פרוטוקול ישיבת ועד ממונה מס׳: 3/2025/65

שם האגודה: מפעל מים כפר סבא אגודה חקלאית שיתופית בע״מ

(להלן: **״האגודה״** או **״מפעל המים״**)

תאריך הישיבה: 13.5.2025

מס׳ חברי הועד הממונה: 6

שמות המשתתפים בישיבה: ד״ר מוטי דלגיו (יו״ר), רו״ח אורלי גרטי סרוסי (חברה), ליאורה טושינסקי (חברה), רו״ח אהוד הלזינגר (חבר), רו״ח אביבית ימין יונתן (חברה, באמצעות אפליקציית היוועדות חזותית ״זום״), מר מעוז ליפשיץ (מנכ״ל), אסנת סופר (מנהלת לשכת יו״ר ומנכ״ל), עו״ד לני צבעוני (יועמ״ש, באמצעות אפליקציית היוועדות חזותית ״זום״).

סדר היום של ישיבת הועד הממונה:

1. אישור פרוטוקול מס׳ 2/2025/64 מיום 17.3.2025;
2. דיווח יו״ר ומנכ״ל;
3. דיון בנושא הגשת רולינג מס הכנסה;
4. כח אדם;
5. אישור הנפקת כרטיס אשראי לאגודה;
6. מרכז מבקרים מגדל המים;
7. אישור רשימת תמיכות;
8. שימוש במגרשי טניס בגלי השרון – עדכון לגבי הליך קבלת מידע;
9. אישור התקשרויות והצעות מחיר.

החלטות (מוצגות לפי סדר הדיון ולא לפי סדר היום לעיל):

סעיף מס׳ 9: אישור התקשרויות והצעות מחיר

- **שיפוץ ציוד שאיבה באר י״א**

מעוז ליפשיץ מעדכן, כי בעקבות תקלה בבאר י״א, באר המספקת מים לחקלאות בלבד, בוצעה קריאה לחברת עדי גרוס, חברה שהאגודה עובדת איתה באופן שוטף. מניסיון לטיפול בתקלה ולאחר פרוק ציוד הקידוח עולה כי לא ניתן לפתור אותה ויש להחליף את הציוד בחדש ולשפץ את ראש המשאבה (הציוד מותקן משנות ה-90). התקבלה הצעה כאמור לציוד חדש. כמו כן התקבלה חוות דעת הנדסית ממשרד צפריר וינשטיין לגבי דחיפות הנושא, עמידת ההצעה בתנאי השוק והחלופות

הלא כדאיות של העברת הטיפול בציוד לספק אחר (כרוך בהרכבת הציוד מחדש, הובלה וכיו״ב). בהתייעצות עם יו״ר הועד הממונה והיועמ״ש אושרה ההצעה ומובאת כעת לאישרור.

החלטה:

לאשר התקשרות עם חברת עדי גרוס לשיפוץ ראש שאיבה והספקת צנרת 6״ וטורבינה חדשים עבור באר י״א בסך כולל של 184,938 ₪ ולהסמיך את המנכ״ל להוציא לפועל את ההתקשרות ולחתום על כל מסמך שיידרש בקשר עם כך, בשם מפעל המים.

- חיבור מרכז בקרה לשולחן הסייבר הלאומי של רשות המים

מעוז ליפשיץ מעדכן, כי בעקבות דרישת רשות המים לחבר את מערכת פיקוד ובקרה של האגודה לשולחן הסייבר הלאומי, יש צורך בנותן שירותים חיצוני לביצוע עבודה זו. התקבלה הצעה מדוד קנטרוביץ אשר מבצע את האמור עבור מרבית התאגידים. לאחר הנחה, ההצעה עומדת על סך של 9,000 ₪.

החלטה:

לאשר התקשרות עם דוד קנטרוביץ לחיבור מערכת הפיקוד ובקרה של האגודה לשולחן הסייבר הלאומי, בעלות חד פעמית של 9,000 ₪ ולהסמיך את המנכ״ל להוציא לפועל את ההתקשרות ולחתום על כל מסמך שיידרש בקשר עם כך, בשם מפעל המים.

- פחת בית גיבור- חוות דעת יועץ מס

מעוז ליפשיץ מעדכן, כי במסגרת בדיקת מיסוי האגודה שבוצעה ע״י יועץ המס ששכרה האגודה, נבדק גם נושא פחת בית גיבור שנהרס בעבר והאפשרויות העומדות בפני האגודה לאופן הרישום וההכרה בחלק שנמכר ונהרס במסגרת העסקה המשותפת בדוחות האגודה . לצורך השלמת הבדיקה יש צורך באישור שכ״ט ליועץ.

החברים קיימו דיון בנושא, תחת העובדה שבדיקה ראשונית כבר בוצעה והושקעה עבודה.

החלטה:

הוחלט לאשר עקרונית התקשרות עם אוסקר אבו ראזק לצורך השלמת הבדיקה החשבונאית בנושא פחת בית גיבור. מר אוסקר אבו ראזק ביקש על עבודתו 20 אלש״ח. הוחלט לקבוע הסכום ואופן התשלום לאחר קיום הדיון עמו בהמשך הישיבה ולהסמיך את היו״ר, המנכ״ל והיועצת המשפטית לקבל החלטה בנדון.

***עם כתיבת הפרוטוקול הודיע מר אוסקר אבו ראזק שבעבודה הושקעו ויושקעו שעות עבודה, מעבר לסכום שדרש. אי לכך, הוחלט על ידי הצוות לאשר הצעתו בין היתר בגלל דחיפות הנושא בהגשת הדוחות-הכספיים.**

סעיף מס׳ 1: אישור פרוטוקול מס׳ 2/2025/64 מיום 17.3.2025

פרוטוקול מיום 17.3.2025 נשלח לחברי הוועד עובר למועד ישיבה זו.

החלטה:
לאשר את פרוטוקול מס׳ 2/2025/64 מיום 17.3.2025, הרצ״ב כנספח א׳.

סעיף מס׳ 2: דיווח יו״ר ומנכ״ל

מוטי דלג׳ו מעדכן כי שוחח עם רשמת האגודות השיתופיות בעקבות דחייה נוספת של אסיפת המורשים שנקבעה ליום 18.5.2025 (עקב שהותו של ראש העיר בכנס בחו״ל). עמדת משרד הרשמת היא לא להאריך את כהונת הועד הממונה ככל שלא קיימות עילות המנויות בחוק.

בנוסף, מעדכן יו״ר הועד הממונה כי בהמשך להחלטות רשות המים בדבר עדכון ברישיון אספקת המים של האגודה, התקיימו שיחות עם פלגי שרון לגבי חלוקת האחריות בין הגופים במקביל לקיומם של עררים שהגישה האגודה; כך שהתאגיד יהיה אחראי על התשתיות וגביית דמי הקמה והאגודה תהא אחראית על אישור תכנון ופיקוח והפעלת התשתיות ולאחר מכן על מתן שירות לקוחות וגבייה (כפי שקיים כיום). ישנן משוכות שיש לפתור, כגון נושא התעריפים (לתאגיד, לצרכנים) אך יצוין כי השיחות מתקיימות ברוח טובה.

סעיף מס׳ 4: כח אדם

מעוז ליפשיץ מעדכן, כי האגודה סיימה את ההתקשרות עם רו״ח רונית אבן זהב. נעשתה חפיפה עם רו״ח דרור ישראלי אשר נתן שירותים לאגודה לפני כניסתה של רונית, והוא בקיא בענייני האגודה. רו״ח ישראלי ימלא בשלב זה את החלל עד לגיוס מנהל/ת כספים.

יו״ר וחברי הועד הממונה מודים לרו״ח אבן זהב מייטין על עבודתה המקצועית ומאחלים לה בהצלחה בהמשך.

הוחלט לאתר מועמד/ת במקומה של רו״ח רונית אבן זהב מייטין ולפרסם הודעה בנושא גם באתר האגודה.

מעוז ליפשיץ מעדכן בנוסף, כי בשבוע שעבר נכנסה לתפקיד מנהלת שירות לקוחות חדשה. העסקתה אושרה על ידי חברי הועד הממונה באמצעות דוא״ל, עובר לחג הפסח.

הוחלט לאשרר את העסקתה של גב׳ חגית ידייב כמנהלת מחלקת שירות לקוחות. חברי הועד הממונה מאחלים לגב׳ ידייב הצלחה בתפקיד.

האגודה נמצאת בימים אלו גם באיתור שתי מנהלי/ות חשבונות. חברי הועד הממונה מציעים כי גיוס מנהלי/ות חשבונות יהיה לאחר כניסת מנהל/ת כספים לתפקיד.

סעיף מס' 5: הנפקת כרטיס אשראי לאגודה

מעוז ליפשיץ מעדכן, כי נוצר צורך בכרטיס אשראי לאגודה, על מנת לפשט ולייעל את נושא תשלומי חידוש רישיונות הרכב וביטוחי החובה בעיקר ועל כן מוצע להנפיק כרטיס אשראי לאגודה. החברים מקיימים דיון בנושא. **רו"ח אביבית ימין יונתן** מציעה להמתין עד לכניסת מנהל/ת כספים כך שהכרטיס אשראי יונפק על שמו/ה.

הוחלט להנפיק כרטיס אשראי לאגודה על שמו של מנכ"ל האגודה, עד לכניסת מנהל/ת כספים לתפקיד. הוצאות הכרטיס ירשמו בכרטסת הנהלת החשבונות אחת לחודש, בנוסף לכך אחת לרבעון תימסר רשימת הוצאות לוועד המנהל.

מורשי החתימה של האגודה מוסמכים לחתום על מסמכי הבנק שידרשו בקשר עם הנפקת כרטיס אשראי כאמור.

מעוז ליפשיץ מציין, כי בעקבות עזיבתה של מנהלת הכספים, מוצע לעדכן את זכויות החתימה באגודה.

הוחלט:

1. **להסיר את זכויות החתימה של רו"ח רונית אבן זהב מייטין, לאור סיום התקשרותה עם האגודה.**
2. **לעדכן את זכויות החתימה באגודה, כך שממועד החלטה זו ועד לקבלת החלטה אחרת בנושא, זכויות החתימה באגודה יהיו כדלקמן:**

קבוצה א'	**קבוצה ב'**
מעוז ליפשיץ, ת.ז. 027447374	**ד"ר מוטי דלג'ו, ת.ז. 030230122**
	ליאורה טושינסקי, ת.ז. 067190017
	רו"ח אורלי גרטי סרוסי, ת.ז. 056381981
	רו"ח אהוד הלזינגר, ת.ז. 043168111

חתימתם המשותפת של אחד המנויים בקבוצה א' יחד עם חתימתו של אחד המנויים בקבוצה ב', בצירוף חותמת האגודה או שמה המודפס, תחייב את האגודה לכל דבר ועניין, ללא הגבלה בסכום.

על אף האמור לעיל, זכויות החתימה בכל הנוגע לחוזים והסכמים אשר האגודה היא צד להם, ללא הגבלה בסכום, יהיו כדלקמן:

קבוצה א'	**קבוצה ב'**	**קבוצה ג'**
מעוז ליפשיץ ת.ז. 027447374	**ד"ר מוטי דלג'ו ת.ז. 030230122**	**רו"ח אורלי גרטי סרוסי ת.ז. 056381981**
		ליאורה טושינסקי ת.ז. 067190017
		רו"ח אהוד הלזינגר ת.ז. 043168111

חתימתם המשותפת של: (1) אחד המנויים בקבוצה א׳; ו- (2) אחד המנויים בקבוצה ב׳; ו- (3) אחד המנויים בקבוצה ג׳, בצירוף חותמת האגודה או על גבי שמה המודפס, תחייב את האגודה בכל הסכם או חוזה אשר האגודה היא צד לו, ללא הגבלה בסכום.

סעיף מס׳ 6: מרכז מבקרים מגדל המים

מעוז ליפשיץ מזכיר, כי אושר תקציב בסך 600 אלש״ח לחידוש והפעלת מרכז המבקרים מחדש (סגור משנת 2019). נערך סקר נגישות וניתן להפעיל את המרכז לקהל הרחב. למגדל המים ומרכז המבקרים יש ערך רב וחינוכי לעיר והפרויקט יבוצע בשיתוף עם הנהלת מוזיאון כפר סבא. בהתאם, התקבלה הצעה ממוזיאון כפר סבא להכנת פרוגרמה, אוצרות, ניהול ופיקוח על הקמת הפרויקט בתמורה לעמלה בסך של 6.5% מעלות הפרויקט, כאשר הכוונה היא שהמוזיאון יפעיל את המרכז עם מדריכים שלו. המרכז צריך חידוש של ציוד, תצוגה, תאורה וכיו״ב וסכום השיפוץ יעמוד ככל הנראה על סך של 1.2 מלש״ח. **רו״ח אורלי גרטי סרוסי** מציעה לבדוק מול משרד התיירות לגבי קבלת מימון חלקי.

החלטה:

הוחלט לקבל את הצעת מוזיאון כפר סבא לניהול הפרויקט של שיפוץ והפעלה מחדש של מרכז המבקרים, בתמורה לעמלה בסך של 5% (במקום 6.5%) מעלות הפרויקט. בחירת החברות שיבצעו את העבודות תיעשה בשותפות של המוזיאון עם נציגי הנהלת האגודה. הועד הממונה מאשר התנעה של הפרויקט תחת התקציב שאושר לשנת 2025. ככל שתידרש תוספת תקציב היא תובא לאישור בהתאם.

חברי הועד הממונה מקיימים דיון קצר לגבי חברות בנות לא פעילות. **הוחלט לפעול בהתאם להנחיות היועמ״ש לאחר בחינת הסוגיה.**

סעיף מס׳ 7: אישור רשימת תמיכות

ד״ר מוטי דלג׳ו מעדכן, כי התקבלה רשימת תמיכות מהעירייה ובהתאם הוכנה רשימת תמיכות של האגודה על פי שיעור יחסי. כמו כן עודכנו הסכומים שנקבעו לעמותות המזון, כך שהאגודה הגדילה את סכום התמיכה לעמותות אלו.

החלטה:

הוחלט לאשר את רשימת התמיכות של האגודה לשנת 2025. הרשימה תובא לאישור אסיפת המורשים.

ד״ר מוטי דלג׳ו מעדכן כי התקבלה בקשה ממנהלת האגף לשירותים חברתיים בעירייה להשתתף במימון אירוע לטובת גיוס מתנדבים חדשים לפעילות ארגון המתנדבים- הבקשה להשתתפות ע״ס4,500 ₪.

הוחלט לאשר סך של 4,500 ₪ עבור השתתפות באירוע גיוס מתנדבים, מתקציב הרזרבה של יו״ר ומנכ״ל בתקציב התמיכות לשנת 2025.

סעיף מס' 8: שימוש במגרשי טניס בגלי השרון – עדכון לגבי הליך קבלת מידע

מעוז ליפשיץ מעדכן כי האגודה פרסמה בקשה לקבלת מידע לשימושים אפשריים במגרשי הטניס הישנים בגלי השרון. התקבלו 2 הצעות בלבד. סיכום ההצעות נשלח לחברי הועד הממונה עובר לישיבה זו. עוד צוין, כי נושא חידוש החכירה מול רמ״י טרם נפתר וכי לא ניתן לפצל את הסכם החכירה לפי חלקות. לאחר דיון של חברי הועד הממונה סוכם כי מנכ״ל האגודה יכין פירוט כלכלי של ההצעות הרלבנטיות ולאחר מכן יתקיים דיון נוסף בנוגע להמשך ההליך. במקביל הוחלט לבחון קיום במקום עגלת קפה או מגרשי טניס ללא מבנים קבועים.

סעיף מס' 3: דיון בנושא הגשת רולינג מס הכנסה

אוסקר אבו רזאק, רו״ח אלי אלעטר רו״ח חגית עזרא הצטרפו לישיבה.

נערכה הכרות קצרה בין הנוכחים.

אוסקר אבו ראזק הציג בפני החברים את סוגיות המיסוי השונות לאור שינויים והוספת תחומי פעילות משמעותיים של האגודה ואת הנימוקים לבקשה לפרה רולינג למס הכנסה, תוך התייחסות ליתרונות ולחסרונות של כל החלטה שתתקבל, והצגת החשיפות הקיימות.

חברי הועד הממונה קיימו דיון בנושא הגשת פרה רולינג למס הכנסה בסוגיות המיסוי השונות, בשים לב בין היתר למועד פקיעת כהונתם הקרוב. לדעתם יש להותיר ההחלטה לוועד החדש שיבחר.

החלטה:

התקיים דיון בהשתתפות יועץ המס ורוה״ח המבקר של האגודה לגבי הגשת פרה רולינג לגבי סוגיות מס שונות. נשקלו השיקולים בעד ונגד. הועד הממונה, כאורגן של גוף ציבורי, סבור כי יש לשקול את העניין בחיוב, אך יחד עם זאת מוצא לנכון בגלל הזמן הקצר שנשאר לכהונתו כי ההחלטה צריכה להתקבל ע״י הועד הנבחר החדש שיכנס לתפקידו בשבועות הקרובים.

חתימת יו״ר הועד הממונה:

חותמת האגודה:

מפעל מים כפר-סבא
אגודה חקלאית שיתופית בע״מ