

משרד הפנים

דוח  
ביקורת  
2018

תשע"ט

–

תשע"ח

1. בתאריך 4/11/19 התקבל בעיריית רמה"ש דו"ח הביקורת המפורט של משרד הפנים לשנת 2018.
2. בתאריך 19/11/19 התקיים דיון בדו"ח בוועדת הביקורת.
3. אני רוצה להודות לחברי הוועדה ולגזבר העירייה וצוותו על ההתגייסות המהירה לקיום הדיון והצגת הביאורים וההסברים.
4. אציג את תמצית הנושאים אותם מצאנו שיש להציג.

רוני בלקין – יו"ר ועדת ביקורת

וחברי ועדת הביקורת

### נושא א': סעיף א.6. – וועדות העירייה:

(1) הוסבר והיותו והייתה זו שנת בחירות במחציתה השנייה של שנת 2018 שותקה עבודת הוועדות – סביר

(2) וועדת השקעות – הוסבר לנוכח מצב הנזילות הפיננסי לא היה במה לדון:

המלצה: לאור השינוי הצפוי במצב הכנסות העירייה יש לחדש את כינוס וועדת ההשקעות.

(3) לא כל ועדות החובה כונסו בהתאם למינימום הנדרש (4 פעמים בשנה):

המלצה: להוציא כנספח לסדר היום של ישיבת מליאת מועצת העיר טבלת סטטוס כינוסי הוועדות בפועל

ותאריכים ע"מ לקיים מעקב שוטף ולדרבן את יו"ר הוועדות לקיים את הישיבות (כמות ובמועד).

### נושא ב': סעיף א.9. – תביעות כנגד הרשות המקומית:

(1) נדרש לבצע תיקון קל בהפרשות אל מול תביעות הנמצאות בסיכון.

(2) הוצג אופן הערכת הסיכון המשוקלל לגובה התביעות שבסיכון.

המלצה: גזבר העירייה צריך לבחון אל מול היסטוריית תשלומי פיצוי בפועל - האם גובה

ההפרשה (מתוך תקבולי ההשבחה) מספק.



נושא ג': סעיף א.10. – פרסום הדוח לתושב:

(1) הובהר שהדו"ח מועבר למשרד הפנים כ- 6 שבועות מסיום כל רבעון.

(2) הוצג שנושא פרסום הדו"חות תוקן בשנת 2019.

המלצה: יש להציג את הדו"חות הרבעוניים לאחר שהוזרמו למשרד הפנים, קרי: בישיבת המליאה שתתקיים כ-8 שבועות מסיום רבעון, ומתוך כך יינתן המענה החוקי בדבר הצגת הדוח לציבור.

המלצת גזבר העירייה: להציג דו"חות רבעון 1+3 לוועדת הכספים בתחילת יוני ותחילת דצמבר ולהציג למליאת העירייה דו"חות חציוניים בתחילת ספטמבר וסגירת שנה בתחילת מרץ.

(הערה: לפי פקודת העיריות נדרשת הצגת דו"חות רבעוניים למליאת העירייה, ולא לוועדת הכספים)

נושא ד': סעיף א.11. – מעקב אחר תיקון ליקויים:

(1) עבור דוח 2017: לא נעשה מעקב – עקב אי כינוס וועדת הביקורת, נעשה בהקפדה קודם לכן.

המלצה: באחריות לשכת מנכ"לית להעביר "דוח תיקון ליקויים" למעקב הועדה.

(2) עבור דוח 2018 – יבוצע בהתאם למועדים הקבועים בחוק.

המלצה: באחריות לשכת מנכ"לית להעביר "דוח תיקון ליקויים" למעקב הועדה.



נושא ה': פרק ב' לדוח – וועדת יועצים והתקשרויות:

- (1) הוצג נושא התייעוד הממוחשב – תקין.
- (2) היעדר אמות מידה למכרזים בפטור או שקלול מציעים (בשונה מההצעה הנמוכה) – בכל מכרז משמעותי יוצא מכרז ייעודי ולו טבלת משקלות פרטנית. נציין כי המהלך מסרביל את התהליך, אך חוסך את הצורך במסמך אמות המידה - תקין בהיבט הנוהלי.
- (3) הוצג נושא שיפוץ המקלטים – בוצע בעיקרו על בסיס תב"ר ולא מתוך הסעיף התקציבי – תקין.

נושא ו': פרק ג' לדוח:

- (1) ארנונה ומים – סקר נכסים על בסיס מדידה סיים לכסות כ- 70% מהנכסים בשטח השיפוט של רמה"ש.
- (2) ארנונה ומים – צפי סיום הסקר על 30% הנותרים תוך כשנתיים נוספות

המלצה: יש לקיים מעקב אחר התקדמות ביצוע הסקר כך שעד תום 2021 יסתיים כיסוי כל הנכסים בשטח השיפוט של רמה"ש.



נושא ז': סעיף ד.3. – יתרות חוב:

- (1) הוצגו שבעה מקרים של יתרות חוב חריגות של עובדי עירייה, חלק מהחריגות תחילתן עוד טרם 1995, שתיים מהחריגות בסכומים משמעותיים מאד, סך 7 החריגות הללו 1.355 מיליון ₪.
  - (2) מתנהלים הליכים ארוכים אל מול עובדים אלו במטרה לסייע להם ולסגור את החובות הנגררים, סיכויי הגבייה נמוכים למדי.
- המלצה: לאתר ולהסדיר חובות בעייתיים כאלו טרם שנאלצים להגיע להפטרים כה משמעותיים.

נושא ח': סעיף ד.5. – מערך הגבייה:

- (1) הוצג נושא ביטול מענק עיר עולים אל מול גביית ארנונה ממחנות צה"ל ומשרד רוה"מ.
  - (2) הגדלת שטחי משרד רוה"מ (חניון ובניין משרדים) – הוכללה כבר בצפי הגבייה והכנסות העירייה - תקן.
- הערה: רצוי שעיריית רמה"ש תסתגל לתהליך הגמילה מימענק העולים' (תהליך מוצדק) ותייצר מקורות הכנסה אמיתיים חלופיים.
- המלצה: להעביר את מערך הגבייה לדיגיטציה על מנת לייעל את הדיווח לאזרח ואת הגבייה, כולל שימוש בתזכורות וואטסאפ ו-SMS (כפי שקורה בעיריית ת"א ופ"ת).

