

**פרוטוקול הוועדה לתיקון ליקויים מס' 15-2022/2**

משיבת הוועדה לתיקון ליקויים שהתקיימה ביום ראשון, כ"ח באייר תשפ"ב (29 במאי 2022), בלשכת מנכ"ל העירייה, רח' ויצמן 1 ברמלה.

משתתפים:

רונן עזריה – מנכ"ל העירייה
רוזה עללאל – גזברית העירייה
עו"ד סופי ויטלם – משנה ליועץ המשפטי

מוזמנים:

יהושע קלפוס – מבקר העירייה
גלית כהן – מנהלת אגף מנהל ותיאום עירוני
דוד אבו – ע.מנכ"ל
שרון עמית – מנהלת המחלקה לחינוך מיוחד ופרט
שושי כהן – רכזת הסעות

על סדר היום:

1. מעקב תיקון ליקויים דו"ח ביקורת בנושא היסעים.
2. מעקב תיקון ליקויים דו"ח ביקורת מפורט לשנת 2020.

דיון והחלטות:

1. הוועדה דנה בסטטוס מעקב תיקון ליקויים אחר דו"ח ביקורת מבקר העירייה לשנת 2021 בנושא היסעים:

א. מצ"ב פירוט דו"ח תיקון הליקויים כנספח מס' 1.

ב. תתואמנה פגישות בראשות מנכ"ל העירייה, כמפורט להלן:

- ✓ בחינת המבנה הארגוני של מערך ההסעות העירוני, כולל הגדרות התפקידים בעץ המבנה.
- ✓ קיום פגישה עם משכ"ל להגדרת התנאים והדרישות שיופיעו במכרז היסעים החדש, טרם הפגישה עם משכ"ל, אגף החינוך ירכז את כלל הצרכים והדרישות למכרז.

2. מעקב תיקון ליקויים דו"ח ביקורת מפורט לשנת 2020:

פרק ב' – הממצאים העיקריים שהועלו בביקורת השנה

1. ביצוע תקציבי פיתוח –

1.1. תוקף חוקי העזר עבור היטלי פיתוח –

בוצע תיקון לחוקי העזר שצ"פ ותיעול:

- ✓ חוק העזר שצ"פ עודכן ברשומות ביום 27.1.2021 ותוקפו חל עד ליום 31.5.2025.
- ✓ חוק העזר תיעול עודכן ברשומות ביום 21.12.2021, ותוקפו חל עד ליום 15.12.2025.

• בהתאם להחלטת מנכ"ל העירייה, באחריות הלשכה המשפטית לרכז את נושא חוקי העזר העירוניים.

2. נושאים אחרים –

לעניין התקשרות העירייה עם קרן רמלה לחינוך תרבות ופיתוח (ע"ר), עם המתנ"ס ועם המרכז הקהילתי הערבי (סעיפים 2.1, 2.2 ו- 2.3) -



קיימים הסכמים גנריים להתקשרות עם גופים אלו. העירייה תבחן את ההסכמים מחדש, היה וימצא כי ניתנים שירותים שאינם במסגרת ההסכם, יוכנו נספחים לחוזה לשירותים אלו. כמו כן, מיום זה והלאה לא יינתנו שירותים ללא נספח או סעיף חוזה מתאים.

פרק ג' – מעקב אחר תיקון ליקויים שהועלו בביקורות שנערכו בשנים קודמות

תוקן / לא תוקן / תוקן חלקית	הליקוי
ארנונה ומים	
לא תוקן – ניתנה הנחייה לבדוק ולקדם נושא הממשק אל מול החברות והאגפים.	1. בעירייה אין ממשק ממוחשב המעדכן באופן שוטף את מחלקת הגביה במועד הוצאת טפסי 4 על ידי מחלקת ההנדסה.
תוקן – מיושם משנת 2021, יתרות לשנת 2021 לאחר הנחה בוטלו.	2. הנחות ארנונה – מדיניות העירייה מאפשרת היווצרותן של יתרות חוב ארנונה של מחזיקים בנכסים אשר קיבלו בשנת החשבון הנחה וזאת בניגוד לקבוע בהנחיות
חיובים	
בתהליך – חלק מהעובדים בעלי החוב ביצעו הסדרי תשלום והנותרים נמצאים בשלבי אכיפה שונים - משפטית/ מנהלית. נכון לתחילת יוני 2022, נותר חוב ל- 28 עובדים בסך של 1,583,893.49 ₪.	3. ל-74 עובדי עירייה חובות פיגורים שיתרתם ליום 31.12.20 2,106 אש"ח.
ניהול נכסים ובטיחות	
תוקן חלקית בתהליך - הוכן הסכם חדש שת"פ עם עמותת תפוח. לגבי הסכם עם עמותת ג'ורגיוס הקדוש, נמצאים בשלב הכנת בקשה לאישור שר הפנים	4. אישור שר הפנים להסכמי הקצאה לתקופה העולה על חמש שנים – נמצאו שני הסכמים לתקופה שמלמעלה מחמש שנים אשר לא נתקבל בגינם אישור שר הפנים כנדרש בהנחיות
תוקן – קיים ספר הקצאות, מתעדכן מעת לעת	5. ספר הקצאות שאושרו – ספר הקצאות מלא הכולל את ההקצאות אשר הסכמי ההקצאה שלהם נחתמו ואושרו אינו מנוהל כלל בעירייה
תוקן - העירייה התקשרה בשנת 2021 עם חברה חיצונית המאפשרת הוצאת נסחי טאבו אונליין לצרכי העירייה, כך שניתן לדעת אונליין ובכל רגע נתון את סטטוס רישום נכסי העירייה בטאבו באופן רשמי ועדכני	6. בידי העירייה לא נמצא "נסח" מרשם המקרקעין על כל המקרקעין שברשותה
תוקן - העירייה ביצעה סקר נכסים בשנת 2021, הנתונים הוטמעו במערכת הממוחשבת.	7. הרשות לא ערכה סקר נכסים משנת 2008



רישום, דיווח כספי והתקשרויות	
<p>תוקן - הוכן מבנה ארגוני חדש, ספר נהלי העירייה עודכן, מתקיימת בקרה על התאמות בנקים וכרטיסים נגדיים עודכנו/נוספו נהלים בתחום הנהלת החשבונות</p>	<p>8. סקר הבקרה הפנימית – בסקר הבקרה הפנימית שערכנו נמצאו מקומות לשיפור הבקרה בסעיפים: מבנה ארגוני, ספר נהלים, ניהול חשבונות ועריכת דוחות כספיים</p>
<p>בתהליך - מדובר בחברה רדומה, העירייה פועלת ל"החייאת החברה"</p>	<p>9. דיווח כספי של תאגיד עירוני – הדוחות הכספיים של החברה הכלכלית לרמלה בע"מ החל משנת 2016 אינם חתומים וממילא אינם בגדר מבוקרים אלא טיוטות בלבד וזאת בניגוד לדרישת ההנחיות.</p>

רונן עזריה
מנכ"ל העירייה

עללאל רוזה
גזברית העירייה