



המועצה המקומית קרית-יערים (טלזסטון)

פרוטוקול ישיבת ועדת ביקורת 1/2021

שהתקיימה בחדר הישיבות ביום חמישי 27 באפריל 2021, 19:00.

נוכחים:

ישראל נאדר- חבר וועדה

אברהם וינטרוב- חבר וועדה

משתתפים:

גב' דליה קלימן - מבקרת המועצה

דיון בעניין מחלקת גזברות

דליה קלימן- במהלך הביקורת החיצונית שבוצעה בשנת 2020 (לגבי שנת 2019), ובסיכומה, ביקש רואה החשבון החיצוני להיפגש עם ראש המועצה ולהביא בפניו כחלק מממצאי הביקורת, את התובנות שלו לגבי מערך הנהלת החשבונות.

ראש המועצה ביקש ממני לשוחח עם רו"ח שער ולנסות ולבדוק את הנושא הזה.

רו"ח שער העלה מספר נקודות חשובות, אותן בדקתי וניסיתי למצוא דרכי פתרון:

- הגזבר משמש כמנהל חשבונות ראשי.

- אינדקס הנהלת חשבונות בהתאם לסיווגי משרד הפנים.

- מהימנות מערכת הנהלת החשבונות

גביה- חסרה אפשרות להוציא דוחות בהתאם לסיווגי משרד הפנים.

- בעיית לוחות זמנים בהגשת דוחות רבעוניים

דו"ח הביקורת בעניין זה נמצא בשלבי גיבוש ועריכה סופיים, ואפרט קצת על מסקנותיו, ועל צעדים שכבר ננקטו לשיפור המצב הקיים.

ראשית, יש לחזור על הידוע, כי הנושא רגיש ומורכב, כיוון שהגזבר הוא איש מקצוע מצוין, ותיק ועתיר זכויות. כבר מתחילת הקורונה הגזבר עובד מרחוק ללא נוכחות פיזית במועצה כלל, וגם לא חש בטוב במשך תקופה ארוכה, אם כי עשה כל מאמץ להיות במועצה.

בתמצית אציין, שהבדיקה העלתה שיש צורך להגדיר מחדש תחומים וסמכויות בתוך הגזברות, תוך הרחבת מצבת כח האדם, בצורה שתאפשר בהירות ועשייה משותפת, גמישות, וטיפול בכל הנושאים, גם כאלה שנדחקו הצידה בשנים האחרונות, או שלא בוצעו.

יש צורך לשנות, לשפר ולטייב את צורת העבודה עם מערכת הנהלת החשבונות, תוך התאמתה לנדרש ע"י משרד הפנים, וכמקובל ברשויות מקומיות העובדות בצורה מתקדמת יותר.

אני מעריכה שביצוע מיטבי של השינויים הנדרשים, ישליך מאליו על בעיית לוחות הזמנים, על איכות העבודה עם מערכת הנהלת החשבונות, ויאפשר מרחב עבודה איכותי לכל מחלקות המועצה, וגם בקרה תקציבית שהיא הכרחית ונדרשת.

חשוב לי לציין, שכבר בשלבי המסקנות הראשוניות של הבדיקה, ובהתאם להמלצות שעלו ממנה, ננקטו מהלכים נרחבים לשינוי מהותי של כל מחלקת הגזברות.

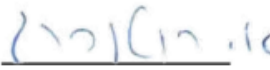


המועצה המקומית קרית-יערים (טלזסטון)

תוכנית עבודה לשנת 2021

תוכנית העבודה שלי היא, בדיקה של תקציבי מחלקת רווחה בחלק ההכנסות, ובדיקת הבקרה על קבלת התקציבים, בנוסף על המשך בדיקה ומעקב של השינוי במחלקת גזרות. חברי ועדת ביקורת מוזמנים להעלות נושאים לביקורת לשנה זו, ואם אפשרי ונכון, אשמח להיענות לבקשתכם.


 אברהם וינטרוב
 חבר ועדה


 אבי רוטנברג
 מנכ"ל המועצה