

הועדה לענייני ביקורת
עיריית רעננה

המלצות הועדה לענייני ביקורת

דו"ח מבקר העירייה לשנת 2016

חברי הועדה: מר חיים ברוידא - יו"ר הועדה
ד"ר עדית דיאמנט - חברת הועדה
גב' דבי סלוצקי - חברת הועדה
מר מיכאל רייזמן - חבר הועדה
גב' דרורה כהן - חברת הועדה
מר משה הנדין - מבקר העירייה
גב' מיכל ירון - מזכירת הועדה

*** סוגיות במחלקת נערות כדורסל של רשות הספורט העירונית ומכבי רעננה (דו"ח ביקורת 1/2016)**

1. חברי ועדת הביקורת מדגישים כי יש להקפיד על קיום הפרדה בין מנהל מקצועי למנהל אדמניסטרטיבי.
 2. חברי הועדה מאמצים את המלצות הביקורת ומוסיפים כדלקמן: בהתייחס לסעיף 6.5 בדו"ח, הממליץ כי נסיעות ומחנות אימונים במחלקת הכדורסל לא יתוכננו/יתקיימו באופן שיפגע בהופעת הקבוצה במשחקים רשמיים – דורשים חברי הועדה קיום המלצה זו, ומוסיפים כי תגובת העירייה לעניין זה כי "ההמלצה תישקל במועד קרוב יותר למשחקים" איננה מקובלת עליהם.
 3. בנוסף, מבקשים חברי הועדה כי מנהל מחלקת נערות כדורסל יתן הסברים על כספים שנשארו מאירועים שונים ויצג אסמכתאות על הנעשה עם הכספים.
 4. ללא כל קשר לדו"ח – הובא למבקר העירייה דו"ח תשלומי שכר הניתנים באמצעות עמותת על"ה.
- לפי בדיקת המבקר נראה כי המנהל המקצועי של קבוצת הנערות עובד מעבר למותר על פי חוק, כדלקמן:
- 83% משרה כמורה לחינוך גופני בתיכון אוסטרובסקי שמהווים - 33 שעות

שבועיות. ובנוסף, כמאמן רכז ומנהל מקצועי בעמותת על"ה - 31 שעות שבועיות.

לפי חישובי המבקר הנ"ל רשאי לעבוד 55 שעות שבועיות בלבד.

חברי ועדת הביקורת ביקשו לקבל את התייחסותה של היועצת המשפטית גם בענין זה לצורך הבהרת חוקיות הנושא.

בהתייחס להיקפי שעות העבודה של המנהל המקצועי של קבוצת נערות הכדורסל ציינה היועצת המשפטית כי עובד המועסק מתחת ל 100% -משרה רשאי לעבוד בעבודה נוספת ללא אישור.

זאת ועוד, אין ליחס לעירייה את שני התפקידים שאותם ממלא העובד. כמורה בתיכון משכורתו משולמת על ידי משרד החינוך וכמנהל מקצועי ומאמן -הוא מועסק על ידי עלה", שהיא רשומה כעמותה פרטית ולא עירונית. **לפיכך מבחינה משפטית לא קיימת בעיה לעניין היקפי השעות.**

* מחלקת תפאורה (דו"ח ביקורת 2/2016)

מאחר ומחלקת התפאורה נסגרה- הועדה אינה רואה צורך לדון בדו"ח.

* המוקד העירוני (דו"ח ביקורת 3/2016)

חברי ועדת הביקורת מתרשמים מאוד מתפקוד המוקד העירוני ומהתייעלותו מידי שנה בשנה.

* ועד העובדים של עיריית רעננה (דו"ח ביקורת 4/2016)

חברי ועדת הביקורת הנחו את מבקר העירייה להוציא מכתב רשמי ליו"ר ועד העובדים לשעבר, שבו יחוייב היו"ר לתת הסברים, להציג ולהמציא את המסמכים שידרשו לצורך ביקורת כספי קופת ועד העובדים. העתק ממכתב זה נשלח גם לראש העיר, מנכ"לית העירייה ויו"ר ועד העובדים המכהנת.

מנהלת החשבונות לשעבר של ועד העובדים יצרה קשר טלפוני עם המבקר ואמרה כי המבקר איננו צריך לפנות ליו"ר לשעבר, כי בידיה דוחות כספיים של ועד העובדים. עוד הוסיפה כי הדוחות לא פורסמו משום שלא היתה כל בקשה לפרסם אותם. המבקר ציין כי האחראי על כל פעולות הועד הוא יו"ר הועד ולכן ללא שיתוף פעולה מלא מצידו לא ניתן לבצע את הביקורת.

השתלשלות הדברים לא הניחה את דעת חברי הוועדה, ועל כן זומנה היועצת המשפטית לשיבה לצורך מתן חוות דעת בנושא.

לדברי היועצת המשפטית קיימות פרשנויות לכאן ולכאן באשר הזכות הקיימת למבקר לבדוק את ועד העובדים.

מחד, חוות הדעת שניתנה לארגון מבקרי הרשויות, על ידי משרד עו"ד וינברגר ברטנטל ושות', טוענת כי למבקר קיימת סמכות ביקורת על כלל פעולות הוועד, וזאת בהסתמך על סעיף 170 א לפקודת העיריות. מאידך, ההסתדרות דוחה סמכות זו.

לדעתה, היות והעירייה משתתפת ב- 50% מתקציב ועד העובדים, הרי שקיימת לעירייה הזכות לבדוק את ההתנהלות הכספית והנעשה בכסף הניתן על ידה ואז הרי שלא ניתן לערוך הפרדה בין הכספים הניתנים על ידי הרשות לבין - הכספים המשולמים על ידי העובדים.

הבעיה הקיימת היא שיתוף הפעולה של ראשי הוועד. אשר על כן, הוחלט כי יו"ר הוועדה לענייני ביקורת יפנה במכתב ליו"ר ההסתדרות ולמבקר ההסתדרות לבקשת סיוע בנושא.

בנוסף, לאור התנהלות יו"ר הוועד לשעבר והתבטאותו בשיחה טלפונית שהתקיימה עמו ביחס לחברי הוועדה והמבקר, דורשים חברי הוועדה כי הנ"ל יקרא לסדר ויש לשקול אמצעי התראה/ענישה כדי למנוע התנהגות זו בעתיד.

מבקר העירייה ציין כי יו"ר ועד העובדים לשעבר, יצר עמו קשר ואמר שהוא מוכן להיפגש עמו.

טרם נקבע מועד לפגישה.

*** פניה נגד עובד מחלקת רישוי עסקים של מינהל הנדסה בעיריית רעננה (דו"ח ביקורת 5/2016)**

חברי ועדת הביקורת רואים בחומרה רבה את התנהלותו של העובד. עם זאת מאחר והביע חרטה על מעשיו, שיתף פעולה עם הביקורת הרי שהמלצות המבקר לפעול כמתחייב והחלטת העירייה להעבירו לתפקיד אחר מקובלות על חברי הוועדה.

*** ביקורת אבטחת מידע (דו"ח ביקורת 6/2016)**

חברי ועדת הביקורת מייחסים חשיבות רבה לנושא אבטחת המידע. אשר על כן מבקשים חברי הוועדה לקבל הסבר להמלצות שאינן מקובלות על העירייה ובהן, המלצות 12.4, 12.7, 12.21, 12.29.

כמו כן, בנהלי כח אדם, אין התייחסות לביטול הרשאות לעובדים שפורשים מעבודתם בעירייה. יש חשיבות רבה לעדכן את הנוהל הקיים אשר לביטול הרשאות, החזר ציוד, החזר כרטיס עובד וכדומה.

*** התחשבות עם משרד החינוך בגין גני ילדים ברעננה (דו"ח ביקורת 7/2016)**

חברי ועדת הביקורת מאמצים את המלצות המבקר, למעט המלצה 5.11 שבה המליצה הביקורת "לשקול שינוי מדיניות בנוגע להגשת בקשות לשינוי השיבוץ במהלך שנת הלימודים וזאת על מנת למנוע פגיעה בתקצוב משרד החינוך".
על אף שהמלצה זו מקובלת על העירייה ובתגובת ראש העיר נכתב כי "כל בקשה לשינוי שיבוץ במהלך השנה תיבדק גם מול כמות הילדים בגן", הרי שחברי הוועדה קבעו כי המדיניות הקיימת כיום של מתן מענה אופטימלי לבקשות לשינויים בשיבוץ הוא המקובל עליהם, על אף הירידה הנגרמת כתוצאה מכך בתקצוב משרד החינוך.

*** ניהול כספי בתיכון "אביב" וסוגיות בנושא אחזקה (דו"ח ביקורת 8/2016)**

חברי הוועדה דנו בדו"ח תוך התייחסות ל-2 נושאים עיקריים ובהם החזרת כספי הורים שנתרו בחשבון הבנק בתום שנת הלימודים- כמתחייב מהוראות חוזר מנכ"ל משרד החינוך, וגביית כספים גבוהה למגמות בתי הספר- העולה על הסכום שאושר על ידי משרד החינוך.

גם בעניין זה ביקשו חברי הביקורת את התייחסותה של היועצת המשפטית. בנושא עלות המגמות, ציינה היועצת המשפטית כי הוראות חוזר מנכ"ל משרד החינוך מחייבות את הרשות. עם זאת חלק מהמגמות יקרות, צורכות חומרים, שעות לימודים ארוכות מעבר ליום הלימודים, וקיימת בעיה לממן את המגמה בסכום שאושר על ידי משרד החינוך.

עוד הוסיפה כי תלמידים שאין בידם לשלם עלות המגמות מקבלים סיוע כספי- מהעירייה ומעמותות שונות, כך שכל תלמיד יכול לקחת חלק במגמות.

לאחר דיון שנערך בנושא החליטו חברי ועדת הביקורת כי תשובת העירייה מקובלת עליהם, והיות והמצב הקיים איננו מונע מתלמידים מלהיות במגמה יש לשמר מצב זה.

בנושא החזר כספי ההורים שנותרו בחשבון ממליצים חברי ועדת הביקורת להוסיף בטופס התשלומים לבית הספר, המחולק לתלמידים בתחילת השנה, כי במידה וישארו יתרות כספים אלה ישארו בקופת בית הספר ומי שמבקש לקבל את כספו בחזרה יודיע על כך למזכירות בית הספר.

* הפיקוח על הבניה (דו"ח ביקורת 9/2016)

לאחר דיון מעמיק בדו"ח ציינו חברי ועדת הביקורת כי קיימת חשיבות רבה לטיפול מהיר בתיקים המועברים לתביעה העירונית. המצב הקיים כיום של עומס תיקים בתביעה העירונית מביא לירידה ביכולת האכיפה והעדר קנסות.

לפיכך, חברי הועדה מקבלים את המלצת הביקורת בנושא, העומדת בניגוד לתגובת העירייה, וממליצים לתגבר את התביעה העירונית.

אשר לנושא הרכב, חברי ועדת הביקורת מקבלים את תגובת העירייה, ומוסיפים כי על מנהל היחידה לוודא כי הרכב הייעודי הקיים במחלקה ישמש את הפקחים כנדרש, בהתאם ללוח הזמנים ולאזורי הפיקוח שעליהם להגיע.

חברי ועדת הביקורת התרשמו כי עבודת הפיקוח הנערכת להתאמת עבודות הבניה בהתאם להיתרים נעשית כראוי. עם זאת, יש לפעול להרחבת פיקוח יזום, כגון סגירת חניות וכד'.

* השירות הפסיכולוגי החינוכי (דו"ח ביקורת 10/2016)

חברי ועדת הביקורת מאמצים את המלצות הביקורת ותגובת העירייה.

ממצאים שהועלו בדו"חות קודמים

חברי ועדת הביקורת ציינו כי בהתאם לתגובת העירייה לממצאים השונים בדו"חות, יש לפעול ליישום ההמלצות שטרם בוצעו, במהלך השנה.

חברי הועדה הדגישו את הנושאים הבאים:

1. בהתייחס לדו"ח ביקורת - 7/2015 פניה כנגד חברת מועצת העיר רעננה – מבקשים חברי הועדה לקבל את תשובת היועץ המשפטי של משרד הפנים בנושא אי חתימה על שאלון ניגוד העניינים של נבחרי ציבור.

2. בהתייחס לנושא עובדת הניקיון דו"ח ביקורת - 8/2015 -
הדגישו חברי הועדה את חשיבות החתמת כרטיס נוכחות של עובדי הניקיון
לצורך בקרה על שעות עבודתם בפועל המלצה שטרם בוצעה.

3. בהתייחס לביקורת בנושא פארק רעננה דו"ח ביקורת - 9/2015 –
תגובת העירייה להמלצת הביקורת לגבות מגורמי פנים תעריפים ריאליים עבור
השימוש בגלריה על האגם ובאמפי איננה מקובלת על חברי הועדה.

החלטת העירייה להפסיק את הגבייה עבור השימוש בגלריה ובאמפי הינה
הפוכה למדיניות העירונית של יחידות רווח והפסד. על כן דורשים חברי הועדה
ליישם את המלצת הביקורת.