

פרוטוקול צוות לתיקון ליקויים מיום 29.5.24

דיון בדוח משרד הפנים לשנת 2022 ובסיכומים והמלצות ועדת הביקורת לדוח משרד הפנים לשנת 2022

נוכחים: טל דיין – מנכ"ל ; ליבי בראם – גזברית ; אביטל קינן - מהנדסת
מוזמן: יניב הדסי – מבקר פנים

1. בהתאם לדרישת מנהל אגף בכיר לביקורת ברשומ"ק במכתבו מחודש נובמבר 2023, הועברו דוחות משרד הפנים לשנת 2022 לוועדת הביקורת. ועדת הביקורת קיימה דיון בדוח בחודש נובמבר 2023.
2. ביום 29.5.24 התקיים דיון על ידי הצוות לתיקון ליקויים בדוח משרד הפנים לשנת 2022 וכן בסיכומים והמלצות של ועדת הביקורת לדוח משרד הפנים לשנת 2022 והדרכים ליישומן של ההמלצות.
3. דוחות רו"ח מבקר מטעם משרד הפנים לשנת 2022 ידונו במליאת המועצה בישיבה שתתקיים לאחר קבלת המלצות ועדת הביקורת.
4. **להלן פירוט הפעולות שבוצעו על ידי המועצה המקומית בהתייחס לממצאים שהיו בדוח:**

4.1 **פרק ב – הממצאים העיקריים שהועלו ביקורת השנה.**

יצוין כי המועצה בשנת 2022 סיימה את הביקורת כאשר לא נמצאו ממצאים עיקריים בפרק זה.

4.2 **פרק ג – מעקב אחר ליקויים שהועלו בביקורת שנערכה בשנים קודמות:**

בפרק ג' עלה ממצא אחד.

ממצא: בהתאם לנכסים שאותרו על ידי הביקורת כנכסי המועצה, נמצא כי בנכס אחר נעשה שימוש על ידי גורמים חיצוניים, ללא תמורה, וללא ביצוע נוהל הקצאת מקרקעין.

להלן הפעולות שננקטו לתיקון הליקוי:

המועצה פועלת בהתאם לנוהל הקצאת מקרקעין, לגבי נכס זה, מתנהל משא ומתן לצורך השלמת תהליך ההקצאה.

4.3 התייחסות המועצה לסיכומים והמלצות של הועדה לענייני ביקורת לדוח המפורט של משרד הפנים לשנת 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 למסמך סיכומים והמלצות הועדה לענייני ביקורת (מחודש נובמבר 2023) 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".

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

טל דיין, יו"ר הוועדה