

בס"ד, כ"ד בסיון תשע"ד
22 ביוני 2014

סכום דברים משיבת ועדת ביקורת שהתקיימה ביום רביעי כ' בסיון תשע"ד 18/6/2014

בנושא: דיון בדוחות ביקורת, תחבורה ותעריפי מיסי הוועד המקומי בישובים

נכחו: דוד בוזגלו, יו"ר ועדת ביקורת
דוד כהן, חבר ועדת ביקורת
משה רגב, חבר ועדת ביקורת
שאול נהרי, חבר ועדת ביקורת
יואל ינון, מבקר המועצה

נעדרה: רזיאלה קחו (הודיעה על היעדרות), חברת ועדת ביקורת

1. עריכת הביקורת על מחלקת התחבורה במועצה התבצעה במסגרת התייעלות וחסכון תוך מתן שרות מטבי ומרבי לאוכלוסיית התלמידים הצורכת שירותי הסעות למסגרות (אשר ניהולן מרוכז בידי מינהל החינוך ואגף הרווחה במועצה) החינוכיות בתוך המועצה ומחוצה לה.
 - א. אופן תהליכי העבודה הבין מערכתיים והממשקים.
 - ב. התקשרויות מול חברות ההסעה (חוזים ונהלים), המהווה כיום 65% מהיקף ההסעות הללו.
 - ג. אופן ניהול מערך ההיסעים המתבצעים בכלי רכב ועובדי המועצה.
 - ד. העסקת מלווים בח"מ ע"פ דרישות החוק, בטחון ובטיחות בתעבורה.
 - ה. אופן דיווחי הרווחה והחינוך לקבלת השתתפויות בהוצאות ההסעות מהמשרדים הרלבנטיים ומיצוין.
2. נמצאו ליקויים:
 - א. במסד הנתונים ובאופן הפעלת מערך ההיסעים הכולל (מועצה וקבלנים).
 - ב. הטיפול בחיובים (חשבוניות) עבור ההסעות ובאופן התשלומים ע"י אגף הכספים.
 - ג. מחסור בנהלי עבודה ואי שיתופי פעולה בין מערכתיים.
 - ד. באופן ביצוע הדיווחים למשרדים הרלבנטיים.
 - ה. העסקת מלווים בהסעות הח"מ ע"י קבלני ההסעות.
 - ו. בבטיחות ובביטחון בהסעות התלמידים.
3. המלצות הביקורת:
 - א. חידוד נהלי וממשקי העבודה קיימים והכנת חדשים, תוך הקפדה על שיתופי פעולה בין מערכתיים.
 - ב. הפסקת תשלומי מקדמות לקבלני ההסעות.
 - ג. לפעול מול המשרדים הרלבנטיים לקבלת השתתפויות (גם כאלה שאינם מאושרים כלל) באופן המרבי עד כדי מיצוי כולל.

- ד. מינוי חשב (רפרנט) שיתאם שיתופי פעולה בין אגפי הרווחה –כספים - והתחבורה. ויבצע את ההתחשבנויות מול משרד הרווחה
- ה. הפעלת הסעות בראיה מערכתית, ולצורך זה העסקת עובדים בעלי ראייה מערכתית.
- ו. מעקב אחר ליקויים בזמן אמת ומציאת מענים ופתרונות מידיים שיאפשרו מתן שירות יעיל, חסכוני, מיטבי ומרבי.
4. בביקורת מדגמית של תעריף מסי הוועד המקומי בישובים: אביעזר, אבן ספיר, בית מאיר, בקוע, ישעי, כפר אוריה, מבוא ביתר, מסילת ציון, נווה מיכאל (רוגלית), נס-הרים, עגור, עין נקובה, צור הדסה, שדות מיכה ותעוז. נמצא כי בחלק מהישובים הללו (אביעזר, אבן ספיר, בית מאיר, בקוע, ישעי, כפר אוריה וצור הדסה) התעריפים לא עודכנו ממועד ההטלה הראשוני כנדרש בחוק (הצמדה למדד המחירים לצרכן במשק).
5. אי העדכון של מסי הוועד בהתאם לחוק גרם לנזק בלתי הפיך:
- א. במספר ישובים שנבדקו התעריפים נמוכים יותר מעלות המס במועד ההטלה (לפני כ-20 שנה).
- ב. אובדן הכנסות משמעותי לישובים.
6. המלצות הביקורת:
- א. בדיקה כוללת של תעריפי מס הוועד ועדכונם עפ"י חוק בכלל הישובים.
- ב. המועצה תערוך שימוע לנציגי הוועדים שעלו בבדיקה המדגמית (המוזכרים לעיל) כמפירי חוק ההצמדה. ותחייב אותם לבצע העדכון הנדרש מתחילת שנת 2014 ואילך.
- ג. עדכון מסי הוועד המקומי בישובים אינו מצריך אישור משרד הפנים.
- חברי ועדת הביקורת אשרו את דוחות הביקורת והעברת הממצאים לדין במליאת המועצה .

רשם: דוד בוזגלו
יו"ר ועדת הביקורת

העתקים: מר משה דדון, ראש המועצה
מר רענן אהרונסון, מזכיר המועצה