



לכבוד

חבר/יות מליאת המועצה

פרוטוקול ישיבת ועדת ביקורת מתאריך ה-09/03/2021

נוכחים: צביה אלבז- יו"ר, יואל ויינגרטן - חבר הועדה.
משתתפים נוספים: כרמל טל- מנכ"לית המועצה, דוד גמליאל- גזבר המועצה, ועמירה מוסקוביץ- מבקרת המועצה.

סדר יום:

1. מידע.
2. אישור דו"ח כספי מבוקר ודו"ח ביקורת מפורט לשנת 2019.

מידע:

צביה אלבז: התכנסנו כדי לדון בדו"חות משרד הפנים. יש לציין לשבח את פעילות עובדי המועצה ואת העומדת בראשה על הפעילות על הניהול השוטף וכן על הדו"חות המבוקרים.
כמו כן יש לציין לטובה את תרומתה הרבה של מבקרת הפנים באורח חיי המועצה.
כרמל טל: בהמשך תתקיים ישיבת מליאת מועצה ואחד הנושאים הוא דיון בדוחות ביקורת של משרד הפנים.

אישור דו"ח כספי ודוח מפורט לשנת 2019:

דוד גמליאל: נותן הסבר על נושאי הביקורת אשר נבדקו במסגרת הדו"ח המפורט לשנת 2019 וכן בדו"ח הכספי.
כמו כן מפרט את התהליך שקיימה המועצה בהתייחסות לממצאים לתיקון הליקויים.
ממצאי הביקורת המפורטת מבוארים בארבעה פרקים:
פרק א': נתונים כלליים על הרשות המקומית.
פרק ב': הממצאים העיקריים שהועלו בביקורת השנה.
פרק ג': מעקב אחר תיקון ליקויים.
פרק ד': תחומי פעילות שבוקרו השנה.

פרק ב'- ממצאי הביקורת:

הממצאים העיקריים שהועלו בביקורת השנה:

לא נמצאו ליקויים בביקורת לשנת 2019

פרק ג'- מעקב אחר תיקון ליקויים:

- א. הוועדים המקומיים הגישו הצעות תקציב אחר 1 באוקטובר 2018 בניגוד להוראות סעיף 134 (ב) לצו המועצות האזוריות. **לא תוקן**.
- ב. אי הגשת דוחות מבוקרים.



ג. המועצה יצאה במבצע הדרכה ליישובים ובנוסף הקימה מחלקת יישובים שתדאג ליצור קשר טוב יותר והעברת הוראות מסודרות לוועדים.

תחומי פעילות עיקריים שבוקרו השנה (2019):

- א. התקציב הרגיל
- ב. ביקורת תקציב בלתי רגיל
- ג. שכר עובדים, בכירים ועובדים סטוטוריים
- ד. יתרת חוב, ארנונה, הקצאת קרקע ומבניים.
- ה. מערך גביה ובדיקת הארנונה.
- ו. הנחות ארנונה
- ז. השתתפות בתקציב הג"א
- ח. ביקורות מיוחדות.
- ט. ביקורת במועצות אזוריות

ממצאי הדו"ח הכספי:

לדעתנו, הדוחות הכספיים הנ"ל משקפים באופן נאות בהתאם להנחיות, מכל הבחינות המהותיות, את מצבה הכספי של הרשות המקומית ליום 31 בדצמבר 2019 ואת התקבולים, התשלום והעודף מפעולותיה לשנה שהסתיימה באותו תאריך.

תכנון הכנסות 209,635 אלפי ש"ח, ביצוע 204,913 אלפי ש"ח
תכנון הוצאות 209,635 אלפי ש"ח, ביצוע 203,826 אלפי ש"ח
סה"כ עודף כספי 1,087 אלפי ש"ח

סיכום:

הועדה ממליצה למליאה המועצה לאשר את הדו"ח הכספי המבוקר ואת דו"ח הביקורת המפורט לשנת 2019.

צביה אלבו
ה'י"ז

העתק:

משתתפים

רותם ידלין – ראשת המועצה

חברי מליאת המועצה

תיק ועדות (ועדת ביקורת)