

המועצה האזורית יואב

מבקר המועצה
ואחנה פניות ציבור



4.12.18

פרוטוקול ועדת ביקורת בנושא: דו"ח כספי ודו"ח ביקורת מפורט מטעם משרד הפנים לשנת 2017

נוכחים - חברי ועדת הביקורת :

משה לב רן- יו"ר

שני עזריה

עזרא נחמיה

יעקב בן סימון (משקיף עד לאישור משרד הפנים)

בעלי תפקידים :

אורי תמיר- גזבר

אהוד אברהמי- רו"ח בר ניר

ליאת רותם- מבקרת פנים

הכרות ראשונית בין הוועדה למבקרת לחברי הוועדה הוסבר כי בכל סוגי הרשויות יש חובה להקים ועדה מיוחדת לענייני ביקורת, בעקבות התיקון לפקודת המועצות המקומיות, החל גם על המועצות האזוריות ועדה נקראת הוועדה לענייני ביקורת, שכן מבקר העירייה הוא המבצע הלכה למעשה את הביקורת. הוועדה דנה בדוחות הביקורת שלו וכן בדוחות אחרים. מסגרות הפעולה של הוועדה

א. הוועדה לענייני ביקורת תדון ותטפל בדו"חות הבאים ובמשתמע מהם :

1. כל דוח של מבקר הרשות המקומית.
2. כל דוח של מבקר המדינה ושל נציב תלונות הציבור על פעילות הרשות המקומית.
3. כל דוח ביקורת של משרד הפנים על הרשות המקומית.
4. כל דוח ביקורת אחר על הרשות, שהוגש לפי כל דין.
5. מעקב אחר תיקון הליקויים שהעלתה הביקורת.
6. הגשת סיכומים והצעות למועצה, כמפורט להלן.
7. המלצה לבקר נושאים שונים, כחלק מתוכנית עבודה שנתית או לרגל אירועים שונים.

חשוב להדגיש כי אין לוועדה לענייני ביקורת סמכות לעשיית פעולות ביקורת בעצמה, כשם שהמועצה עצמה אינה מבצעת פעולות ביקורת. מאידך הוועדה לענייני ביקורת חושפת את ממצאי דוחות הביקורת בפני המועצה והיא ממליצה על הפעולות המתבקשות בעקבות הביקורת. בהמשך כאמור, יש לה תפקיד חשוב במעקב אחר תיקון הליקויים. הוועדה רשאית לכלול עד שני נושאים לבדיקה במסגרת תוכנית העבודה של מבקר הרשות

הדו"ח הכספי המבוקר והמאזן ודו"ח הביקורת המפורט הוצגו למשתתפים.

אהוד- ישנם שני סוגי דוחות - דו"ח כספי המתאר את מצבה הכספי של הרשות. ודו"ח ביקורת- הבוחן התנהלות תקינה של הרשות.

דו"ח כספי-

מועצה אזורית יואב, ג.פ.ק. 7981601

08-8500771 :פקס

liatr@yoav.org.il

בית ספר

בית ניר

בית און

בית

בית

בית

בית

בית

בית

בית

בית

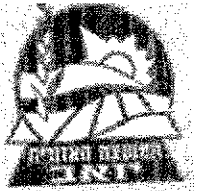
בית

בית

בית יואב

המועצה האזורית יואב

מקרת המועצה
ואחנה פניות ציבור



חוות דעת הרו"ח היא "חלקה" כלומר, ללא הערות רו"ח. שנת 2017 הסתיימה בעודף תקציבי של 1588 אש"ח. שנה קודמת הסתיימה בעודף של 535 אש"ח. העודף מועבר למימון שנה עוקבת.

פית סלרין

מלבד המאון, מומלץ להסתכל בדוחות הרווח וההפסד. דו"ח אחד של התקציב השוטף (תקציב לשנה אחת בלבד) ודו"ח שני של התקציב הבלתי רגיל (לצורך פרויקטים בזמנים משתנים אשר יכול להיות מעבר לשנה). ניתן לראות את ההכנסות וההוצאות בצורה אקוויוולנטית. המספור הוא אחיד לכלל הרשויות והוא מהווה נתון השוואתי.

פית נ'ר

פית סלרין

דו"ח ביקורת מפורט- הדו"ח סוקר נתונים טכניים של המועצה. ובוחן מדי את ועדות המועצה, שכר, נבחרים והיבטי ארנונה.

פית

פרק ב' הוא פרק הליקויים- השנה לא נמצאו ליקויים במועצה. זוהי השנה הראשונה והדבר בהחלט מעיד אל תקינות המנהלית במועצה האזורית יואב.

פית

פרק ג' - מעקב אחר תיקון ליקויים משנה קודמת. חלק מהליקויים תוקנו.

ליקויים של תב"רים בנושא תקצי גירעון זמני- הקציב התב"ר הוא דינמי ומשתנה ולכן בנקודת הזמן שנבדק, היה גירעון.

פית

ליקויים בנושא הוועדים המקומיים-

משה לב רן- " יש בעיה של הגשת דו"חות של הוועדים, למרות מאמציה של המועצה. אני מציע שכנציגי היישובים אנו נפעל מול הוועדים בנושא.

נושא נוסף, תקציב הג"א- מתקצב על ידי היישובים והכספים מושקעים ביישובים. המועצה אינה מתקצבת את הנושא.

פית

ועדת הביקורת מברכת את המועצה על העדר ליקויים בדו"ח הביקורת וכפועל יוצא מכך, על הניהול התקין של המועצה.

פית

הועדה מודה לבעלי התפקידים אשר נתנו הסברים תוך שקיפות מלאה על מנת לסייע להבנת הנושא.

פית

פית

רשמה- ליאת רותם

פית

פית

פית

פית

מועצה אזורית יואב, ד.ג. שקמים 7981601

טלפקס: 08-8500711

liatr@yoav.org.il