



עיריית יקנעם
YOQNEAM MUNICIPALITY

מינהל הכספים

16.03.21

סימוכין : 116940

לכבוד

כל מאן דהוא

הנדון: פרוטוקול ועדת ליקויים מיום 14.03.21 לדוח כספי מפורט לשנת 2019

נוכחים: גב' מוניק קונפינו מנכ"לית העירייה
גב' צביה דולב, עו"ד, יועצת משפטית
מר לירן סולומון גזבר העירייה

פרק ב'- הממצאים העיקריים שהועלו בביקורת השנה

- 1) הכספים אשר העבירה העירייה הנם בהתאם לתקנות לכיסוי פעולות מחלקת הנדסה.
- 2) העירייה ביצעה תיקון של ההפרשה לרכיב הפיצויים לעובדת.
- 3) במהלך שנת 2020 פנתה העירייה למשרד הפנים בבקשה למחיקת חובות מים ואגרת ביוב, רק לאחר האישור ניתן יהיה לבצע מחיקה, בשלב זה, להבנתנו, למשרד הפנים אין נוהל המאשר מחיקה זו.

פרק ג'- מעקב אחר תיקון ליקויים

- 1ג) העירייה סבורה כי אורט הינו חלק מתקציב העירייה עקב אחריות שיש לעירייה על הנעשה בבית הספר ולכן יש לרשום את אורט בספריה.
- 2ג) בשנת 2020 העירייה ייעדה חשבון בנק קיים אשר משמש כחשבון ייעודי לכספי הפיתוח בבנק הבינלאומי.
- 3ג) החריגה המוצגת בדוח הנה גירעונות זמניים בתב"רים הנובעים מהפער בין רישום החשבונית לבין קבלת הכספים מהגורם המממן.
- 4ג) בכל שנה העירייה סוגרת את התב"רים אשר פעילותם הסתיימו.



עיריית יקנעם

YOQNEAM MUNICIPALITY

מינהל הכספים

5א) ככל שיש התקשרות לפי נוהל זה העירייה תפרסם.
נכון להיום, בשנים האחרונות לא היו התקשרויות מעל סך של 142 אלף שקלים.
6ג) העירייה פועלת לכינוס כל הועדות ושולחת מכתבי תזכורת כל רבעון לצורך לקיום ישיבת ועדה.

בכבוד רב,

לירן סולומון
גזבר העירייה

עו"ד צביה דולב
יועצת משפטית

מוניק קונפינו
מועילת העירייה