המועצה המקומית קרית-יערים (טלזסטון)

פרוטוקול ישיבת ועדת ביקורת 2/2022

שהתקיימה באמצעות zoom ביום 28 במרץ 2022

נוכחים:

ישראל נדר- יו"ר וועדה

אברהם וינטרוב- חבר וועדה

ישראל פרומר-חבר ועדה

משתתפים:

גב' דליה קליימן- מבקרת המועצה

דליה קליימן נתנה סקירה בפני חברי הועדה את הדוחות הכספיים, את מצבה הכספי של המועצה ואת התוצאות לשנת 2020.
בעניין דוח הביקורת המפורט לשנת 2020:

1. המבקר מציין שהדוח לתושב לשנת 2019, הוגש באיחור.
התקופה היה אמור להיות מוגש הודח, הייתה שרי בחופשת לידה, והמחליפה לא הכירה את ההליך הנדרש בענין הדוח לתושב, ולכן נגרם איחור.
הדוח לשנת 2020 וגם 2021 הוגש בזמן.
2. סעיף ב-2-1– התקציב הוגדל ללא אישור משרד הפנים.
לדברי שמואל רואה החשבון המבקר ציין שאנחנו רשמנו את התקציב בנטו, והיה צריך לרשום בתקציב את ההכנסות ברוטו ואת הקיזוז. תקנו את התקציב, והגשנו לאישור המועצה, ויוגש למשרד הפנים. גם בשנת 2021. התקציב תוקן בהתאם.
גם בעניין סלי המזון. ההכנסות וההוצאות לא נרשמו בסעיפים הנכונים, ולא הופרדו הוצאות כח אדם. שמואל מתחייב מעתה על רישום נכון.
3. סעיף ב-3 – בבדיקה מדגמית שערך הרואה החשבון המבקר, עלה כי בתשעה מקרים אושרו הנחות שלא כדין.
במקרה אחד (בו סכום ההנחה 83 אש"ח), הוגשה בקשה להנחה כמוסד מתנדב באיחור ניכר, וללא אישור מליאה.
לדברי שמואל, כפי שציין אותם בועדה לתיקון ליקויים, מדובר במקרה בו נתקבל אישור בכתב של היועמ"ש לאשר דיון בהנחה למרות בקשה בעייתית שהושלמה לאחר מועד ההגשה. למרות האישור ולאור חומרת הממצאים סוכם על הקפדה יתירה של מתן הנחות רק למוסדות שיגישו את הבקשה במועד. כמו כן, הוחלט להביא לדיון במועצה את החלטת ההנחה, וסוכם במקביל לתת התראה למוסד על אפשרות של ביטול רטרואקטיבי של ההנחה.
אברהם וינטרוב – מפרט את הליך הדיון בועדת הנחות ומסביר את נסיבות המקרה הספציפי.
דליה – עניין ההנחות הוא רגיש ביותר, וצריך להתייחס אליו בהתאם. אנו ידו הארוכה של משרד הפנים ומחוייבים לפעול לפי הכללים ללא סטיה ימין ושמאל.

לגבי תיקון ליקויים שנים קודמות:
דליה- אביא ברשותכם את תמצית הדיון שנערך בועדה לתיקון ליקויים, ואת דברי שמואל ואבי כפי שהובאו בדיון המדובר:
מעקב אחר תיקון ליקויים משנים קודמות(דיון מיום 9.3.22):

- סיווגי המועצה לארנונה- תוקן חלקית, וייעשה מאמץ להשלים את הסדרת הסיווגים.
- שימוש בתקבולי קרן פיתוח לפני קבלת תקציבי פיתוח ולמימון תזרים מועצה- תוקן חלקית.

המועצה המקומית קרית-יערים (טלזסטון)

שמואל: לצערנו, למרות נסיונות הקטנת השימוש הפער רק גדל בשנת 2020, אבל בעז"ה משם והלאה הכוונה שילך ויקטן.

- הכנסות מהיטלי השבחה לא הופקדו בחשבונות נפרדים.
שמואל: סעיף זה תוקן, וגם מסרתי לרו"ח שתוקן ולמרות זאת בחר להשאיר את ההערה

- פיקוח על תנאים למתן תמיכה למוסדות.
אבי: בשנת 2021 הופעל פיקוח, ואף נשללה תמיכה ממוסדות שפעילותם לא תאמה את הדיווח בהתאם לביקורת וביקורות חוזרת.

- בסיס נתונים להיטל השבחה.
אבי: ישנה מערכת של בר טכנולוגיות. נבדוק אם יש היתכנות להפקת דוחות בקרה בהתאם לנדרש למעקב כזה.
דליה: יש לבדוק אם ישנם ממשקים עם גזברות, ואם ניתן להשתמש בהם, ומי בגזברות מלבד הגזבר יוכל לעקוב.
קופת דמי מחזור- עדיין ישנה יתרה של חשבוניות שטרם אותרו.
דליה: לאור זה שחסרות חשבוניות שלא תתקבלנה בשל פטירת רוה"מ הקודם ז"ל, יש להעביר את היתרה לחובות אבודים.

- ג-7- ועדות חובה שלא התכנסו כנדרש. תוקן. יש להמשיך ולהקפיד על כינוס ועדות חובה לפי הנדרש בחוק.

- ג- 8 – מינהלי- ועדות. תוקן.

- ג-9- הקצאות. תוקן.

- ג-10 – העסקת וטרינר. הרשות קבלה חוו"ד בעבר שאינה נדרשת להעסיק וטרינר.

- ג-11 – המועצה לא הקימה תאגיד מים וביוב כנדרש עפ"י חוק. הרשות מקיימת דיונים בדבר האפשרות להצטרף לאחד מתאגידי המים וביוב שבאזור.

- ג-12 – ליקויי הקצאות. תוקן חלקית. אבי: בשנת 2021 נושא זה תוקן באופן מושלם.

- ג-13 – הפרשות בשל פנסיה תקציבית – שמואל: לא כל הסכומים הופקדו, אולם שולמו פיצויים שבכל מקרה אמורים להיות מקוזזים מהפקדות אלו. אולי נרשום את ההפקדה בברוטו, ואת תשלום הפיצויים בספרי המועצה.

- ג-14 – סיווגי הנה"ח. תוקן.

ישראל פדר
יו"ר ועדה

אברהם וינטרוב
חבר ועדה