



# עיריית קריית ביאליק

**פרוטוקול וועדת ביקורת 1/2019**

**מיום חמישי, ב' אדר א', תשע"ט (7.2.2019)**



## ישיבת וועדת ביקורת מספר 1/2019

### נוכחים:

- מר יוסי ברבי - חבר מועצת העיר ויו"ר הוועדה
- עו"ד אדווה בלמס - חברת הוועדה
- מר אפרים מקמל - חבר הוועדה
- מר עזרא חכם - מנכ"ל העירייה
- מר ליאור טרגן - סמנכ"ל העירייה
- מר אייל לוי - מבקר העירייה



## על סדר היום:

1. דו"ח כספי מבוקר ודו"ח ביקורת מפורט לשנת 2017 שנערך על ידי משרד רואה חשבון הנרי בכית ושות' מטעם משרד הפנים ..... 4
- 1.1 הדו"ח הכספי המבוקר ..... 4
- 1.2 דו"ח ביקורת מפורט ..... 4
2. דיון בנושא בחירות נושאי ביקורת ..... 5



## פרוטוקול

### 1. דו"ח כספי מבוקר ודו"ח ביקורת מפורט לשנת 2017 שנערך על ידי משרד רואה חשבון הנרי בכית ושות' מטעם משרד הפנים

מר יוסי ברבי, יו"ר הוועדה:

מציג מסמכים:

1. דו"ח כספי שנתי מבוקר ל-31.12.2017.
2. דו"ח הביקורת המפורט לשנת 2017.
3. מכתב משרד הפנים (עופרה ברכה) מיום 24.10.2018.
4. סיכום הוועדה לאימות תיקון ליקויים מיום 23.12.2018.

#### 1.1 הדו"ח הכספי המבוקר

הוועדה מברכת על הדו"ח הכספי המבוקר.  
הוועדה רושמת לפניה את סיכום הוועדה לאימות תיקון הליקויים.  
הוועדה רושמת לפניה את הסברי הרשות.

#### 1.2 דו"ח ביקורת מפורט

- הערת מבקר משרד הפנים: אי מתן חוות דעת על הדו"חות הכספיים.
- מר ברבי ציין כי לדעת מבקר משרד הפנים, העירייה רשמה הכנסות והוצאות בסך של כ-47 מיליון שקלים בגין הפעלת רשת אורט וזאת בניגוד להנחיות משרד הפנים.



- מנהל העירייה נימק מדוע העירייה סירבה לחתום על הדו"חות הכספיים וציין כי העירייה פנתה במכתב עם הסברים מנומקים לגברת עפרה ברכה, מנהלת אגף בכיר לביקורת במשרד הפנים והעירייה ממתינה להתייחסותה.
- לדעת המנכ"ל רשת החינוך אורט הינה גורם מפעיל עבור העירייה, לעירייה היכולת והסמכות לנתק את קשרי הגומלין הנ"ל ולנהל את מערכת החינוך בעצמה. הכספים המועברים על ידי משרד החינוך מועברים על פי חוק ודין. כידוע, החוק מחייב את המדינה להעביר לרשות המקומית את הכספים ורק מהיבט של "נוחות" כספים אלה לרשת החינוך וזאת על פי הרשאה של העירייה.
- מר ברבי טען כי יש לפעול בהתאם לחוק ויש לזקוף את ההכנסות וההוצאות רק לאחר קבלת האישור ממשרד הפנים.

## 2. דיון בנושא בחירות נושאי ביקורת

בהתאם לחוק הוועדה רשאית להטיל עד שני נושאי ביקורת בשנה. כל חבר הציע נושא מסוים (בדיקת תב"רים, בדיקת מתן אישורים לחניות אישיות ונכים, מכרזים פומביים ומכרזי זוטא, דו"חות חנייה, יועצים ונותני שירותים בעירייה)

הוחלט כי הוועדה מסמיכה את מנכ"ל העירייה לבחון את ההצעות שהוצעו על ידי החברים ולהמליץ בפני הוועדה על שני נושאי ביקורת.

---

מר יוסי ברבי

יו"ר הוועדה לענייני ביקורת וחבר מועצת  
העיר קריית ביאליק