

בס"ד, טז' בחשון תשע"ו
29 באוקטובר 2015

סיכום ישיבת ועדת ביקורת אשר התקיימה
ביום רביעי טו' בחשון תשע"ו 28.10.2015

נכחו: דוד בוזגלו, יו"ר ועדת הביקורת
שאול נהרי, חבר ועדת ביקורת
רזיאלה קחו, חברת ועדת ביקורת
משה רגב, חבר ועדת ביקורת
יואל ינון, מבקר המועצה
נעדר (מסיבות משפחתיות): דוד כהן, חבר ועדת ביקורת

הנושא לדיון: ממצאי הביקורת אשר עלו בדו"ח הביקורת המפורט רו"ח משרד הפנים לשנת 2014, כפי שיפורט להלן:

פרטים על ועדת ביקורת, לא נמצא רבב בהתנהלות המועצה באשר למינויה ופעילותה של ועדת הביקורת של המועצה.

דיווח כספי והתקשרויות, קבלן שירותי הניקיון פועל באמצעות קבלן משנה וזאת בניגוד לאמור בחוזה ההתקשרות.

התייחסות המועצה, הקבלן הוזמן לבירור ע"י יועמ"ש המועצה, נאמר לו במפורש להפסיק העסקת קבלן המשנה.

בדיקת זכויותיהם של עובדים המועסקים בידי קבלני שירותים, לא נמצאו ליקויים

התייחסות המועצה, מדי שנה מבצעת המועצה בדיקה באשר לזכויות העובדים המועסקים ע"י קבלני שירותים. כאשר מתגלים ליקויים המועצה דורשת מן המעסיקים לתקנם, וכך נעשה.

שכר עובדים בכירים עובדים סטטוטוריים כנגזרת משכר מנכ"ל הרשות המקומית, בבדיקת שכר העובדים הסטטוטוריים לא נמצאו ממצאים המחייבים התייחסות.

התייחסות המועצה, בכל הנוגע לשכר עובדים המועצה פועלת עפ"י הנחיות משרד הפנים וחוזרי מנכ"ל משרד הפנים.

מעקב אחר תיקון ליקויים (דוח 2013)

ארנונה ומים, למועצה אין נתונים עדכניים לגודל השטח בסוג הנכס "קרקע חקלאית" ול"חיוב משוקלל".

התייחסות המועצה, לא תוקן, המועצה בצעה בדיקה לביצוע מדידות לקרקע חקלאית. והתברר לה כי אין טעם בביצוע מדידות אלה וזאת משיקולי עלות ותועלת.

המועצה התבססה על סקר נכסים חלקי שנערך לאחרונה בשנת 2012, העדר סקר נכסים מעודכן אינו מאפשר למועצה לבדוק האם חיובי הארנונה כוללים את כל הנכסים חייבי ארנונה, לרבות נכונות השטחים המחויבים ונכונות סיווג הנכסים.

התייחסות המועצה, תוקן, סקר נכסים חדש מבוצע בכלל יישובי המועצה וזאת החל מחדש יולי 2015 (עד כה נמדדו 5 ישובים). צפי הטמעה במערכת הגבייה כחודש ימים. צפי סיום סקר הנכסים בסוף שנת 2016.

חייבים, א. סך יתרת החוב של 5 חברי מליאה הסתכמו בכ- 556 אלפי ₪.

ב. חוב של 5 עובדים בגין ארנונה וביוב מסתכם בכ- 339 אלפי ₪.

התייחסות המועצה,

א. תוקן חלקית, המועצה הגיעה להסדרים אישיים עם חלק מחברי מליאה. כאשר אחד מהם פנה בבקשה למחוק חובות ישנים, בשלב זה בקשתו תלויה ועומדת.

ב. תוקן מלא, המועצה הגיעה להסדר עם כל העובדים החייבים. תשלום החוב מבוצע ע"י הורדה משכרם, בתשלומים חודשיים.

מנגנוני בקרה וביקורת פנימית, המועצה מעבירה כספים ל-9 ועדים מקומיים שאינם נושאים מספר יישות של ועד מקומי (מתחיל במספר 5016).

התייחסות המועצה, טרם תוקן, למרות העובדה שמדובר בקיבוצים אשר להם זהות ועדים. המועצה מבצעת בדיקה נוספת לתיקון המצב.

מערך השכר והעסקת עובדים, המועצה אינה מקפידה לקבל אישורים מכל הקופות בגין עובדים (גמל, פנסיה, ביטוח מנהלים, קרנות השתלמות וכו'). וכן לערוך התאמה לעומת תשלומים לקופות.

התייחסות המועצה, תוקן, הנושא מטופל, לאחר התקשרות המועצה עם מר דן ארז, חב' "ח.ד. ארז יועצים בע"מ".

אחרים, למועצה אין חוזי שכירות תקפים עם רוב השוכרים.

התייחסות המועצה, לא ניתן לתקן, מכיון שמדובר בשכירויות הקיימות מקדמא דנן, בעלויות נמוכות. אשר נעשו בעבר הרחוק ע"י ועדי האגודות. לא ניתן לתקן זאת.

דוחות כספיים לשנת 2014, כל הוועדים (פרט ל-4) לא הגישו דוח כספי לשנת 2014, כמתחייב מסעיף 134 לצו המועצות המקומיות.

התייחסות המועצה, תוקן חלקית, נכון להיום 18.10.2015 התקבלו בידי המועצה 33 דוחות כספיים של הוועדים המקומיים ביישובים.

ערבויות משוכרים, לא נתקבלו ערבויות מהשוכרים להבטחת תשלומים ושמירת נכסים.

התייחסות המועצה, לא ניתן לתקן (ראה התייחסות המועצה בסעיף אחרים המופיע לעיל).

ניהול נכסים ובטיחות,

לא נתקבלו דוחות כספיים לשנת 2014 של החברה לפיתוח מטה יהודה (תאגיד עירוני שבשליטת המועצה).

הליקוי תוקן.

רישום, דווח כספי והתקשרויות, מבדיקת ההתקשרות עם מבצע ההסעות בשנת 2013 נמצא כי במהלך כל השנה בוצעו תשלומים על חשבון ב"סכומים עגולים" ללא סגירת החשבונות חודשית ו/או תקופתית.

הליקוי תוקן.

המועצה לא קבעה כללים לסיווג חובות מסופקים לחלק מסוגי החייבים ושנות החוב.

הליקוי תוקן.

רשם: דוד בוזגלו
יו"ר ועדת ביקורת

העתקים: מר משה דדון, ראש המועצה
מר משה אוחיון, גזבר המועצה
מר רענן אהרונסון, מזכיר המועצה
משתתפים