

מועצה אזורית עמק המעיינות
דוח הביקורת המפורט
לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2020

פרק ב' – הממצאים העיקריים שהועלו בביקורת השנה

לא נמצאו ליקויים בשנת הדוח.

מועצה אזורית עמק המעיינות

דוח הביקורת המפורט

לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2020

פרק ג' – מעקב אחרי תיקון ליקויים

תוקן / לא תוקן / תוקן חלקית	הליקוי
ארנונה ומים	
תוקן	ג.1 במחלקת הגביה לא קיים נוהל לפיו הרשות (מחלקת הגביה) תקבל באופן שוטף מועדת התכנון והבניה רשימת טפסי האכלוס (טופס 4) לצורך עדכון והטמעת נתוני הנכסים החדשים במערכת הגביה . (פרק ד.5) [19-214]
לא תוקן	ג.2 לא קיים ממשק בין מחלקת הגביה למחלקת רישוי העסקים . לפי ממשק זה מחלקת הגביה תקבל מידע באופן שוטף על מספר ומהות העסקים אשר פונים למחלקת רישוי עסקים , לצורך התאמת מידע זה מול המידע המוטמע במערכת הגביה . (פרק ד.5) [19-213]
ביצוע תקציבי הפיתוח	
תוקן	ג.3 לתום שנת 2019 עשרים תקציבים בלתי רגילים בוצעו בחריגה בהוצאות מהמסגרת התקציבית המאושרת בסך 1,276 אלפי ש"ח. [03-98]
חייבים	
תוקן	ג.4 במערך הגביה במועצה אין נתוני גוש וחלקה של נכסי החייבים ולפיכך לא נרשמות הערות אזהרה בטאבו כנגד חייבים. [06-149]
מנגנוני בקרה וביקורת פנימית	
תוקן	ג.5 ב-14 מתוך 23 הוועדים המקומיים לא נבחרה וועדת ביקורת. [13-178]
תוקן	ג.6 שני ועדים מתוך 23 הוועדים המקומיים שבתחום המועצה לא מסרו למועצה דו"חות כספיים מבוקרים לשנת 2019. [09-170]
תוקן	ג.7 שנים עשר וועדים מתוך 23 וועדים המקומיים אישרו תקציב לשנת 2019 לאחר תאריך 30/11/2018. [16-201]
תוקן	ג.8 המועצה לא כינסה בשנת 2019 וועדת הנצחת זכר נרצחי טרור, וועדת מיגור אלימות, וועדת ערר, וועדת השקעות ווועדת למאבק בנגע הסמים המסוכנים. [14-183]
רישום, דיווח כספי והתקשרויות	
תוקן	ג.9 עד למועד הכנת דוחות כספיים של הרשות לא התקבלו דוחות כספיים מבוקרים לשנת 2019 מאחד מהתאגידים העירוניים מתוך שבעה תאגידים. [17-203]