



מועצה אזורית- עמק יזרעאל

ישיבת מליאה

5/11/2017

ממצאי ביקורת משרד הפנים

לשנת 2016



כללי

- בהתאם לדוחות הכספיים המבוקרים, המועצה סיימה את שנת 2016 בעודף של 1,241 אלפי ש"ח בתקציב הרגיל המהווים שיעור של כ-0.4% מסה"כ הביצוע לשנת 2016.
- יתרות זמניות שנצברו בתקציב הבלתי רגיל לתאריך 31/12/2016, הסתכמו לסך של כ- 26 מיליון ש"ח.
- בהתאם לדוח הביקורת המפורט לשנת 2016 (פרק ב' בדוח הביקורת המפורט), לא נמצאו ממצאים מהותיים בבדיקה השוטפת.



עיקרי ממצאים - 2016

ממצא

נמצאו 48 תב"רי"ם בהם לא הייתה תנועה במשך השנה ואשר לא נסגרו.

תגובת המועצה

- (1) 9 תב"רים יסגרו במהלך שנת 2017.
- (2) 33 תב"רים טרם בוצעו.
- (3) 4 תב"רים נמצאים בביצוע.
- (4) 2 תב"רים, ממתנינים להשלמת התקבולים ממשרדי ממשלה.



מעקב תיקון ליקויים בעקבות ביקורות

שנים קודמות

תגובת המועצה	סטטוס	הליקוי מביקורות שנים קודמות
המועצה דואגת לטפל בכל החריגות ובסופו של הדבר, הנושא מגיע לסיומו.	לא תוקן 	ב- 24 מהתבר"ים נמצאו חריגות בביצוע ההוצאות מעבר למסגרת התקציב המאושרת בסך 3,798 אלפי ש"ח.



מעקב תיקון ליקויים בעקבות ביקורות

שנים קודמות

תגובת המועצה	סטטוס	הליקוי מביקורות שנים קודמות
<p>נובע בעיקר מן העובדה שהאישור הוא הליך פרוצדוראלי שלא מבוצע באופן מיידי, בעוד שלתחילת ביצוע התב"ר קיימים אילוצים כגון: מזעור ההפרעה לאורח החיים התקין של התושבים ועמידה באילוצים חוזיים ובלוחות זמנים.</p> <p>כל התב"רים אושרו על ידי המועצה, לכולם היו מקורות מימון שאינם תלויים באישור משרד הפנים. בסופו של תהליך, התב"רים אושרו על ידי משרד הפנים.</p> <p>בכל התב"רים הנ"ל בוצעו עבודות של מדידות או תכנון וכיו"ב.</p>	<p>לא תוקן</p> 	<p>בשנת 2016, התחילה המועצה בביצוע 4 תב"רים לפני קבלת אישור משרד הפנים.</p>



תיקון ליקויים בעקבות ביקורות שנים קודמות

תגובת המועצה	סטטוס	הליקוי מביקורות שנים קודמות
<p>המועצה פועלת מול הוועדים לקבלת הדוחות. נכון לתאריך 22/10/2017 כל הישובים הגישו דוחות לשנת 2015. לשנת 2016, התקבלו 32 דוחות מתוך 34 ישובים הנדרשים להגיש דוח כספי מבוקר.</p>	<p>לא תוקן</p> 	<p>ועדים מסוימים לא הגישו למועצה דוח כספי מבוקר כמתחייב מסעיף 134(ד) לצו המועצות המקומיות.</p>
<p>המועצה אינה מקצה קרקעות. כמות העולים החדשים היא מזערית. במידה ונדרש לנושאים הרלוונטיים, יוקמו הועדות.</p>	<p>לא תוקן</p> 	<p>המועצה לא איישה מספר ועדות חובה (ועדה להקצאת קרקעות, ועדה לקליטת עליה) מחד, ולא הקפידה על קיום ישיבות של חלק מהועדות כלל או, בתדירות ראויה, מאידך.</p>

עיקרי תיקון ליקויים בעקבות ביקורות

שנים קודמות

תגובת המועצה	סטטוס	הליקוי מביקורות שנים קודמות
<p>לא רלוונטי למועצה.</p> 	<p>תוקן חלקית</p>	<p>המועצה לא מינתה וועדת הקצאות, לא קבעה תבחינים להקצאות מקרקעין, ובחלק מהמבנים לא נמצאו חוזים בין המועצה לגוף לו מוקצה המבנה.</p>
<p>למועצה תכנית אסטרטגית עד שנת 2030 הכוללת, בין היתר, גם התייחסות לשטחי ציבור.</p>	<p>לא תוקן</p> 	<p>המועצה לא הכינה פרוגרמה לשטחי ציבור.</p>



תודה

