



עיריית יבנה מזכירות העירייה

9 מאי, 2016
א' אייר, תשע"ו

פרוטוקול ישיבת ועדת ביקורת מס' 2/2015 מיום שני, י"א בכסלו תשע"ו, 23/11/15

נוכחים:

- | | |
|--------------------|---------------|
| 1. מר רחמים דוידי | - יו"ר הוועדה |
| 2. גבי שרון לינה | - חברת ועדה |
| 3. מר רועי גבאי | - חבר ועדה |
| 4. מר מאיר דהן | - חבר ועדה |
| 5. מר מאיר בן-הרוש | - חבר ועדה |

חסרים:

- | | |
|----------------------------|-------------|
| 6. מר יניב עמרני | - חבר ועדה |
| 7. גבי רונית ארנפרוינד-כהן | - חברת ועדה |

משתתפים:

- | | |
|---------------------|-------------------|
| 1. מנכ"ל העירייה | - מר דוד שטרית |
| 2. מבקר העירייה | - מר שלום דמארי |
| 3. גבי יעל יצחק-פור | - מזכירות העירייה |

על סדר היום:

1. המשך דיון בדו"ח ביקורת של מבקר העירייה לשנת 2014.





עיריית יבנה מזכירות העירייה

רחמים דוידי: נמצא איתנו מר דוד שטרית, מהנדס העיר לשעבר אשר מונה למנכ"ל העירייה לפני כחודש. חברי הוועדה מאחלים לו הצלחה בתפקיד.

מאיר בן-הרוש: בישיבה הקודמת דנו בנושא דו"ח הביקורת בנושא שכר. חברי ועדת הביקורת ביקשו לקבל את התייחסות ראש העיר לדו"ח ואכן ניתנה התייחסות מקיפה לכל הסעיפים שעלו בדו"ח.

דוד שטרית: מודה לחברים על הברכות. לגבי הדו"ח בנושא השכר מציין כי נעשתה הפרדה בין משאבי אנוש למדור שכר אשר הועבר לכפיפות הגזברות, כדי למנוע ניגוד עניינים. כמו כן, כל דו"חות הנוכחות ממוחשבים. ניתן מענה ראש העיר לכל הסעיפים. אוסיף עוד כי בכוונתי לבצע רענון של נהלי העבודה.

להלן התייחסות ראש העיר לדו"ח הביקורת מתאריך 20.8.15:

כללי-דגשים של ראש העיר

1. תשלומי השכר מהווים נתח נכבד מהוצאות העירייה משום כך ובשל רגישות העניין הנחתי לעשות ביקורת עומק על ידי גורם חיצוני שיציף את הנושאים בהם אנחנו צריכים להשתפר או לתקן.
2. לכל תוספת של כוח אדם למערכת, שינויי דרגה תפקיד וכדומה יש השפעה על המערכת העירונית ולכן עלינו להקפיד הקפדה יתרה על יעילות המערכת והוצאות השכר כדי לא לפגוע בחוסן הכלכלי של העיר.
3. לאישורים בנושאי סיווג וקידום כוח אדם בעירייה נדרשים חתימות ראש העיר, המנכ"ל והגזבר זו שיטת העבודה אותה הנחתי לבצע כדי להגביר הפקוח בתחום רגיש וחשוב זה.
4. מבנה ארגוני-ב-2.11.2013 במכתבי בסימוכין 8655/13 הנחתי " על מנת למנוע ניגוד עניינים מכל סוג שהוא הקשור בתעסוקת עובדי העירייה החלטתי להעביר את מדור השכר לכפיפות מלאה של גזבר העירייה מר חזות דבר זה יבוצע לאלתר ", בפועל החלטה זו קוימה.
5. באשר לדו"ח עצמו מכיוון שמטרת הבדיקה הייתה לתקן ולשפר ציפיתי שהדו"ח יהיה יותר תכליתי עם דגש על מהויות ופחות על עניינים טכניים.

התייחסות ראש העיר

1. **נוהלי עבודה-** הנוהל קיים (עמ' 34). קיים נוהל "העברת דוחות ותשלומים למדור שכר-מחשב" נמשיך לעבוד על פיו.
2. **מבנה ארגוני-** התרשים המוצג בעמ' 29 אינו נכון, החלטתי על העברת מדור שכר לגזברות כבר ב-2.11.2013. הביקורת התבצעה ב-2014 והייתה צריכה להצביע על שינוי זה כפי שהחלטתי עליו גם מתגובת מנהל האגף (עמ' 35) ניתן להבין שהוא מנחה מקצועית את מדור השכר והגזבר הינו הגורם המבצע והמפקח. כדי





עיריית יבנה מזכירות העירייה

להגביר הפיקוח מוזכר שוב שכל שינוי בתחום השכר נדרש לחתימת ראש העיר, מנכ"ל והגזבר.

3. בקרה על השכר-

- 3.1 מדי חודש מקבל הגזבר דו"ח טבלאי ידני הכולל את כל רכיבי השכר כולל השינויים לצורך בקרה ופיקוח הגזבר או מי מטעמו מורשה להוציא דוחות ממוחשבים לפי הצורך. מעבר לכך מקבל דו"ח 66 הכולל רשימת כל העובדים ושכרם דבר המאפשר לאחר מכן לקבל דו"ח השוואתי לחודש קודם או נגזרת אחרת
- 3.2 הגזברית הונחתה שבמסגרת המכרז לקליטת עובד לגזברות יש לוודא שיש לוח הידע הנדרש בהנהלת חשבונות, חשבות ויכולת ליעוץ כלכלי. בין תפקידיו/יה יש להגדיר את בקרת השכר כחלק מהמטלות.
- 3.3 במסגרת הבקרה על השכר יש לרענן נוהלי העבודה וכן לאפשר הוצאת דוחות ממוחשבים בחתכים שונים כדי לשפר את אפשרויות הפיקוח ככל שניתן.
4. דווחי נוכחות- התקנת שעוני נוכחות בכל משרדי העירייה בעיצומה. ובינתיים הנוהל הוא שהממונה הישיר ומנהל האגף מאשרים את דוחות הנוכחות של העובד.
5. תשלומי שכר למספרי חשבון בנק זהים- נבדק ונמצא תקין. העובדים שלהם בני משפחה בעירייה מועסקים על פי הנדרש לפי התאריך הקובע. (תגובת מנהל האגף עמ' 42)
6. תשלום רכיבי שכר חריגים- נבדק נמצא תקין. לא היו תשלומי יתר, מדובר בטעויות הקלדה טכניים של סמלי פעולה.
7. חודשים שבהם לא שולם שכר- נבדק הנוהל הקיים תקף, אם יש סיכום עם וועד העובדים נכבד זאת. נשאף לצרף את חתימת העובד בעתיד. בכל מקרה הסיכום עם הוועד בעניינו של העובד הוא הקובע.
8. אישור יציאה לחופשה- איני רואה בעיה. קיים נוהל בקשת חופשה ועובדים על פיו במקרים חריגים שהעובד מבקש חופשה באותו יום האישור בסמכות הממונה המדווח למשאבי אנוש על כן (תשובת מנהל האגף עמ' 49 מקובלת עלי)
9. פדיון ימי חופשה- נבדק, בדרך כלל משולם סמוך לאירוע, במקרים חריגים ובשל אילוצים שאינם תלויים בנו החישוב והתשלום נעשים באיחור לא משמעותי.
10. ימי מחלה- המעקב והטיפול נעשים בצורה טובה ובדרך כלל בצורה אוטומטית בהערות הביקורת ניתן לראות שמדובר בטעויות אנוש קלות שתוקנו.
11. ימי מחלה שליליים- מדובר בעובד אחד, התקלה בעיקרה של החברה לאוטומציה פנינו אליהם והבעיה תוקנה.
12. השתתפות בהוצאות שכר בגין לימודים- נבדק, הנושא טופל על פי נוהלי העירייה הקובעים שהאישור טעון פרוטוקול בחתימת ראש העיר המאשר את הלימודים לעובד.
13. הבראה- היו 2 מקרים בהם נמצאה טעות מתוך 1000 מקרים שהיו בסדר. שולמו הפרשים לעובדים כנדרש.
14. פנסיה תקציבית- ככלל בעיות אלה שבעיקרן טכניות ישתפרו עם הידוק הבקרה על תהליכי העבודה בנושא שכר. באשר להערה 14.3 עמ' 33, תשלום ימי מחלה הינו פטור מתשלום מס בעוד שתשלום ימי חופשה





עיריית יבנה מזכירות העירייה

חייב במס. מדובר בעובדת אחת, העובדת נשלחה למס הכנסה לבדיקת זכויותיה כמתבקש מכל מי שפורש מעבודתו.

החלטה מס' 1:

חברי הוועדה, פה אחד, מקבלים את התייחסות ראש העיר לדו"ח המבקר בנושא שכר. התשובות ניתנו לשביעות רצונם.

3. רשת המרכזים הקהילתיים – כספי מסע האופניים

סיכום והמלצות הביקורת:

1. הביקורת מצאה ליקויים חמורים בהתנהלות הליך הפקדות הכספים לקופת העירייה, שנגבו ממשותפי מסעות האופניים ביום העצמאות.
2. ברישומי מחלקת הספורט לא נשמרו קבלות של הפקדת הכספים, שנגבו ממסעות האופניים בימי העצמאות בקופת העירייה.
3. בפרוטוקול מחלקת הספורט, לא צוין למי נמסרו הכספים להפקדה, כמו- כן לא צוינו שמות הנוכחים בספירת הכספים.
4. במחלקת הספורט, לא נמצאה קבלה על הפקדת 2,860 ₪, שנגבו במזומן במסע האופניים שהתקיים ביום העצמאות בשנת 2012.
5. הביקורת לא קיבלה הסבר לסיבת ההפקדה המאוחרת בקופת העירייה (בתאריך 20/8/2013) של 4,000 ₪ מזומנים, ממסע האופניים שהתקיים בתאריך 16/4/2013.
6. בניגוד לנהלים והתקנות, מנהל אגף משאבי אנוש, מינהל ואירועים בעירייה החזיק במשרדו סך 5,500 ₪ במזומן, כספי ההכנסות ממסע האופניים של יום העצמאות 2014 עד להתערבות הביקורת.
7. הביקורת ממליצה שהעירייה תשקול הפרדת תפקיד מנהל האירועים בעירייה מאגף משאבי אנוש ומינהל.
8. ממליצים לרענן את הנהלים והבקורות, בכל הקשור להעברת כספים במחלקות והאגפים השונים בעירייה והפקדתם בקופת העירייה.
9. לאור ממצאי הביקורת, שמעון ח. גזבר העירייה דרש בכתב ממנהל מחלקת הספורט, להפקיד מיד 2,860 ₪ לקופת העירייה, כספי מסע האופניים בשנת 2012.
10. הביקורת ממליצה לבצע בדיקה מעמיקה לאי הפקדתם של 2,860 ₪ בזמן, כספי מסע האופניים בשנת 2012 לקופת העירייה ובהתאם לכך לקבל החלטות.





עיריית יבנה מזכירות העירייה

דוד שטרית: מבדיקת הנושא באופן מקיף לא נמצא ממצא ברור אשר על פיו ניתן יהיה לחייב מאן דהוא להחזיר את הכסף. כפי שציינתי קודם, גם בנושא זה יבוצע רענון של נוהל קבלת כספים והפקדתם. יופקו לקחים כדי שמקרה כזה לא יישנה בעתיד.

4. מחלקת הספורט – מגרשי הכדורגל:

סיכום והמלצות הביקורת:

1. הביקורת מצאה שפעילות מחלקת הספורט נעשית במקצועיות וברגישות ראויה, תוך שיתוף השחקנים וההורים, במסגרת התקציב העומד לרשותם.
2. ההישגים הטובים בכל תחומי הספורט בעיר מעידים על הנהלה אחראית, מקצועית ומסורה וצוות מאמנים מיומן ומקצועי, העושים ככל שניתן לתת הזדמנות לכל שחקן למצות את כישורונותיו ללא משוא פנים והפליה.
3. יש לבצע בדיקה מקצועית במגרשי הכדור- רגל וקט הרגל ולתקן את הליקויים הנדרשים בנאות שז"ר ובמגרש – 300 ברמות ויצמן.
4. בימים אלה, מחלקת הספורט נדרשת להערך לתפעל, ולתחזק את היכל הספורט החדש בשכונת רבין, ואת מגרשי הספורט החדשים ברחבי העיר.
5. לשקול בחיוב הגדלת תקציב אחזקת מגרשי הספורט, כדי לתחזק כנדרש את המגרשים והמתקנים ברחבי העיר.

רועי גבאי: נושא מגרשי הספורט דורש התייחסות ומענה במספר נושאים: תחזוקה, מים לשתייה ותאורה. המענה שניתן כיום הוא אחת לשבועיים. חול שנכנס למגרשים עקב סופות עלול לגרום להחלקה והעירייה תצטרך לשאת באחריות. מועצת העיר אישרה תב"ר בסך של כ- 700,000 ₪ לשדרוג מגרשי הספורט. הוחל בהחלפת גדרות למגרשים. לגבי התאורה – חולפים כשבועיים ימים מהחלפת שרון הקיץ לחורף והפוך עד שזמני הדלקת וכיבוי האורות במגרשים מתעדכן.

דוד שטרית: מבהיר כי יש עבודות חשמל ברחבי העיר המבוצעות על ידי מנוף אשר מוזמן בממוצע אחת לשבועיים או על פי מספר קריאות הדורשות עבודת מנוף. במקרים דחופים, כמובן שהנושא מטופל באופן מיידי.





עיריית יבנה מזכירות העירייה

5. מרכז רייך – היעלמות אלף שקלים:

רחמים דוידי: מדובר בהיעלמות של אלף שקלים אשר הוחזרו לאחר שבוע ימים.

סיכום והמלצות הביקורת:

1. לדעת הביקורת, הנהלת המרכז לא נקטה בכל הצעדים הנדרשים, לצמצם אפשרות גניבת כספים וציוד אחר מחדר המנהלת.
2. הביקורת רואה בחומרה מתן מפתח הכניסה של מרכז רייך, לידי מר א. ס. זכין השתלמויות, שאינו עובד העירייה, כדי לפתוח את המרכז בימי ששי ללא נוכחות עובד עירייה.
3. המנהלת מדווחת לביקורת, כי בעקבות האירוע, נלקחו ממר א. ס. רכז השתלמויות מפתחות הכניסה הראשית של מרכז רייך.
4. גב' ע. ג., המנהלת מדווחת לביקורת, כי בשלב זה הוחלף המנעול בדלת חדרה, והוזמן מבעל מקצוע בתחום האלומיניום, מנעול חדש לדלת הכניסה הראשית של מרכז רייך.
5. גב' ע. ג. המנהלת מדווחת לביקורת כי הותקנה כספת בחדר המנהלת. הכספת מוכרת ע"י חברת הביטוח והמפרט של החברה למתנ"סים ואושרה ע"י קב"ט העירייה.
6. הביקורת דרשה לרענן את הנהלים לגביית כספים והפקדתם, בהתאם לנהלים של חברת המתנ"סים.
7. הביקורת ממליצה לרענן את הגדרות התפקיד לכל עובדי מרכז רייך, ובו המשימות היום יומיות שבתחום אחריותם וטיפולם ולהכין טופס דו"ח אירועים חריגים.
8. להציב ארונית מתכת עם מנעול במקלט/מחסן לאכסון מכשירי הברקו היקרים, המאוכסנים בחדר המנהלת.
9. ממליצים שמפתח לחדר המנהלת, יהיה רק למזכירות המורשות לקבל כספים מתלמידי החוגים והמגמות השונות.

דוד שטרית: גם במקרה זה יבוצע רענון נהלים.

6. מעקב תיקון ליקויים:

שלום דמארי: תקויים בקרוב ישיבה לנושא תיקון ליקויים עם המנכ"ל שנכנס לתפקידו בחודש זה.





עיריית יבנה מזכירות העירייה

7. דו"ח תלונות הציבור לשנת 2014:

שלום דמארי: בשנת 2014 הייתה ירידה של כ- 23% בהיקף תלונות לממונה על תלונות הציבור לעומת שנת 2013.

בשנת 2014 הגיעו לנציבות 146 תלונות ופניות מהציבור לעומת 170 בשנת 2013, מתוך 146 הפניות שהגיעו לנציבות היו 80 תלונות ו- 66 פניות שאינן בגדר תלונות ציבור. נמצא שעיקר התלונות בשנת 2014 כמו שנים קודמות היו בתחומי אגף שיפור פני העיר, הנדסה והפיקוח העירוני אשר יחד הסתכמו ב- 44 תלונות שהם כ- 55% מכלל התלונות בשנת 2014. ניתן לייחס חלק מהירידה במספר התלונות לסיום חלק מעבודות התשתית והבניה בשכונת רבין החדשה.

החלטה מס' 2:

חברי הוועדה מאמצים, פה אחד, את המלצות מבקר העירייה בדו"ח ומברכים על הפעולות שהעירייה נקטה בהתאם להמלצות. כמו כן, מחזקים את דברי המנכ"ל בנושא רענון נהלים בתחומים השונים.

רחמים דוידי
יו"ר ועדת הביקורת

