

A

הערות ראש העיר

פרק א': מערך הגביה: (עמ' 1 - 64 בדו"ח)

1. העירייה הפסיקה את החיובים בגין נסיעות עובדי חבי מגע"ר.
2. יוכנו חוזים מסודרים לעבודת חברת מגע"ר לעניין הקצאת כ"א ואכיפת הגביה שיביאו בחשבון את הערות המבקר באחריות הגזבר.
3. יוכנו טפסים מסודרים להקצאות קופה קטנה באחריות מנהלת מחלקת הגביה.
4. במסגרת תוכנית השיפוצים במחלקה יובאו בחשבון כל ההערות בנושא הביטחון.
5. מנהלת מחלקת הגביה תדאג להכין הצעה משותפת עם קב"ט העירייה לעניין הכספים המועברים. בינתיים פורסם נוהל בנדון ע"י סגן גזבר העירייה.

פרק ב': גביית קנסות חניה (עמ' 65 - 89 בדו"ח)

גביית דוחות חניה היא מהמשימות היותר קשות בפניה עומד השרות המוניציפלי. עד לפני מספר שנים עיכב משרד הרישוי מתן רשיונות נהיגה למי שלא שילם דו"ח בגין חניה. זה היה אמצעי האכיפה העיקרי בכל הארץ. מאז שבוטלה סנקציה זאת, חלה ירידה משמעותית בגביית דוחות חניה, בכל המדינה, עד לרמה של 25% - 30%. בכפר - סבא ערכנו מספר נסיונות באכיפה, כולל דרישה למאסר לחייבים כבדים. לאחר שהממשלה לא נענתה לבקשת מרכז השלטון המקומי להחזיר את הסנקציה של עיכוב רשיונות נהיגה, החלטנו לפעול על פי פקודת המיסים לגביה, לפי סעיף 4. לשם כך הוסמכו מנהל האגף לאיכות הסביבה ומנהל מח' הגביה כחוק. במקביל החליט שר התחבורה להחזיר את הסנקציה של עיכוב רשיונות לערים ירושלים, ת"א וחיפה. על מנת להתמודד עם האכיפה על פי חוק מסי גביה, שכרה העירייה חברה מקצועית - חב' מילגרם, באישור מועצת העיר. לפיכך אני דוחה את הערת הביקורת בדבר מקצועיות העוסקים במשימה - וצר לי על אשר המבקר לא בדק את הרקע המוקדם לנושא ביקורתו.

באשר להמלצת הביקורת

1. בעקבות הביקורת הנחה גזבר העירייה את האגף לאיכות הסביבה לסגור את הקופה אשר היתה באגף. הגביה מתבצעת אך ורק באמצעות בנקים (ובעיקר בנק בדואר המצוי סמוך למשרדי האגף).
 2. פריסת חובות:
 3. אשר קיבלה בעניין זה - בהתאם להחלטת המועצה. ההוראות נמצאות בכתב בתיק "מילגרם".
 4. קבלת אינפורמציה על מצב חוב: ראוי להבהיר כי רוב הברורים בנושא חובות על חניה נוגעים לשאלות הנוגעות לעצם הדו"ח וקבלתו. אינפורמציה בעניין זה נמצאת במדור החניה בלבד. מידע על גובה החוב מעודכן וזמין במדור לכל פונה. לפיכך לא ברורה הערת הביקורת לעניין זה. באשר לשילוב גביית דוחות חניה במערך הגביה המקצועי של העירייה (במח' הגביה), מתקיימים דיונים בנושא זה בוועדת הכספים. הערת הביקורת באשר לאמצעי תשלום במדור איננה רלבנטית מאחר ואין גובים תשלומים במקום.
- לסעיף 8.4:** פורסמו הנחיות בכתב, באשר לנוהל טיפול בהמחאות דחויות. נוהל זה פורסם בתאום עם המבקר.
- לסעיף 8.5:** נוהלי הפקדה - לא רלבנטי.
- לסעיף 8.6:** נקבע נוהל לטיפול בהנחיות חוזרות.
- לסעיף 8.7:** הסעיף לא רלבנטי למדור חניה, אך לידיעת חברי המועצה, נקבע ע"י הגזבר נוהל לאבטחת כספים בעירייה, ונוהל הפקדה בבנק (גם זאת בתאום עם המבקר).
- לסעיף 8.8:** טפסים בעלי ערך כספי: מאחר ואין גביה במדור, אין טפסים בעלי ערך כספי במקום. בשעת הצורך מושכים טפסים כאלה מהפקידה האחראית לכך באגף הכספים. הפקידה, אשר מונתה ע"י ראש העיר, מקפידה על רישום טפסים אלה.
- לסעיף 8.9:** (א) אין קופה במדור (ב) עם זאת - גזבר העירייה קבע נוהל אבטחה.
- לסעיף 8.10:** המשך העסקת מילגרם;
- לבקשת מנהל האגף לבחון אפשרות להעמקת הטיפול בגביית דוחות חניה על ידי גורם חיצוני, וייעול רישום הדוחות, מינה ראש העיר ועדה אשר דנה בהצעות השונות לעניין זה. המשך העסקת חברת מילגרם מותנה במסקנות הועדה.
- לסעיף 8.11:** "הערכת" הזכרון בחוזה;

C

בחוזי העירייה מקובל להעריך את רישוי הזכייין, וזאת בעיקר על מנת לחייב אותו לאחריות ביצוע ברמה גבוהה. אם המבקר מבקש לשנות נוסח מקובל זה, ראוי כי הדבר יעשה במסגרת אחרת, ולא בהערת אגב לדו"ח בנושא אכיפת תשלום קנסות חניה.

לסעיף 8.12: תגמול הזכייין - תמריצים;

הערת הביקורת בעניין תמריצים איננה ברורה. רוב התשלומים אשר חב' מילגם מקבלת הם תשלומים אשר מקורם בחייב, ולפיכך התשלומים מתקבלים אך ורק לפי הצלחה, ומילגם איננה מקבלת תשלום אם אין גביה.

אנו מפנים את תשומת לב הביקורת לחוזה המבהיר זאת.

אני חוזר ומדגיש כי למעשה החייב הוא המשלם את עלויות מילגם.

לסיכום, אני מבקש להעיר באשר לקשר בין הגזברות וגביית דוחות החניה: גזבר הרשות מנחה מקצועית, מנחה ומוציא נהלים ומסייעים למנהלת מדור החניה בכל נושא. עם זאת אין כפיפות ישירה של הגזבר למדור זה.

זאת הזדמנות להעלות על נס את הפעולות אשר נעשו עד כה באגף לאיכות הסביבה לאכיפת תשלום דוחות חניה. מאמצים אלה נעשו למרות שני משברים "חיצוניים" האחד: ביטול האכיפה ע"י משרד התחבורה, והשני - פסק דין בעליון, ע"י עו"ד בומבק, המונע אפשרות אכיפת דוחות ותיקים.

הנתונים הבאים מצביעים על גידול מרשים בהיקף הגביה: בשנת 1997 גבינו 1.060.000 ש"ח, בשנת 1998 12.300.000 ש"ח ובשנת 1999 (עד חודש נובמבר) 1.900.000 ש"ח. גידול משמעותי זה מעיד על הצלחת האכיפה ע"י עובדי האגף - העוסקים במלאכה חשובה וכפוית טובה זאת, וכן ע"י הזכייין אשר נבחר על ידנו לסיוע באכיפה.

פרק ג': מחלקת נכסים (עמ' 90 - 103 בדו"ח)

אני מקדם בברכה את העובדה כי מרבית הנושאים שנבדקו ע"י הביקורת נמצאו מנוהלים כראוי, ובהתאם להחלטות המתקבלות ע"י הגופים המוסמכים.

רישום נכסי העירייה וסקר נכסים

- א. המאגר הממוחשב של נכסי העירייה הינו כלי עבודה מרכזי בעבודת המחלקה. במאגר זה מצוי המידע הנדרש לפי תקנות הרשויות המקומיות (ניהול פנקסי זכויות במקרקעין) תשכ"ז - 1967, והרבה מעבר לנדרש בתקנות אלו.
- ב. אינוונטר הנכסים אשר בידי העירייה נעשה על סמך רישומים, כאשר כל המידע אשר היה במחלקה לנכסים הוקלד לקובץ נכסים, והוצלב עם אינפורמציה הרשומה בלשכת רשם המקרקעין.
- הביקורת ממליצה על עריכת סקר נכסים מקיף אשר יכלול גם הצלבה עם מקורות מידע נוספים כגון תיקי תושבים, תיקי רישוי בניה וכו'. ישנם 27 מקורות מידע נוספים לאלה אשר בדקנו.
- עלות הכנת סקר נכסים מפורט עשויה להיות מיליוני שקלים. לא מצאנו לנכון, בשלב זה, לבצע סקר מקיף זה. אני סבור כי אם תושג הקישוריות עם מערכת ה-G.I.S, ימוחשו תיקי הבניה וכו', נחסוך חלק משמעותי מעלות הסקר.
- עם זאת נביא בקרוב הצעה לקיום סקר נכסים בפני ועדת הכספים.
- ג. לעניין שיווק המקלטים. עיקר תפקידנו הוא לשמור על מקלט תקין וזמין לשעת חרום. אנו בוחרים את הגורם המפעיל מקלט על פי התועלת לציבור ובעיקר, שיפעיל באופן המבטיח שימוש מידי בצרכי הציבור לשעת חרום. לפיכך אין כל אפשרות לשיווק "מסחרי" של המקלטים, יש לזכור כי המקלטים עומדים בד"כ על קרקע מופקעת, ואסור לעשות בהם שימוש מסחרי גרידא.

תוכנת נכסים שפותחה ע"י "קומפלוט" ע"י

- א. טענת הביקורת לפיה מאחר והזנת הנתונים לתוכנה, שנעשתה בשנת 1995, בוצעה ע"י עובדת יחידה, ויש בכך להפחית מאמינות המידע, איננה מקובלת עלי. העובדת שביצעה עבודה זאת היתה מיומנת, ועבדה בהשגחתו של אריאל קרן הותיק והבקי. עם זאת העסקנו בקיץ החולף שני בני נוער: אחד מהם העתיק לספר נכסי דלא ניד את המידע הרשום בלשכת רישום המקרקעין (להלן: טאבו) לגבי נכסי העירייה. הנער השני אימת את המידע הנ"ל, מול המידע המופיע בתוכנת הנכסים של העירייה, והנתונים הוצלבו.
- אני מניח כי בכך יצאנו ידי חובתנו באשר לדרישת הביקורת. הפעולה הנ"ל, שבוצעה ביוזמתנו, אינה מהווה כמובן, תחליף לסקר נכסים שעלותו מוערכת במיליוני ש"ח, אולם יש במידע שהתקבל תועלת רבה לעבודת העירייה.
- ב. חב' קומפלוט התבקשה לתקן את הבאג בתוכנה הגורם לסיכום שטחים חופפים, לצערנו עד כה ללא הועיל.
- מאחר ואנו ערים לבעיה, אנו מתעלמים משדה זה בתוכנה, ומתייחסים לשדות הרבים האחרים המופעים בה.
- ג. לאחרונה התקבל פיתוח חדש של התוכנה במסגרתו ניתן לשייך כל מכתב המודפס ביחס לחלקה מסויימת, אל המידע הקיים לגבי אותה חלקה במחשב.
- פיתוח זה הינו כל עבודה מצוין, ויש בו צעד גדול לקראת "התיק בממוחשב".

קישוריות ל-G.I.S

- נערכו לא מעט ישיבות בראשות צוות ה-G.I.S על מנת להביא לקישוריות בין תוכנת הנכסים לתוכנת ה-G.I.S.
- מימשק זה הינו חיוני ביותר, כדי שניתן יהיה ל"תרגם" את המידע האלפא-נומרי המופיע בתוכנת הנכסים למיד גרפי על גבי מפה של ה-G.I.S.

צוות ה-G.I.S בודק חלופות שונות לנושא, ואת העלויות הכרוכות בהם, מאחר והוא הגוף האמור לדאוג למימון הקישוריות המבוקשת.

E

הערות הביקורת הופנו לצוות G.I.S בתקווה שהם יהוו גורם שיזרז את קידום הקישוריות המיוחלת.

הערכות לבאג 2000

המחלקה הפיקה בנובמבר 1999 פלט מודפס של המידע הקיים בתוכנת הנכסים, וזאת במסגרת הערכות העירייה לבאג 2000.

מקלטים

- א. מרבית המקלטים בעיר נמצאים בשימוש מחלקות העירייה או מושכרים לאומנים, מפעילי חוגים וכו' בתשלום, או לגופים ציבוריים (כגון: זהב"י, יד שרה) ללא תשלום. עם זאת, ישנם מקלטים פנויים.
- ב. יתכן שקיים שינוי בדרישות רשויות הביטחון, ואולי ניתן יהיה להרוס חלק מהמקלטים הקיימים ולהשתמש בקרקעות עליהם עומדים המקלטים לצרכים אחרים.
- ג. מחלקת הנכסים תיבחן את הנושא במהלך שנת 2000.

מכונות אוטומטיות לשתייה ומזון

- א. בימים אלו בוצעה פניה לכל אגפי העירייה, מתנסי"ם, בתי ספר וכו"ב כדי לדעת מהם מעוניין בהצבת מכונות אוטומטיות למימכר שתיה ומזון.
- ב. לכשיתקבלו תשובות, יפורסם מכרז, לפיו העירייה תקבל תמורה בגין הרשות להציב את המכונות, וכן יכלל סעיף לפיו על הזכיין יהיה לקבל רשיון עסק לכל מכונה המוצבת על ידו.

מזנונים בבתי ספר ובתי תרבות

- א. העירייה היא שבנתה את המזנונים בבתי הספר והיא המשכירה אותם לזכיינים במכרז. לפיכך, לא על הזכיינים חלה האחריות להוצאת רישיון עסק להפעלת מזנון במבנה שלא ניבנה על ידם, אלא ע"י העירייה - המשכירה.
- ב. בשל הערות הביקורת בנושא, הורה מנכ"ל העירייה לאגף שפי"ר במכתבו מיום 26/7/99 לטפל בהכשרת המבנים בשנת התקציב 2000, כך שלא תהיה מניעה להוצאת רשיון עסק.
- ג. מן הראוי לציין כי נבדקו המזנונים ונמצאו כשרים מבחינת תברואית לקבל רשיון עסק. הגורם המעכר היחיד היה היות המזנונים במבנה המיועד לצרכי ציבור, עוד המזנון הוא עזק. נמצאה נוסחה לעניין זה, ואני תקוה כי רשיונות העסק ינתנו בהקדם. בעיה אחרת נוצרה עקב גודל המבנה - גם כאן הבעיה מקורה בעירייה ולא במפעיל.

השכרת נכסים עירוניים

- א. אני רואה עין בעין עם הביקורת את חוסר הכדאיות הכלכלית של השכרת נכסי עירייה כפי שהיא כיום. יתרה מכך: המחלקה נכסים מפעילה חוקר פרטי ולאור מימצאיו הוגשו 10 תביעות פינוי כנגד דיירים מוגנים בשוק ויצמן.

F

- בסיומם של ההליכים המשפטיים, שופר מצבה הנכסי של העירייה באותם חנויות.
- ב. ואולם, לחנויות שעלה בידינו לפנות בעמל רב, הוכנסו שוכרים על בסיס סוציאלי, וזאת על פי החלטת ועדת הנכסים שאושרה ע"י מועצת העיר.
- ג. בשל המצב הסוציו-אקונומי של אנשים אלו, אין ביכולתם לתת לעירייה בטחונות, (כגון: ערבות בנקאית, ערבים מהימנים וכיו"ב) כפי שנהוג לקחת משוכר רגיל.
- ד. קושי זה, יחד עם קשיים נוספים, הנובעים מהמצב הסוציו-אקונומי של אותם שוכרים, יש בהם כדי להוות אבני נגף, אם וכאשר תחליט העירייה לפנות את השוק.
- ה. מכל מקום, ההחלטות באשר לעתיד השוק הינם עניין להתווית מדיניות כוללת של העירייה ע"י פרנסיה, וכל עוד יש מקום בשוק, פועלת המחלקה לנכסים במגמה למזער נזקים ככל שניתן. ביקשתי מסגן ראש העיר הממונה על הנכסים, לערוך הצעה לשיפור כלכליות נכסים אלו.

פרק ד': תמיכות העירייה בגופים ועמותות: (עמ' 104 - 122 בדו"ח)

1. כנדרש בתקנות מרוכזות התמיכות בסעיפי 810. יעשה מאמץ לרכז את התמיכות המחייבות החלטה של ועדת תמיכות כקבוצה נפרדת.
2. היועצת המשפטית מוזמנת לישיבות ועדת התמיכות.
3. ועדת התמיכות תנסח נוהל כהמלצה לאישור מועצת העיר.
4. מנהל המחלקה הרלוונטית ובאין כזה מנכ"ל העירייה הוא המנהל המקצועי הממלא את התפקידים שנקבעו בתקנות.
5. גזבר העירייה או מי מטעמו יהיה המפקח אלא אם יקבע אחרת.

פרק ה': בית חינוך תיכון ע"ש ב. כצנלסון (עמ' 123 - 154 בדו"ח)

לסעיף 4.3.5 - פק"מ

יתרת הפק"מ בסך 261,000 ש"ח אינה קרן הורים אלא כספים שהצטברו במהלך שנים רבות מאוד, כתוצאה מפעולות שונות כגון:

- יתרות מבחינות בגרות אשר נוצרו כתוצאה משיטת חישוב שונה של משרד החינוך (אשר השתנה ב - 1996).
- הכנסות משכירות כגון: אוניברסיטה פתוחה, קידום, וכו'.
- התייעלות וחיסכון כגון קבלת הנחות.
- השקעת כספים בצורה נבונה ורווחית אשר הניבה פרי.

בפסקה הפותחת במילים "בהחלטה משותפת" יש מחוק את המושג "כסף שייך להורים" מאחר ומקור הכסף שהצטבר במהלך השנים, כפי שפרטנו, מגיע ממקורות שונים. לכן, יש למחוק את המשפט המתחיל ב - "היות והכסף" ועד "ועד ההורים". יש לתקן את ניסוח ד' בהתאם, קרי, למחוק את המושג "קרן הורים", כמו כן יש לתקן בהתאמה את סעיף 1 בנספח ואת סעיף 1 במסקנות הצוות.

לסעיף 4.6.5

גבייה באמצעות גיליון איסוף

כספים בגין רכישת ספרים במרוכז או סיורים לימודיים שהנם מעבר לגבייה המרוכזת של תשלומי הורים, נאספים בצורה מסודרת ע"י המורים המקצועיים. כל מורה שאוסף כסף בכיתתו/קבוצתו, רושם ברשימה שמית של הכיתה/הקבוצה, את שמות המשלמים, ועל פי הגבייה שנעשית, התלמידים מקבלים את הספרים או הפעילות. המורה מקבל קבלה על הסך הכללי שהועבר ומצרפה לרשימה השמית. לדעתנו, שימוש בגיליון איסוף הכספים גורם לסרבול מיותר והיינו בגדר גזרה שאין און יכולים לעמוד בה במהלך העבודה השוטפת ולא נוכל לקבל שיתוף פעולה של המורים בעניין.

לסעיף קטן 4.1 - לוח יתרות בנקים

יתרות החובה המופיעות בדו"ח נובעות מרישום צ'קים לגורמים שונים שלא נפרעו. למעשה היתרה בבנק היתה בזכות.

לסעיף 6

ההפרש של תלמיד אחד בין רישומי בית הספר ואגף החינוך נובע מכך שתלמידה עברה לבית ספרנו בחודש דצמבר. בית הספר בו למדה, עירוני ג' בירושלים, לא הוריד את שמה ממצבת התלמידים. כתוצאה מכך אגף החינוך לא יכול היה לצרפה למצבת בית הספר. נכון ל - 13.6.99 מספר תלמידי ביה"ס אוזן ביחס למספר התלמידים באגף החינוך ועומד על 915.

לסעיף 8.2

למיטב ידיעתנו בעסקות חד פעמיות שסכומם אינו עולה על 2000 ש"ח, אין צורך באישור מס הכנסה ועל ניכוי מס במקור. נשאלת השאלה, מה הדין במקרה והספק נותן שירות שעלותו מעל 2000 ש"ח והתשלום עבורו ממומן מכספי הורים? הרי תשלום זה לא מבוצע ע"י העירייה.

לסעיף 9 - בדיקת אינוונטר

עד היום הועברו רשימות אינוונטר למחלקת הרכש לפי דרישתם. בעתיד יונהג על פי הערת המבקר.

לסעיף 10.2 ב'

המקדמה שניתנה למר אנגלנדר בגין ציפוי שולחנות מעבדה נבעה מטעות אנוש של אי ידיעת הנהלים, כתוצאה מחילופי אישים בצוות הנהלת בית הספר, ולא כדי לעקוף את נוהלי הרכש של העירייה. ההערה האחרונה בסעיף אינה מדוייקת. אנגלנדר קיבל את התשלום מבית הספר בצ'ק מכספים שנכנסו לקופת ביה"ס לסעיף מזנון.

לסעיף 10.4

ההפרש בין הסכום ששולם לאנגלנדר כמקדמה על ידי בית הספר, בגין ציפוי שולחנות המעבדה, ובין התשלום שקיבל מהעירייה בעבור העבודה, נובע מהפרשי חישובי מע"מ.

פרק ו': בית ספר יסודי - ממלכתי דתי "עציון" (עמ' 155 - 183 בדו"ח)

דין וחשבון כספי שנתי סעיף 4.3 :

מכתב הועבר למר יוסי בן דוד יו"ר ועד ההורים, בדבר יתרת הכספים שנותרה בביה"ס מסעיפים : טיולים, תעודות ובולים.

סעיף ג' תקבולים שונים :

מילגות אלו ניתנו לטובת ילדים מעוטי יכולת על מנת לסייע להם ביציאה לטיולים, הוצ' תרבות ורכישת ציוד לימודי חסר.

סעיף 8.4 רישומים בספר התקבולים :

נלקחו לתשומת לב את כל ההערות - ההארות המופיעות בסעיף 8.4 לגבי רישומים בספר תקבולים ובעקבות ההערות - ההארות אנו נוהגים עפ"י הנאמר.

סעיף 8.5 גליון איסוף כיתתי :

הערות המבקר התקבלו ופועלים על פיהן.

סעיף 8.7 רישומים בספר התשלומים :

תוקנו כל ההערות הנדרשות.

סעיף 10 בדיקת תיוק מסמכים / חשבוניות :

ההערות - ההארות נתקבלו ואנו נוהגים כנדרש.

סעיף 12 רישום אינוונטר :

הערות התקבלו ויפעלו בהתאם להן.

סעיף 12.2 יצירות אומנות :

במענה להערה מועברת למח' הרכש רשימה מפורטת של יצירות האמנות.

פרק ז': אחזקת רמזורי העירייה: (עמ' 184 - 199 בדו"ח)

4.2 לסעיף

החל מפברואר 1999 עברה מח' החשמל לאגף ההנדסה. תעשה פנייה אל מוקד פתח תקוה, על מנת ללמוד את המתכונת נושא הרמזורים שמטופל אצלם. לשם כך פנה מהנדס הרשות למנהל המוקד העירוני כפר סבא ועוזר המנכ"ל שמואל שמעוני לבדוק את דרך עבודתו של המוקד בפתח תקוה לעניין רמזורים, מיד עם קבלת תשובות בנושא נדאג לעדכן הגורמים הנוגעים בדבר.

4.2.2 לסעיף

בעקבות הערת הדו"ח לעניין הקלדת נתונים, יצא מכתב המנחה את מנהל המוקד להשוות את תקן הזמן לעניין טיפול בתקלות, בין החוזה אליו מחוייב הקבלן לבין תקן הזמן שמופיע במוקד.

6.3 לסעיף

מקובלות הערות הביקורת והנושא יטופל בהקדם.

4.3 לסעיף ד'

יוקם צוות באגף הנדסה על מנת ליצור נוהל לעניין מערך תחזוקת הרמזורים, נוהל זה יופץ מיד עם השלמתו.

9 לסעיף

בעקבות הערות הביקורת, יוזמן מנכ"ל IPI לפגישה להצגת נתוני הביקורת ותופנה דרישה ל - IPI לעמוד בהתחייבות כנדרש. כל הערות הביקורת יטופלו תוך הקפדה לבצע את אחזקת הרמזורים בהתאם להתחייבות בקבלן.

10.1, 10.2, 10.3 לסעיף

יוכן נוהל באגף הנדסה לעניין פיקוח על עבודת הקבלן. לעניין הגלאים שנפגעו ולא הותקנו מחדש: עבודות הניקוז שנעשו בצמתים לאורך רחוב ויצמן, היו בהיקף רחב מאוד ונמשכו לאורך שתי שנות תקציב. בדרך כלל כאשר נעשות עבודות חפירה בהיקפים כפי שבוצעו בצמתים הנ"ל, רצוי מאוד להמתין תקופה של לפחות חורף אחד על מנת לבדוק שאין שקיעות באזור הצמתים, רק לאחר מכן רצוי לקרצף את הצומת ולצפות באספלט חדש. קבלן הניקוז לא גרם לנזקים שיש צורך להפעיל את פוליסת הביטוח, ה"נזק" נגרם עקב עבודות חפירה ובעצם מדובר בניתוק מבוקר של הגלאים עקב ביצוע העבודה.

10.4, 10.5 לסעיף

ישולב במסגרת הנוהל לעניין הפיקוח של עבודת הקבלן.

12 לסעיף

לעניין הערות בביקורת בנושא התקשרות עם חב' מ.ת.נ. מקובלות ויתוקנו, יחד עם זאת, אגף הנדסה פנה במהלך שנת 99 לקבל את שירותיו של משרד הנדסי נוסף לתכנון רמזורים וצמתים בעיר.

כללי

אגף הנדסה יפעל לטפל בכל הערות והמלצות הדו"ח ועדכון על תוצאות פעולת האגף בנושא, יופצו להנהלה ולמבקר.

פרק ח': מצאי מזגני העירייה (עמ' 200 - 210 בדו"ח)**התייחסות לממצאי בדו"ח :**

תמונת המצאי המשתקפת בטבלת הנתונים המצורפת לדו"ח מציגה את תמונת המצאי אשר חלקו אינו רשום במאגר הנתונים של מח' הרכש.

מאחר ובבסיס הנתונים הקיים נבנה בסוף 1994, הרי שכל מה שנרכש לפני תקופה זו אינו מוצא ביטוי במאגר הנתונים.

יתר על כן, הנתונים הקיימים במערכת משקפים רק את הרכישות אשר בוצעו על ידי מח' הרכש בלבד. רכישות אשר לא עברו את תהליך הרכש המסודר באמצעות מח' הרכש, אותם פריטים, לא קוטלגו, ובדאי שגם לא נרשמו (למשל רכישות שבוצעו על ידי בתי הספר מתקציבים שאינם תקציבי עירייה כגון : ועד הורים, תרומות, רכישות ישירות על ידי מחלקות שלא בנוהל ועדת קניות ועוד).

תנועות של פריטים ממקום למקום לא מדווחות למערכת הרכש ולכן קיימת הסטייה בנתונים.

לעצם ניהול האיננוטר - הבעייה המוצגת בדו"ח קיימת גם בתחומים אחרים וזאת משום שלא נערך עד היום מיפוי יסודי של כל מצאי הציוד הפרוס במוסדות העירייה.

פרק ט': ניהול קופות העירייה (ע"מ 211 - 213 בדו"ח)

בעקבות הביקורת פרסם סגן גזבר העירייה נוהל בנדון.

נוהל ביטחון כספים בעירייה

1. האחריות לקופת העירייה על פי חוק חלה על גזבר העירייה.
2. בכל יחידה בעירייה העוסקת בגביית כספים, באחריות מנהל המחלקה לתאם קבלת אישור גזבר העירייה וקב"ט העירייה, למקום שמירת הכספים (מזומן והמחאות) עד להפקדתם בבנק. ככלל, הכספים ישמרו בקופת ברזל המצוידת במנעול מיוחד. בהעדר קופה כזו יישמרו הכספים במגרה מוגנת ומאובטחת המצוידת במנעול תקין. לא ישמרו כספים במתכונת אחרת זולת אם קיבל עד כך המנהל אישור בכתב מאת גזבר העירייה או מי שהוסמך על ידו.
3. יש לרשום מיד את פרטי התקבול בספרים המיועדים.
4. יש לדאוג שהכספת או המגרה המוגנת יהיו נעולים כל הזמן שלא משתמשים בהם. אין לעזוב את המקום כאשר הכספת או המגרה המוגנת אינם נעולים.
5. בסוף היום יש להעביר את הכספים שהצטברו לקופה המרכזית במידה ויש. הכספים יועברו במעטפה סגורה על ידי הקופאי לאחר שהמעביר מוודא שלת הכניסה הראשית נעולה ואין אדם שאינו עובד בשטח.
6. בסוף היום על הקופאי הראשי לערוך בדיקת התאמה לכלל הקופות, לנעול את החדר שבו נמצאת הכספת ולהפעיל את האזעקה.
7. על מחלקת הביטחון לבדוק את תקינות מערכת האזעקה אחת לשבוע.
8. אחריות ביצוע נוהל זה היא על מנהל המחלקה.
9. נוהל העברת כספים להפקדה מהווה חלק בלתי נפרד מנוהל זה לעניין תדירות ההפקדה בבנק וסכומים שניתן לשמור ביחידה.

בברכה,

סנדרוביץ יעקב
ס. גזבר העירייה

פרק י': נושאים שהועלו בוועדת תנועה (עמ' 220 - 223 בדו"ח)

לסעיף 2.1: תמרור ב - 36 הוצב במקום ע"י ועדת התנועה לבקשת. הצומת פתוח לנסיעת נהגים, למרות תכנית בניין העיר. כאשר עלה סיכון חיי אדם, עקב אי עזירה בצומת, החליטה הוועדה בתבונתה להציב תמרור ב - 36 בדרך האבות, צומת רח' הטייסים, וטוב עשתה כך הוועדה. לפיכך - בעניין זה - לא נוכל לקבל את ביקורתו של מבקר העירייה.

לסעיף 2.2: הנני חולק על דעתו של מבקר העירייה מהנסיבות הבאות; *במקום קיים קו הפרדה רציף (ב-4) המונע מנהגים לפנות שמאלה. *בנוסף לני"ל מוצבים תמרורי ב-3 (איסור פניה שמאלה) גם על רחוב בן גוריון כיוון נסיעה מערב מזרח וגם ברחוב שרת כיוון נסיעה צפון דרום. *יתכן כי נפלה טעות בידי המבקר היות והקו הרציף דהה והיה צורך לחדשו - הקו חודש ב - 15/08/99.

כאן המקום להזכיר כי תקציב המחלקה לביצוע צביעה ברחבי העיר אינה מספקת לצביעה יסודית אחת בכל העיר, ועל כן צובעים ע"פ הצורך הדחוף ביותר.

לסעיף 2.3: כאשר שקלנו את פניית מוניות טייבה להקצאת מקומות חניה, עמדו לפנינו הנתונים הבאים:

- א. עיריית כפר - סבא התירה בעבר למוניות טייבה לקבוע תחנת מוניות בדרך האבות, סמוך לבית האבות "ורה סלומונס". התחנה פעלה במקום זה זמן משמעותי, ואף הציבה במקום סככה.
 - ב. עבודות הפיתוח לכניסה לכפר-סבא הגיעו לשלב בו היה עלינו לפנות את תחנת המוניות, על מנת לאפשר למע"צ המשך העבודות.
 - ג. כל השטחים באזור מרכז רח' הצומת והטחנה הם שטחי חניה פרטיים. רחובות הצומת והטחנה הם רחובות אשר חייבים להוליך תנועה רבה לאור שינויי התנועה.
 - ד. מכל הני"ל לא נמצא מקום חילופי למוניות טייבה. העירייה אישרה לפיכך 3 מקומות חניה מתוך מגרש חניה עירוני, הסמוך לבית המשפט. אין אנו מתירים למספר רב יותר של מוניות לחנות במקום - מאחר ומגרש זה חיוני לסבב של חניה לבאי בית המשפט - שיטת התשלום - לפי תעריף חניה יומי, נועדה למנוע מצב של זכיון לטווח ארוך לשטח זה, ולהבטיח את המשך שליטת העירייה בו. שיקול זה נראה היה לנו ראשוני במעלה.
- נכון הוא כי אין פתרון זה מאפשר חניה לכל רכבי מוניות טייבה, ולפיכך תאלץ התחנה לרכוש שטח חניה פרטי, אם תבקש חניה למוניות שלה בתחום העיר כפר - סבא.

פרק יא': באג 2000 - ביקורת המעקב (עמ' 235 - 252 בדו"ח)

רקע:

יחידת המחשב החלה את טיפולה בבעיות באג 2000, החל משנת 1996. החל משנה זו מערכות מסוימות נתקלו בבעיות, של "באג 2000". (להוכחה ניתן לבדוק כי אכן כל המערכות עבדו שוטף בשנה זו).

החל מספטמבר 1997, יח' המחשב החלה בעבודת איסוף נתונים, לגבי מערכות המידע ומחשבים שעובדים בעירייה.

המטרה בביצוע שלב זה היתה: הערכת היקפי העבודה ועלויות הדרושות לטיפול בבעיה. כשהתברר מה ההיקפים של הפרוייקט, הועבר מסמך לועדת המיחשוב, בתאריך 22/2/97, ובו יועץ המחשוב וח"מ התרענו לגבי המשאבים שהעירייה צריכה להקצות לפרוייקט זה.

זאת ורק זאת היתה הסיבה שמבקר העירייה לא קיבל מענה למכתבו.

כללי:

כל מערכות המידע והתוכנות, בעיריית כפר סבא, נרכשו מחברות חיצוניות, ואינן בפיתוח העירייה.

לכן, היה הכרח להמתין לסיום הכנת המערכות בחברות החיצוניות, כדי שהעירייה תתחיל עם הסבת המערכות.

זאת הסיבה לכך שכל ההכנות לשנות 2000 היו צריכות להתבצע במהלך 98 ו - 99. עד שלב אנו ממתנינים לחברות מסוימות לסיום הכנת מערכותיהן לשנות 2000.

לסעיף 4.1 אחריות לטיפול בבאג 2000

נכון שיש תחומי אחריות שונים לשלושה בעלי תפקידים, אך העבודה מתבצעת בצוות ובתאום מלא בין שלושת הגורמים, ולכן אין סיבה לנפילה בין הכיסאות:

מערכות מידע ומחשוב: מנהל יח' המחשב
מערכות חירום והתאוששות: ע. מנכ"ל ומנהל מוקד עירוני
מערכות משובצות מחשב: מנהל רכש

לסעיף 4.2 ועדת היגוי באג 2000

ועדת מחשבו מקבלת דיווחים שוטפים על התקדמות בפרוייקט ומחליטה החלטות לפי צורך.

חברת טסקום המליצה על הקמת צוות הגוי למערכות משובצות מחשב, בלבד. זו אכן הוקמה ומנהל הרכש אף קיבל כתב מינוי כיו"ר של ועדה זו.

לסעיף 4.3 סבירות מועד התחלת היערכות העירייה

ב"רקע" ובהסבר הכללי בתחילת מסמך זה, יש מענה לנושא סבירות מועד התחלת היערכות.

לסעיף 4.4 הכנת יחידות העירייה להתמודדות עם הבאג

כפי שכתוב בדוח התקיימו שני תדרוכים למנהלי מחלקות אגפים ובתי הספר, עד כה. מתוכנן יום עיון נוסף הכולל את כל עובדי המחלקות ובתי הספר הנוגעים בדבר. (בתאריך 20/10/99) ופגישות אישיות עם המנהלים בנוכחות מנכ"ל העירייה.

פגישות תיאום נוספות תתקיימנה עם המנהלים באופן אישי לתכנון מפורט של שלבי המעבר לשנת 2000 קרוב ככל האפשר למועד המעבר.

לסעיף 4.6 תוכנית עבודה להיערכות לבאג

בהתאם להגדרת מערכות קריטיות, מערכות שמסכנות חיי אדם, נקבע כי מערכות מידע אינן קריטיות.

מערכות קריטיות, שאינן מערכות מידע, הן :
מערכות מים, שהעירייה לא מטפלת בהן.
מערכות ביוב, שנמצאות בטיפול ובמעבר לשנת 2000.

תוכנית עבודה להסבה לא תוכננה מראש מאחר וכל חברה חיצונית מכינה את מערכותיה בשלב אחר ולכן לא ניתן שיח' המחשב תקבע את הסדר.
יח' המחשב, כעקרון, מטפלת בכל המערכות במקביל, עד לסיום הפרוייקט.
"תכנון מסודר לכל הפרוייקט" : פרוייקט ארוך טווח, כ - 3 שנים, שכולו תלוי בהערכות חברות חיצוניות, לא ניתן לתכנן ולהתקדם לפי ל"ז ידוע מראש.
אלא להתקדם צעד, להמתין לסיומו ורק אז להתקדם לשלב הבא. כך הפרוייקט התקדם עד היום.

לסעיף 4.8 תוכניות חירום והתאוששות

לצורך הנחיית המחקות, כיצד לנהוג כשקורסת מערכת מיחשוב, תוכנן יום עיון ובו הסברנו איך לנהוג במערכות מחשוב, באופן כללי, לפי ואחרי.
באופן מפורט תתקיימנה ישיבות עם כל מחלקה קרוב למעבר.

לסעיף 4.8 ג' הכנת גיבוי ואמצעים לעבודה באופן ידני

יש צורך בהעברת מידע לקלטות גיבוי והדפסתו על נייר. אבל שלב זה חייב להתבצע בדיוק לפני המעבר בין השנים.

לסעיף 5 סיכום והמלצות

כל המלצות המבקר נמצאות בשלבי ביצוע.