

פרוטוקול ישיבת ועד ממונה מס': 1/2026/70

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

(להלן: "האגודה" או "מפעל המים")

תאריך הישיבה: 5.2.2026

מס' חברי הועד הממונה: 5

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

סדר היום של ישיבת הועד הממונה:

1. אישור פרוטוקול מס' 7/2025/69 מיום 15.12.2025;
2. דיווח יו"ר ומנכ"ל;
3. דוח ביקורת - סקר סיכונים;
4. הודעה על סיום מתן שירותים משפטיים ואישור מחליף;
5. אישור דו"ח שנת 2025 לרשם האגודות;
6. גלי השרון:
דיון בבקשת גלי השרון לסיוע תזרימי;
הגדלת תקציב השקעות לשיפור חדר הכושר;
7. עדכון תקציב 2026;
8. אישור תמיכות לעמותות - בקשות שהוגשו בשנת 2026 עבור שנת 2025;
9. סגירת חשבונות בבנק הפועלים;
10. אישור התקשרויות והצעות מחיר.

ההחלטות להלן מוצגות לפי סדר הדיון בהן במהלך הישיבה.

סעיף מס' 3: דוח ביקורת- סקר סיכונים

לחלק זה של הישיבה הצטרף **מר דורון רוזנבלום**, מבקר הפנים של האגודה.

המבקר הציג את סקר הסיכונים, שנערך בנובמבר 2024 ותוקף לאחרונה לפני תודש.

המבקר מציין כי אסטרטגיית הארגון לא נבחנה על ידו עד כה, אך לדבריו קיימת חשיבות גבוהה לבחון אותה. עוד ציין המבקר כי סקר הסיכונים אינו משקף במלואו את מצבה העובדתי של האגודה, וכי מטרתו היא למפות את תחומי הסיכון ואת רמת הסיכון בכל אחד מהם.

מתוך ההקדמה לסקר:

"ניהול הסיכונים הינו תהליך המתבצע לשם זיהוי אירועים פוטנציאליים העלולים לגרום לסיכונים בפעילות הארגון וזאת על מנת ליצור רמה סבירה של ביטחון להשגת יעדי הארגון. הסקר כולל מיפוי מוקדי הסיכון העיקריים הקיימים בפעילות האגודה, התהליכים המבוצעים בה/יחידותיה וביצוע הערכה ראשונית של מוקדי סיכון מהותיים. על בסיס מוקדי הסיכון העיקריים, מגובשת תוכנית עבודה רב-שנתית לביקורת הפנימית, לאישור בוועדת הביקורת של האגודה.

יש להדגיש כי דוח זה אינו מהווה דוח ביקורת ולפיכך אין להפיק ממנו מסקנות כלשהן בנוגע לאיכות הבקרה הפנימית באגודה.

אנו מודים על שיתוף הפעולה והסיוע שהוגשו לנו במהלך עבודתנו.

מטרת סקר הסיכונים

- מיפוי מוקדי הסיכון העיקריים הקיימים בפעילות האגודה, התהליכים המבוצעים בה/יחידותיה וביצוע הערכה ראשונית של מוקדי סיכון מהותיים.
- להעריך את הסיכונים אשר מופו ולהציג את רמת הסיכון השירי של הסיכונים.
- על בסיס מוקדי הסיכון העיקריים, לגבש תוכנית עבודה רב-שנתית לביקורת הפנימית, לאישור בוועדת הביקורת של האגודה."

החברים קיימו דיון בנוגע לנושאים שהוצגו במסגרת סקר הסיכונים.

בדיון שהתקיים שאל החבר **אהוד הלזינגר** האם אסטרטגיית הארגון נבחנה והאם לפיה קבע המבקר כי נושא זה צריך להופיע במדרג הגבוה והחשוב ביותר. המבקר השיב שקביעתו אינה על סמך בדיקה ולדעתו על הארגון לבחון זאת.

החברה **ליאורה טושינסקי** ציינה כי חשוב מאוד לציין כי המבקר הבהיר שאין מדובר בדוח, אלא ברשימת נושאים וברמות הסיכון הכרוכות בהם, שעל האגודה לבחון.

מוטי דלג'ו הודה למבקר על סקר הסיכונים המקיף אשר בוצע. הסקר יהווה לאגודה מסד לבדיקות של וועדת הביקורת.

החברה אורלי גרטי סרוסי ציינה את חשיבות בחינת המבנה הארגוני של האגודה ואת מיקום משרדה - היבטים אשר יקבעו את צביון האגודה. עוד ביקשה לקבל פירוט בדבר מערך הכספים של האגודה ולבצע בדיקה ביחס לטכנולוגיות שבהן נעשה שימוש באגודה. החברה הוסיפה כי היא מייחסת חשיבות רבה, ואף רואה בכך יעד מרכזי, להותרת האגודה כמקום שניתן יהיה להמשיך ולנהל על הצד הטוב ביותר, לטובת חברי האגודה ועובדיה.

לגבי נושא משרדי האגודה מוטי דלגו מציין כי הנושא בטיפול של המנכ"ל והיו"ר.

הוחלט:

1. הועד הממונה רושם בפניו כי דוח זה אינו מהווה דוח ביקורת ולפיכך אין להפיק ממנו מסקנות כלשהן בנוגע לאיכות הבקרה הפנימית באגודה.
2. הועד הממונה מציין כי מרבית הנושאים שעלו במסגרת הסקר מטופלים בשוטף על ידי האגודה, וכי בשים לב למערכת היחסים עם רשות המיס, קביעת מטרה מוגדרת בתחום זה הינה מורכבת. עם זאת, מאחר שהמבקר ציין כי בארגונים דומים לאגודה רמת הסיכון בהיבט האסטרטגי היא הגבוהה ביותר, מחליט הועד הממונה לבצע בחינה עצמית של הנושא ולהציג את ממצאיה בישיבת הועד הבאה.
3. הדוח יועבר לוועדת הביקורת, אשר תקבע אילו נושאים תבקש לבחון. עוד צוין כי האגודה מחכה לקביעת מועד לאסיפת המורשים שעל סדר יומה בחירת ועדת ביקורת.
4. בנוסף, הועד הממונה מחליט לבצע בדיקה בנושאים מסוימים ובכלל זה המבנה הארגוני של האגודה, בהתאם להמלצות צוות המטה של האגודה.

סעיף מס' 1: אישור פרוטוקול מס' 7/2025/69 מיום 15.12.2025

פרוטוקול מיום 15.12.2025 נשלח לחברי הוועד עובר למועד ישיבה זו.

הוחלט:

לאשר את פרוטוקול מס' 7/2025/69 מיום 15.12.2025, הרצ"ב כנספח א'.

סעיף מס' 2: דיווח יו"ר ומנכ"ל

התקיים דיון בנוגע לשיפוץ מבנה המשרדים של האגודה. מנכ"ל האגודה, יחד עם יו"ר הועד הממונה, רו"ח אהוד הלזינגר והיועמ"ש יבחנו את האפשרויות הרלבנטיות ויקיימו ישיבה בנושא.

מעוז ליפשיץ מעדכן, כי ועד העובדים מעוניין לנהל מו"מ על הסכם קיבוצי חדש. יו"ר הועד הממונה יבחן מול משרד רשמת האגודות השיתופיות האם הנושא מצוי בסמכות הועד הממונה.

סעיף מס' 4: הודעה על סיום מתן שירותים משפטיים ואישור מחליף

יו"ר הוועד הממונה מודיע לחברי הוועד, כי היועצת המשפטית של האגודה הודיעה על כוונתה לסיים את התקשרותה במתן שירותים משפטיים לאגודה (באמצעות משרד פישר). מוטי מציין את עבודתה המקצועית הטובה של לני בחוכמה ובתבונה. לני סיעה לצוות המטה מעבר לעבודת היעוץ המשפטי, הייתה שותפה לכל פעילות האגודה בתקופה המאוד מורכבת מאוד. הייתי שמח שלני תמשיך אך לאור הנסיבות ורצונה לעסוק בתחומים חדשים אני מבין את החלטתה. תהיה הזדמנות להודות ללני. בעקבות הודעה זו פנתה האגודה לארבעה עורכי דין ו/או משרדי עורכי דין לקבלת הצעות למתן שירותים משפטיים. ההצעות נבחנו על ידי צוות מצומצם שכלל את יו"ר הוועד הממונה, מנכ"ל האגודה והיועצת המשפטית, וכן נערכו ראיונות עם המציעים.

מעוז ליפשיץ מסר גילוי נאות כי משרדו של אחד המציעים מעניק שירות משפטי נקודתי לאביו בעניין אישי שאינו קשור לאגודה.

מעוז ליפשיץ לא השתתף בחלק זה של הישיבה ויצא מהחדר.

המלצת הצוות היא לאשר התקשרות עם משרד עו"ד איילת רייך למתן שירותים משפטיים, כנגד תשלום חודשי קבוע (ריטיינר) בסך 21,000 ש"ח בתוספת מע"מ כדין. יובהר, כי מעוז ליפשיץ לא השתתף בדיונים שנערכו לגבי עו"ד איילת רייך וכי המלצה זו ניתנת מטעמים של יו"ר הוועד הממונה ויועמ"ש האגודה.

חברי הוועד הממונה מבקשים לרשום בפרוטוקול את הערכתם ותודתם לעו"ד לני צבעוני בגין שירותיה המקצועיים לאגודה במהלך השנים.

הוחלט:

לאשר את המלצת צוות הבחינה ולאשר התקשרות עם משרד עו"ד איילת רייך למתן שירותים משפטיים לאגודה, כנגד תשלום חודשי קבוע (ריטיינר) בסך 21,000 ש"ח בתוספת מע"מ כדין.

סעיף מס' 5: אישור דו"ח שנת 2025 לרשם האגודות

דו"ח הוועד הממונה לשנת 2025 נשלח לחברי הוועד הממונה עובר למועד הישיבה.

הוחלט: לאשר את הדו"ח השנתי לשנת 2025. יו"ר הוועד הממונה ומנכ"ל האגודה יחתמו על הדו"ח ויגישו אותו למשרד רשמת האגודות השיתופיות.

יו"ר הוועד הממונה מוסר עדכון, כי לאור העובדה שטרם נקבע מועד לאסיפת מורשים לצורך אישור תקציב האגודה לשנת 2026, בין היתר, יימסר עדכון למשרד רשמת האגודות השיתופיות בדבר אישור תקציב האגודה לשנת 2026 בוועד הממונה.

סעיף מס' 6: גלי השרון

יו"ר הוועד הממונה מעדכן, כי דירקטוריון גלי השרון מבקש לקבל סיוע תזרימי מהאגודה, עד חודש יולי 2026, בסך של עד 500,000 ₪. בנוסף, בעקבות סיור במקום של היו"ר והמנכ"ל, לצורך שיפוץ חדר הכושר נדרש להגדיל את התקציב שאושר בדירקטוריון גלי השרון. אי לכך, מוצע להגדיל את הסיוע שניתן לחברה עבור השקעות, בהמשך להחלטות שהתקבלו בפרוטוקולים מס' 61 ו-62 של הוועד הממונה, בסכום של 150,000 ₪.

הוחלט:

1. לאשר סיוע תזרימי בסך של עד 500,000 ₪ עד חודש יולי 2026, בתוספת ריבית על פי חוק.
2. לאשר תוספת לתקציב ההשקעות לשנת 2026 בסך 150,000 ₪ עבור השקעות בחדר הכושר. תקציב ההשקעות שאושר לשנים 2025+2026 עומד על 1.5 מ"ש"ח.

יו"ר הוועד הממונה מעדכן, כי נכון למועד זה מונה מנהל התפעול, מר ארנון שיבלי, כמ"מ מנכ"ל, וכי מר חנן שפגט יסיים את תפקידו בחודש זה. דירקטוריון גלי השרון יפעל להקמת ועדה לאיתור מנכ"ל קבוע לחברה.

סעיף מס' 8: אישור תמיכות לעמותות – בקשות שהוגשו בשנת 2026 עבור שנת 2025

יו"ר הוועד הממונה מעדכן, כי ישנן עמותות אשר טרם הגישו את המסמכים הנדרשים לצורך קבלת תמיכה מהאגודה. לפי נוהל התמיכות של האגודה, ניתן לאשר לעמותות שלא הגישו מסמכים עד תום השנה החולפת, מבוקשת הארכה של עד 3 חודשים.

הוחלט:

לאשר לעמותות הארכה של שלושה (3) חודשים, עד ליום 31.3.2026, להגשת המסמכים הנדרשים לצורך קבלת התמיכות שאושרו לשנת 2025. מובהר, כי לא תאושר הארכה נוספת.

סעיף מס' 9: סגירת חשבונות בבנק הפועלים

הוחלט:

לפנות לבנק הפועלים בבקשה לסגירת החשבונות המנויים להלן. מורשי החתימה של האגודה יחתמו על בשם האגודה על כל מסמך אשר יידרש בקשר עם כך מאת הבנק:

<u>שם הבנק</u>	<u>מספר חשבון בנק</u>
בנק הפועלים	627-17312
בנק הפועלים	627-4-17312

ההחלטות שנתקבלו ע"י הועד הממונה כאמור לעיל התקבלו כדין ובסמכות והנם בהתאמה גמורה למסמכי ההתאגדות של האגודה והן מחייבות את האגודה לכל דבר ועניין.

סעיף מס' 7: עדכון תקציב 2026

תקציב מעודכן לשנת 2026 נשלח לחברי הועד הממונה עובר למועד ישיבה זו.

רו"ח שירן ברמן מעדכנת כי בהתאם לנתונים חדשים שהתקבלו, נעשו שינויים מינוריים בשורת ההכנסות ועדכונים בשורת ההוצאות בהתאם לתעריפי המים שפורסמו וחשבון הארנונה השנתי שהתקבל באגודה.

הוחלט:

לאשר את התיקונים לתקציב השנתי של האגודה לשנת 2026.

סעיף מס' 10: אישור התקשרויות והצעות מחיר

▪ תכנון מבנה וציוד שאיבה באר כ"ב והריסת באר ח'

מנכ"ל האגודה מעדכן, כי לצורך תכנון מבנה וציוד שאיבה באר כ"ב והריסת באר ח' נעשתה פנייה לשלושה משרדים בתחום. התקבלו 3 הצעות. מוצע לבחור בהצעת משרד צפריר וינשטין, בהיותה הזולה ביותר וכן על בסיס ניסיון קודם עם מציע זה.

החלטה:

לאשר הצעת צפריר וינשטיין לתכנון מבנה וציוד שאיבה באר כ"ב והריסת באר ח' ע"ס 335,000 שהיהותה ההצעה הזולה ביותר מבין שלושת ההצעות שהתקבלו. מנכ"ל האגודה מוסמך לחתום על כל מסמך שיידרש לצורך הוצאת ההחלטה אל הפועל.

▪ תכנון החלפת קווי מים ברחובות שונים

מנכ"ל האגודה מעדכן, כי לצורך תכנון החלפת קווי מים ברחובות שונים יש לאשר התקשרות עם משרד צפריר וינשטיין, אשר מתכנן את תוכנית האב של האגודה. ההתקשרות תהא לפי 3.3% מערך הפרויקטים, וביצוע על בסיס מכרז שנתי. התשלום יבוצע בהתאם להתקדמות התכנון וביצוע הפרויקט, בהתאם לתקציב הפיתוח לשנת 2026.

החלטה:

לאשר הצעת צפריר וינשטיין לתכנון החלפת קווי מים ברחובות שונים בעיר לפי 3.3% מערך הפרויקטים. מנכ"ל האגודה מוסמך לחתום על כל מסמך שיידרש לצורך הוצאת ההחלטה אל הפועל.

▪ מדידה לצנרת הולכה באר כ"ב

מנכ"ל האגודה מעדכן, כי לצורך ביצוע מדידה לצנרת הולכה עבור באר כ"ב נעשתה פנייה לקבלת הצעות. התקבלו 3 הצעות. מוצע לבחור בהצעה הזולה ביותר, של א. פנקס ובנו.

החלטה:

לאשר הצעת א. פנקס ובנו לביצוע מדידה לצנרת הולכה באר כ"ב, ע"ס 10,990 שה, בהיותה ההצעה הזולה ביותר. מנכ"ל האגודה מוסמך לחתום על כל מסמך שיידרש לצורך הוצאת ההחלטה אל הפועל.

▪ החלפת משאבה באר כ"א

מנכ"ל האגודה מעדכן, כי ציוד השאיבה של באר כ"א פורק עקב תקלה חשמלית ונמצא תקול. הפירוק והבדיקה בוצעו ע"י חברת עדי גרוס משאבות מים; לא ניתן לקבל הצעת מחיר נוספת לתיקון אלא באמצעות הובלת הציוד לחברה אחרת, דבר שאינו כדאי. המנכ"ל מציין כי מפעל המים עובד עם חברת עדי גרוס שנים רבות והיא חברה אמינה וכן כי המחיר נבדק ע"י יועץ מפעל המים ונמצא כי עומד בתנאי השוק. הצעת המחיר להחלפת המשאבה היא בסך 55,575 ₪ (לאחר הנחה).

החלטה:

לאשר הצעת עדי גרוס להחלפת משאבה לבאר כ"א, ע"ס 55,575 שה. מנכ"ל האגודה מוסמך לחתום על כל מסמך שיידרש לצורך הוצאת ההחלטה אל הפועל.

▪ ליווי יועץ בטיחות

מנכ"ל האגודה מעדכן כי, בהתאם לדין החל ולאור תיקונים בתקנות הבטיחות בעבודה, האגודה נדרשת לעמוד בחובות מסוימות מכוח פקודת הבטיחות בעבודה. לצורך כך פנתה האגודה לקבלת הצעות לשירותי יועץ בטיחות, והתקבלו שלוש (3) הצעות. מוצע לאשר את הצעת "עופר בטיחות" בסך של 8,500 ₪ לחודש, בהתאם להמלצת יועץ מקצועי לאגודה. הצעה זו היא השנייה הזולה מבין ההצעות שהתקבלו.

החלטה:

לאשר הצעת עופר בטיחות למתן שירותי יועץ בטיחות, ע"ס 8,500 ₪ לחודש. מנכ"ל האגודה מוסמך לחתום על כל מסמך שיידרש לצורך הוצאת החלטה אל הפועל.

▪ התקשרות עם חברת גבייה

מנכ"ל האגודה וסמנכ"לית הכספים עדכנו כי האגודה מעוניינת להתקשר עם גורם חיצוני לצורך טיפול במערך הגבייה והאכיפה באגודה מול צרכנים. לשם כך התנהל הליך פניה לקבלת הצעות וכן הוכנו מסמכים בנושא.

החלטה:

יו"ר הועד הממונה, מנכ"ל האגודה וסמנכ"לית הכספים מוסמכים לקבל החלטה בנושא, ולהביאה לידיעת הועד הממונה.

חותמת האגודה:

מפעל מים כפר-סבא
אגודה חקלאית שיוזופית בע"מ


חותמת יו"ר הועד הממונה: