



ה ה ל ה ה
מנכ"ל העירייה
טל: 09-7649119
פקס: 09-7649389
ח' באייר, תשע"ט
13 מאי, 2019
אסמכתא: 450749

לכבוד
חברי מועצת העיר

הנדון: הזמנה לישיבת מועצת העיר שלא המניין לדיון בדוח מבקר העירייה לשנת 2017
הנכם מוזמנים לישיבת מועצת העיר שלא מן המניין לדיון בדו"ח מבקר העירייה לשנת 2017.
הישיבה תתקיים ביום רביעי, 15.5.2019, י' באייר תשע"ט, במרכז הנוער העירוני, רח' דוד אלעזר
3, כפר סבא, ותחל עם נעילת ישיבת מועצת העיר שמן המניין לחודש מאי, שתתקיים לפניה.

על סדר היום
דיון בדו"ח מבקר העירייה

בברכה,

איתי צחר
מנכ"ל עיריית כפר-סבא



דיון בדוח מבקר העירייה לשנת 2017

דו"ח מבקר העירייה נמסר לחברי מועצת העיר הנכנסים ביום 15.1.2019, וכן פורסם במועד זה באתר העירייה. רצ"ב קישור לדו"ח באתר העירייה:

[.https://www.kfar-saba.muni.il/?CategoryID=570&ArticleID=11073](https://www.kfar-saba.muni.il/?CategoryID=570&ArticleID=11073)

הדו"ח נדון בוועדה לענייני ביקורת ביום 25.7.18 (רצ"ב פרוטוקול הוועדה) וכן בוועדה לענייני ביקורת בהרכבה הנוכחי ביום 17.3.19 (רצ"ב פרוטוקול הוועדה).
דו"ח מבקר העירייה מובא לדיון בישיבת מועצת העיר שלא מן המניין כנדרש בחוק.



**עו"ד אהוד יובל לוי - חבר מועצת העיר
ויו"ר הוועדה לענייני ביקורת**

**יז' באב תשע"ח
29 ביולי 2018**

**פרוטוקול מספר 2 - הוועדה לענייני ביקורת
מיום רביעי, יג' באב תשע"ח (25.07.18)**

משתתפים:

עו"ד אהוד יובל לוי	-	יו"ר הוועדה
מתי פז	-	חבר הוועדה
אורן כהן	-	חבר הוועדה
אמיר קולמן	-	חבר הוועדה
יהודה יוגד	-	חבר הוועדה (הגיע באיחור)

נוכחים:

דוד תורגימן	-	מבקר העירייה
אייל מגיני	-	סגן ראש העירייה
אריאלה ברנשטיין	-	מזכירת הוועדה

חסרים:

רביטל שלום-עמר
עמירם מילר

על סדר היום:

- דיון בדוח מבקר העירייה מספר 40 לשנת 2017.

הישיבה נפתחה במועד בנוכחות החברים:

עו"ד אהוד יובל לוי - יו"ר הוועדה
מתי פז
אורן כהן
אמיר קולמן

יו"ר הוועדה שואל את כל חברי הוועדה הנוכחים אם הם מוכנים לקבל את המלצות ומסקנות המבקר.

היו"ר עורך הצבעה:

אהוד יובל לוי - כן
מתי פז - כן
אורן כהן - כן
אמיר קולמן - כן



תוצאות ההצבעה החלטה: הוחלט פה אחד לקבל את המלצות ומסקנות המבקר ויועבר לשיבת המועצה בחודש אוגוסט 2018.

**** הוועדה רוצה להמליץ למבקר בכפוף לדין על 2 נושאים השנה מאחר ועד אחרי הבחירות לא תהיה וועדת ביקורת.**

יובל: **נושא 1:** ממליץ למבקר לערוך בדיקה באגף ההנדסה, כגון מינויים שלא בוצעו בעירייה - (כמו מהנדס, אדריכל) שהם תפקידי חובה ולא רשות.

נושא 2: ביצוע נוהל קבלת מתנות, תרומות, בכלל זה תלושים ובכלל זה כל הטבה חייבת שניתן לשליטת העירייה והוצאו לפי טענות, לכאורה, ע"י בכירים, לעובדים בכלל ללא דיווח כדן.

אורן: **נושא 3:** ביקורת במחלקת רכש: נהלי עבודה, קריטריונים, ספקים וכו'

נושא 4: פיקוח מחלקת הספורט על חוגי הספורט (חלק מהחוגים לא שייכים לעירייה אלא העירייה נותנת להם רק את האולמות), הקצאת מגרשים, עמותות, תמיכות וכו'.

היו"ר שואל לדעת החברים על הנושאים שהומלצו:

מתי פז - נושא 2,4

אורן - נושא 3,4

אמיר - נושא 3,4

יובל - 2, 4

אורן: תהליך לא חוקי ושיקרי, 4 אנשים החליטו - על נושא 4, לכן נושא 4 צריך להיות בפנים ויש להצביע אך ורק על הנושא ה-2.

יו"ר הוועדה דוחה את דברי אורן, הודעתי מראש שמדובר בשאלה אפריורית לברור עמדות החברים.

נערך דיון לגבי ההצעות.

היו"ר מכריז על הצבעה, מצביעים מי בעד הנושא ה- 4:

יובל - בעד

מתי פז - בעד

אורן - בעד

יהודה יוגד - בעד

אמיר קולמן - בעד



מצביעים מי בעד הנושא ה-2:

יובל - בעד
יהודה יוגד - בעד
מתי - בעד
אורן - נמנע
אמיר קולמן - נמנע

**** החלטה: הוועדה ממליצה למבקר לבחור את 2 הנושאים הללו לשנה הבאה, כל זאת בכפוף לדין ולסמכויות הוועדה שתתמנה לאחר הבחירות וזכותה תהיה להמליץ אחרת למבקר. ההמלצה באה מתוך היכרות עם לוח הזמנים שעלול להתעכב עד לכינוס הוועדה הבאה, לאחר הבחירות.**

דוד: מציג את המצגת שהכין (הציג 2 נושאים).

יובל: מודים למבקר

אמיר: מודים ליו"ר הוועדה.

עו"ד אהוד יובל לוי
יו"ר הוועדה לענייני ביקורת



נושא:	פרוטוקול ישיבת ועדת: שם הוועדה מס' ישיבה: 1		
נערך ביום:	תאריך הישיבה: 17.03.19		
נוהל ע"י:	עו"ד יוסי סדבון – יו"ר הוועדה לענייני ביקורת	אסמכתא:	
שמות חברי הוועדה הנוכחים:	עו"ד יוסי סדבון - יו"ר הוועדה פליאה קטנר - חברת הוועדה ממה שינפיין - חבר הוועדה		
שמות חברי הוועדה שלא נכחו:	ד"ר אסנת ספורטה - חברת הוועדה צביקה צרפתי - חבר הוועדה אורן כהן - חבר הוועדה ד"ר רפאל קובי - חבר הוועדה		
שמות מוזמנים שנכחו:	דוד תורג'מן - מבקר העירייה והממונה על תלונות הציבור שגיא רוכל - גזבר העירייה אייל מגיני - סגן מבקר העירייה אריאלה ברנשטיין – מזכירת הוועדה		
תפוצה:	חברי הוועדה, משתתפים, רכז/ת ועדות העירייה, מבקר העירייה, סגן מבקר העירייה, ראש העיר ומנכ"ל העירייה		

סדר יום:

- א. דברי פתיחה ו"אני מאמין" של ראש העיר.
- ב. יו"ר הוועדה, היכרות, אופן התנהלות הוועדה, קביעת לוח לשלוש הישיבות הבאות.
- ג. דיווח מבקר העירייה וסקירה קצרה על האופן בו מתבצעת עבודת המבקר.
- ד. בקשה לקבלת שתי הצעות מהוועדה לנושאי ביקורת מטעם הוועדה למבקר העירייה.
- ה. דיון בדוח כספי מבואר ודוח כספי מפורט שבוצע על ידי רו"ח חיצוני מטעם משרד הפנים. (מצ"ב הדוח והתייחסות הגזברות לדוח - גזבר העירייה יוזמן לדיון בוועדה).
- ו. דיון בדוח ביקורת מבקר העירייה לשנת עבודה 2017 - אישור המלצות הוועדה היוצאת שדנה בדוח לקראת אישור מועצת העיר. (המועצה לא דנה בדוח עקב הבחירות).
- ז. דוח ביקורת מבקר העירייה לשנת עבודה 2018 - חלוקת נושאים לחברי הוועדה לקראת דיון בישיבת הוועדה במהלך חודש יוני 2019. (לאחר התייחסות ראש העיר).



עיקרי דברי המשתתפים:

ראש העיר מר רפי סער פתח את הישיבה - בדברי פתיחה וברכות.

לסעיף ב' - יו"ר הוועדה, היכרות, אופן התנהלות הוועדה, קביעת לו"ז לשלוש הישיבות הבאות.
מר יוסי סדבון, יו"ר הוועדה פתח את ישיבת הוועדה בברכות ומציג את ה"אני מאמין" שלו, ואופן התנהלות הוועדה.

החלטה: הישיבות הוועדה יתקיימו בימי רביעי בשבוע.

החלטה: התאריכים שנקבעו להתכנסות הוועדות הבאות הן: 11.12, 11.09, 12.6.

לסעיף ג' - דיווח מבקר העירייה וסקירה קצרה על האופן בו מתבצעת עבודת המבקר.

דוד: נתן דברי רקע:

- על תפקיד מבקר העירייה והממונה על תלונות הציבור.
- חלק מהתלונות משמשות לעיתים נושא לביקורת ומסגרת דוח מבקר העירייה.
- מהות עבודת המבקר והממונה על תלונות הציבור הינם בממשק ישיר עם התושבים.
- ההבדל בין תלונה לפנייה.
- תקנים חדשים בלשכת המבקר.
- סקר סיכונים מקיף שנערך בשנת 2014. בשנת 2020 ירוען הסקר.
- דוח שנתי מבקר העירייה כולל בתוכו מספר דוחות, כל דוח כולל תקציר מנהלים + המלצות + סיכום.
- בסמכות הוועדה לבקש ממבקר העירייה לבדוק 2 נושאי ביקורת בשנה. כמו כן, ראש העיר רשאי לבקש מהמבקר לבדוק נושא מסוים לביקורת.
- לוח זמנים לטיפול בדוח השנתי:
יש להעביר את דוח מבקר העירייה עד לתאריך ה-01.04. הדוח מועבר להתייחסות ראש העיר ולידיעת הוועדה לענייני ביקורת.
לאחר 3 חודשים הוועדה לענייני ביקורת דנה בדוח ובהתייחסויות ראש העיר לדוח. סיכומי והמלצות הוועדה יועברו לכלל חברי המועצה לדיון בתוך חודשיים ימים.
ב-01.11 - המבקר אמור לעלות הדוח לאתר העירייה לצורך פרסום.
- תיקון ליקויים - מבקר העירייה יעביר לראש העיר סטאטוס תיקון ליקויים עד לחודש אוגוסט.
- צוות תיקון ליקויים יעביר את סטאטוס תיקון ליקויים לוועדה כל 3 חודשים.
- שמירת סודיות



לסעיף ד' - בקשה לקבלת שתי הצעות מהוועדה לנושאי ביקורת מטעם הוועדה למבקר העירייה:

ממה מציע נושא לביקורת :

היערכות העירייה לשעת חירום - ציוד וכשירות אנשים, וועדה לשעת חירום.
מבקר העירייה הודיע כי הוועדה לענייני הביקורת היוצאת קבעה 2 נושאים לביקורת.
הנושא יועלה לסדר היום בוועדה הבאה.

לסעיף ה' - דיון בדוח כספי מבואר ודוח כספי מפורט :

שגיא : נותן רקע והסבר על דוח הכספי של משרד הפנים וכן מצ"ב מכתב לממונה על מחוז מרכז, במשרד הפנים, בנוגע למעקב תיקון ליקויים ביקורת 2017 :

- רו"ח מטעם משרד הפנים עורך 2 דוחות :
דוח כספי מבוקר
דוח ביקורת מפורט - אשר הממונה על הביקורת ממשרד הפנים קובע תחומים (הנדסה, כוח אדם וכו').
- הדוח מחולק למספר פרקים :
על העירייה
ליקויים משנים קודמות - יש ליקויים שאין באפשרות העירייה לתקן גם אחרי הרבה שנים ולכן הם חוזרים בדוח כל שנה, ורק לאחר 3 שנים הם נמחקים.
דוח ביקורת מפורט.

יוסי : הנחיית יו"ר הוועדה לענייני ביקורת - מבקש לזרז את מינוי הדירקטוריונים של חכ"ל, תרבות הפנאי ותאגיד הביוב.

יוסי : סעיף 3 - שעות נוספות יש לוודא כי תוספת שעות נוספות עם חתימת העובד תתויק בתיקו האישי.

שגיא : נוהל ביצוע תשלומים לספקים – יסתיים עד ספטמבר 2019.

שגיא : תמיכות: היום יש בין 80-100 עמותות שמקבלות תמיכה.
יש ביקורת אקראית וכן קיים נוהל תמיכות. היום עושים ביקורת ב-5 עמותות.

שגיא : תקציב הג"א – לטעמנו הביקורת אינה נכונה, מחזיקים קבלנים - לפיקוח על הקבלנים.

שגיא : סעיף 9 : המהנדס ארז אייזנר איננו כאן כבר, מדובר על מקווה עליה.
טענו כי לא מצאו טופס 4, יש טופס 4. כיום יש דוח נפרד

שגיא : סעיף 10 : אנו לא מצטיינים במחיקת חובות.
יש סמכות, ויש חוק. יש חובות שאי אפשר למחוק אותם.



יוסי : מבקש עד חודש יולי לקבל דיווח על המצב העדכני של החובות.
שגיא : סעיף 11: העירייה נהגה בעבר לרשום מימושים בהיטל השבחה. לא רושמים חובות יותר. כל נכס שהגיע למימוש אנחנו בודקים

יוסי : מבקש מצב דוחות חובות היטלי השבחה עד סוף שנה. אחריות דיווח - שגיא.

שגיא : סעיף 12-13: חובות מיסים והיטלים של חייבים - ייבדק סטאטוס בתוך 3 חודשים.

שגיא : סעיף 14: מצמצמים את החובות.

שגיא : ועדה חקלאית: יש התייחסות של אלון בן זקן.

יוסי : מבקש מאלון בן זקן, היועץ המשפטי, חוות דעת לגבי ביטול או אי ביטול של וועדה חקלאית לאור אי התכנסותה.

סעיף 17: מדובר בהפרשה של עובדים, כיום יש בעיה עם עובד אחד בלבד שלא ניתן לחייבו

דוד : מבקר העירייה ערך ביקורת בנושא הפרשות כספי עובדים לקרנות פנסיה.

****מצ"ב מכתב לממונה על מחוז המרכז, התייחסות הגזברות לדוח.**

לסעיף ו' - דיון בדוח ביקורת מבקר העירייה לשנת עבודה 2017 - אישור סיכומי והמלצות הוועדה היוצאת שדנה בדוח לקראת אישור מועצת העיר. (המועצה לא דנה בדוח עקב הבחירות):

יוסי : החלטה: לקבל את סיכומי והמלצות המבקר ולהעביר הדוח לדיון מיוחד במועצת העיר.

ממה : שואל איפה עומד מצב האיננוטר בעירייה?

דוד : ממצאי דוח ביקורת אינונוטר מצביעים על אי ניהול תקין בכל הקשור לשליטה, פיקוח, בקרה ורישום. העירייה פועלת להסדרת נושא האינונוטר מזה 3 שנים. העירייה ברשות המנכ"ל מינתה את מר אורן וולשטיין, מנהל באיכות הסביבה לרפרנט מטעם העירייה, לטובת העניין גויס יועץ מר מאיר אלקיים, שמשמש כפרוייקטור להסדרת נושא האינונוטר. ממצאי הביקורת מצביעים על בעיות רישום פיקוח ובקרה במחסני העירייה, בבתי ספר, גני ילדים ועוד. כמו כן, מהדוח עולה כי לא היה מחסנאי במחסני העירייה באופן שוטף.

יוסי : יו"ר הוועדה מבקש ביקורת מעקב ליקויים בנושא האינונוטר לשיבה בחודש דצמ' 2019.



חאז 1903-
כפר-סבא
העיר הירוקה



לסעיף ז' - דוח ביקורת מבקר העירייה לשנת עבודה 2018 - חלוקת נושאים לחברי הוועדה לקראת דיון בישיבת הוועדה במהלך חודש יוני 2019. (לאחר התייחסות ראש העיר).

ממה שיינפיין: חניות נכים

פליאה קטנר: השכרת נכסים

יוסי סדבון: הנושאים יחולקו בהמשך לכלל החברים לפי בקשתם, יתרת הנושאים באחריותי. המשימות שטרם נקבע עבורם חבר וועדה שיבחן את דוח הביקורת ותגובת העירייה

- רישוי בנייה תמ"א 38
- מחלקת רכב
- התנהלות כספית מחלקת רכב
- הכנסות רווחה
- מעקב לתיקון ליקויים

מודה למבקר ולגובר על השתתפותם בישיבה וההסברים שניתנו במהלך הישיבה

עו"ד יוסי סדבון
יו"ר הוועדה לענייני ביקורת