



ט"ז שבט תשע"ג  
27/01/2013

**פרוטוקול דיון משיבה שלא מן המניין של מליאת המועצה**

**בנושא דו"ח כספי ודו"ח הביקורת המפורט ל-2011 שנערכו ע"י רו"ח שמונה מטעם משרד הפנים  
שהתקיימה ביום שלישי, י"ח שבט תשע"ג (29.01.2013), בשעה 21:30 בישוב קידר**

**השתתפו:**

דוידי פרל - ראש המועצה  
משה סוויל – סגן ראש המועצה, תקוע  
אלחנן פרומר - מיצד  
משה כץ - ראש צורים  
אפרים סומך - כפר עציון  
עמי מקובסקי- נווה דניאל  
פנחס יופה – מעלה עמוס  
אלי דרור – הר גילה  
עזרא רוזנפלד - אלו"ש  
בועז קולומבוס – כרמי צור  
צביקה ראובן- קידר  
רותי ליברמן – אלו"ש  
יואב בינט – בת עין

**נעדרו:**

תמר פינטו – נוקדים  
דניאלה וקסלר - אלעזר  
יאיר כהנא- מגדל עוז

**נכחו:**

רועי וולר, מנכ"ל המועצה  
ענבר לוי, גזבר המועצה  
שי צפורי, מבקר המועצה

**דיון:**

- א. מוצג ומחולק לחברי המליאה, פרוטוקול ועדת הביקורת שדנה בדוחות מיום 29/10/2012.
- ב. מוצג ומחולק לחברי המליאה, דו"ח הביקורת המפורט לשנת 2011.

**גוש עציון בית ישראלי**

ד.נ צפון יהודה 90433 | טל: 02-9939915 | פקס: 02-9934666  
mankal@gush-etzion.org.il | www.baitisraeli.co.il

אלון שבות  
אלעזר  
איבי הנח"ל  
בת עין  
גבעות  
הר גילה  
כפר אלדד  
כפר עציון  
כרמי צור  
מגדל עז  
מעלה עמוס  
מעלה רחבעם  
מצד  
נווה דניאל  
נוקדים  
פני קדם  
קדר  
ראש צורים  
שדה בועז  
שדה בר  
תקוע



- ג. מוצג ומחולק לחברי המליאה, דו"ח הביקורת הכספי השנתי המבוקר.  
 ד. מוצג ומחולק לחברי המליאה, פרוטוקול דיון מישיבה שלא מן המניין של מליאת המועצה מיום 25/12/2012 בנושא דו"ח כספי ודו"ח הביקורת המפורט ל-2011.

#### **רועי וולר, מנכ"ל המועצה:**

מזכיר כי זה הדיון השני במספר בנושא דו"ח כספי ודו"ח הביקורת המפורט ל-2011 שנערכו ע"י רו"ח שמונה מטעם משרד הפנים. הדיון הקודם נערך בשנת 2012, ואנו ממשיכים בבירור הנושאים שהוזכרו בדו"ח.

#### **בועז קולומבוס, יו"ר ועדת ביקורת:**

מציג את עיקרי הממצאים שהופיעו בדו"חות ואת המלצות ועדת הביקורת:

1. חובות מסופקים של המועצה – למועצה היקף חובות מסופקים של 11.4 מלש"ח, המהווים 65% מהיקף החייבים. מרבית החובות הם מתל"ן. ממליץ לנתח את הדו"חות, ולקבל החלטה ו/או לקבוע יעד לחובות מסופקים או אבודים.

#### **ענבר לוי, גזבר המועצה:**

יש תהליך ארוך במשרד הפנים, של מחיקת חובות מסופקים. לאחרונה יצא חוזר מנכ"ל משרד הפנים, ואנו לומדים אותו. מכל מקום, מעדיף להשקיע משאבים ומאמץ בגביה הרלוונטית של השנים האחרונות. לעניין תל"ן, דו"ח הביקורת, והערת ועדת הביקורת - מוצדקים. אין לגזברות יכולת להוציא נוהל, ואין כללים ברורים.

#### **רותי ליברמן:**

האם המועצה משלימה כספים לבתי הספר ?

#### **ענבר לוי, גזבר המועצה:**

מראש מגדירים ומכירים את אחוז הגביה, ובהתאם משריינת המועצה תקציב. המטרה היא מתן מענה מהיר, על מנת לא "להתגלגל" עם הנושא למשך שנים.

#### **עזרא רוזנפלד:**

בשנים האחרונות, המדינה קבעה סכומים המותרים בגביה. כיום, המציאות של גביית כספים עבור החינוך היא בעייתית, אולם בהתאם לחוק.

#### **דויד פרל, ראש המועצה:**

אין ספק שהשוליים מתרחבים, ואנחנו נמצאים כיום במצב של הורים/תושבים, המסרבים לשלם.

אלון שבות  
 אלעזר  
 איבי הנח"ל  
 בת עין  
 גבעות  
 הר גילה  
 כפר אלדד  
 כפר עציון  
 כרמי צור  
 מגדל עז  
 מעלה עמוס  
 מעלה רחבעם  
 מצד  
 נווה דניאל  
 נוקדים  
 פני קדם  
 קדר  
 ראש צורים  
 שדה בועז  
 שדה בר  
 תקוע



**שי צפורי, מבקר המועצה:**

כיום, הסנקציה היחידה של ביה"ס מול הורים שלא משלמים, היא מניעה של השתתפות התלמידים בפעילות נוספת שנערכת לאחר שעת סיום הלימודים הרגילה.

**עמי מקובסקי:**

מה היחס עלות-תועלת, בתחום החובות המסופקים ? כמה מהחובות הם ישנים ?

**ענבר לין, גזבר המועצה:**

אנחנו עושים מאמצים רבים, ואנחנו נגיע לכולם. אנחנו חושבים שנכון להשקיע מאמץ במדידות נכסים, הגדלת בסיס החיוב והפוטנציאל, ופחות בהיסטוריה.

**בועז קולומבוס, יו"ר ועדת ביקורת:**

2. חובות עובדי המועצה – למספר עובדי המועצה קיימים חובות למועצה.

**ענבר לין, גזבר המועצה:**

בדיקת חובות עובדים, הנה חלק מהבקרה של משרד הפנים. המשרד בודק את חובות נבחרי הציבור, עובדי המועצה והמועצה הדתית, למועצה בהם הם מכהנים/עובדים. בהתייחס להערת הביקורת, כל החובות הם חובות של עובדי המועצה הדתית, הנובעים מתל"ן. ראוי לזכור כי אין שליטה או בדיקה של המועצה, על המועסקים במועצה הדתית, דוגמת בלניות. יחד עם זאת, במידה והמועצה מזהה כי אחד מהעובדים חייב כספים, הרי שהטיפול בנושא הוא מיידי, באמצעות תביעה רגילה או עיקול המשכורת.

**בועז קולומבוס, יו"ר ועדת ביקורת:**

3. ערבויות ביצוע – הביקורת העלתה שהמועצה לא דרשה ערבויות ביצוע מהקבלנים במספר פרויקטים, לשם הבטחת ביצוע של הקבלן.

**ענבר לין, גזבר המועצה:**

המועצה מבצעת פעילות בהיקפים גבוהים, בעצימות גבוהה. מרבית הפעילות היא של בניה/ שיפוצים, באמצעות קבלת הצעות מחיר או ביצוע מרכזי זוטא. בהליכים אלה, המועצה מקילה מעט בדרישה לקבלת ערבויות. עוד יש לזכור כי מאגר הקבלנים שאנו עובדים אתם הוא מצומצם יחסית, כך שאין צורך "לרדוף" אחרי קבלנים, להשלמת ביצוע.

**בועז קולומבוס, יו"ר ועדת ביקורת:**

אלון שבות  
אלעזר  
איבי הנח"ל  
בת עין  
גבעות  
הר גילה  
כפר אלדד  
כפר עציון  
כרמי צור  
מגדל עז  
מעלה עמוס  
מעלה רחבעם  
מצד  
נווה דניאל  
נוקדים  
פני קדם  
קדר  
ראש צורים  
שדה בועז  
שדה בר  
תקוע



4. פיקוח על תב"רים – דו"ח הביקורת העלה כי המועצה אינה מפקחת על תב"רים שמבוצעים בישובים.

**ענבר לין, גזבר המועצה:**

הביקורת נכונה, ואכן יכולת השליטה והבקרה שלנו על המתרחש בבניה בישובים – קטנה יחסית. לפיכך, בשיתוף מנכ"ל המועצה, יצא חידוד הנחיה לישובים בהם מתבצעת בניה של המועצה, להגברת מעורבות המועצה והפיקוח שהיא מבצעת. יש צורך לבצע את הדברים טוב יותר, ואנחנו בכיוון הנכון.

**רועי וולר**  
**מנכ"ל המועצה**

**דויד פרל**  
**ראש המועצה**

אלון שבות  
אלעזר  
איבי הנח"ל  
בת עין  
גבעות  
הר גילה  
כפר אלדד  
כפר עציון  
כרמי צור  
מגדל עז  
מעלה עמוס  
מעלה רחבעם  
מצד  
נווה דניאל  
נוקדים  
פני קדם  
קדר  
ראש צורים  
שדה בועז  
שדה בר  
תקוע

**גוש עציון בית ישראלי**

ד.נ צפון יהודה 90433 | טל: 02-9939915 | פקס: 02-9934666  
mankal@gush-etzion.org.il | www.baitisraeli.co.il