.2025 נקבע כדלקמן:

- בהתאם להחלטת המועצה בנושא הוספת ביקורת בתחום אבטחת המידע לשנת 2026, סוכם כי לאור תיקון 13 לחוק ההגנה על הפרטיות, מבקר הפנים יכלול במסגרת הביקורת לשנת 2026 את תחום אבטחת המידע.
- מבקר הפנים הציג את עיקרי דוח הביקורת בנושא שכר לרבות ממצאים, המלצות הביקורת ותגובת התאגיד. לאחר דיון בנושאים שהוצגו התקבלו ההחלטות הבאות:
 - העסקת חשב שכר פנימי או במיקור חוץ- ההנהלה מתבקשת לבחון את הנושא, לרבות שקילת פנייה חוזרת לממונה על השכר לעניין גובה השכר.
 - שמירה על הידע הארגוני – ההנהלה מתבקשת לבחון את הנושא ולהציג פתרונות לדירקטוריון לרבות סיוע בגורם חיצוני לכתיבת נהלים.
 - דיווחי נסיעות של עובדי הפיקוח- ההנהלה מתבקשת למצוא פתרון לבקרה על דיווחי הנסיעות על מנת שלא ישולמו סכומים ביתר ולהנחות את התפעול לביצוע בדיקות מדגמיות.
 - העסקה בשעות נוספות מעבר למותר על פי חוק- ההנהלה מתבקשת להסדיר את הנושא בדרך של קבלת היתר או הסדרת אחרת של ההעסקה כך שתעמוד בדרישות החוק.
 - ניצול ימי חופשה- ההנהלה מתבקשת לבחון את הנושא כך שהעובדים יוכלו לנצל את חופשתם ובמידת האפשר לפעול למחיקת ימים לאחר מתן האפשרות לניצולם.
- הוועדה המליצה למועצת התאגיד לאשר את דו"ח הביקורת הנ"ל בכפוף להערותיה הנ"ל והמועצה אישרה את המלצות הוועדה בישיבת מועצה מס' 59 מיום 5.3.2025.
- הנהלת התאגיד התבקשה למסור עדכון בפתח הישיבה הבאה בעניין יישום המלצות ותיקון ליקויים בדוחות הביקורת בתחום ניהול צי הרכב, אבטחת מידע וסייבר ובשכר.

3.4 בישיבה מס' 4 מיום 22.5.2025 נקבע כדלקמן:

- מנכ"ל התאגיד הגיש לוועדה מסמך "דיווח מנכ"ל לוועדת הביקורת 22.5.25".
- לבקשת מבקר הפנים המליצה הוועדה על דחיית הביקורת הפנימית בנושא שיבוץ ושכר לשנת 2026, ובמקומה להקדים את הביקורת בנושא "מינהל תקין" ו"גיוס עובדים" והמועצה אישרה את המלצות הוועדה בישיבת מועצה מס' 62 מיום 4.6.2025.

4. אחד הנושאים הקרובים לטיפול הוועדה, מלבד דוחות הביקורת, יהיה קביעת הסדרים לגבי אופן הטיפול בתלונות של עובדי התאגיד בקשר לליקויים בניהול ולגבי ההגנה שתינתן לעובדים שהתלוננו כאמור, כפי שנקבע בסעיף 32א(ג)(4) לחוק הרופאים.

5. ישיבתה הבאה של הוועדה נקבעה ליום 10.9.2025.

6. בהזדמנות זאת אבקש להודות לכל חברי הוועדה על מילוי תפקידם במסגרת הוועדה וכן להנהלת התאגיד ולמבקר הפנים על שיתוף הפעולה.

בברכה,

25/06/2025

שלמה דולבוג, חבר המועצה
יו"ר ועדת הביקורת

העתקים:

חברי מועצת התאגיד לפיקוח וטרינרי
עו"ד נירה דרור- לזר – היועצת המשפטית
מר ערן רוה רוביצי'ק – מבקר הפנים

מסמך זה ננעל מפני שינויים ע"י חתימה אלקטרונית מאובטחת

רשימת החתמות

תחנה	שם תחנה	שם החותם	דואר אלקטרוני	טלפון נייד	כתובת ממנה נחתם	תאריך חתימה
1	לקוח	שלמה דולברג	shlomo.dolberg@gmail.com	0522392419	141.226.89.156	25/06/2025 15:24:55

מסמך זה נשלח ע"י התאגיד לפיקוח וטרינרי איתי כהן, בתאריך 25/06/2025 09:58:31

