Kunsill Lokali Pembroke
Triq Alamein
Pembroke, PBK 1776,
Malta
Tel: (356) 2137 2111 **Fax:** (356) 2137 2555
Web: www.pembroke.gov.mt
e.mail: pembroke.lc@gov.mt

Pembroke Local Council
Alamein Road
Pembroke, PBK 1776,
Malta
Tel: (356) 2137 2111 **Fax:** (356) 2137 2555
Web: www.pembroke.gov.mt
e.mail: pembroke.lc@gov.mt

69

Ref. Tagħna : 46/1960/15/O/366/94/370/205/333/264
Ref. Tiegħek :
Ref. Interna : **46/1879/14/I**

19 ta' Mejju 2015

Ministeru għall-Ġustizzja, Kultura u Gvern Lokali
Seg. Parlamentari għall-Gvern Lokali
House of Catalunya
Triq Marsamxett
Valletta.

Att : L-Onor. Seg. Par. Dr. Stefan Buontempo (Email: stefan.buontempo@gov.mt)

Management Letter 2014

B'referenza għall-Management Letter għas-sena finanzjarja li għalqet fil-31 ta' Diċembru 2014 (Kopja annessa), f'isem il-Kunsill Lokali Pembroke nixtieq ninfurmak li:

2.1 Il-Kunsill dejjem jipprova jagħmel dak kollu possibbli biex il-Kumitat Konġunt jipprovdi Accounts Awditjati, iżda peress li s-sena finanzjara tagħlaq l-istess bħal dik tal-Kunsill, dan huwa mpossibbli.

2.2 Il-Kunsill ħa nota tal-kumment u fil-fatt kif indikat fir-rapport, il-Financial Statements ġew emendata waqt il-proċess tal-verifika.

2.3 Il-Kunsill ħa nota tal-kumment għalkemm jixtieq jiġi rrimarkat li l-invoices ta' l-LES maħruġa mill-Kunsill huma ġġenerati mis-sistema stess u m'hemm ebda lok li l-Kunsill jista' jemenda dan ir-rapport. Għalhekk il-Kunsill ma kellu ebda kontroll fuq id-deskrepanza li qed issir referenza għaliha. Jirriżulta li d-differenza hija skond liema rendikont jiġi ġġenerat taħt liema verżjoni, li t-tnejn huwa provduta lill-Kunsill minn Loqus Ltd.

2.4 Il-Kunsill ħa nota tal-kumment u fil-fatt kif indikat fir-rapport, il-Financial Statements ġew emendata waqt il-proċess tal-verifika.

2.5 Il-Kunsill ħa nota tal-kumment għalkemm dak propost ifisser nefqa żejda li mhux ġustifikata għall-volum ta' xogħol. Jekk il-Gvern ikun lest li jiffinanzja tali programm, il-Kunsill m'għandu ebda problema li jaqleb fuq sistema diġitali, għalkemm ta' min wieħed jiġbed l-attenzjoni li l-proċeduri finanzjarja jesiġu li għal kull irċevuta li tinħareġ, din trid tkun fil-format tripliku fejn l-oriġinali

tingħata lill-klijent, kopja tinżamm fil-file tad-dħul u oħra tinżamm fil-ktieb ta' l-irċevuti, sistema li l-Kunsill għadu jadotta sallum il-ġurnata.

3.1 Il-Kunsill ħa nota tal-kumment. Ta' min jirrimarka li l-fattura tal-kumpanija Elle's Urban Services fiha l-kontenut kollu mitlub skond il-Liġi, jiġifieri ndirizzata lill-Kunsill, data, numru tal-VAT, indirizz u dettalji tal-kumpanija, iffirmata u numru ta' referenza tal-fattura. Sussegwentament il-kuntrattur, kif mitlub, iforni lill-Kunsill irċevuta fiskali.

3.2 Il-Kunsill mhux qed jaqbel mal-kummenti u qed joġġezzjona għar-raġunament u l-argumenti ta' l-Udituri. Dan minħabba l-fatt li l-Kunsill ma jistax jifhem kif iddaħħal dan il-kumment meta l-Kunsill jifforma parti minn Kumitat Konġunt fejn it-tenders fuq parir tad-DGL stess kienu kollha ġew estiżi. Kien propju f'Diċembru 2013 li d-DGL talab li jinħarġu tenders ġodda u l-Kunsill unanimament approva li dan it-tender għandu jinħareġ flimkien ma' Kunsilli oħra li jagħmlu parti mir-Reġjun Tramuntana, liema tender qed jieħu ħsiebu l-istess Reġjun. Għalhekk il-Kunsill qed jinsisti li għas-sena li qed isir l-Audit, mhux minnu li sar xogħol mingħajr tender.

3.3 Il-Kunsill ħa nota tal-kumment u fil-fatt kif indikat fir-rapport, il-Financial Statements ġew emendata waqt il-proċess tal-verifika.

4.1 Il-Kunsill ħa nota tal-kumment u fil-fatt kif indikat fir-rapport, il-Financial Statements ġew emendata waqt il-proċess tal-verifika.

5.1 Il-Kunsill ħa nota tal-kumment u fil-fatt kif indikat fir-rapport, il-Kunsill diġa ħa azzjoni mal-Bank u effettivament irċieva lura l-miżata dovuta.

6.1 Il-Kunsill ħa nota tal-kumment li sar għalkemm ma jaqbilx mal-konklużjonijiet peress li huwa prattikament impossibbli li fl-FAR jitniżżell kull dettal speċjalment meta l-Assett ikun xi proġett ta' kostruzzjoni. Huwa għalhekk li hemm referenza ta' kull Fixed Assett, biex ikun jista' jsir tracking tal-fattura partikulari fejn eventwalment hemm id-dettalji kollha.

6.2 Il-Kunsill ħa nota tal-kumment u fil-fatt kif indikat fir-rapport, il-Financial Statements ġew emendata waqt il-proċess tal-verifika.

6.3 Il-Kunsill ħa nota tal-kumment għalkemm ma jaqbilx ma' l-osservazzjonijiet li qed issir referenza għalihom. Dan peress li d-deprezzament qed isir kull xahar u mhux darba fis-sena kif hemm indikat. Tant li r-rapport finanzjarju Pastel evolution stess jobbligak li tgħaddi transazzjonijiet fuq bażi ta' kull xahar. Għalhekk il-Kunsill mhux jaqbel la ma l-osservazzjonijiet wisq aktar mal-konklużjonijiet.

6.4 Il-Kunsill ħa nota tal-kumment li sar.

6.5 Il-Kunsill ħa nota tal-kumment li sar.

6.6 Il-Kunsill ħa nota tal-kumment li sar, iżda ma jaqbilx mal-konklużjonijiet. Dan minħabba l-fatt li l-Kunsill ma jistax jifhem għala għandu jassigura t-tarmak li sar fit-toroq. Dan m'għandu ebda skop għajr li jgħolli l-valur ta' l-

assigurazzjoni. Il-Kunsill ma jistax jara l-possibilita' li f'każ li jkollu xi sekwestru jew subbasta, ikollu jbigħ l-istess tarmak u qatran.

7.1 Il-Kunsill ħa nota tal-kumment u fil-fatt kif indikat fir-rapport, il-Financial Statements ġew emendata waqt il-proċess tal-verifika.

7.2 Il-Kunsill ħa nota tal-kumment u fil-fatt kif indikat fir-rapport, il-Financial Statements ġew emendata waqt il-proċess tal-verifika.

7.3 Il-Kunsill ħa nota tal-kumment li sar.

8.1 Il-Kunsill ħa nota tal-kumment u fil-fatt kif indikat fir-rapport, il-Financial Statements ġew emendata waqt il-proċess tal-verifika.

8.2 Il-Kunsill ħa nota tal-kumment u fil-fatt kif indikat fir-rapport, il-Financial Statements ġew emendata waqt il-proċess tal-verifika.

8.3 Il-Kunsill ħa nota tal-kumment u fil-fatt kif indikat fir-rapport, il-Financial Statements ġew emendata waqt il-proċess tal-verifika.

Tislijiet,

Avv. Dean Hili
Sindku

Kevin Borg
Segretarju Ezekuttiv

Kopja : *Lid-Direttur, Dipartiment għall-Gvern Lokali*
Ministru għall-Ġustizzja, Kultura u Gvern Lokali – Dr. Owen Bonnici
Awditur Ġenerali, NAO
Ministru għall-Finanzi – Prof. Edward Scicluna
Udituri Lokali – PKF