

פרוטוקול הוועדה לתיקון ליקויים מס' 15-2021/3

מישיבת הוועדה לתיקון ליקויים שהתקיימה ביום רביעי כו' כסלו תשפ"א (30 נובמבר 2021) - התקיימה בלשכת מנכ"ל, רחוב ויצמן 1 ברמלה.

משתתפים:

רונן עזריה - מנכ"ל העירייה  
רוזה עללאל - גזברית העירייה  
עו"ד דורון דבורי - יועמ"ש

מוזמנים:

יהושע קלפוס - מבקר העירייה  
גלית כהן - מנהלת אגף מנהל ותיאום עירוני והרשות לבטחון קהילתי  
עו"ד שלי ביטון - ס.מנהל אגף מזכירות ומנהל ויועצת מקצועית לרה"ע

על סדר היום:

א. מעקב תיקון ליקויים דוחות ביקורת מבקר העירייה לשנת 2020.

דיון והחלטות:

- א. הועדה דנה בסטטוס מעקב תיקון ליקויים דוחות ביקורת מבקר העירייה לשנת 2020, כמפורט להלן:
1. דו"ח ביקורת בנושא הנהלת חשבונות, מצ"ב כנספח מס' 1.
  2. דו"ח ביקורת בנושא חניית נכים, מצ"ב כנספח מס' 2.
  3. דו"ח ביקורת בנושא העסקת יועצים, מצ"ב כנספח מס' 3.

\*\* הערה: הועדה קיימה דיון מקיף ועדכנה את אחריות הטיפול, סטטוס הטיפול ואופן הטיפול כמפורט בנספחים המצורפים.

רונן עזריה  
מנכ"ל העירייה

עללאל רוזה  
גזברית העירייה

**מעקב אחרי תיקון ליקויים ממצאי דו"ח ביקורת בנושא הנחלת חשבונות**

מס'	רממנא	תמצית הממצא	תגובת העורכי דין	סטטוס הטיפול	אופן הטיפול	האיות הוועדה ליקויים
1	נחל ענדוד - לא קיים נחל המסדיר את נושא סגירת חשבונות	יש להתוות ולקטמנו נחל לסגירת חשבונות ופאנאר על ידי חתומי העורכי דין המסדיר את תחילת העבודה מתחילת ועד סופה לרבות חלף סגירת חשבונות ספק במערכת כבד לרואי כי העובדים בכל נחל המסדירים חלוקים חלק בתחלף זה מלידי את הכללים והתחיות לביצוע	עוררת גוברת	תיקן	אחת לרבעון מתקיימות שיבה בנושא תבי'רים. בכללה גם בקרה על תבי'רים ללא תנועה. (סוכמו שיבות בנושא תבי'רים מיום 17.10.21 ועד 28.2.21)	
2	תקציב בלתי רגיל - קיימים 288 תבי'רים כאשר מתוכם 97 תבי'רים ללא תנועה (חלק מהפרויקטים החלו בשנת 2011, 2010, 2013).	1. מומלץ לעגן בקרה תקופתית של תבי'רים ללא תנועה. 2. מומלץ על קיום בקרה אפליקטיבית אשר תמנע סגירת חשבונות עם חשבוניות בשנה האחרונה או לחלופין עם הזמנה במערכת או לחלופין מבלת התנועה במקרה של אי פעילות ממשכת עם ספקים.	ס. גוברת העורכי דין - בתאום מנהל אף מחשב ומערכות מידע	תיקן	1. נחל "פנחות וסגירת חשבונות כרטיסים" עורכי דין, ניסף עניין המפרט את תדירות הבקרה והתאום לסגירת חשבונות כרטיסים. 2. בקרה אפליקטיבית, זרישת פחות של חברה מטרופוליט, התמנעה פנייה לחברה הנושא נמצא בבדיקה.	
3	ספקים לא פעילים - קיימים 798 ספקים אשר אינם פעילים ב-3 חשבים האחרונים ולא הופקה עבורם הזממת עבודה בנייה - לנחל הפינמי הקיים במחלקה.	יש לבצע מדיד שנה בדיקה של חשבונות חלא פעילים במאגר חשבונות ולבחון את החשבים	ס. גוברת העורכי דין	תיקן	א. בתאריך 15.3.21 התבצעה בדיקה נוספת, נמצאו כי רק 15 ספקים אינם פעילים, חלקם נמסרו וחלקם תקינים. נחשבים לצורכי עבודה על כן נותרו פתוחים. ב. אחת לשנה, מתבצעת בדיקה של ספקים לא פעילים, הנושא גם חומד בנחל "פנחות וסגירת חשבונות כרטיסים".	
4						

מ"ס	תמונה	תמצית התפלגות	אחריות התוסף	סטטוס התוסף	אופן התוסף	מטרות היוערת ליקויים
5	פתיחת כרטיסי ספק שונים עם עוסק מורשה זהה - קיימים 15 מספרי עוסק מורשה להם קיים בפעילות יותר ממספר כרטיסי ספק אחד	יש לכצע בדיקת של כל אותם ספקים להם קיים יותר מכרטיסי ספק אחד, או לחילופין כרטיסי ספק שנית פילי עם ספק זהה ולבחין את נחיתותם	ג. זוגיות חגירה	תקין	אופן התוסף	כרטיסי הספקים שחולצו בבקורות כפולים נבדקו, 4 מהם נבדקו. שאר הספקים החוצים לצורכי עבודה על כן נותרו פתוחים.  <b>תמונה ב' לצרכי עבודה'</b> א. ספק ממנו שוכרים דירת, ויש כרטיס לתשלום השכירות וכרטיס לתשלום ועד הובית. ב. רשת מקומית איתה יש לערייה רישומים בכרטיס בנין אריות חצץ (משד החינוך), וגם כרטיס עבור התקשרויות שיטתיות. ג. רשתות המפעילות בנין ספר בעיר (למשל עמלן), יש כרטיס מלרשת הארצית, וכרטיס נוסף עבור בית הספר ברמלה י. חברת החשמל - יש כרטיס עבור חיוב צריכת החשמל בעיר וכרטיס עבור עבודות לחברת החשמל בשוקים. ד. התקשרות עם החברה ולכללת של השלטון מקומי בע"מ - יש מספר כרטיסים, כל כרטיס לנושא אחר (כרטיסים, השעות וכו')
6	שמות ספקים זהים בפילי כרטיסי ספק שונה - נמצא ספק אחד בעל שם זהה	יש לכצע בדיקת של כל אותם ספקים להם קיים יותר מכרטיסי ספק אחד, או לחילופין כרטיסי ספק שנית פילי עם ספק זהה ולבחין את נחיתותם	ס. זוגיות חגירה	תקין	תקין	הישום ישנו הכרטיסים מאפשר לעקוב טוב יותר אחר התוצאות ולכן תקין (חסבר בסעיף 5 לעיל).
7	חזומות בדיעוב - לא קיים נוהל עבודה המפרט את התהליך המתקנה כאשר מפקח הזמנה בדיעוב, לדעת הבקורות, מתן אישור לחזומה בדיעוב, לאחר קבלת חטובין או השירות באופן בו אין שריון תקציבי לסעיף, ייתן בסיס ע"י מנכ"ל העירייה	יש לעגן נוהל עבודה המפרט את התהליך העבודה המתבצע במחלקה בעת ביצוע הזמנה בדיעוב	ג. זוגיות חגירה	תקין	תקין	במטרת הזמנה בדיעוב, הינו חרגי ולכן אין צורך להציג חרגי בחובל. אישור לחזומה הזמנה בדיעוב ניתן אך ורק ע"י ארנגי מנכ"ל לאחר ניסוק, על מנת שתתחלף יהיה מסודר וממוחשב.
8	המחאות מבוטלות - כ-2 מקרים (בית ספר סיני, עמותת יבנע) לא נרשם על בני החממה המבוטלת תמורה "מבוטל".	מטפיל להכין חתומת "מבוטל" ולהפקיד להחתיים איתה את הביטול, תוך ציון תאריך הביטול ושם מלא של המבוטל.	פ. זוגיות חגירה	תקין	תקין	בנוהל מס' 2.1. נוהל תשלומים לספקים, נספת א' "טופס ביטול שיקי", המצורף לכל שיקי שבוטל, בנוסף לסיומן "קרוס" על גבי השיק, תהליך החזרה ביטול של השיק כולל התחייבות לסיבת הביטול
9	קופה קטנה, חריגה מתקורת החזאה - כ-2 קופות קיימות חזאות אשר חרבו מחסובים המסימלי שאושר בתחילת שנת, בנייה להוראות הנוהל.	יש להוסיף סעיף בניהול אשר מסדיר את עניין החזאות אשר חוזרות מתקנה שנקבעה בהחלט שנה על ידי מתן אישור מנוהלת חגירה/סגנה או לחילופין להתאים את נוהל עבודה בנושא קופה קטנה לחתומת העבודה המתבצע במחלקה בנושא	פ. זוגיות חגירה	תקין	תקין	חזאות בבהות מותקרת של קופה קטנה לכל מחלקה הן חריגות. ענ"ש נוהל 2.6 "עודל קופה קטנה" סעיף 4.1, 4.2 "עם יצוא של 75% מכספי הקופה הקטנה, מוגלי לתנ"ח חזאות על סכום תקבלות על בני טופס דיווח חזאות קופה קטנה", ע"ב שהרג מתקנה, מבוא דוח חזאות לאישור הנהלת מביא אסמכתאות נדרש לתת הסבר לחריגה. עיקר עוד כי ככל שעובד לא תיש במידע את דוח החזאות, חרגי מתקנה שאושרה לו, החזאה בוצעה בחשבונו הפרטי, כלומר אין פגיעה בקופת חגירה. אננו רואים צורך בעדכון "עודל קופה קטנה"



תערת הועדה לתיקון לקיים	אופן הישג	סטטוס הישג	אחריות הישג	תמצית התוצאה	תמצא	מ/ש
	<p>בצע משימת הישגים, המיושמת ע"י ועדת הישגים.</p>	<p>תקין</p>	<p>ס. גובריה ועירייה            בתיאום מנהל ארץ            ממשל וטענות            מילת</p>	<p>יש לעדכן את ההישגים הקיימים במערכת באופן שנתקיים הפרדת המוקדים ברורה בין המורים המבצעים לעורכים, או לחלופין באופן שיפגע מעט בו גורם אחד יוכל לבצע מספר פעולות נספיות בו אחר זו בתחילת התשלום</p>	<p>תמצא            הישגים נבדלים אפיקי התוצאות - לא קיימת הפרדה בין משימות אשר אחראי על פיתוח כרטיס ספק במערכת ועדכון לבין משימות אשר אחראי על ביצוע התשלום לספקים השונים.            בתחילת התשלום, האמור, העברת משי"ב לא תבוצע ללא אישור 2 מורשי החתימה המוגדרים במערכת (גובריה ועירייה וסגן).            עם זאת, במסגרת המוקדות אחר גופני ההישגים הניתנות למשתמשים נמצא, כי אישור משי"ב ניתן לעובדים נוספים</p>	<p>17</p>

**מעקב אחר תיקון ליקויים ממצאי דו"ח תניית נכיל**

מס'י	תמצא	תמצית ההמצאה	אחריות המיפול	סטטוס המיפול	אופן מיפול	תוצרת העבודה לזיקוני ליקויים	
1	נחל עיריני - הנחל העירוני המפורסם באזור האינטרנט העירוני אינו מעודכן על אף ששל פי הנחל המעודכן זכאי לתניית נכיל מ- 90% שבושתי אשור ל- 90% נכיל. באתר האינטרנט העירוני מפורסם הנחל הישן הקובע כי זכאי לתניית נכיל מ- 60% שבושתי אשור ל- 60% נכיל.	<b>סקירת תניות נכיל מאושרות</b> - נכון לתחילת הנבדקות היו 39 תניות נכיל בתוקף שאישרו בועדות תנועה לפני למעלה מ- 3 שנים. נכון למספר סיום הנבדקות ישנן 5 תניות נכיל מאושרות מעל 3 שנים שלא חודשו לזן התוקף.	יש להפסיק על הארכת תוקף תניות הנכיל לאחר 3 שנים, כפי שקובע בנחל העירוני. לחלופין יש לנסול את תוקף תניות הנכיל שרובן שנים ממצאין האשור בועדות התנועה.	עוד בר - רכות הועדה	בתחילך	עבר לאשרר ועדות תנועה, הועדה התנסו ב- חזקו נוהל חדש, עבר לאשרר ועדות תנועה, הועדה התנסו ב- 29.12.21	רבות הועדה מנתלת מעקב - חצי שנה טרם סיום התקופה נשלח מכתב נשלח להודוש החינוך, באין מענה נשלח מכתב שני, מכתב שלישי נשלח ברשום, וזאת בנוסף לניסיונות התקשרות במייל/טלפון. במקרים של חוסר מענה לפניות העירונית, ביטול החלטה מובא לזיון בועדת התנועה והסרת השלט.
2	מספר עיריני הנבדקה מנתלת מעקב - לא קיימת מערכת פידע לנחל המידע בדבר תניות נכיל. תנוית החינוך מנתלת במערכת קובץ תנועה נכיל. תנוית החינוך אישל שעודר על ידי רכות ועדת תנועה, על פי התנועה שהצליחה לאתר לאורד השנים. כמו כן, בהעוד מערכת ממוחשבת לנחל תנוית חיות הנכיל תחלת הבקרה אחר בקשות המועברות לעירייה. בין היתר, לא מתבצעות תדירות בדבר תום תוקף תניות נכיל (לעניין זה ראה גם פרק "אשור ומני לתניית נכיל") ולא מנתלת מעקב אחר בקשות שהוגשו על ידי התושבים ולא הועברו לזיון בועדות תנועה (לעניין זה ראה גם פרק "תוכנה לועדות תנועה").	1. מומלץ לשקול לחלל את מעודד תניות הנכיל במערכת ממוחשבת עירונית, או לחלופין במודול יעודי במסגרת מערכת ממוחשבת קיימת בעירייה. 2. מומלץ לבחור אפשרות תנועה בקשה מקוונת לתניית נכיל, באמצעות האינטרנט, תזנון באופן אוטומטי למערכת ממוחשבת ותאפשר מעקב שיטתי אחר תניות הנכיל, חלל משלל הבקשה.	עוד בר - רכות הועדה	בתחילך	1. רפרט-ה GIS בעירייה החל בתחילך בדיקה אל מול החברה שמספקת את שירותי ה- GIS לעירייה, אך עזב את המקוון, פרסם מכרז חדש. 2. קיימת האפשרות להגשת בקשה מקוונת לתניית נכיל, באמצעות האינטרנט של העירייה.		
3	<b>בגשה לתניות נכיל</b> - טפסי הבקשה לתניית נכיל המפורסמים באתר האינטרנט העירוני אינם מעודכנים או חסרים.	יש לנהל רישום מסודר של כל הבקשות המוגשות לעירייה, מיד עם קבלת הבקשה, ולאחר הזיון והחלטת ועדת התנועה ש לישום את החלטת בקובץ המעקב.	עוד בר - רכות הועדה	תקין	טפסי הבקשה המעודכנים פורסמו באתר האינטרנט. מובצע רישום מסודר של כל הבקשות ולאחר זיון בועדות והחלטת נחשמת בקובץ המעקב.		
4	<b>זיהול רישום בקשות שניות</b> - רכות ועדת תנועה מנתלת רישום של הבקשות שניות הועדה תנועה בקובץ אקסל. מניון בקובץ האקסל עלול כי לא מניון תאריך ומספר שיבת ועדת תנועה בה נדונה הבקשה ונדחתה.	יש לנהל רישום מסודר של כל הבקשות שניות על ידי ועדות תנועה, כולל כל הפרטים הרלוונטיים. בין היתר מספר ועדת תנועה ומניון הבקשות מצוינות, כי מערכת ממוחשבת לנחל פניות תושבים בנעה תניות נכיל עשויה לסייע רבות בניחול הבקשות ומעקב אחר הבקשות שלא אושרו.	עוד בר - רכות הועדה	תקין	מניון רישום מסודר של כל הבקשות שניות. הכולל את פרטי מניון הבקשה, הסיבה לסיורר ומסר ותאריך וועדות.		
5							

	<p>1. כלל הנכשיות המוגשות לעירייה, כולל בקשיות שאינן עשומות בקריטריונים, משבצות לדיון והחלטות בוועדת תנועה.</p> <p>2. אחת לתקופה ממתבצעת בדיוקה רנדומלית.</p>	תקון	עוד בר - רכות הועדה	<p>1. תביעות דיעה כי כל בקשה המוגשת לעירייה צריכה לעבור לדיון והחלטה בוועדת תנועה, גם במקרים בהם ברור שהבקשה אינה עשומה בקריטריונים.</p> <p>2. יש להגות רישום של כל הבקשות המוגשות לעירייה. אחת לתקופה ייבדקו ועוד תנועה תיבדקו באופן ממוינן את הבקשות לעומק.</p>
	<p>1. לסדר יום/בקשות המוגשות לוועדה מצורפים כלל המסמכים הנדרשים לדיון. במהלך הדיון רכות הועדה נתנת סקירה על כל בקשה שהוגשה לאשרר הועדה.</p> <p>2. מאחר והפרוטוקול מפורסם באחר תעריי, מטעמים של צנעת הפרט לא מפרטים את הסיבות שהובאו להחלטה לאשרר/לא לאשר. רישום שכוח מותנהל בקובץ נפרד.</p>	תקון	עוד בר - רכות הועדה	<p>1. מומלץ לבצע סקירה מלאה על כל בקשה במסגרת דיוני הועדה על הקצאת תלויות נכים, ואף לבדוק את המסמכים המוגשים, ולי באופן ממוינן.</p> <p>2. מומלץ כי בפרוטוקול הועדה תנועה יצוינו הסיבות שהובאו להחלטה לאשר או שלא לאשר את החלטה בהתאם לעמידה הקריטריונים שקובע בוועדת הועדה.</p>
	<p>1. כל בקשה המוגשת באופן חלקי דורשת תשלומת מסמכים, אינה משבצת לוועדת התנועה.</p> <p>2. מטעמים של צנעת הפרט, חסינות מפורטות בקובץ מעקב ולא בפרוטוקול עצמו.</p>	תקון	עוד בר - רכות הועדה	<p>1. יש לבחון את המסמכים המוצגים לוועדת תנועה ולתעניין תיית נכים בהתאם לתאום שקובע בוועדת הועדה.</p> <p>2. במידה והועדה מניקה תינית נכה למי שאינו עומד בקריטריונים שקובע בוועדה, יש לציין זאת במפורש בפרוטוקול, כולל הסיבות שהביאו להחלטה.</p>
	<p>1. מותנהל קשר רציף של רכות הועדה אל מול גורמי הציבור, מרגע הפצת פרוטוקול ועד חתום ועל לסיים תליך הביצוע בשטח.</p> <p>2. קיים קובץ מעקב ביצוע ותניקה של תיעוד.</p>	תקון	עוד בר - רכות הועדה	<p>1. לצורכי בקרה ומעקב מומלץ לערוך סופס תחילת הועדה לביצוע, כל החלטות ועוד תיעוד לביצוע על גבי הסופס בתחילת רכות ועוד תנועה ובמקרים נוספים בחלומות גורם מאשר רלוונטי נוסף.</p> <p>2. כמו כן, מומלץ לרכי את החלטות במסגרת קובץ מעקב ולרואה ביצוע החלטות.</p>
6	<p>דין הועדת תנועה - מפורסמת הועדה, המשתמשת בהות הועדה מסרה כי הבקשות מועברות לדיון בוועדת התנועה לאשרר טופי, אולם חבר הועדה אינם בדוקים לעומק כל בקשה, אלא סומכים על הבדיקה של רכות הועדה, אשר במסגרת הפקידה דורשת לבדוק פעודה בראות בהתאם לקריטריונים טכניים שנקבעו. לאור האמור, בידי מניירת הועדה תנועה יכולת נרחבת לתנועה תנויות נכים לכל אחד מבלי שמקובל החלטות המוסמכים יבדוק אותה ויטענו שמיש בקרו ראי באפשרות שניתנה בידיה.</p>	7		
7	<p><b>בדיקות מסמכי בקשה להקצאת תלויות נכה</b> - הועדה אינה מקפידה לקבל את מולא המסמכים הנדרשים. בדיקות מודגמות תולדות כי:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>במקרה אחד לא נמצאו אסמכתאות לכל אלא אשר על זכאות לנסות טיעוד בלבד - לא ברור לביקורת על סמך מה אשררה הבקשה ללא הנתג המסמכים, בן היתר ללא תצנת תו נכה או רישיון נכה.</li> <li>במקרה אחד לא נמצאו טופס בקשה - לא ברור לביקורת על סמך מה אשררה תינית נכה ללא בקשה מתועב.</li> <li>במקרה נוסף לא נמצאו רישיון נכה - לא ברור לביקורת על סמך מה אשררה תינית נכה ללא בדיקות תוליות על הרכב של חובה.</li> <li>בשני מקרים נוספים לא נמצאו תו נכה.</li> <li>שטלשה מקרים נוספים לא נמצאו רישיון הונג.</li> <li>במקרה נוסף לא נמצאה ת.ג. וספ.</li> </ol>	8		
8	<p><b>יישום החלטות הועדה</b> - לא נמצא כי מתקיים תהליך סודי של שליחת הודעה לביצוע על גבי טופס ייעודי ולא מתקיים נוהל משיעמות ומעקב אחר ביצועו.</p> <p>הועדה מעקב באופן לא ניתן לבחון את החלומים ולא ניתן לזעזז מהן הסיבות למסמכים ששל, בן היתר במסגרת דוח ביקורת דח נכו: תנייה שתקפה תם ולא המסר השלטי, תנויות נכים וזמניות שאלו חוסרו לאור תום תקופת האישור, וכדי.</p>	9		

	<p>שליט החנינות שאינו בתוקף חיסול.</p>	<p>תוכן</p>	<p>עוד בר - רכות מירה חגורה - רכות חגורה אחראי על התקנת שליטים ותמרוקים</p>	<p>יש לודא כי כל הרכבים המאשרים מופיעים בקובץ חנינות חנונים המאושר. במידה ותוקף האישור פג יש לודא חסרת התמורה ממקום החנינה.</p>	<p><b>מדגם חנינות נכים</b> - נמצאו שליטי חנינות נכה שלא חוסרו למרות שתוקף החנינה הסתיים. לחיל שני מקרים - 1. מדייקה שערך הביקורת בתאריך 2020 3.8 עלה כי חנינות הנכה ברחוב האלונים 7 אינה בתוקף ונכון למועד הביקורת אולם חשלת עזרין במקומו ולא חוסר. 2. מדייקה שערך הביקורת בתאריך 2020 3.6 עלה כי חנינות הנכה ברחוב ישראל פוליאקוב 10 אינה בתוקף נכון למועד הביקורת אולם חשלת עזרין במקומו ולא חוסר.</p>
	<p>במרחל העירונית הוצרכו - פגיעים הסיווגים לכאורה נכתב כי - אדם אשר קיימת בבלעזתו/ חזקתו תלוי פרטית לא יהיה זכאי להקצאת חנינה שמורה לנכה משטח האינטגרציה עם תגודת נכות עונה על הקריטריונים לאישור הזכאות. נכות עונה על הקריטריונים בבלעזתו/ בעלתו אינה עונה על נדרכי נכה מאחר וברכבו מותקן מעליו והחנינה שברשותו אינה מאפשרת את מרחב התמרון לנכסיה ויצאה, יהיה עליו להמציא מסמכים המתעדים כי ברכבו אכן מותקן מעליו וע"י מפקדים תצלם את החנינה, תשקף את המבניתיות בפני חברי המועצה על מנת להמריג את ההחלטה ולהשאיר את לשאקיל דעת חברי המועצה.</p>	<p>תוכן</p>	<p>עוד בר - רכות חגורה</p>	<p>1. יש לאשר חנינות נכים למי שאין לו חנינה פרטית, כפי שנקבע בנוהל. 2. יש להאשר את שליט חנינה הנכה במקרים בהם הם תוקף חנינות הנכה. 3. במקרים חריגים בהם מאשרים חנינות נכים למי שיש חנינה פרטית, יש לצרף זאת במפורש בפרוטוקול ולצייין את הסיבות לאישור החריג. 4. ככל שמדיניות החנינות לקבוצות חנינות נכה למי שבמלכות חנינה פרטית במקרים חריגים יש לעדכן זאת במרחל העירוני</p>	<p><b>חנינות נכים למי שיש חנינה פרטית</b> - 1. מסירו שערך הביקורת ברחבי חניני נמצאה חנינות נכים מסוד לבית פורט ברחוב האלונים 7 הכולל שטח חנינה ברחב. 2. לעיתים נרמנו חנינות נכים למי שיש ברשותם חנינות פרטיות לאור העובדה שברשותם רכבים גדולים עם מעליו והם נדרכים מקום נרחב לתמרון המעליו - זאת בניגוד לתחיות הנוהל העירוני.</p>
	<p>רכות חגורה ממתקן שופר/ פירוט בסעיף 2)</p>	<p>תוכן</p>	<p>עוד בר - רכות חגורה</p>	<p>יש לנהל מעקב אחר תום תוקף האישורים לחנינות נכים ולחייש את האישורים או לחילוף להסיר את החנינות ולהשיגם לרשות התצבור הכללי.</p>	<p><b>אישור זמני לחנינות נכים</b> - נרמנו אישורים לחנינות נכים מעבר לתקופת תוקף האסמכתאות שהונגו. לחיל דוגמאות לאישורים זמניים שלא משלנו עם תום פקיעת תוקף האישור שנמצאו במהלך הביקורת: מיקום חנינה מסוד אישר בוועדת תנועה מיום פסי חגורה חגורה אבא חמארי 2/10 2016 1.12.11 ינו-16 מאשר לשנה ספיר 2 2019 27.11.11 מא-19 מאשר לחצי שנה מסדה 1/4 2019 1.8.19 אפר-19 מאשר לשנה</p> <p>עיון כי הביקורת ערכה מדגם של 4 מקרים בהם ניתן אישור זמני וי- 3 מהמקרים נמצא ליקוי כאמור.</p>

**מעקב אחרי תיקון ליקויים ממאני ד"ח ביקורת בנושא העסקת יועצים**

מס'	הממצא	תמצית ההמלצה	אחריות הטיפול	סטטוס הטיפול	אופן הטיפול	העדרות הנוגעת לתיקון ליקויים
1	<p>תבלי עבודה - לא נמצאה התייחסות לניהול המאגר במסגרת נהלי העסקת יועצים</p>	<p>תבלי ניהול המאגר תוך התייחסות לאופן הקמת המאגר, ניהול והתחזוקה שלו</p>	<p>מזכירות העירייה</p>	<p>תיקון</p>	<p>נהל התקשורת וביצוע עבודה מקצועית הדורשת דיוע וממוחית מיוחדים עודכן, קיימת התייחסות לנושא בנייה וניהול מאגר היועצים.</p>	<p>העדרות הנוגעת לתיקון ליקויים ממאני ד"ח ביקורת בנושא העסקת יועצים</p>
2	<p><b>ועדת חק"ש שיווית -</b>                      2.1 נמצא כי הפרוטוקולים אינם כוללים את חתימת היועצים כנדרש בתחום ליווי המנהל.                      2.2 בפרוטוקול הדיון מס' 28.1.19 נמצא מספר ליקויים: לא נערך בדיקת של פרוטוקול כפי שאר הפרוטוקולים של הועדה שחברו לביקורת נערכו וכן לא קיבל מספר סידורי.</p>	<p>ממיל כי הפרוטוקולים הועסקים בדיונים בפורום מכרז בהתאם לנהלי התקשורת והתמו אף על ידי הוועד המשפטי, בנוסף בפרוטוקולים אלו יועמד בדומה לאופן שבו מתועדים הדיונים באשר רישום יועצים למאגר ואישור לפניה למפעלים, כך שכללי מספר סידורי נפרד, ניתן יהיה לזיהום בקלות</p>	<p>מזכירות העירייה</p>	<p>תיקון</p>	<p>החל מיוני 2021, קיימת הפרדה בפרוטוקולים של ועדת חק"ש וועצים.                      על הפרוטוקולים חתומים ע"י מנכ"ל העירייה, זכרית העירייה, ויועצי"ש או מי מטעמו ור"ה"ע.</p>	<p>אחר האינטרנט עודכן, במסך הראשי של האתר קיימת האופנה/לשונית לרישום מקוון למאגר יועצים.</p>
3	<p><b>אישור יועצים למאגר -</b> מבדיקת הביקורת נמצא כי נשא הישום למאגר היועצים מוצג ב - 2 מקומות שונים באתר האינטרנט העירוני בשני מקומות שונים, האחד תחת "קצבים ליוודי" כאשר מוצגים 3 קצבים ליוודי והדפסה ובכללם חקול הקורא, ובשנית מברזים דרוששים שם מספרת חקול הקורא ותנאי חסי</p>	<p>על העירייה לידאג לעדכן את אתר האינטרנט העירוני באופן שיאפשר רישום מקוון וניהול למאגר היועצים</p>	<p>מזכירות העירייה                      מנאום זכורות</p>	<p>תיקון</p>	<p>אחר האינטרנט עודכן, במסך הראשי של האתר קיימת האופנה/לשונית לרישום מקוון למאגר יועצים.</p>	<p>אחר האינטרנט עודכן, במסך הראשי של האתר קיימת האופנה/לשונית לרישום מקוון למאגר יועצים.</p>
4	<p><b>תנאי המאגר -</b>                      4.1 נמצא מספרים שונים אשר קובלי אישור על רישום במאגר אך אינם רשומים בקובץ המאגר.                      4.2 כמי שעליהם הסביל ישנם 18 יועצים שלא ניתן לדעת מהימנותם הם נבחרו לספק את שירותיהם לעירייה כיוון שתחום היעוץ שלהם בקרב יועצים ריק, המשמעות הינה שהוספו הפקודות אינן מחייב בחירת תחום יעוץ לצורך הרישום.                      4.3 מבדיקת הביקורת את חתי התחומים עולה כי ישנו חדרות רבות על תנאי תחומים כך לשל תחת "יודויללות ותכנון ערים" מופיע ממונים "יועץ נגישות לתוכנית" ו- 3 ממונים בנסיחה שונה - מנהלי תכנון ו- 4-4 ממונים בנסיחה שונה עודרכ פרוגרמות.</p>	<p>4.1. מומלץ כי יערכו בחירת שלמות תנאי המאגר על ידי גורם שימונו על ידי הוועדה.                      4.2. למרות שלא קיימת חובה מומלץ לכלול את תמארי הישום של היעוץ והאת לשם קיום מעקב שוטף של הועדה כי היועצים אשר נכנסו למאגר אכן אשרו על ידי הועדה קודם לרישומם במאגר, וכי רישומם חספקים אכן מעודכנת את ל - 3 שנים על פי סעיף 7.1.2.4 לחזור.                      4.3. מומלץ כי במסגרת מילוי פורמי היעוץ, אחד משדות התורה יהיה "בחירת תחום יעוץ - קטגוריה".                      4.4. ממלל כי אחת לתקופה, תפיק הועדה קובץ לבחירת הממלכות על מנת לוודא את נכונות שיווג המאגרים שהוקמו במערכת נשיר חספקים אליהם, בסיום בחינה זו תאשר הועדה את המאגרים הקיימים בעירייה</p>	<p>תחילת העירייה +                      וועדת התקשורת</p>	<p>בתחילת</p>	<p>העירייה נמצאת בתהליך לביהרת מעי ממוחשבת לרישום וניהול מאגר יועצים/מכרזים באופן שיווני.                      תערוב היא שיווני ליהודי לתחילת את השימוש במע ליקר את סוף 2022.</p>	<p>העירייה נמצאת בתהליך לביהרת מעי ממוחשבת לרישום וניהול מאגר יועצים/מכרזים באופן שיווני.                      תערוב היא שיווני ליהודי לתחילת את השימוש במע ליקר את סוף 2022.</p>

	<p>5.1. חיוערה מתחכמת לפחות פים בשנה ועפ"י הנד"ר של המח' המקצועיות.</p> <p>5.2. תוקן, במהלך חשדה האחרונה חעיריית פועלת לפסים מכרזים ותכנון, ייעוץ משפטי ועוד).</p> <p>5.3. תוקן, הפעיות ליועצים מתבצעת מתוך המאגר.</p>	תוקן	מכרזות חעירייה ועוד + התקשרויות	<p>5.1. הבקורת ממליצה כי חעודה ותתבסס אחת לתקופת שתקופת ולכל הפחות פים בשנה לנד"ר אישור ליועצים שנישמו לנאג' היועצים חעירייה.</p> <p>5.2. הבקורת סבורה כי יש לצמצם ככל האפשר במס' הקבוע בתקנה 83), ככל הניתן לחתומי התקשרויות אשר קיימים עבורם פים גדול של מיעצים אשרים, על מנת למאפשר קיום תלכי התמחרות ובחינה איכותית במקובל במסגרת תלכי מכרז או מכרז זומא ונילים</p> <p>5.3. אין לאפשר פמיה ליועצים שלא נישמו באופן מסודר ונכד"ש למאגר היועצים חעירייה.</p>
	<p>חח"יד מקצועית כנובה מנעות לעיון חעודה, בניסוף לחח"יד משפטי.</p>	תוקן	מכרזות חעירייה + המח' המקצועיות	<p>הבקורת ממליצה כי חוות הדעת המקצועית הפורטת והמטמקת תנוט לעיון חעודה ולא תימסר בעל פה במהלך חיון בלבד.</p>
	<p>אחת לשנה מפורסמת בארז האינטרנט של חעירייה דו"ח מסכם של החתשויות שבוטעו, חד"ח כולל את פים פרוטוקול, שם חספס, מחס, מח' הארזות וסכום החתשויות.</p>	תוקן	מכרזות חעירייה	<p>הבקורת ממליצה כי חעודה תפעל לפוסים מלא ושקוף של השימת המיעצים הכללה במאגר היועצים המאשר, של החלטתיה של חד"ח חשתי המסכם את האישורים שנתת.</p>
				<p>אישור החתשויות -</p> <p>6.1. נמצא כי חעודה אינה קובעת אמות מידה מקצועיות טרם הפניה לספקים, וזאת בניגוד לסעיף 8.5 לחזר. אמות המידה בניגוד לרישום אינם משקפות את אמות המידה הנדרשת לכיצע חעודה הייחודית של חיעץ. עקב כך הינם כוללות ואין יכולת להחליף את חעודה האמות מידה פוטיות לעבודה הנדרשת על ידי חעודה. חוות הדעת המקצועית של המתקנה המבקשת המושטת ליעודה עשית בדרך ככל בעל פה במהלך חיון ואינה נותנת לעיון חעודה במספר כתוב ומנוקם, וזאת בניגוד לסעיף 8 בחזר המדבר על אמות מידה לקבלת החלטות.</p>
				<p>אישור החתשויות -</p> <p>6.1. נמצא כי חעודה אינה קובעת אמות מידה מקצועיות טרם הפניה לספקים, וזאת בניגוד לסעיף 8.5 לחזר. אמות המידה בניגוד לרישום אינם משקפות את אמות המידה הנדרשת לכיצע חעודה הייחודית של חיעץ. עקב כך הינם כוללות ואין יכולת להחליף את חעודה האמות מידה פוטיות לעבודה הנדרשת על ידי חעודה. חוות הדעת המקצועית של המתקנה המבקשת המושטת ליעודה עשית בדרך ככל בעל פה במהלך חיון ואינה נותנת לעיון חעודה במספר כתוב ומנוקם, וזאת בניגוד לסעיף 8 בחזר המדבר על אמות מידה לקבלת החלטות.</p>
				<p>5.4. מבדקת הבקורת עולה כי מכלד פרוטוקול אחד, לא נערב על ידי חעדה החתשויות דיונים מקדמים לאישור רישום מיעצים ו/או הפניה אליהם. עבור אר אחד מפרוטוקולים לאישור חתשויות בהתאם לתקנה 83) אשר נמסרו לבקורת</p>
				<p>5.1. מסוקר 11 הפרוטוקולים במדגם נמצא כי לא קיים אישור של חעודה טרם יציאה לחלוץ חח"ייה בני וספסים במאגרים, אלא לעיונים בלבד.</p> <p>5.2. נמצא כי הפרוטוקול מעיון פנייה ל- 4 משרדי עויד לעט קבלת שירותי פנייה, זאת למרות שהמאגר מכיל 2 יועצים בלבד: נ.ר. רכ. ב. ג.</p> <p>5.3. מנומני חוות הדעת המקצועית שהנחה לחעדה החתשויות נעשתה פניה ל-5 מיעצים חיוניים בבקשה שיגישו מסמכים אשר יאשרו רישום למאגר היועצים חעירייה. לא נכללו בבקשה 2 שמואים נוספים אשר רשומים במאגר היועצים חעירייה וחס לא נבדקו ולא אושרו על ידי חעודה לעורכי החתשויות האמורה.</p> <p>5.4. מבדקת הבקורת עולה כי מכלד פרוטוקול אחד, לא נערב על ידי חעדה החתשויות דיונים מקדמים לאישור רישום מיעצים ו/או הפניה אליהם. עבור אר אחד מפרוטוקולים לאישור חתשויות בהתאם לתקנה 83) אשר נמסרו לבקורת</p>
				<p>7</p>

	<p>קיימת הפרדה בועדות ופרוטוקולים - סליים ועדת התקשורת פטור ממכרז ועדת התקשורת חתומה על פסקת יעשים.</p>	תקן	מזכירות העירייה	<p>מסמל כי יבוצע שטח הועדה ישנו לאחר היווצרות עם היעץ מוסמכי של היעצות, על מנת להפריד בין 2 הועדות</p>	<p>ועדת רכש העצמאות פטורות - מוצא כי פרוטוקולים המבוצעים במסגרת ועדת הרכש להתקשרויות עד 143,200 ש"ח פרוטוקולים המתייחסים לועדות התקשורת בנושא יעשים נשאם את אותו שם פרוטוקולי: "ועדת רכש ובלא"י וניתן להפרידם באמצעות חברי הועדה וסכומי התקשרות. הדבר עלול לגרום לתקלות בכך שלא ניתן יהיה להבחין בין הפרוטוקולים של 2 הועדות לצורך בחמת אשורי הועדה אחר פנייה לספקים אשר רישום אשר על ידי ועדת יעשים.</p>	8
	<p>הנשא דורש פיתוח, עשייה פניה להכרז מטרופיליטי, נמצא בבדיקה. משורב לציון, כי לא נמצא פס בחתומות הועדה.</p>	בתחילת	<p>גברות בתים אף משועב ומערכות מליע</p>	<p>ממקל כי בעת התנסות נציג הועדה יציג בפני החברים את כרטיסי הספקים המציעים ויאחר על מנת לוודא שלא קיימת התקשרות מעבר ל - 143,200 לספק באותו תחום יציגו כי המלצה זו מקובלת אף על ידי מזכירת הועדה</p>	<p><b>פיקוח חומרות</b> - הבדיקות מעידה כי במסגרת דיוני הועדה לא מוצגים בפני חברי הועדה ון על ידי המערכת המנוגדת את ההצעות וכן על ידי מזכירת העירייה מהי סד התקשורת עם הספקים שהיו עד כה במהלך השנה, כי שקיים סיכון כי סד התקשורת עם מספק היוו בבה מ- 143,200 ש"ח, סכום אשר גובר ממנו נדרש היה קיום חילך מברזי. באחריות הועדה לבחון כי לא מביעת התקשרות עם ספקים מעבר לסכום המכרז כפי לתקנות המכרזים.</p>	9