

מבקר עיריית רמת השרון

דוח ביקורת שנתית

2017

תשע"ח

תשע"ז



1. דו"ח מבקר העירייה הוגש ביום 29 במרץ 2018 (בהתאם למועד הקבוע בחוק).
2. תגובת ראש העיר הוגשה ביום 19 ביוני 2018 (בהתאם למועד הקבוע בחוק).
3. הוועדה לענייני ביקורת בשנת 2018 קיימה דיונים חלקיים, הפסיקה את פעולתה, ולא הגישה את ממצאיה לצורך דיון במליאת מועצת העיר.
4. ביום 1.11.18 חלף המועד לדיון ועדת הביקורת בדוחות והוא פורסם לציבור כנדרש בחוק.
5. לאור החלטת מועצת העיר מיום 10.2.19, דנה ועדת הביקורת לשנת 2019 בדוח זה.
6. אני מבקש בהזדמנות זו להודות למבקר העירייה, ולנציגי כל הגופים המבוקרים שהגיעו לדיונים ושיתפו פעולה באופן מלא עם צוות הביקורת המקצועי שמונה ע"י מבקר העירייה.
7. להלן יפורטו המלצות הועדה.



כללי

1. הביקורת התמקדה בבחינת הזמנות רכש מהשנים 2015 – 2016 אשר נבדקו ע"י מנהל מחלקת תחזוקה לשעבר.
2. הביקורת נעשתה בין החודשים מרץ – מאי 2017.

מיצאי הדוח

מונה מנהל מחלקת תחזוקה חדש בשנת 2016 אשר שינה את נהלי העבודה שהיו תקפים בתקופת הביקורת.

הערה: מערכת הפוקוס אינה מתריעה אוטומטית עבור "תקלות חוזרות".
המלצה: יש לשדרג את המערכת הקיימת כך שתיתן התראה ממוכנת עבור "תקלות חוזרות".

הערה: לא פורסמו זמני תקן לטיפול בתקלות.
המלצה: יש לפרסם זמני תקן.



1. הביקורת ערכה סיורים ב- 8 גנים : סייפן, כרכוס, תרזה, חבצלת, אז"ר, יצחק אלחנן, ובן גוריון.
2. הביקורת נעשתה בין החודשים אפריל – אוגוסט 2017.

מיצאי הדוח

- הערה : נושא הניקיון הינו המוביל בתלונות המוקד.
- המלצה : לאור שינוי שיטת העבודה בשנת 2019 מול הקבלן, יש לאכוף ולבקר את ביצוע מחויבותו כנדרש במכרז.
- הערה : מדיניות האכיפה בנושא צואת כלבים ושוטטות כלבים לא קשורים לא ממומשת.
- המלצה : יש להגביר אכיפה בדגש על צואת כלבים ושוטטות.



1. בשנים 2015-2016 נעשו ביטוחי העירייה עם: חברת "איילון" (ביטוח אש, כספים, חבות מעבידים, צד ג', תאונות אישיות, סחורה בהעברה, אחריות מקצועית, שבר מכני ומכני הנדסי כבד), חברת "הראל" (הרחבת ביטוחים וביטוח נושאי משרה), וחברת "מנורה" (הוצאות משפטיות לבכירים – דרך משכ"ל).
2. תקציב כולל בשנת 2015 סך 2,316 אלש"ח, ובשנת 2016 סך 2,920 אלש"ח.

מיצאי הדוח

הערה: לא הובהר האם קיים כיסוי ביטוח חבות מעבידים וצד ג'.
המלצה: יש לוודא קיום ביטוח צד ג' וחבות מעבידים.

הערה: לא קיים כלל של החלפת יועצים וחברות ביטוח אחת לתקופה (לדוג': 8 שנים).
המלצה: יש לבחון קביעת נוהל של בחינת הצעות וריענון ספקים ע"מ למנוע התקשרות מול ספקים לתקופה ארוכה.

הערה: גובה הכיסוי לביטוח אש אינו תואם את דוח נכסי העירייה.
המלצה: יש לבחון התאמת גובה כיסוי אל מול דוח הנכסים.



כללי

1. מחזור הפעילות של האגודה לשנת 2016 הסתכם ב- 30 מיליון ₪.
2. עלויות השכר הסתכמו ב- 21 מיליון ₪ (70% מהיקף הפעילות).

מיצאי הדוח

הערה: נכתבה טיוטת נוהל קבלת עובדים דיפרנציאלית לעובדים מקצועיים לתחום הספורט ולכלליים. כיום האגודה פועלת בהתאם לטייטא זו.

המלצה: יש להביא את הנוהל לאישור דירקטוריון האגודה.

הערה: קיים מנעד רחב בשכר עובדים מקצועיים בתחום הספורט. האגודה פועלת בהתאם למקובל בענפים ובאגודות מקבילות.

המלצה: האגודה תציג אמות מידה מקובלות לשכר בתחום זה בפני הדירקטוריון.

הערה: עובדים בתחום הספורט משתכרים "גלובאלית" ומקיימים דיווח שעות "אישי/קבוצתי" המבוצעים ע"י מאמן הקבוצה ומאושרים ע"י רכז התחום.

המלצה: יש לוודא קיום בקרה השוואתית אמיתית בין דוחות המאמן לרכז.



באגודתהספורט

הערה: במועד זה מועסקים כ-52 עובדי אגודה עבור מחלקות העירייה (חינוך, שחיה, קידום נוער, רווחה ומועדוניות).

המלצה: יש לוודא קיום בקרת שעות עבודה ע"י המעסיק בפועל. בנוסף יש לפעול לצמצום העסקה בגופי הסמך השונים עד "גמילה מוחלטת".

הערה: קיימים בעלי תפקידים באגודה המועסקים גם ב"הפועל ניר רמה"ש", היות וקיימת זיקה ברורה בין קבוצות הנוער לבוגרת.

המלצה: יש לוודא שככל שקיימים בעלי תפקידים המשתכרים באגודה – הם אינם משתכרים ב'כפלי' גם בקבוצה הבוגרת.

הערה: בית הספר לכדורגל הינו רווחי ואף תומך את פעילות הליגה.

המלצה: תמיכה זו מבורכת ומקובלת ויש להמשיכה כלל שניתן.

הערה: דירקטוריון האגודה כונס לישיבת פתיחה בלבד באוגוסט 2019.

המלצה: על מנת לממש את תפקידו של הדירקטוריון כמבקר ומנחה, יש לפעול בהקדם לאישור כלל חברי הדירקטוריון, ולכנסו באופן שוטף.



1. הדוח מתרכז בהסכם שבין "יסודות" לחכ"ל.
2. ביום 13.1.13 נבחרה "אאורה" להיות הקבלן המבצע של "יסודות" לביצוע הפרויקט. בתחילה הפרויקט כלל 630 יח"ד. לאחר מכן הגישה חכ"ל לאישור ועדת התכנון הקמה של 720 יח"ד. ולסופו של דבר אושרו 687 יח"ד, מתוכן 180 יינתנו לתושבי השכונה. היקף הפרויקט נאמד ביותר ממיליארד ₪.
3. במתחם "אילת" ניתן פטור מלא מהיטלי השבחה ללא חו"ד השמאי העירוני. להערכת הביקורת שיווי הפטור מעל 100 מלש"ח, ונמסר לעורכי הביקורת כי לא קיימים בידי העירייה מקורות מימון אחרים להקמת מבני ציבור בשכונה.
4. ביום 29.3.15 אישרה ועדת התכנון והבנייה במחוזית 720 יח"ד ששיפרו את רווחיות הקבלן ולא את זכויות הדיירים בפרויקט. ביום 10.2.16 (לאחר שינויים בתוכנית) אושרו 687 יח"ד.

הערה: פרויקט אילת נמצא כעת בהליך משפטי ועיקרו גובה היטלי ההשבחה, ונידון בוועדה המקומית ובמועצת העיר בתחילת 2019.

המלצה: יש לקיים בקרה הדוקה לאורך כל התקדמות הפרויקט ע"י מנהל ההנדסה וועדת התו"ב.

