



סרג' קורשיא
ראש המועצה המקומית
כפר שמריהו



המועצה המקומית
כפר שמריהו

מועצה מקומית כפר שמריהו

פריטכל

מישיבת מליאת מועצה מס' 34
ישיבה שלא מן המניין
אשר התקיימה ביום ג' - 1.9.2020
י"ב באלול תש"פ
באולם בבית סניור

רשמה: שוש בלו

השתתפו ה"ה חברי מליאה:	
סרג' קורשיא - ראש המועצה - היו"ר	
כרמית נופך מוזס	חברת מועצה
אניק זבליק	חבר מועצה
נתנאל הירשנזון	חבר מועצה
מר עמיקם כהן	חבר מועצה
אמירה זוכוביצקי-ברוך	חברת מועצה
מר יונתן גלפנד	חבר מועצה
<u>נכחו בישיבה</u>	
מר גרשון טוסק	גזבר המועצה
גב תמר הר גיל	גזברית המועצה
מר דיויד ברייטבורד	מהנדס המועצה
עו"ד דן שוויץ	יועץ משפטי
מר סאמר סעד	מבקר המועצה

על סדר היום:

- דיון בדוח הביקורת לשנת 2019 ואישור סיכומי והצעות הוועדה לענייני ביקורת.

* * *

המועצה המקומית כפר שמריהו

ישיבה מליאת מועצה
ישיבה שלא מן המניין מס' 34
מיום 1 בספטמבר 2020

מר סרג' קורשיא-ראש המועצה-היו"ר:

ערב טוב לכולם, אני פותח את הישיבה - ישיבת מועצה ראשונה שלא מן המניין מס' 34 - לאישור דוח ביקורת - דו"ח מבקר המועצה ל-2019, שכבר עבר את הועדה לענייני ביקורת וגם נשלח אליכם במייל. יו"ר הועדה- מר נתנאל הירשנזון יציג את הנושא. עמיקם ויונתן עדין לא הגיעו לישיבה אולם מאחר שהם חברי הועדה והם מכירים את הדוח אנחנו יכולים להתחיל בסקירה והם יצטרפו.

הנושא על סדר היום :

אישור דו"ח ביקורת לשנת 2019

מר נתנאל הירשנזון:

אני מציג לפניכם את דוח ביקורת מבקר המועצה. ישבנו עם המבקר לפני מספר שבועות ועברנו על הדוח.

בנימה אישית, אפתח ואומר שאני אישית התרשמתי מאד מהעבודה של סאמר, שירד לפרטים, הביקורת מעמיקה וקפדנית. סאמר הגיע אלינו ביולי 2019, ולא היו נושאים מיוחדים על שולחנו של המבקר הקודם, אולם לאחר סקר מעמיק שסאמר ערך הוא החליט על הנושאים שנסקור בהמשך. להבנת, ומקריאת הדוח גיליתי שסאמר צלל 'צלילת עומק' באופן מאד מרשים ומדוקדק ועבר על הנושאים הבאים שהיו במחלקה לשירותים חברתיים :

- המחלקה לשירותים חברתיים – ניהול כספי וחשבונאי.
- דיון בדיווח הכספי.
- התפתחות בעיקרי הנתונים הכספיים ב- 10 השנים האחרונות 2009 עד 2018.
- מעקב אחר תיקון ליקויים.

הנושא הראשון - עיקרי הממצאים של המחלקה לשירותים חברתיים :

- עיקר הממצאים הם בתחום העדר נהלים לניהול ומעקב אחר הרישומים והדיווחים למשרד הרווחה.

היו אי סדרים בנושא של דיווח. למעשה המועצה זכאית לקבל 75% החזר על הוצאותיה. מאחר שהן לא דווחו נכון ולא דווחו בזמן, המועצה קיבלה פחות ממה שהייתה אמורה לקבל. יתירה מזו, במקום לקבל כסף היא הוציאה מכיסה כסף לכסות. הגם שהסכומים הם לא משמעותיים, אבל זה יכול להתבטא בעשרות אלפי ש"ח בשנה, וחבל לנו על כל שקל.

המועצה המקומית כפר שמריהו

ישיבה מליאת מועצה
ישיבה שלא מן המניין מס' 34
מיום 1 בספטמבר 2020

בישיבה אשר התקיימה עם גזבר המועצה נתקבלו הממצאים הבאים והרשות התחייבה לתקנם: המבקר התריע על חוסר ההתאמה בדיווחים ועל חוסר ההתאמה בסעיף של השכר של עובדי המחלקה.

1. הרישום בספרי החשבונות לפי סעיפי תקציב נפרדים של דוחות המחלקה יתוקן במהלך 2020.
2. מעקב ובקרה אחרי הדיווח לשכר עבודה למשרד הרווחה יתוקן במהלך 2020.

נושא נוסף שבו נמצאו ליקויים - אופן הרישום בדיווחים הכספיים. במקום שיהיו מחולקים לסעיפים, הכל נרשם בסעיף אחד - גם בהוצאות וגם בהכנסות וזה מונע מאתנו לבקר ולנתח באופן מדויק ונכון יותר את פעילות המחלקה, כשאננו יודעים בדיוק את הפרטים המלאים.

לשמחתנו, חל שינוי ארגוני בצוות הניהול החשבונאי והכלכלי, גם בעזרת המנכ"ל המנוסה עם הידע המקצועי הרב וכן בעזרת החשבת החדשה ועל כן בוצעו תיקונים שהוטמעו בדיווחים של שנת 2019 ואנחנו מקווים שכתוצאה מכך לא יגרמו חוסרים, כי אנחנו מבקשים לשמור על כל שקל.

אני גם עברתי על הנתונים שהוצגו בקשר למחלקה לשירותים חברתיים והתעניינתי במיוחד בנושא מקבלי השירותים וגיליתי שמספרם ירד מאד, כאשר ב-2014 היו 109 משתמשים וב-2018 היו 33 משתמשים, הגם שאין לי מושג לגבי נתוני 2019, ואולם אצל מירב המשתמשים הקשישים חלה צניחה בכמות. ניכר לראות שבאותן שנים חלה עליה גדולה בהוצאה של המחלקה הזאת, ואין ספק שזה מבורך, כאשר השאלה הגדולה - על מה בדיוק זה הלך, אם כמות המשתמשים ירדה כל כך. אני חושב שזה נושא שכדאי לברר אותו. גיליתי שם ירידה תלולה של כ-70% ממקבלי השירות, כאשר בהוצאות השכר הייתה עליה של 50%, כשלא דווח על שינוי במצבת העובדים או באחוזי המשרה. זה היה נתון שהואר ובלט לי בטבלאות שעברתי עליהם, למרות שהוא לא קשור לדוח הביקורת.

נושא נוסף שעלה :-

דיון בדיווח הכספי:

- אי הגשת דוחות כספיים שנתיים ורבעוניים למליאת המועצה - תוקן.
- אי התאמות שוטפות בין הדיווח הכספי של המועצה לעומת הרישומים בתאגיד העירוני "חינוך בשרון בע"מ" - תוקן. לעניין זה הסתבר שבמשך שנים לא הייתה תמונה ברורה, כי הדיווחים הגיעו בדיעבד; אם המועצה הציגה בהתחלה עודף בדיווחים שלה, הרי שאחר כך הוא ירד מאד, כי הוא התעדכן מנתונים שהגיעו מאוחר יותר מהחברה לחינוך בשרון, וזה מצב לא תקין, שכן איש מעולם לא ידע מה בדיוק קורה שם, וזאת בגלל שאיש לא דרש לראות כל רבעון מה קורה שם וכך רק לאחר שנה בדיעבד היו 'זורקים' כסף לכסות את מה שהתגלה.

המועצה המקומית כפר שמריהו

ישיבה מליאת מועצה
ישיבה שלא מן המניין מס' 34
מיום 1 בספטמבר 2020

גב' אניק זבליק:

אני חושבת שזה היה קשור לממשק הכלכלי בין בית הספר לבין חינוך בשרון.

גב' תמר הר גיל:

לא, כי הוא 'הונח' בצד וטופל עתה לראשונה. גם בשנת 2019 ובמהלכה המשיכה 'המחלה', ששוכחים את חינוך בשרון ואחר כך מגלים שצריך לסגור את הגרעונות.

מר נתנאל הירשנזון:

עד 2019 המשיכו לנהוג כך, שסוגרים את הדוח של המועצה והדוח של חברת החינוך בכלל לא נסגר.

גב' כרמית נופך-מוזס:

אני חושבת שרק ב-20-21 - נדע בפעם הראשונה בדיוק כמה כסף הולך לצאת על כל תחום בחינוך.

גב' אניק זבליק:

אני חושבת שזה גם קשור ביחסי העבודה של בית הספר בממשקים האלה.

גב' כרמית נופך-מוזס:

את צודקת במאה אחוז, כי הייתה אי בהירות על מה כל הוצאה הולכת ואיפה. עתה זו הפעם הראשונה שעושים דוח על תקציב מפורט.

מר יונתן גלפנד:

מתברר עתה מבדיקת הדוח, כי המליאה לא קיבלה דוחות בקצב רבעוני ותמונה ברורה של המצב. הרישום בדוחות היה בסעיפים לא נכונים ותואמים לכל תחום ובלא פירוט של הסעיפים. זה מצב שהקשה מאד על מקבלי ההחלטות שישבו פה לפני כן. יובהר, נעשים מאמצים עתה שהמצב ישתפר ויתוקן ככל שנגיע לסוף 20 ולשנת 21. כל זה יאפשר תמונה ברורה של ההוצאות וההכנסות ובהחלטות יותר מושכלות. על פי מה שמוצג פה, לפני כן הכל היה 'בערך'.

סיכום והצעות -

- הוועדה אישרה בישיבתה מיום 7 ביולי 2020 את ההמלצות כפי שהועלו בדוח הביקורת לשנת 2019 - רובם כבר יושם ותוקן.
- אני שמח לראות את זה, הגם שאיני מבין גדול בתחום הזה, אבל לא אחת ניתן לראות בדוחות האלה, שהתיקון שלהם נגרר משנה לשנה.

המועצה המקומית כפר שמריהו

ישיבה מליאת מועצה
ישיבה שלא מן המניין מס' 34
מיום 1 בספטמבר 2020

- הוועדה מגישה את סיכומיה והמלצותיה לאישור מליאת המועצה.

גב' אמירה זוכוביצקי-ברוך:

האם אין לנו כל השתתפות משרדי הממשלה השנה?

מר גרשון טוסק:

בחינוך בשרון זה נכנס למועצה ועושים העברה מהמועצה לחינוך בשרון ואז ניתן לראות את זה בהכנסות המועצה. הכל עובר לחינוך בשרון.

גב' אניק זבליק:

גם ברווחה יש השתתפות של הכנסות ממשלה.

מר גרשון טוסק:

כן.

להלן הצעת ההחלטה -

המועצה מאשרת את סיכומי והמלצות הועדה לענייני ביקורת כפי שהוצגו לפניה בכל הכרוך בדוח הביקורת לשנת 2019.

מר סרג' קורשיא-ראש המועצה-היו"ר:

מי בעד?

הצבעה

בעד - פה אחד

החלטה

המועצה מאשרת פה אחד את סיכומי והמלצות הועדה לענייני ביקורת כפי שהוצגו לפניה בכל הכרוך בדוח הביקורת לשנת 2019.

מר סרג' קורשיא-ראש המועצה-היו"ר:

תודה לנתנאל ותודה לוועדה לענייני ביקורת.

ברצוני להוסיף ולומר מספר מלים בעניין חינוך בשרון. אנחנו פועלים לסגור השנה את חינוך בשרון. כלומר להפסיק לעבוד עם החברה (שלא תהיה קימת יותר). אנחנו חושבים שזה כלי מיותר והוא מסרבל ואנחנו מבינים שזה לא צריך להיות. זה הרעיון שלשם אנחנו חותרים.

גב' אניק זבליק:



סרג' קורשיא
ראש המועצה המקומית
כפר שמריהו

המועצה המקומית כפר שמריהו

ישיבה מליאת מועצה
ישיבה שלא מן המניין מס' 34
מיום 1 בספטמבר 2020

אני חושבת שזאת טעות. ואם חשוב לומר את מה שכל אחד חושב, הרי שאומר שקשה מאד לפתוח חברה עירונית וקל מאד לסגור אותה. צריך להקפיד את התהליכים, לא לסגור, כי אחרת אני מתנגדת.

מר סרג' קורשיא-ראש המועצה-היו"ר:

את צודקת, אניק. אדייק ואומר שאנחנו רוצים לסגור מבחינת פעילות.

גב' אניק זבליק:

למילה 'סגירה' יש משמעות.

עו"ד דן שוויץ:

הערה משפטית בהתייחס לדברי אניק - גם לאורך הזמן היא ברשות המפרקת ואז זה חל"צ. במהות שלה, לפי החוק היא אמורה להיות חל"צ. מכאן שבכל מקרה עם הזמן, אם לא תהיה בה פעילות, נאלץ לעשות פירוק מרצון.

מר סרג' קורשיא-ראש המועצה-היו"ר:

אני מודה לכולם ונועל בזאת את הישיבה הראשונה, שלא מן המניין, לאישור דוח הביקורת לשנת 2019.



*** הישיבה נעולה ***

סרג' קורשיא
ראש המועצה המקומית
כפר שמריהו

סיכום החלטות מהישיבה:

המועצה המקומית כפר שמריהו

ישיבה מליאת מועצה
ישיבה שלא מן המניין מס' 34
מיום 1 בספטמבר 2020

אישור דו"ח ביקורת לשנת 2019

החלטה

המועצה מאשרת פה אחד את סיכומי והמלצות הועדה לענייני ביקורת, כפי שהוצגו לפניו בכל הכרוך בדוח הביקורת לשנת 2019.

* * * * *