

עיריית קרית מלאכי

ביצוע התקציב הרגיל

- חוב מים וארנונה של חמישה מעובדי העיריה הסתכם בסוף השנה בכ-246 אלפי ש"ח ושל ארבעה פנסיונרים של העירייה בכ-123 אלפי ש"ח. (*) [91-05]
- העיריה נתנה הנחות לתושבים על פי רשימות שקיבלה מהמוסד לביטוח לאומי, ללא בדיקה האם אלו פרעו את חובם עד סוף השנה. (*) [123-09]
- היקף החובות המסופקים או המיועדים למחיקה נאמד על ידי העיריה בכ-71,537 אלפי ש"ח ומהווה כ-68% מסך יתרות החייבים לסוף השנה. (*) [126-09]
- בידי העיריה לא נמצא מידע על מספר הנכסים לגביהם נרשמה הערת אזהרה בלשכת רשם המקרקעין ועל סך חובות הארנונה בגינם. (*) [2-10]
- העיריה לא הסבירה את העליה בשיעור פחת המים מ-7.3% בשנת 2010 ל-10.50% בשנת 2011, (עליה בשיעור של כ-44%). [127-11]

ביצוע תקציבי הפיתוח

- חריגות העיריה בביצוע ההוצאות בתשעה תקציבים בלתי רגילים מעבר למסגרת התקציבית המאושרת הסתכמו לסוף השנה בכ-110 אלפי ש"ח. (*) [89-04]
- העיריה לא הפקידה בחשבונות בנק נפרדים כספים שנתקבלו עבור תקציבי פיתוח המיועדים לביצוע עבודות פיתוח כמתחייב מהקבוע בפקודת העיריות. (*) [98-06]
- העיריה לא סגרה אחד עשר תקציבים בלתי רגילים בהם לא היתה תנועה כספית במהלך השנה. בארבעה מהם לא היתה תנועה כספית גם בשנת 2010. (*) [112-08]
- העיריה לא הטילה קנסות על קבלן בגין איחור בסיום העבודה, כמתחייב מההסכם שנחתם עימו. [128-11]
- נעשה שינוי בשיטת ההתחשבות עם אחד הקבלנים, כך שתהיה על בסיס ביצוע כולל במקום על בסיס כמותי כפי שהופיע בחוזה שנחתם איתו, דבר שגרם להגדלה בעלות החוזה בסך כ-330 אלפי ש"ח. לכאורה, לא היתה הצדקה להגדלה בסכום החוזה. [129-]

[11]

מערך השכר והעסקת עובדים

- העיריה העסיקה ללא מכרז שלושה בעלי תפקידים המועסקים בתנאי שכר בכירים. [131-]

[11]

(*) הליקוי הופיע גם בעבר

- בשל המעבר לתוכנת שכר חדשה לא היו בידי העיריה נתונים על התחייבותה לפדיון ימי מחלה לסוף השנה המבוקרת. [11-130]

ניהול נכסים ובטיחות

- העיריה לא הקימה ואינה שותפה בתאגיד מים וביוב. (*) [08-115]
- התאגידים העירוניים שבבעלות העיריה לא ערכו דוחות כספיים מבוקרים לשנת הדוח. (*) [08-114]

מנגנוני בקרה וביקורת פנימית

- העיריה לא מינתה ועדת השקעות. (*) [08-117]
- מבקר הפנים של העיריה מכהן במשרה בשיעור של 60% ולא בשיעור של 100% כנדרש בפקודת העיריות. [11-132]

מעקב אחר תיקון ליקויים

- העיריה תיקנה באופן חלקי את הליקויים שהועלו בביקורת רואי חשבון שנערכה בשנים קודמות. (*) [01-46]