

2717

כ"ה ח"י אלול תשל"ז-31.8.77

כתשובה נא להזכיר

ועד מעלה אדומים

מעלה אדומים, ד.ג. בקעת יריחו



אל: יו"ר ועדה ביקורת
מאת: יו"ר ועד מעלה אדומים

הנדון: דו"ח (טיוטה ועדה ביקורת) בדיון משותף עם הועד
כיום מוצש"ק ראה תשל"ז - 13.8.77
דו"ח כינייים מס' 1 להנהלה חשבונות 1.4.77-5.12.75

המלצת ועדה ביקורת כ.1:

ההחלטות המחייבות את הועד הן ההחלטות של האסיפה הכללית השואכות את כוחן מהתקנות. לגבי סעיף כ.2. הועד מוכן לראות כהחלטה מחייבת אותו, הצעה שהוא הכיא בעצמו לאסיפה הכללית להחלטה, וכמובן כל החלטה של האסיפה השואכה את כוחה כמפורש מהתקנות. סעיף כ.3: כרוך שהדבר איננו מהיחס להקציב. הועד מוכן לעיין באפשרות לפסח סעיף בנושא זה, שמטרתו למנוע "התחכמות" על ידי העלאת נושא שנית לאסיפה הכללית לאחר שנדחה קודם לכן. מאידך פתוחה הדרך בפני הועד לכוא לאסיפה בנסיון לשכנעה בצידקה הצעה מהצעות הועד. סעיף כ.4. מקובל על הועד.

סעיף 1.1. המצב המומלץ כמוכן רצוי ומקובל על הועד. השאלה היא טכנית ובזכר הועד סכור שניתן להסדיר את הדבר.

סעיף 2.2. ההמלצה מתקבלת על ידי הועד לכצוע.

סעיף 3.2. הועד מעדיף לבחון אפשרות התקנת מונה אצל המזכיר על קביעה השלום גלובלי קבוע.

סעיף 4.2.

אי כיצוע גינון נכע מסיבות אוביקטיביות שהתעוררו בדיוני הועד על אופי הגינון, הגורם המכצע, ועובדת ההפרעה שכהמשך הכניה. הוטל על חבר ועד אושני להכיא הצעות לשלכי א-ב כיחס לגינון.

סעיף 5.2. ההערה מוצדקה. הועד החליט לא לשכוח כעהיד לשלוח פרחים ליולדת ובדרך כלל אכן הגיע הפרחים כמועד. הועד החליט להטיל תפקיד שילוח הפרחים ליולדת על ציונה מזרחי שקיבלה זאת על עצמה. מאידך החליט הועד שרק ללידות הוא מהיחס לענין שיגור פרחים כשיגרה, ולא לשמחות אחרות.

סעיף 6.2. המקרה המחואר איננו נוכע ממדיניות הועד. מישוא הוציא סכום וביקש מהועד לכסוחו. המדובר בסכום פעוט, והגזכר לא מצא לנכון לשלול זאת ממנו; כדיעכו. ההערה מוצדקת ואולם רצוי בחריגים כאלה לציין את גובה הסכום כדו"ח ועדה ביקורת, אחרת מתקבל רושם שהקופ"ד "נשדדה".

סעיף 7.2. המדיניות נקבעה לפי המסגרת התקציבית. גם כאן המקרה כשלעצמו הוא חריג.

סעיף 8.2. הועד מקבל את ההמלצה כצורה שלהכא הסעות תלמידים לכתי הספר וממנו יסודרו על פי פתקאות סכרת המוניות, כאשר חותמת הועד תופיע עליהם.

סעיף 9.2. ההערה נכונה. הועד צריך לדאוג לכך ועל הגזכר למצוא הפתרון לכך. כאשר לסיפא, לדעת הועד הוא מנוע מלהשקיע בני"ע לא ממשותיות, קאור העובדה שחלק גדול מתקציבו עדיין ממומן על ידי הממשלה על שלווחתיה השונות. הרזובה שנוצרת איננה מתקציב הישוב הכא מכספי התושבים, שהם הם הכספים המוצאים קודם.

סעיף 10. מהיחס לועד הדתי והועד איננו רוצה להחייחס בשלב זה כמערכת חשבונית נפרדת זו, שאיננה כהחום טיפולו הישיר. כל עוד שיטת הזרמה הכספים נעשה כחלקה כאמצעות הישוב, כככל ישובי הארץ, אין דרך טובה יותר לדעת הועד מהדרך שהוסכם עליה באסיפה הכללית בנושא זה.

בכרחה
[Signature]
אבנר פרץ
יושב ראש
ועד מעלה אדומים

ט ב ו א

דו"ח זה מטעמה לבקורת הנהלת חשבונות בחקופה אפריל-יולי ש"ז. כמו כן מופיעות בדו"ח זה המלצות בעלות אופי כללי יותר אשר אינן צמודות בהכרח לאחד מסעיפי הבדיקה החשבונאית. יצויין כאן כי לא ניתנה אפשרות לוועד וועדותיו לתקן את השעון תיקון לאור דו"ח מספר 1 וזאת עקב הסמיכות בפרטום שני הדוחות. הועדה מקוה כי המלצות שני הדוחות תמצאנה אוזן קשבת ותתבצענה כאחד במקדם.

ג ו ר ה ד ו " ח

1. נסיעות לצרכי צבור:

- א. בחקופה הדו"ח הוגשו קבלות בצורת הצהרות בעלי תפקיד על נסיעות לצורך ביצוע התפקידים. לא קים תשלום קבוע לקילומטר ולכן ניתן למצוא סכומים שונים לעיתים על ידי אותו בעל תפקיד. כך למשל הוגשו הצהרות לפי 1 ל"י לק"מ והצהרות אחרות לפי 0.6 ל"י לק"מ. יש לפעול כדחייפות לקביעת תשלום קבוע, כמו כן לדעת הועדה בפרוט ההצהרה יש לכלול רישום מד המרחק בהתחלת כל נסיעה ובסופה, ולא רק הערכת מרחקים.
- ב. בנושא נסיעות במוניות בתוך ירושלים, לא ניתן לדעת הועדה להסתפק בקבלת נהג המונית אלא יש לכלול בה את מקום התחלת וסיום הנסיעה ולקבלה או על גבה יש לצרף דברי הסבר של הנוסע אשר יבהירו מדוע לדעתו היה צורך בנסיעה זו ולא ניתן היה להסתפק באוטובוס.

2. נושא מכולת

- א. שכר הדירה המשולם על ידי המכולת הינו לדעת הועדה חסר פרופורמציה כ-5 ל"י למ"ר בלבד.
- ב. רמת ההגיינה והשרות במכולת היא לקויה. הועדה נסתה פעמים מספר להעיר את השומת לב בעל החנות אולם לקויים רבים לא הוקנו או שהתגובה הייתה איום לעזוב את המכולת.

להלן רשימת הלקויים:

- 1. אי רישום מחירים על המוצרים
- 2. אינן צרוך לחם כנדרש והתגובה היא "שהישוב צריך להתקין דעת",
- 3. מחירי ירקות ופרות גבוהים לעיתים קרובות בהרבה מן המקובל בשוק ובסופרמרקטים בירושלים
- 4. חסרים מוצרים חלליפיים למוצרים יקרים. לדוגמא - יש רק הסוג היקר של נייר טואלט.
- 5. טריות מוצרי חלב פוקפקת - לעיתים קרובות יומיים אחרי התאריך הרשום. מצב ההגיינה במקרה ירוד לכל הדעות.

3. נושא מכרזים

- א. לדעת הועדה על כל הגופים הנהנים מתקציב הישוב להיות כפופים לכללי מטירת עבודות כפי שנקבעו בתקנות הישוב. חריגות מתקנון זה נעשו על ידי ישיבת ההסדר. לפחות שתי עבודות גדולות - העברת מתיצה בחדר תרבות (בסך 7.000 ל"י) והקמת קיר בחדר חוגים לא עברו מכרז.
- ב. בוצעו שני תשלומים עבור "התקנת מדפים במכולת" בשני תאריכים שונים. אחד ע"ס 1,009 ל"י ואחד ע"ס 324 ל"י מבלי להדרש לשאלה האם לפנינו פיצול עבודה על מנת להשתחרר מהצורך במכרז, ניתן לקבוע כי היתה כאן חריגה מתקנון המכרזים מפיו פטורות ממכרז רק עבודות בסך נמוך מ-1,000 ל"י.

4. נושא מימון ביניים לישיבה

- א. במקרה נמצא כי ניתן מימון ביניים לישיבה בסך של 40,000 ל"י. ההלוואה ללא כל תנאים כנגד בקשה למימון זה. לשענת הועד זהו מימון ביניים שניתן על ידי הועד הדתי ואינו קשור למימון ביניים שאושר על ידי האסיפה הכללית (ולא נוצל). לדעת הועדה אין להבחין בין סוגי מימון ביניים ולקבוע בסחונות ומועדים כפי שנקבע על ידי האסיפה.

5. אישור תקציבי

- א. בחודשים אפריל-יוני פעל הועד ללא מסגרת אישור תקציבי. על מנת למנוע השנות דבר זה, יש להביא להבא את התקציב לאושר האסיפה בחודש מרץ, ולקבוע את לוח הזמנים להכנתו בהתאם למועד זה. 2/...

6. התקנות גז

נמצא ששולמו על ידי תועד 4 התקנות גז אשר לא נגבו חזרה ממשתמשים. התקנה אחת מבין האלבעה שייכת לחדר החיילים ויש מקום לבדוק האם לא ניתן לחייב בגינה את הצבא. לגבי יתר ההתקנות יש בכל מקרה לודא שהכסף יחזור לקופה הישוב.

7. שימוש פרטי כרכוש הציבור

לועדה דרוח על מקרה של שימוש כחורן השיך לישוב לצורך אנטנה פרטית.

8. הסכון בהוצאות

נקנה טייחס חשמלי לחדר חובים, חלק מהוצאה זו יכול היה להמנע לו העבירו את פלטת החימום החשמלית שנקנתה בעבר להכנה קפה לשומרים והוסיפו עליה מתקן פשוט בלבד.

9. נוהל תרומות

בעבר לא הוקפד לשלוח קבלה לכל תורם. הועדה רואה כחובה משלוח קבלה לכל תורם גם אם לא דרש זאת. כמו כן מומלץ מאוד לצרף מכתב תודה אישי על ידי חבר ועד.

10. נוהל אספות מתישבים

בנושא זה היו שתי חריגות עקרויות מן התקנון.

א. אסיפה חייבת להתקיים לפחות אחת ל- 6 שבועות והיו תקופות ארוכות יותר ללא אסיפה.

ב. החקיימה אסיפה בלתי חוקית כאשר הוצא נושא לדיון חוזר שבוע לאחר שנפלה באסיפה קודמת מבלי שנתקיימה באותו שבוע ישיבת ועד כנדרש על פי התקנון. במקרה כזה הועדה העלתה זאת בזמן האסיפה אך למרות זאת נתקיימה האסיפה ונתקבלו החלטות.

11. כלבים

החלטה האסיפה ממרץ 7-1976 בנושא לקשירת כלבים אינה מבוצעת ואין פוצה פה ומצמצף.

ועדה בקשר

אברהם רוד
ישראל
ועד העדה הציונית