

ט' אייר תשפ"ד
17 מאי 2024

לכבוד,
עו"ד אמיר הלוי
יו"ר הוועד המנהל
המכללה האקדמית של תל-אביב-יפו
עו"ד הלוי הנכבד,

אני מתכבד להעביר אליך את הדוח השנתי של מבקר הפנים של המכללה לשנה"ל תשפ"ד (2023-2024) לצורך הצגתו בפני מליאת חבר הנאמנים, במושב חבר הנאמנים שיתקיים ביום 21.5.2024.

דוח שנתי זה עוסק בנושאים שנכללו בתכנית העבודה הרב שנתית לשנים 2019-2023, שנקבעה על בסיס ממצאי סקר סיכונים שבוצע ע"י מבקר הפנים ואושרה ידי ועדת הביקורת בישיבתה מיום 25.3.19:

- דוח ביקורת בנושא פרסום ושיווק
- דוח ביקורת בנושא לימודי תעודה – היבטי גבייה
- דוח ביקורת בנושא גביית שכ"ל

כמו כן נמצאים בתהליך מתקדם דוחות ביקורת בנושאים הבאים:

- רשות המחקר – היבטים כספיים
- אבטחת מידע – מוכנות לאירוע סייבר
- התארגנות המכללה ללימודים בתקופת המלחמה

במהלך תקופה זו בוצע ע"י מבקר הפנים הנוכחי סקר סיכונים שעל בסיס ממצאיו גובשה תכנית ביקורת רב שנתית עדכנית לשנים 2024-2028.

סך השעות שהוקדשו לביקורת השנתית בתקופה זו הינו 500. שעות אלה כוללות גם ביצוע דוחות ביקורת בנושאים נוספים עפ"י התוכנית הרב שנתית שנמצאים בשלבי ביצוע מתקדמים.

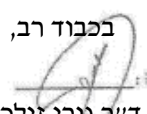
כמפורט בתקנון הביקורת, ועדת הביקורת פועלת להבטחת קיום סדרי בקרה נאותים במכללה, בהסתמך על ממצאיו ודיווחיו של המבקר. לשם כך מקבלת ועדת הביקורת דיווחים שוטפים מן המבקר, הכוללים ממצאים, מסקנות והמלצות. אלה נבחנים על ידה, והחלקים המאומצים, בתוספת המלצותיה שלה, מובאים לאישור חבר הנאמנים.

דוח המבקר השנתי מורכב לפיכך מדוחות הביקורת שאושרו על ידי ועדת הביקורת, והוא כולל בנוסף לממצאים ולהמלצות של המבקר את התייחסות המכללה ואת החלטות ועדת הביקורת שהיא הגוף המוסמך לכך על פי תקנון הביקורת.

יש לציין כי במעקב אחר ביצוע המלצות הביקורת נמצא שרוב המלצות הביקורת אומצו ע"י המכללה ובוצעו בפועל.

ברצוני להודות לחברי ועדת הביקורת: מר נעמן גור ועו"ד רולי קלינגר. כמו כן אני מבקש להודות לך עו"ד הלוי ששימשת יו"ר הוועדה בשנת הדו"ח. ברצוני להודות גם לכל הגורמים במכללה אשר שתפו עמנו פעולה בעבודת הביקורת.

תודה למבקר רו"ח גלי גנה וצוותו אשר ביצעו תפקידם במקצועיות וברגישות ראויים לציון.

בכבוד רב,

ד"ר גורי זילכה
יו"ר ועדת הביקורת

רצ"ב: הדוח השנתי של הביקורת הפנימית לשנה"ל תשפ"ג (2023-2024) – נוסח מקוצר לקבלת נוסח מלא של הדו"ח ניתן לפנות למוזכירת העמותה, הגב' אפרת בר אור