

בס"ד, כ"ג באלול תשע"ד
18 בספטמבר 2014

סיכום דברים: משיבת ועדת ביקורת שהתקיימה ביום רביעי כ"ד באלול תשע"ד (17/9/2014)

נכחו: גב' רזיאלה קאחו, חברת ועדת ביקורת
מר שאל נהרי, חבר ועדת ביקורת
מר משה רגב, חבר ועדת ביקורת
מר יואל ינון, מבקר המועצה
נעדרו: מר דוד בוזגלו, יו"ר ועדת ביקורת
מר דוד כהן, חבר ועדת ביקורת

הנושאים לדיון: ממצאי הביקורת אשר הועלו (ע"י רו"ח) בדוח המפורט
של משרד הפנים לשנת 2013

1. **רישום ודיווח כספי והתקשרויות**, ועדת המרכזים המליצה על ספק שרותי גינון למרות פסילת הצעתו עקב ערבות בנקאית מיטיבה.
התייחסות המועצה: ועדת המרכזים סברה כי המדובר בטעות סופר, מאחר והיה מדובר בהפרש של יומיים בלבד, המליצה לקבל את ההצעה הזולה ביותר אשר יש בה לחסוך כסף ציבורי באופן משמעותי.
המלצת הוועדה: לפסול כל הצעה שיש בה ערבות בנקאית מיטיבה מכל סוג שהוא (תאריכים ו/או סכומים יותר גבוהים).
2. **ארנונה ומים**, המועצה התבססה על סקר נכסים חלקי שנערך לאחרונה בשנת 2012 העדר סקר נכסים מעודכן אינו מאפשר למועצה לבדוק האם חיובי הארנונה כוללים את כל נכסי חייבי הארנונה, לרבות נכונות השטחים המחויבים ונכונות סיווג הנכסים.
התייחסות המועצה: עד סוף שנת 2014 המועצה תסיים סקר נכסים לכלל הישובים.
המלצת הוועדה: לבצע סקר נכסים בכל הישובים וזאת ע"מ להגדיל את ההכנסות של המועצה.
3. **ארנונה ומים**, המועצה קיזזה חובות ארנונה לטובת צד ג' 166 אלפי ₪.
4. **מעקב אחר תיקון ליקויים**, סך יתרת החוב של 6 חברי מליאה הסתכמו בכ-613 אלפי ₪ (אשתקד של 5 חברי מליאה בכ-274 אלפי ₪), חוב של 7 עובדים בגין ארנונה וביוב, מסתכם בכ-581 אלפי ₪.
המלצת הוועדה: לבצע בדיקה ואכיפה של חובות ארנונה של עובדי וחברי מועצה.
5. **מערך שכר**, המועצה אינה מקפידה לקבל אישורים מכל הקופות בגין עובדים (גמל, פנסיה, ביטוח מנהלים, קרנות השתלמות וכד') וכן לערוך התאמה לעומת תשלומים לקופות.

המלצת הועדה: לבצע בדיקה ע"י יועץ חיצוני לבדיקת עלויות של דמי ניהול.

6. **רישום נכסים,** אין ברשות נוהל לרישום נכס חדש.
המלצת הועדה: גיבוש והכנת נוהל בנושא.
7. **נתונים,** אין קישוריות שוטפות בין נתוני מחלקת הגביה לבין נתוני הועדה שנועדה לוודא בין היתר, עדכון שוטף על נתוני הנכסים המחויבים בארנונה.
המלצת הועדה: גיבוש והכנת ונוהל בנושא
8. **מינוי ועדות ביקורת לוועדים המקומיים,** טרם מונו ועדות ביקורת בכמחצית מיישובי המועצה.
התייחסות המועצה: בנוגע למינוי ועדות ביקורת לוועדים המקומיים פורסמו הודעות כתובות בעיתונים הרלבנטיים. ובהמשך נשלחו תזכורות אישיות לוועדים אשר טרם מינו ועדת ביקורת לוועד המקומי.
המלצת הועדה: מינוי ועדות ביקורת בהקדם.
9. **דוחות כספיים – ועד מקומי,** כל הוועדים לא הגישו דוח כספי לשנת 2013, כמתחייב מסעיף 134 לצו המועצות המקומיות (מועצות אזוריות).
התייחסות המועצה: נעשתה פניה לכל הוועדים המקומיים על מנת שיעבירו את הדוחות הכספיים לשנת 2013. כמו כן, המועצה מטילה סנקציה על ועד מקומי אשר לא מעביר דוחות כספיים במועד. ובמקביל לא מעבירה לו את השתתפותה בסל השירותים. **המלצת הועדה:** 1. מינוי ר"ח לוועדים המקומיים בישובים המאחרים בהגשת הדוחות הכספיים עפ"י לו"ז הקבוע בחוק.
2. כמו כן מומלץ לקבוע קריטריונים להענקת פרס ניהול תקין לישובים הפועלים בהתאם לנדרש בחוק.
10. **ניהול נכסים ובטיחות,** קיים מידע חלקי בלבד בדבר קרקעות ומבנים שבמועצה.
התייחסות המועצה: בשנת 2012 המועצה החלה בעריכת סקר נכסים האמור להסתיים בסוף שנת 2014.
המלצת הועדה: לזרז התהליכים ולסיים הכנת סקר הנכסים.
11. החברה לפיתוח מטה יהודה (תאגיד עירוני בשליטת המועצה) לא העבירה דוחות כספיים לשנת 2013.
המלצת הועדה: להעביר דוחות כספיים בזמן ובהתאם לכללים.

רשם: יואל ינון

מבקר המועצה (בשל
העדרו של יו"ר
הועדה)

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