

**פרוטוקול ישיבת מועצה שלא מן המניין מס' 76/16**

**מיום 31 לדצמבר 2023**

**נוכחים:** אבי הררי – ראש המועצה

דרור ריבובסקי – סגן ראש המועצה

לימור גיל שני – סגנית ראש המועצה

יוכי פרי – חברת מועצה

שיר אידלסון – חברת מועצה

מיגל אבינועם – חברת מועצה

יוסי אלבז – חבר מועצה

זוהר אברמוב – חבר מועצה

**נעדרו:** משומר לוי – חבר מועצה

הילה קולט – חברת מועצה

זיו קמיני – סגנית ראש המועצה

**משתתפים:** עו"ד קרן קדמי – יועמ"ש

שירה שאול – מבקרת המועצה

אשר שמע – גזבר המועצה

אלי גטר – מנכ"ל המועצה

**על סדר היום:**

1. אישור פרוטוקול ועדת ביקורת מיום 19.12.23

2. דיון בדו"ח כספי מבוקר לשנת 2022

3. דיון בדו"ח ביקורת מפורט לשנת 2022

**1. אישור פרוטוקול ועדת ביקורת מיום 19.12.23**

**אבי הררי:** אני מבקש ממבקרת המועצה להציג את ממצאי דו"ח הביקורת.

**שירה שאול:** כמו בכל שנה משרד הפנים עורך ביקורת ברשויות המקומיות באמצעות מבקרים חיצוניים.

אני מפנה לעמ' 6-7 : רואי החשבון המבקרים מציינים שאין ליקויים מהותיים שעלו בביקורת וכן במעקב אחר תיקון ליקויים.

יחד עם זאת, ישנן הערות שנתבקשנו להשיב עליהן. בכל שנה משרד הפנים בוחר תחום פעילות שהוא בוחן יותר לעומק באופן רחבי כל הרשויות. הנושא שנבדק השנה – שכר ומשאבי אנוש.

נמצא כי עבור 3 עובדים לא נמצאו אסמכתאות בתיקים האישיים שלהם לגבי אחזקת רכב או שעות נוספות. אני מדגישה כי לא מדובר פה בחריגת שכר אלא במסמך חסר שמעיד כי המועצה אישרה להם את הרכיב הנ"ל בשכר. מה עוד שמדובר גם על עובדים עם ותק גבוה. למשל יש עובד שעובד 35 שנה במועצה – הלכו עד לארכיון לחפש אישור כזה.

כל הליקויים תוקנו והמנכ"ל הורה לבדוק את כל התיקים האישיים עבור כל העובדים שיש להם רכיבי שכר כאלו.

**אבי הררי:** אני מבקש לאשר את הפרוטוקול.

הצבעה פה אחד

**2. דיון בדו"ח כספי מבוקר לשנת 2022**

**אבי הררי:** אני מבקש מגזבר המועצה להציג את עיקרי הדו"ח.

**אשר שמע:** חברי המועצה קיבלו לעיונם את הדו"ח הכספי המבוקר ליום 31 בדצמבר 2022

את הביקורת ביצע משרד רוזנבלום הולצמן ושות' רואי חשבון זאת השנה השנייה בשם האגף לביקורת ברשויות המקומיות והממונה על החשבונות במשרד הפנים ירושלים.

הדו"ח אושר ע"י ועדת הביקורת של המועצה

סה"כ הכנסות בתקציב הרגיל 91,990,000 ₪

סה"כ ההוצאות בתקציב הרגיל 91,404,000 ₪

המועצה המקומית אבן-יהודה סיימה את שנת 2022 בעודף בסך 586,000 ₪ המהווים כ- 0.64% מסה"כ תקבולי התקציב הרגיל.

בשנת 2022 הצליחה המועצה לגבות 12.17% מסה"כ חובות הארנונה.

אחוז הגביה השוטף בשנת 2022 עמד על 93.61% לעומת 93.33% בשנת 2021.

למועצה המקומית אין הלוואות לזמן ארוך ו/או הלוואות לזמן קצר מהבנקים בתקציב הרגיל ו/או בתקציבי הפיתוח.

מספר המשרות בפועל שהועסקו ע"י המועצה בשנת 2022, 134.01. בנוסף 2 משרות נבחרו ציבור ו- 27.3 משרות גמלאים בפנסיה תקציבית.

סה"כ השכר ששולם ע"י המועצה (כולל נבחרים וגמלאים) בשנת 2022, 27,775,000 ₪ לעומת 26,958,000 ₪ בשנת 2021.

נכון ל- 21 בדצמבר 2022 למועצה 86 תב"רים פתוחים בתקציב מאושר של 404,051,000 ₪, מתוכם בוצעו 171,844,000 ₪, יתרת ביצוע 232,207,000 ₪.

אבקש לאשר את הדו"ח הכספי המבוקר לשנת 2022.

לאחר דיון

**הצעת החלטה:** לאשר את הדו"ח הכספי המבוקר ליום 31 לדצמבר 2022

הצבעה פה אחד

### 3. **דיון בדו"ח ביקורת מפורט לשנת 2022**

**אבי הררי:** אני מבקש מגזבר המועצה להביא את עיקרי הדברים.

**אשר שמע:** חברי המועצה קיבלו לעיונם את דו"ח הביקורת המפורט ליום 31 בדצמבר 2022.

את הביקורת ביצע משרד רוזנבלום הולצמן ושות' רואי חשבון זאת השנה השנייה בשם האגף לביקורת ברשויות המקומיות והממונה על החשבונות במשרד הפנים ירושלים.

בשנת הביקורת לא נמצאו ממצאים (ראו עמ' 6)

במעקב אחר תיקון ליקויים משנים קודמות לא נמצאו ליקויים.

אבקש לאשר את דו"ח הביקורת המפורט לשנת הכספים שהסתיימה ביום 31 בדצמבר  
2022.

הצעת החלטה: לאשר את דו"ח הביקורת המפורט ליום 31 בדצמבר 2022

הצבעה פה אחד

אבי הררי  
ראש המועצה

אלי גטר  
מנכ"ל המועצה