

מועצה מקומית כפר שמריהו

ישיבת ועדת ביקורת

מיום 4.2.2014

נוכחים: אייל זילברסון - יו"ר ועדת ביקורת

עו"ד אניק זלביק - חברת ועדת ביקורת

שי רז - חבר ועדה ביקורת

יעל לוי – מזכירת וגזברית המועצה

ערן רוה-רוביצ'ק - מבקר המועצה

ועדת הביקורת התכנסה לדון בנושאים הבאים:

1. דיון כללי לגבי נושאי ביקורת לשנת 2014

1.1 המבקר מכין תוכנית עבודה לשנת 2014. על-פי החוק והנוהל תערך פגישה עם ראש המועצה כדי לשמוע את דעתו בקשר לנושאי הביקורת. המבקר מבקש לציין כי חושב על מספר נושאים שצריך לבחון, בהם: נוכחות עובדים, התקשרויות עם יועצים ונותני שירותים חיצוניים.

1.2 החלטות:

א. המבקר יכין הצעה לתוכנית ביקורת לשנת 2014 ויצג אותה לאישור הועדה בישיבתה הבאה.

2. דוח ביקורת בנושא ביצוע תהליכי גביית ארנונה

2.1 הדוח מציג נתונים על פני ציר זמן של מספר שנים. שנת 2012 הראתה ירידה משמעותית בפעילות הגביה השוטפת ובגביית החובות (סה"כ החוב גדל בכ- 800 אלפי ₪). שנוי חיובי במגמה החל מרבעון שלישי 2013, כאשר אחוזי הגבייה חזרו לנתונים הממוצעים של אחוז גביה גבוהה, והחלו גם לגבות חובות עבר.

ממצאים והמלצות עיקריים בדוח:

- הביקורת מעירה על חוסר היציבות בחמש השנים האחרונות במדדי הגבייה.
- קיימת מידה של סכנה בעדכון מדדים ידני, מומלץ לדרוש פיתוח ממשק אוטומטי ע"י חברת EPR, לחליפין לקבוע נוהל לפיו מנהלת הגביה תעדכן, והגזברית תאשר כגורם מאשר שני.
- בשנת 2013 קיימת עליה בשיעור ההנחות מתוך סך הגבייה. יש צורך לנתח לעומק את הסיבות.

2.2 החלטות:

- א. ועדת הביקורת מקבלת את המלצות הדוח.
- ב. הגזברית תבחן ותציג למבקר את הסיבות לגידול בשיעור הגבייה. הנושא יוצר לוועדת הביקורת בישיבתה הבאה.

על החתום,

אייל זילברסון

יו"ר ועדת הביקורת

רשם: המבקר