



## לשכת מבקר העיריה וממונה על תלונות הציבור

י"ז סיון תשפ"ב  
16 יוני 2022

### פרוטוקול הוועדה לענייני בקורת מס' 4/2022

מישיבת הוועדה לענייני בקורת שהתקיימה ביום חמישי י"ז בסיון תשפ"ב (16 ליוני 2022)  
– דיון בדוח בקורת בנושא המתנ"ס הערבי לשנת 2021.

#### משתתפים

יאיר דידי – יו"ר  
מיכאל מיכאלוב – חבר

#### חסרה:

רותם כחלון – חברה

#### מוזמנים:

שוקי קלפוס – מבקר העירייה  
רוזה עללאל – גזברית העירייה  
יוסי אלדר – ר"ח המתנ"ס הערבי

### דיון בדוח המבקר לשנת 2021

#### בקורת בנושא המתנ"ס הערבי

דידי: נשאלת השאלה האם המצב כיום בעמותה מאוזן?

יוסי: המצב בעמותה מאוזן.

מיכאלוב: איך מתבצע התשלום במתנ"ס עבור חוגים ?

יוסי: האוכלוסייה מעדיפה לשלם במזומן, בשנה האחרונה נעשתה התקשרות מול חברת כרטיסי האשראי, רואים שימוש כיום באשראי ויש דגש על התנהלות התשלום במזומן.

מיכאלוב: מה הסכומים שמגלגל המתנ"ס.

יוסי: חוגים בעשרות אלפי שקלים.

---

רח' חיים ויצמן 1, ת.ד. 1, רמלה, מיקוד 7241506

טלפון: 9771788 – 08 פקס: 9771495 – 08 [kalfus@ramle.org.il](mailto:kalfus@ramle.org.il) [pirhitc@ramle.org.il](mailto:pirhitc@ramle.org.il)

"רמלה עיר חלום"

מיכאלוב: בביקורת נמצא כי 2 המחאות לא נמצאו כרשומות ואף היתה המחאה ללא ציון לפק' מי נועד השיק?

יוסי: הנושא מוכר , לא מדויק המחאות נרשמו ואכן נמצא שיק ללא ציון עבור מי מופקד. הנושא טופל ותוקן.  
מיכאלוב: איך נעשה השימוש בשכירות המבנים?

יוסי: ישנו הסכם מתמשך של שכירות, .  
מיכאלוב: לשקול לקיחת עו"ד לגביית החובות.

יוסי: בישיבה שהתקיימה עם גלית כהן החלטנו שלא לפגוע באוכלוסיה מאחר והסקנו כי גביה באמצעות עו"ד לא תעבוד .

דידי: מה זה השכרת נכסים .

יוסי: במתנ"ס קיימים כיתות/אולמות המשמשות לאירועים של ערב אחד , הכיתות מושכרות, לאחר הביקורת הוחלט על הפסקת השכרת המבנה.

שוקי:בישיבה שהתקיימה בלשכת ראש העיר הוחלט שמנכ"ל העירייה יפקח על המתנ"ס הערבי .

דידי: מבקש לישיבה הבאה להזמין את ר"ח המבקר של העמותה ואת מנהל המתנ"ס הנוכחי ולנסות שוב לאתר את מיכאיל פאנוס מנהל המתנ"ס בזמן הביקורת.

מיכאלוב : לטעמי הביקורת היתה עדינה למצב הקיים.

בסיום הדיון ר"ח יוסי אלדר עזב את הדיון

## דיון בדוח ביקורת בנושא תב"רים

### הגב' רוזה עללאל הצטרפה לדיון בדוח ביקורת בנושא התב"רים

רוזה: הסבר כללי על תב"רים  
תקציב בלתי רגיל שנמשך לאורך שנים, הביקורת בדקה את נושא התב"רים.  
עקרונית הכל היה בסדר. הוספנו את הנהלים החדשים לפי תיקון הליקויים.  
ראש העיר החליט על הקמת ועדה שתאשר/תבטל הרשאות לעובדים לביצוע פעולות במסכים  
השונים בתחומי הפעילות העירונית.  
מיכאלוב: מדוע הועבר תב"ר ב- 2019 לטובת תב"ר אחר.

רוזה: באשור מפעל הפיס התבצעה העברה מתב"ר לתב"ר. רק באישור משרד ממשלתי מבוצעות  
העברות מסוג זה.

מיכאלוב: הייתם בגרעון מדוע?

רוזה: היינו בעודף לא בגרעון

מיכאלוב: נוהל תב"ר בסעיף 10.1 לדוח- למה מומלץ העדכון שלו?

רוזה: בנוהל כתוב פתיחת תב"ר אם מנכ"ל העירייה מאשר זאת, הבקורת ציינה שחסר אישור  
גזרות. מנכ"ל / ראש העיר אמורים לחתום.  
לאור הביקורת הוספנו דף נוסף שיהיה חתום על ידם.

מיכאלוב: לא קיבלתי פעמיים סגירת תב"רים, לא ראיתי אומדן עלויות.

רוזה: בהסכמים והרשאות כתוב בדיוק עבור כל תב"ר.

מיכאלוב: מדוע הקצאת כסף מתחילה בסכום כלשהוא ולאחר מכן עולה וגדלה בקצב?

רוזה: מציינת כדוגמא את קירוי השוק החל ב- 5 מליון ₪ ועלה ואף הגיע לכ- 10 מליון ₪.

מיכאלוב: קיימים תב"רים בגרעון?

רוזה: זהו גרעון מימוני.

מיכאלוב: קיימים תבר"ם פתוחים משנים קודמות?

רוזה: לכל תב"ר יש הכנסות התקבלות לאחר ביצוע העבודה ו. התב"ר לא נסגר עד שהכסף  
מועבר, לרוב פעילות בתב"ר בפרוייקטים גדולים לוקחת מספר שנים.

מיכאלוב: המערכת מאפשרת העברת תקציבים בתב"רים, כמה כאלו נעשו?  
שוקי: הביקורת ביקשה לחסום אפשרות כזו.

רוזה: עמ' 363 התייחסות ראש העיר, ביקשנו בדיקה של הרשאות פעמיים בשנה.

מיכאלוב: אני רוצה להמליץ שכל רבעון תעשה בקורת על הרשאות העובדים באם עזבו את מקום  
העבודה או נויידו למחלקה אחרת.

רוזה: הדיווח על עזיבת עובד מועברת לכח אדם ולמח' מחשוב.

דידי: אנחנו לא מקבלים פרוט של תב"ר תקוע והשימוש בו, מבקש לדעת את מירב המידע.

מיכאלוב: להמליץ הנחיות חדשות.

רוזה: הביקורת מבקשת שיהיה טופס המפרט את התב"ר שצריך להגדיל אותו. במידה וחסר כסף לדוגמא להקמת ביה"ס יש קרן לפיתוח ממנה ניתן להשלים .

מיכאלוב: עמ' 313 מדוע אין פרוט לתב"ר כמו לדוגמא: גינון.

רוזה: אנחנו מכינים דף תב"ר לכל פעולה שנעשית בין אם זה ביה"ס , גנים ושיש תב"ר עם מסגרת של שיפוף, תכנון ושמאות לא ניתן להגדיר מראש. במקרים האלו לא ניתן להגדיר בדף תב"ר.

דידי: יש לבצע בדיקה בכל הקשור לקבלני מסגרת לבדוק אם מתבצעת העבודה לפי ההזמנה + דוחות של הפיקוח + שבילי אופניים.

מיכאלוב: מדוע לא סוגרים תב"ר פתוחים.

רוזה: תב"ר פתוח שעדיין לא סגור משום שבמידה ותהיה פעילות בנושא אותו תב"ר יוכל להיות השימוש באותו תב"ר ואז לסגור אותו.

מיכאלוב: ממליץ כי האפשרות להשתמש בתקציב ייחסם ויתאפשר רק לאחר אישור הגזברית בלבד .

רשמה:

פרחית כהן

מזכירה ואחראית תלונות הציבור

לשכת המבקר

בברכה,

יאיר דידי

חבר מועצה

וי"ר הוועדה לענייני בקורת

העתקים:

מר מיכאל וידל – ראש העיר

מר רונן עזריה – מנכ"ל העירייה

משתתפים