



# המועצה המקומית קרית-יערים (טלזסטון)

## פרוטוקול ישיבת ועדת ביקורת 3/2020

### שהתקיימה בחדר הישיבות ביום חמישי 19 בנובמבר 2020

נוכחים:

ישראל פרומר- חבר ועדה  
אברהם וינטרוב- חבר ועדה

נעדר:

צבי פאלק- יו"ר ועדה

משתתפים:

גב' דליה קלימן - מבקרת המועצה

### דיון בדוח ביקורת המפורט והדוח הכספי לשנת 2019

דליה קלימן- בד"כ ההליך הוא כזה, רו"ח הממונה ע"י משרד הפנים חותם על הדוחות ומעביר למשרד הפנים, ומשרד הפנים שולח את זה לנו בדואר רשום שבד"כ זה לוקח חודשיים, לאחר מכן אנחנו צריכים להגיב למחלקת הביקורת במשרד הפנים בשם ראש המועצה אחרי שנידון בוועדת ביקורת ונידון בישיבת מועצה, מה מקובל עלינו/ לא מקובל ולעדכן בתיקון הליקויים.

הדוחות מורכבים משניים, ואני אסקור אותם בקצרה.

אתחיל בסקירה על הדוח ביקורת המפורט, אזכיר ואומר שבשנת 2019 היינו באיזון ואף היה עודף של 660,000 ₪ אנחנו כרגע באיזון כי ב-2020 בזכות הקורונה היו תקציבים עבור כל מי שמוטה אוכלוסייה ומגורים קיבל יותר תקציבים וכל מי שיש לו ארנונה לעסקים נפגע אבל מבחינת הגבייה אנחנו ירדנו היות ולא מפעילים הליכי גבייה על אנשים עם חובות בגלל המצב אבל מצד שני לא מוותרים על כך אלא דוחים למאוחר יותר, זו ההנחיה כרגע. אז ככל הנראה נגמור את 2020 גם באיזון.

יש כמה ליקויים טכניים על ועדות חובה שלא התכנסו אחת לרבעון, כולל ועדת ביקורת התכנסו רק שלוש פעמים ולא ארבע. רו"ח מפנים את תשומת החב לכמות העצומה של התביעות המשפטיות שאנחנו קיבלנו מכל מיני קבלנים ששילמו אגרות והיטלים ומנסים לתבוע על כל מיני פגמים טכניים. הגבייה היא על פי חוקי עזר, ויש דברים שאנחנו לא היינו מודעים אליהם כמו למשל חוקי העזר אגרת ביוב ואגרת מים, אנחנו לא מאוגדים בתאגיד מים ולפי החשבון ששמואל עושה אנחנו מרוויחים מזה, יש מעט רשויות שלא התאגדו וכשאנחנו רצינו לעדכן את התעריפים של הביוב והכיסלון רשות המים מסרבת לאשר. ברגע שאנחנו לא התאגדנו היה אסור לנו להצמיד את האגרות של הביוב והמים משנת 2009, ועל זה קיבלנו תביעה. יש עוד פגמים טכניים שאנחנו בעזרת ה' נתקן אותם. מערכת הביוב שלנו ישנה, חידוש מערכת ביוב זה עלות של מיליוני שקלים, בנוסף, חידוש קו מאסף כיסלון יחד עם בית שמש, רוצים השתתפות מאיתנו של בערך 7 מיליון ₪ אך במידה ונתאגד העלות תהיה על התאגיד. הסיפור מורכב ודורש בדיקה.

היו כמה הערות. סיווגי החשבונות בהנהלת חשבונות לא עשויים בצורה איכותית, כרגע אנחנו לא יכולים להוציא דוח בלחיצת כפתור, לבקשת רוה"מ דיברתי עם רו"ח החיצוני היום כדי להבין איפה הבעיה ואיך אפשר לתקן, הוא אומר שזה לא עניין מסובך ודבר טכני לקחת את שירות התוכנה שהיא מצוינת ולתקן את הדברים שיהיו מסודרים, זה דבר שאנו צריכים לעשות מייד.

עוד דבר חמור שכבר תוקן, עובדים בפנסיה תקציבית, הרשות אמורה להוריד להם 2% מהשכר ולהעביר לקרן לפנסיה תקציבית, ומה שקרה זה שבשנת 2012 הורידו את הכסף לעובדים ולא העבירו לקרן, אין הסבר לזה וזה אחד הדברים הכי חמורים להוריד מהעובד ולא להעביר, אין הסבר. העניין כבר טופל.



## המועצה המקומית קרית-יערים (טלזסטון)

עוד ליקוי בעניין קופה קטנה.

ישראל פרומר- כמה קופה קטנה מותר למועצה להוציא כל חודש?

דליה קליימן- אין הגבלה חוקית, אך רוה"מ מאוד מצמצם את ההוצאת דרך קופה קטנה.

דליה קליימן- הייתה קופה על סך 50,000 ₪ של רוה"מ הקודם, וכשהוא נפטר הכל נעצר באותו רגע ויש כספים שהוא קיבל ולא הועברו חשבוניות על זה, וכך זה נשאר ונגרר, זה סכום גבוה. צריך לעשות איזושהי ועדה למחוק את הליקוי הזה.

הליקוי הנוסף הוא בעניין הרכב ועדת הקצאות-כל נושא ההקצאות צריך להיות מדוקדק מאוד. אצלינו חברי ועדת הקצאות זה כל חברי המליאה אז ההחלטות לגבי הקצאות התקבלו בתוך ישיבות מועצה שזה כולל שני פגמים: לא היה זימון נפרד לישיבה נפרדת וגם מי שניהל את ועדת הקצאות הוא מי שניהל את ישיבת מועצה וזה לא אמור להיות כך. זה פגמים טכניים אבל בענייני הקצאות פגמים טכניים הופכים למהותיים, בנוסף, היו חוזים עם מקבלי ההקצאות שלא הועברו למשרד הפנים. כל הנושאים האלו התחילו להיות מתוקנים כבר בתחילת שנת 2019 וממשיכים להיות מטופלים.

מעקב אחר תיקון ליקויים-הכנסות מהיטלי השבחה ואגרות והיטלים אמורים להיות בחשבון בנק נפרד, ואסור להשתמש בהם. בשנים הקודמות השתמשנו בכספים כדי לכסות את הגירעון השוטף.

אברהם וינטרוב- הכספים אמורים להישאר בתקציבי פיתוח?

דליה קליימן- כן, וגם להישאר בחשבון הבנק של הפיתוח, אסור לקחת משם במידה ויש גרעון בחשבון הרגיל, תקציבי פיתוח אמורים להיות כספים צבועים לעבודות פיתוח, זה אמור לשבת בקרנות פיזית. בשנים הקודמות, היו גירעונות אז הלוואנו מהקרנות לשוטף תזרימית, בפועל הכסף לא היה.

תמיכות- קיבלנו כמה הערות על התמיכות ועל הפיקוח בתמיכות למוסדות, אם אנחנו תמכנו בפעילות אנחנו צריכים לוודא שהפעילות בוצעה. יש צורך בפיקוח נוסף.

מה שתוקן חלקית זה בסיס נתונים להיטלי השבחה- לדעת כמה עוד היטלי השבחה יגיעו לנו בשנים הקרובות, אפילו אם זה בערך.

יש הערה על כך שאין תאגיד, כפי שדיברנו, וגם על כך שאין וטרינר.

תוקן הליקוי שהרשות מגישה את הדוחות הרבעוניים באיחור- תוקן.

זה עיקר הממצאים, השלב הבא הוא לאשר את הדוחות ולאמץ את ההמלצות המוצעות בדו"ח, וכמובן להביא לאישור המליאה.

אברהם וינטרוב – חבר ועדה

ישראל פרומר – חבר ועדה