



לשכת ראש המועצה



**פרוטוקול ישיבת מועצה שלא מן המניין מס' 07/24 מתאריך 05 ביוני 2024**

**משתתפים:** מוטי לנדאו, דנה פינס, יעל ויסמן, דרור פילץ, לי זכאי, אלירן מלכי, רפי בכר, דורון ויסברוד, לינדה אשכנזי.

**מוזמנים:** עו"ד עופר שפיר, ליבי באראם גזברית, אביטל קינן מהנדסת, יניב הדסי מבקר.

**מוטי פותח את הישיבה**

**1. דוח ביקורת מפורט של משרד הפנים לשנה 2022**

**דורון:** דו"ח ביקורת הפנים לשנת 2023 עדיין לא הוגש, צריך היה להגיש אותו עד 01 באפריל 2024, אנחנו בחודשיים איחור. דוח הביקורת של משרד הפנים לשנת 2022 מצוין, לא נמצאו ממצאים עיקריים. יש הערות שחוזרות על עצמן כמן וועדות החובה שאינן מתכנסות כפי שנדרש.

**מוטי:** האחריות לכינוס ועדות החובה היא של כל הנוכחים פה, חברי המועצה. היור"ם של הוועדות הם חברי המועצה וזו אחריות של כולם לקיים את הישיבות כנדרש בחוק.

**דורון:** על פי מערך הגבייה יש חובות בסך 5-6 מילון ₪.

**מוטי:** אלו חובות שמתגלגלים כבר שנים, כולם נמצאים בטיפול משפטי ואת רובם כמעט בלתי אפשרי לגבות (פשיטות רגל, שוכרים שנעלמו וכו').

אני מעלה להצבעה את הדוח של מבקר משרד הפנים לשנת 2022 והמלצות הוועדה לענייני ביקורת בכפוף להערות של המועצה במסמך שצורף:

**הצבעה והחלטה: דוח הביקורת מטעם משרד הפנים לשנת 2022 והמלצות ועדת הביקורת בכפוף להערות המועצה אושרו פה אחד.**

**התייחסות המועצה**

**לסיכומים והצעות הועדה לענייני ביקורת לגבי דו"ח ביקורת מפורט**

**משרד הפנים 2022**

ראשית יצוין כי המועצה סיימה את דוח הביקורת של משרד הפנים לשנת 2022 כאשר לא נמצאו ממצאים עיקריים בפרק ב לדוח הביקורת המפורט.

להלן התייחסות המועצה להצעות הועדה לענייני ביקורת לדוח משרד הפנים לשנת 2022:

**סעיף 3**

- א. מזכירת ראש המועצה תעקוב ותתזכר.
- ב. מקובל.
- ג. לא נדרש בהנחיות משרד הפנים – לא יבוצע
- ד. מצופה מחברי הועדה שיכנסו את הועדות במועדם.

**סעיף 4**

- א. מקובל.
- ב. מקובל
- ג. לא נדרש בהנחיות משרד הפנים ולא יבוצע

**סעיף 5**

כל הפרטים מצויים בדוח הכספי. הדוח דן בליקויים וגידול התקציב אינו ליקוי ולהיפך.

**סעיף 6**

"שכר עובדים בכירים וסטטוטוריים – סיכומים - הועדה שמחה לציין שהמועצה קיימה את כל הוראות החוק וההנחיות ולא נמצא כל ממצא בפרק זה."

**סעיף 7**

"בדיקה בנושא שכר ומשאבי אנוש – סיכום – לא נמצאו ממצאים חריגים בנושאים הבאים: מיפוי יחידות שכר ומשאבי אנוש, תשלומי שכר: דירוג-דרגה, שעות נוספות, החזר הוצאות רכב, תשלום לאחר סיום העסקה ושכר שלא נפרע בבנק."

לשכת ראש המועצה

סעיף 8

- א. נעשית בדיקה יסודית לגבי כל חוב וניתן להיווכח מקיטון בחובות פיגורים ובקיטון בחוב שנה שוטפת. החובות מטופלים באכיפה מנהלית ובאכיפה משפטית.  
אחוז הגביה השוטפת בשנת 2022 – 97.69%  
בשנת 2023 – 98.01%
- ב. הנתון הוצג. מדובר ב 12% בעלים מהחוב.

סעיף 9

הנושא נבדק מול סוכן הביטוח ונמצא שלא יבוטח בשל חוסר כדאיות כלכלית.  
ההשתתפות העצמית גבוהה משווי הציוד.

ריכוז צעדים אופרטיביים

סעיף	פעולה	מועד/מועד אחרון	הערות המועצה
3	דיווח רבעוני על כינוס ועדות	בתחילת כל רבעון	לא מתחייב
4	דיווח על השלמת הקצאת מקרקעין	דצמבר 2023	
5	הסבר גידול בתקציב	דצמבר 2023	לא ליקוי ולא מקובל
8	התפלגות חובות ארנונה בין חוכרים ושוכרים	דצמבר 2023	לא ליקוי ולא מתחייבת חלוקה כזאת בדוחות

בברכה

מוטי לנדאו  
ראש המועצה



## 2. דיון בדוח ביקורת ומבקר המועצה לשנת 2022:

**דורון:** נושאי דו"ח הביקורת- מרכז התרבות ומעקב אחר דוח הביקורת של המועצה הדתית משנת 2020.

**מוטי:** דוח הועדה לענייני ביקורת שבמועצה נכתב בצורה סובייקטיבית, לא מדויקת ושונה מהערות מבקר המועצה. אנחנו ניישם את כל ההמלצות ונתקן את כל הליקויים שבדוח מבקר הפנים של המועצה.

**יניב:** הערות ועדת ביקורת אינן תואמות במדויק את ביקורתי. חלק מהדברים לא מדויקים ולא בדיוק כמו שעלה בדיון.

**דורון:** הנושאים העיקריים שנסקרו מתוך 31 הנושאים בדו"ח הביקורת על מרכז התרבות: ליקויים בתמחור פעילות מרכז התרבות, תפוסה נמוכה של אולם אירועים, התקשרות על בסיס הצלחה, תשלומי יתר, אי שמירת כספים בכספת.

**מוטי:** אנחנו צריכים למכור כרטיסים על פי מחירי השוק, אנחנו מתרכזים באיך למכור יותר כרטיסים, עוקבים ובודקים את עצמנו ועושים תיקונים כל הזמן. יש הכפלה של מספר הכרטיסים בהשוואה לעבר. בשנת 2023 התפוסה ב 37% מהאירועים הייתה פחות מ 50%, בשנת 2024 ב 73% מהאירועים הייתה תפוסה של מעל 50%, וב-11 מתוך 30 אירועים הייתה תפוסה של מעל 80%, אנחנו עוקבים כל הזמן אחרי המספרים ובהתאם משפרים את תמהיל האירועים. המפתח להקטנת הסבסוד למרכז התרבות אינו בתמחור אלא:

א. מעקב אחר תמהיל האירועים ושינויים בהתאם לביקוש

ב. השכרת חללים: כשתלמידי ביה"ס יצאו ממרכז התרבות נחזור להשכיר את החללים לחברות חיצוניות.

אלו שני הכלים – שיפור התמהיל לטובת מכירת יותר כרטיסים והשכרת החללים.

**דורון:** חלוקת כרטיסי חנינם בניגוד להוראות חוזר מנכ"ל.

**מוטי:** דנו בנושא זה בתחילת הישיבה, הבאנו לאישור המליאה את הנוהל לחלוקת כרטיסים עפ"י חוזר מנכ"ל.

**דורון:** ליקויים במעקב אחר האחזקה, אי ביצוע סקר בטיחות ובדיקות לציוד הרמה.

**יניב:** הליקוי תוקן, כבכל שנה כל המערכות נבדקו וקיבלנו רישיון עסק.

**דורון:** העדר מענה טלפוני.

**מוטי:** זו דוגמה לאחד מהסעיפים הסובייקטיביים כפי שמציגה הוועדה לענייני ביקורת. בדוח מופיע מספר השיחות שלא נענו אך לא נכתב שעובדי מרכז התרבות החזירו שיחות במכפלה כלומר חזרו טלפונית אל כל הפונים והפונות. בדוח הביקורת צוין ש-313 שיחות לא נענו אך לא צוין ש-509 שיחות טלפון יצאו חזרה לפונים.



## לשכת ראש המועצה

**דורון:** מועצה דתית: הדוח מכיל ליקויים שלא תוקנו ובסופו ליקויים שתוקנו. הנושאים העיקריים מתוך 10 הנושאים בדו"ח המעקב בנוגע למועצה הדתית: אי יישום הוראות אסדרה בנושאים כספיים, דוגמת איחור בהגשת תקציב, התקשרויות עם ספקים, חתימה על חשבוניות וקבלות ואי הגדרת תפקידים.

**מוטי:** עופר מה יכולת השליטה של המועצה על הליקויים של המועצה הדתית?  
**עו"ד עופר שפיר:** זכותנו וחובתנו לבקר את המועצה הדתית אך היכולת של המועצה לטפל בליקויים אלו קלושה מאוד, יש בידה כלים מאוד לא יעילים. הכלל הוא שהתקציב שהמועצה המקומית צריכה להעביר למועצה הדתית נקבע בחוק, ללא שיקול דעת המועצה. מן הראוי להעביר את דוח הביקורת למשרד הפנים, למשרד לשירותי דת ולמועצה הדתית.

**מוטי:** אני מעלה לאישור את דוח והמלצות מבקר הפנים של המועצה לשנת 2022:

**בעד:** מוטי, דנה, יעל, לי, דרור, אלירן, רפי

**ממנעים:** לינדה: הוועדה לענייני ביקורת התכנסה והעירה את הערותיה יחד עם מבקר המועצה. דורון: אני חושב שצריך ליישם גם את הסיכומים וההצעות של ועדת ביקורת.

**החלטה:** הדוח וההמלצות של מבקר הפנים לשנת 2022 אושרו ברוב קולות.

### 3. עדכונים ושונות

**רפי:** אני חושב שצריך להגביר את האכיפה ביישוב, מציע לגייס פקח נוסף.

**מוטי:** נעלה זאת על סדר היום בישיבת המועצה הבאה.

**מוטי נועל את הישיבה.**