



פרוטוקול צוות לתיקון ליקויים 11.8.22

דיון בדוח מבקר הפנים לשנת 2020

נוכחים: טל דיין – מנכ"ל (יו"ר)

ליבי בראם – גזברית (חברה)

נעדרה: אביטל קינן – מהנדסת (חברה)

מוזמן: יניב הדסי – מבקר פנים (אורח)

1. בשנת 2020 נערכה ביקורת של מבקר הפנים על המועצה הדתית. עיקר ההמלצות היו לביצוע על ידי המועצה הדתית.

2. הדיון נערך לגבי ההמלצות שהתייחסו למועצה המקומית.

3. להלן פירוט הפעולות שבוצע על ידי המועצה המקומית בהתייחס להמלצות הרלוונטיות למועצה המקומית.

3.1 אי התאמות בין ספרי המועצה הדתית לספרי המועצה המקומית (סעיף 9.10)
ממצא: נמצאו אי התאמות בין הצגת יתרות החו"ז בגין תקציב המועצה הדתית בספרי ברשות המקומית אל מול הנתונים בספרי המועצה הדתית.
המלצה: על הרשות המקומית לבצע התאמת יתרות עיתית עם ספרי המועצה הדתית. ככל ובוצעו העברת כספים למועצה הדתית מעבר לתקציב כפי שנקבע על ידי הממשלה יש לבצע קיזוז בהתאם.

סטטוס ביצוע

תבוצע אחת לשנה התאמת יתרות החל מהדוח הכספי לשנת 2021. הסכומים שהיו במחלוקת נסגרו במהלך 2022.
הועברה בקשה למועצה הדתית לקבלת כרטיסי הנהלת חשבונות לצורך ביצוע ההתאמה אולם טרם התקבלו.

3.2 ביצוע קיזוזים מתקציב המועצה הדתית (סעיף 9.13)
ממצא: חלק מהתקציב מקוזז מהמועצה הדתית וזאת כנגד חיוב שירותים הניתנים למועצה הדתית על ידי הרשות המקומית. הוצאות אלו המקוזזות מהתשלום של הרשות המקומית למועצה הדתית אינן מעוגנות במסמך המסדיר את התשלומים והחיובים.

המלצה: על המועצה הדתית להסדיר במסמך מול הרשות המקומית מה הם החיובים שיקוזזו מתקציב המועצה הדתית. ככל ונותרו חובות למועצה הדתית עבור שירותים שנתקבלו מהרשות המקומית יש לשלמן תוך פרק זמן שיקבע בין הצדדים.

סטטוס ביצוע

כיום אין סכומים שמקוזזים למועצה הדתית.
ככל והמועצה הדתית לא תעביר תשלומים בהם היא מחויבת, כגון: ארנונה, מים, פעולות המחויבות עפ"י החוק וכדו' המועצה תאלץ לבצע קיזוז.

3.3 תשלום ארנונה (סעיף 9.15)

ממצא: הרשות המקומית אינה גובה תשלום ארנונה בגין משרדי המועצה הדתית
המלצה: על הרשות המקומית לבחון גביית תשלום ארנונה מהמועצה הדתית.

סטטוס ביצוע

בוצע. המועצה המקומית מחייבת כיום את המועצה הדתית בתשלומי ארנונה.

3.4 הצגת הצעת תקציב המועצה הדתית לרשות המקומית (סעיף 11.7)

ממצא: המועצה הדתית אינה מציגה את הצעות התקציב בפני הרשות המקומית ואף לא מתייעצת עמה כנדרש עפ"י חוק שירותי הדת והנחיית מנכ"ל המשרד לשירותי דת.
המלצה: על המועצה הדתית להציג את הצעת התקציב שלה בפני הרשות המקומית ולקבל את חוות הדעת של הרשות על התקציב טרם הגשתו לאישור השר לשירותי דת, בהתאם להוראות החוק והנחיות מנכ"ל המשרד לשירותי דת.

סטטוס ביצוע

בתאריך 16.5.22 נשלחה מהמועצה הדתית הצעת התקציב לשנת 2022, כ-10 ימים לאחר המועד הקבוע בחוק. על המועצה הדתית להקפיד להבא לשלוח הצעת תקציב במועד הקבוע.

3.5 תשלום עבור השכרת משרדי המועצה הדתית (סעיף 18.6)

ממצא: המועצה הדתית מעבירה תשלום עבור שכירות משרדיה לבית הכנסת "תפארת יצחק". לדעת הביקורת, מכוון שהזכויות של המקרקעין הנם של הרשות המקומית, ואף בהסכם השכירות בין בית הכנסת לבין הרשות המקומית צוין שאין להעביר את הזכויות לגורם אחר, החתמת המועצה הדתית על הסכם השכירות עם בית הכנסת ללא קבלת הרשאה מהרשות המקומית אינו תקין, ובניגוד להוראות חוזה השכירות.
המלצה: על הרשות המקומית לבחון משפטית את נאותות הסכם השכירות של המועצה הדתית אל מול בית הכנסת.

סטטוס ביצוע

נמסר מהמועצה הדתית שהיא סיימה את ההתקשרות לשכירת משרדיה עם בית הכנסת. כיום היא פועלת באופן זמני ברחוב השחר 9, עד למעבר למקום קבע.

ליבי באראם רו"ח
גזבר
מועצה מקומית סביון
רשם: טל דיין

מועצה מקומית סביון
מנכ"ל