

לשכת ראש המועצה



פרוטוקול ישיבת מועצה שלא מן המניין מס' 13/24 מתאריך 04 בדצמבר 2024

נוכחים: מוטי לנדאו, יעל ויסמן, דנה פינס, דרור פילץ, רפי בכר, דורון ויסברוד

משתתפת בזום: לינדה אשכנזי

נעדרים: לי זכאי, אלירן מלכי

מוזמנים: עו"ד עופר שפיר, יניב הדסי מבקר, אביטל קינן מהנדסת.

מוטי פותח את הישיבה

1. סיכומים והצעות הוועדה לענייני ביקורת לדוח מבקר הפנים לשנת 2024

1

נובמבר 2023

**סיכומי והצעות הוועדה לענייני ביקורת לגבי דו"ח
ביקורת מבקר הפנים 2023**

ליו"ז

המועד האחרון להגשת הדו"ח על פי דין היה 01.04.2024. הדו"ח הוגש במועד ביום 11.07.2024, איחור של 101 ימים. הערות ראש המועצה הומצאו ביום 01.09.2024, 52 ימים אחרי הגשת דו"ח הביקורת, בתוך מגבלת שלושת החודשים. על הוועדה להגיש את ההצעות והסיכומים תוך חודשיים אחרי קבלת הערות ראש המועצה – עד ליום 01.11.2024.

ניהול מכרזים פומביים

1. הוועדה לענייני ביקורת מקבלת את כל המלצות מבקר המועצה בנוגע לביקורת בנושא ניהול מכרזים פומביים 2023 ומוסיפה את המלצותיה:

נושא	סעיף	תמצית הממצאים	המלצה	התייחסות המועצה	הצעות הוועדה לענייני ביקורת
הכנה ועריכת אומדן המכרז	6.1	נערך אומדן להיקף ההתקשרות, לאחר דיונים בין גורמי המקצוע שגיבשו את המכרז. בחלק מהמכרזים לא נמצא תיעוד לניירות עבודה של "מסמך/דוח מרכז" לתחשיב האומדן.	לתעד את תחשיב האומדן בניירות העבודה של המכרז במסמך/דוח מרכז המאושר ע"י עורך האומדן וגורמי המקצוע הרלוונטיים.	לא קיימת דרישה בחוק להצגת מסמך מרכז. בהתכתבויות במיילים עם הגורמים השונים המעורבים בהכנת המכרז קיימים חישובים לאומדן המכרז.	
אישור מסמכי המכרז	6.3	תהליך גיבוש ואישור מסמכי המכרז מבוצע, בהתכתבויות בדוא"ל. טיוטת המכרז עוברת לבדיקה נוספת של היועמ"ש, ולאישור סופי לפרסום על ידי גורמי המקצוע השותפים בגיבוש המכרז.	<ul style="list-style-type: none"> לודא תיעוד לאישור מסמכי המכרז על ידי כל אחד מגורמי המקצוע במכרז, לחילופין שליחת דוא"ל לאישור סגירת המכרז שאושר על ידי כל אחד מהנ"ל. להגדיר את גורמי המקצוע בכל מכרז האחראים על גיבוש המכרז ואישורו. 	מיושם בפועל.	

לשכת ראש המועצה

2

נושא	סעיף	תמצית הממצאים	המלצה	התייחסות המועצה	הצעות הוועדה לענייני ביקורת
פרסום המכרז	7.1	נמצא תיעוד לפרסום המכרז ב-2 עיתונים יומיים כמתחייב בהתאם לחוק. בנוסף, המועצה מפרסמת את המכרזים באתר המועצה. נמצא תקין. כל המכרזים של המועצה הנם מכרזים פומביים ולא מכרזי זוטא ולכן המועצה אינה מנהלת מאגר ספקים.		למועצה מאגר יועצים. אין חובה חוקית לנהל מאגר ספקים	מוצע לבחון את העיתונים בהם מפורסמים המכרזים בהיבט של תפוצת העיתון ועלות הפרסום.
רכישת טובסי מכרז על ידי המשתתפים	7.2	נמצא תיעוד לתשלום עבור רכישת מסמכי המכרזים על ידי המשתתפים. נמצא תקין. עלות הרכישה הייתה 300 ₪ – 3,500 ₪.			מוצע לקבוע מדיניות לקביעת גובה העלות.
סדרי עבודת ועדת מכרזים	8.2	קיים במועצה נהל פנימי "עריכת מכרזים פומביים מועצה מקומית סביון" המסדיר בין היתר גם חלק מסדרי העבודה של ועדת המכרזים.	להציג בפני ועדת המכרזים את הפרקים בנוהל המתאימים לסדרי עבודתם ולעדכנם בעדכון הנהל ככל שיידרש.		
הרכב ועדת המכרזים	8.3	בישיבות ועדת המכרזים בהם התקיימו דיונים היו נוכחים לפחות 3 מבין 5 מחברי הועדה. נמצא תקין.			
הליך פתיחת מעטפות	8.4	תיבת המכרזים נפתחה בהתאם להנחיות למעט מקרה יחיד בו פתיחת המעטפות בוצעה באיחור של יום אחד.	לודא קיום הליך פתיחת מעטפת במועד בהתאם להנחיות.		להגדיר עובד האחראי לזמן פתיחת מעטפות
בחירת הצעות המחיר ובחירת הזוכה במכרז	8.5	במכרזים שנבדקו, ועדת המכרזים בחרה בהצעה שקיבלה את הציון המשוקלל הגבוה ביותר. נמצא תקין.	להציג בפרוטוקול ועדת		

נושא	סעיף	תמצית הממצאים	המלצה	התייחסות המועצה	הצעות הוועדה לענייני ביקורת
		התקבלה החלטה על הספק הזוכה לא צוין בפרוטוקול הישיבה הציון המשוקלל של המחיר וציון האיכות של המציע.	מכרזים את ציוני מדד האיכות והמחיר שניתנו למציעים וכן את הציון הסופי המשוקלל /או לצרף את נסמח הציונים כצופה לפרוטוקול.		
		לא הייתה הנחיה מי הגורמים המשתתפים בדירוג ציון האיכות של המציעים וזאת על מנת למנוע מצב של ניגוד עניינים.		במהלך הבקרה עודכן הסעיף בנוהל המכרזים של מועצת סביון המתניח לגורמים המשתתפים בדירוג ציון האיכות ומניעת חשש לניגוד עניינים.	מוצע ליישם את ההנחיה בנוגע לזהות נתני הציונים.
		ב-10 מ-12 מכרזים ניתן משקל לאיכות. מסקירת שיעורי המשקלות של מדד האיכות אל מול המחיר נמצאו שקיימים טווחים שונים משיעור של 70% משקל למחיר ועד לשיעור של 30%.		במכרזים מסוגים מסוימים קיימת חשיבות לאיכות ופחות למחיר. לרוב בשירותים מקצועיים בהם טווח המחירים בשוק אינו גדול. ולכן התחרות היא בעיקר על איכות. יחד עם זאת, אין חובה לקבוע דירוג איכות לאור קיומם של תנאי סף, ולעיתים במכרזים מסוימים ותחומים שונים ההצעות נמדדות על סמך תנאי הסף ומחיר בלבד. במכרזים מסוימים בסוגי עבודות "פשוטות" יותר.	<ul style="list-style-type: none"> מוצע לשקול את צמצום משקל האיכות. מוצע לשקול המרת חלק מן המשקל הניתן לניקוד האיכות לתנאי סף. מוצע לבחירת המשקלות. מוצע לשקול קביעת סכומי ערבות בליצו להרעת מציעים לא ראויים.

נושא	סעיף	תמצית הממצאים	המלצה	התייחסות המועצה	הצעות הוועדה לענייני ביקורת
				ניתן להסתפק בתנאי 90.	
<u>פרוטוקולים של ועדת מכרזים</u>	8.6	<ul style="list-style-type: none"> על פי הוראת סעיף 136(ב) לצו כל הפרוטוקולים חתומים על ידי יו"ר ועדת מכרזים או מי מטעמה. בפרוטוקולים יש פירוט של הגורמים השונים שהשתתפו בישיבה. 	פרוטוקול ועדת מכרזים ישלח לחברי הוועדה לעיון על פי הוראת סעיף 136(ב) לצו. הוועדה תקבע פרק זמן בו חבר ועדה יוכל להגיש השגה על הפרוטוקול.		
		הפרוטוקולים מתויקים אצל מנכ"ל המועצה ואצל גזברית המועצה. בנוסף, הפרוטוקולים נסרקים לתיקייה ממוחשבת בה נשמרים מסמכי המכרזים.	יש לעדכן בנהל המכרזים את שני העובדים שהוגדרו על ידי ראש המועצה כעובדים שיחזיקו כל אחד אחד מהפרוטוקולים של ועדת מכרזים.		
<u>אישור הזכיה במכרז על ידי ראש המועצה</u>	9	נמצא שבמכרזים שנדגמו, היה קיים מסמך אישור ראש המועצה להמלצת ועדת המכרזים על הזכיה במכרז. נמצא תקין.			
<u>הגשת הצעות למכרזים</u>	10	מ-8 מכרזים בשנת 2023, ב-2 מכרזים הוגשה הצעה אחת וב-6 מכרזים הוגשו 2 הצעות. מיעוט הספקים נובע מכך שבחלק מהשירותים המסופקים לרשויות ישנם ספקים בודדים הנותנים את השירות המבוקש. בנוסף, מכיוון שסביון הנה רשות קטנה מבחינת היקף הפעילות ספקים אינם מגישים הצעות מחיר למכרזי המועצה. במכרז המרוץ המועצה אף העלתה את גובה התשלום			<ul style="list-style-type: none"> מוצע לפרסם את המכרזים בעיתונות רבת תפוצה. מוצע לשקול אמצעי הפצה נוספים כדי להגדיל את מספר המציעים.

הצעות הוועדה לענייני ביקורת	התייחסות המועצה	המלצה	תמצית הממצאים	סעיף	נושא
			וזאת בהמלצת גורמי מקצוע איתם התייעצה המועצה על מנת לאפשר לנותני שירותים נוספים ואיכותיים להגיש הצעות לביצוע השירות.		
מוצע שקיים תנאי הסף ייבחן בקפידה.		לעגן בנוהל תהליך של עדכון תנאי מכרז לאחר פרסומו.	נמצא מקרה בו שינוי של תנאי מכרז על ידי יועץ המכרז לאחר פרסומו ללא הודעה בדבר הבהרה על עדכון תנאי המכרז הביא למצב של פסילת המכרז. נמצא מקרה בו מכרז בוטל עקב פניית מתחרה על אי עמידת הזוכה בתנאי הסף.	11	ביטול מכרזים

דוח מרוץ סביון 2023

1. סיכום בדיקת אירוע מרוץ סביון 2023

- ← המכרז למרוץ סביון יצא ביום 30.10.2023, כ-5 חודשים לפני המועד המתוכנן (27.03.2023) לקיום המרוץ. עקב העדר הצעות יצאה המועצה לשני מכרזים נוספים להפקת המרוץ, כאשר ההחלטה על הזוכה במרוץ התקבלה ביום 31.01.2023 פחות מחודשיים לפני המועד המתוכנן של המרוץ.
- ← בהתאם למסמך דירוג מרכיב האיכות זכה המציע היחיד להפקת וניהול מרוץ סביון 2023 לביקורות טובות מלקוחות.
- ← עקב לוחות הזמנים הקצרים, נדחה המרוץ ליום 05.05.2023, מועד בו מדד החום גבוה יותר מהמועד המקורי. מה שגרם ביום קיום המרוץ, על פי דרישת גורמי המקצוע להקדים את שעת היציאה של המקצים השונים במרוץ.
- ← כשבוע לפני האירוע, ולאחר פגישות עבודה שקיימו עם מפיק האירוע, נשלחו לאחרון דרישות מפורטות בדוא"ל לעמידה בתנאי ההתקשרות ובדרישות המועצה להפקה של המרוץ.
- ← למרות האמור לעיל, היו כשלים רבים בניהול המרוץ (בשלב הרישום של המשתתפים, חלוקת הערכות ובהמשך במהלך המרוץ בפועל), שלא על פי הסכם ההתקשרות ודרישות המועצה והגורמים המקצועיים.
- ← עקב הכשלים במרוץ 2023 וכן מתלוננות רבות שהגיעו ממשתתפים במרוץ, פעלה המועצה במהירות והוציאה הודעת התנצלות על הכשלים שהיו במרוץ וכן פיצוי למשתתפים כשלושה ימים לאחר האירוע.
- ← המועצה פיצתה בסכום כספי את משתתפי המרוץ שהגישו בקשה.
- ← המועצה פעלה גם מול המפיק והגיעה עמו להסכם פשרה לקבלת פיצוי.
- ← לקראת הכנת מכרז מרוץ סביון 2024, נערכו פגישות והתייעצויות של גורמי המקצוע המועצה והתייעצות עם גורמי מקצוע חיצוניים על מנת להפיק לקחים ולשפר את דרישות המכרז על מנת למנוע ככל הניתן את הכשלים כפי שעלו במרוץ סביון 2023.
- ← הביקורת רוצה לציין לטובה את המענה המהיר של המועצה והוצאת הודעת התנצלות לציבור על הכשלים שאירעו במרוץ סביון 2023, וכן הגעה להסכם פשרה עם המפיק לגבי קבלת פיצוי.
- ← כמו כן, פעל הצוות המקצועי של המועצה בהובלת המנכ"ל לעדכן את תנאי מכרז "ניהול והפקת מרוץ סביון 2024" באופן שיספר את הבקרה, האיכות ומקצועיות בניהול והפקת האירוע, וזאת לאחר ביצוע תהליך של הפקת לקחים מניתוח הכשלים שעלו במרוץ סביון 2023.

2. המלצות מבקר המועצה

הועדה לענייני ביקורת מקבלת את כל המלצות מבקר המועצה בנוגע לביקורת בנושא מרוץ סביון 2023:

- 2.1 **עיתוי היציאה למכרז** - לצאת למכרז לניהול והפקת מרוץ סביון בזמן סביר על מנת למנוע מצב של בחירת מפיק בסמוך לאירוע המרוץ.
- 2.2 **עיתוי האירוע** - לקיים את אירוע המרוץ בחודשים פברואר או מרץ.
- 2.3 **סכום התמורה** - לבצע מידי שנה סקר שוק לבחינת עלויות הפקת המרוץ, כדי לוודא שמחיר המקסימום אותו מציגת המועצה תואם למחירי השוק, דבר שיבטיח השתתפות במכרז של מספר מציעים.
- 2.4 **הקשר עם המפיק** - לקבוע אבני דרך לקיום ישיבות שוטפות עם מפיק המרוץ טרם האירוע, לתעד את המשימות לביצוע ולוודא את ביצוען.

3. סיכומי והצעות הועדה לענייני ביקורת לדוח בנושא מרוץ סביון 2023 בנוסף להמלצות דוח המבקר

בנוסף להמלצות מבקר המועצה, הועדה לענייני ביקורת הוסיפה המלצות נוספות:

#	נושא	תמצית הממצאים	הצעות הועדה לענייני ביקורת
3.1	תנאי סף (עמוד 52)	תנאי סף מקילים מדי (הופחתו עקב כשלון המכרזים הראשונים).	קביעת תנאי סף גבוהים כדי למנוע כשלים בביצוע.
3.2	תכולת דרישות מפרט האירוע (עמוד 52)	דרישות המפרט לא היו מפורטות דיין.	מוצע לקבוע דרישות מפרט מפורטות ומחייבות ובצדן סנקציות כלכליות להבטחת קיומן. הערה – יושם במכרז 2024
3.3	מענה המועצה (עמוד 56)	הביקורת ציינה לטובה את המענה המהיר של המועצה לשל בהודעת התנצלות, בפיצוי כספי למשתתפים ובהסכם פשרה עם המפיק	
3.4	הקשר עם המפיק	לא נשמר קשר רצוף עם המפיק, לא תועדו סיכומי פגישות אתו ורק סמוך לאירוע (6 ימים לפניו) נשלח למפיק דוא"ל עם פירוט המשימות שהוא נדרש להשלים (בעמוד 48).	מוצע לעגן במסמכי המכרז את קביעת אבני דרך לקיום ישיבות שוטפות עם המפיק, הדרישה לתיעוד המשימות ומעקב אחר ביצוען.

ריכוז צעדים אופרטיביים

סעיף	פעולה
מכרזי המועצה	
6.1	תיעוד תחשיב האומדן
6.3	תיעוד הליך אישור מסמכי המכרז
6.3	קביעת גורם מקצועי אחרי
7.1	בחירת עיתונים לפרסום
7.2	בחירת התשלום תמורת טופסי המכרז
8.2	הצגת הנהל לחברי ועדת המכרזים
8.4	הקפדה על מועד פתיחת מעטפות
8.5	הצגת הניקוד בפרוטוקול
11	הקפדה על קיום תנאי סף
8.5	הקטנת משקל האיכות ודגש על תנאי סף
8.6	העברת פרוטוקולים כל חברי הוועדה
8.6	קביעת זהות מחזיקי הפרוטוקול בנהל
10	הפחתת עלות טפסי המכרז
10	אמצעי הפצה נוספים
11	דיווח על כל שינוי במכרז לאחר פרסומו
11	נהל עדכון מכרז
מרוץ סביון	
א	תנאי סף גבוהים
ב	דרישות מפרט מפורטות ומחייבות
ד	לצאת למכרז בזמן
ה	קיום מרוץ בפברואר או מרץ
ו	קיום קשר רצוף עם המפיק

התייחסות המועצה לדוח הוועדה לענייני ביקורת

דו"ח בנושא מכרזים פומביים

סעיף 7.1:

המועצה פועלת בעניין פרסום המכרזים בהתאם להוראות החוק, לא נמצא כל יתרון בפרסום במגוון רחב יותר של עיתונים. במציאות כיום, החברות מנויות לרוב ליפעת מכרזים / Wizbiz ודומיהם ואינן עושות שימוש בעיתונות הכתובה לאיתור מכרזים.

סעיף 7.2:

מחירי המכרזים נקבעים עפ"י היקף ההתקשרות, מורכבות המכרז וממחירי שוק. הדבר נעשה בשיתוף המנכ"ל, הגזברית והיועמ"ש ובאמצעות יועץ מקצועי למכרז (במידה והיה).

סעיף 8.4:

קיים, מנכ"ל המועצה

סעיף 8.5:

- מתקיימת הנחיה בנוגע לזהות נותני הציונים בנהל הרכש
- לגבי משקל איכות, ראה התייחסות המועצה לדוח המבקר
- לגבי ערבות ביצוע, לא רלוונטי

סעיף 10:

ראה התייחסות בסעיף 7.1 לעיל

סעיף 11:

תנאי הסף נבחנים בקפידה

דו"ח בנושא מרוץ סביון 2023

סעיף 3.1:

לא רלוונטי, לכל מכרז נקבעים תנאי הסף בכובד ראש ובהתאם להיקף ואופי הפעילות

סעיף 3.2:

לא ברורה ההצעה, שכן כפי שהוועדה ציינה כבר הנושא יושם במכרז שהתקיים

סעיף 3.4:

יושם כבר במכרז שהתקיים

מוטי: קיבלתי את דוח מבקר הפנים של המועצה לשנת 2023, אני מאמץ את המלצות דוח המבקר והצעות הועדה לענייני ביקורת בכפוף למסמך התייחסות המועצה להצעות הועדה. אני מעלה להצבעה את המלצות המבקר בכפוף להתייחסות המועצה להצעות הוועדה:

הצבעה והחלטה: הצעות הועדה לענייני ביקורת בכפוף למסמך התייחסות המועצה להצעות הועדה אושרו פה אחד.

2. סיכומים והצעות הועדה לענייני ביקורת משרד הפנים לשנת 2023

1

נובמבר 2023

סיכומי והצעות הוועדה לענייני ביקורת לגבי דו"ח ביקורת מפורט משרד הפנים 2023

ל"ז

הדו"ח הומצא לוועדה ביום 15.08.2024. הדו"ח נושא את התאריך 08.07.2024 וחותרת "נתקבל" של אגף בכיר לביקורת ברשויות המקומיות מיום 23.07.2024.

1. **ממצאים עיקריים – לא נמצאו ממצאים הדורשים התייחסות** (פרק ב' בעמוד 8)

סיכום

הוועדה שמחה לציין שלא נמצאו ממצאים עיקריים.

2. **תיקון הליקויים מאשתקד** (פרק ג' בעמוד 9)

סיכום

לא נמצאו ממצאים הדורשים התייחסות.

3. **אי כינוס כל וועדות החובה בתדירות הנדרשת** (סעיף א.6 בעמוד 5)

סיכום

להלן רשימת ועדות חובה שהתכנסו פחות מן הנדרש (4 פעמים בשנה) בניגוד להוראת סעיף 13.ב. לפקודת המועצות המקומיות:

מספר הישיבות	שם הועדה
3	הנחות ארנונה
2	איכות הסביבה
0	הנצחת זכרם של נרצחי טרור
1	מאבק בנגע הסמים המסוכנים
1	מיגור אלימות

הצעות

- הוועדה מציעה שהצוות לתיקון ליקויים יעקוב אחרי קיום ישיבות לאורך השנה כדי לקיים את החובה ולהתכנס בתדירות שאינה נופלת מן הקבוע בדין.
- הוועדה מציעה שתוצא הנחיה לכל יושבי ראש וועדות המועצה לרשום פרוטוקול בתום כל ישיבה של הוועדה ולהעביר עותק שלו ללשכת מנכ"ל המועצה.

לשכת ראש המועצה

2

- ג. הוועדה מציעה שהדו"ח רבעוני של צוות תיקון הליקויים יכלול מידע על התכנסות כל וועדות החובה.
ד. זוהי הערה חוזרת בדו"ח הביקורת מזה מספר שנים ומן הראוי להביא לתיקון הליקוי.

4. סטייה מן הנוסח האחד של ראי החשבון (סעיף א.9. בעמוד 6)

סיכום

הסטייה בביאור 14 לדו"חות הכספיים שעניינו התביעות שהוגשו נגד המועצה.

הצעה

התייחסות לנושא בהתחשב בהנחיות משרד הפנים:

הפניית תשומת לב א. הפניית תשומת לב תינתן במקרים הבאים – גרעון מצטבר בתקציב רגיל בתוספת גרעון סופי בתקציב הבלתי רגיל בשיעור העולה על 30% מסך תקציב הרשות המקומית באותה שנה. נשיעור זה הוא סף תחתון המחייב הפניית תשומת לב. (הערה: ברשות בה התקציב גרעוני (לא מאוזן) יחושב אחוז הגרעון מההכנסות). תביעות כנגד הרשות המקומית לגביהן קיימת אי ודאות.....

5. שכר עובדים בכירים וסטטוטוריים (סעיף ד.2 בעמוד 12)

סיכום

הוועדה שמחה לציין שהמועצה קיימה את כל הוראות החוק וההנחיות ולא נמצא כל ממצא בפרק זה.

6. בדיקה בנושא טיב השירות לתושב ביחיד המוקד בעת שגרה וחירום (סעיף ד.3 בעמוד 14)

סיכומים

- א. לא קיימת אפשרות לקבלת שירות באמצעות צ'אט.
מן המועצה נמסר שהיה ניסיון שלילי בעבר והוחלט להפסיק את השירות.
ב. אין ביחידת המוקד יחידת משנה שאחראית לתחקור אירועים והצבת מצלמות בשטחי הרשות.
ג. אין שירות טלפוני בשפות זרות לפי האוכלוסייה הנדרשת.

הצעה

- א. הוועדה מציעה שייבדק קיום שירות צ'אט ברשויות מקומיות אחרות ופעולה בהתאם לממצאים.
ב. הוועדה מציעה לבדוק קישור של הגורמים האחראים לתחקור אירועים והצבת מצלמות עם המוקד.
נמסר שתפעול המצלמות נמצא באחריות מחלקת הביטחון.
ג. הוועדה מציעה לבדוק אם יש צורך במוענה טלפוני בשפות זרות, באילו שפות וכיצד ניתן לענות על הצורך.

לשכת ראש המועצה

3

7. בדיקה בנושא הרשאות במערכת הגביה והשכר (סעיף ד.4 בעמוד 16)

סיכום

לא נמצאו בעלי הרשאה בגביה ובשכר שאינם זכאים לה.

8. בדיקה בנושא זיכויים ושינויים בחיובי ארנונה (סעיף ד.4 בעמוד 19)

סיכום

לא נמצאו ליקויים בנושא זה. כל השינויים בוצעו על סמך מסמך מאמת ובדיקות של פקח.

9. מערך הגביה (סעיף ד.1.6 בעמוד 22)

סיכומים

מספר החייבים 130 מתוך 1,510 נכסים – 8.6% (אשתקד – 153 מתוך 1,523 – 10.0%).
 סכום חובות הארנונה – 5.1 מיליון ₪ (אשתקד – 5.2 מיליון ₪). מסופקים – 1.9 מיליון ₪.
 חובות בסך 2.8 מיליון ₪ נמצאים בטיפול עורכי דין (אשתקד – 2.7 מיליון ₪).

להלן התפתחות החוב בשנים האחרונות (כולל זכאים בגין ארנונה):

שנה	חוב במיליוני ₪
2017	4.465
2018	4.357
2019	4.381
2020	6.295
2021	6.621
2022	5.230
2023	5.106

הצעות

- הוועדה מציעה שיינקטו צעדים יעילים נוספים לגביית חובות המועצה.
- הוועדה מבקשת לקבל את התפלגות החוב בין בעלי זכויות חכירה ובין שוכרים בנכסים עד סוף שנת 2024.

10. תקציב הג"א (סעיף ד.6.3 בעמוד 28)

סיכומים

אין ביטוח ייעודי לציוד והוא לא שועבד לפקע"ר.

הצעה

תגובת המועצה הינה שהיא איננה מעוניינת לשעבד את פוליסת הביטוח לפקע"ר בשל חוסר כדאיות כלכלית. הוועדה מבקשת מן הצוות לתיקון ליקויים לבדוק אם יש ביטוח כזה והאם קיימת חובה סטטוטורית לרכוש ביטוח כזה ואם יש חובה לשעבד אותו לפקע"ר.

ריכוז צעדים אופרטיביים

סעיף	פעולה
3	דיווח רבעוני על כינוס וועדות בידי הצוות לתיקון ליקויים
6	בדיקת שירות צ'אט
6	קישור המוקד לתחקור אירועים
6	מענה טלפוני בשפות זרות
9	התפלגות חובות ארנונה בין חוכרים ושוכרים
10	בדיקת ביטוח ציוד הג"א

תגובת המועצה לסיכומים והמלצות ועדת הביקורת לדוח משרד הפנים לשנת 2023

- 1. פרק ב – הממצאים העיקריים שהועלו ביקורת השנה**
הוועדה שמחה לציין שלא נמצאו ממצאים עיקריים המועצה מברכת את העוסקים במלאכה על כך שלא נמצאו ממצאים עיקריים בפרק זה
- 2. פרק ג – מעקב אחר ליקויים שהועלו בביקורת שנערכה בשנים קודמות**
לא נמצאו ממצאים הדורשים התייחסות המועצה מברכת את העוסקים במלאכה על כך שלא נמצאו ממצאים בפרק זה
- 3. אי כינוס ועדות בתדירות הנדרשת**
 - א. לא מקובל. מנהלת לשכת ראש המועצה מתזכרת אחת לרבעון
 - ב. מותקבלים פרוטוקולים לאחר סיום הישיבות. מנהלת הלשכה תתזכר לשלוח פרוטוקולים אחת לרבעון
 - ג. לא מקובל
 - ד. מצופה מראשי הוועדות שיכנסו את הוועדות במועדן
- 4. סטייה מנוסח אחיד**
הנוסח האחיד הוא בהתאם להנחיות משרד הפנים וחתום ע"י רואה חשבון
- 5. שכר עובדים בכירים וסטטוטוריים**
הוועדה שמחה לציין שהמועצה קיימה את כל הוראות החוק וההנחיות ולא נמצא כל ממצא בפרק זה המועצה מברכת את העוסקים במלאכה על כך שלא נמצאו ממצאים
- 6. בדיקה בנושא טיב השירות לתושב ביחידת המוקד**
 - א. יש לציין כי לא מדובר בליקוי אלא ציון מצב נתון. כפי שהובהר בפני המבקר, המועצה בחנה והפעילה בעבר שירות chatbot דומה שכשל בשל חוסר שביעות רצון המשתמשים ולעומת זאת, שיפרנו את הקשר עם התושב באמצעות מענה ונגמאפ ישיר ומבחר כלים מותאמים לצרכי התושבים. לגבי מדדי השירות לתושב ראוי לציין כי המועצה נמנית מזה שנים ב top 10 של תוכנית הדיגיטציה של גלנט !
 - ב. יש לציין כי לא מדובר בליקוי אלא ציון מצב נתון. כפי שהובהר בפני המבקר, הנושא נמצא תחת קבי"ט המועצה הממונה על המצלמות במרחב הציבורי.
 - ג. המענה הטלפוני ניתן ע"י מנהלת השירות לתושב, הדוברת עברית ואנגלית שוטפת. בנוסף, במקרה של רוסית, נעזרים במנהלת לשכת מנכ"ל המועצה או מזכירת החינוך.

לשכת ראש המועצה

7. **בדיקה בנושא הרשאות במערכת הגבייה והשכר**
לא נמצאו בעלי הרשאה בגבייה ובשכר שאינם זכאים לה המועצה מברכת את העוסקים במלאכה על כך שלא נמצאו ממצאים
8. **בדיקה בנושא זיכויים ושינויים בחיובי ארנונה**
לא נמצאו ליקויים בנושא זה. כל השינויים בוצעו על סמך מסמך מאמת ובדיקות פקח המועצה מברכת את העוסקים במלאכה על כך שלא נמצאו ממצאים
9. **מערך הגבייה**
א. נעשית בדיקה יסודית לגבי כל חוב וניתן להיווכח מקיטון בחובות פיגורים ובקיטון בחוב שנה שוטפת. החובות מטופלים באכיפה מנהלית ובאכיפה משפטית.
אחוז הגבייה השוטפת בשנת 2022 – 97.69% ובשנת 2023 – 98.01%
- ב. כפי שנאמר בעבר כ-12% חוכרים
10. **תקציב הג"א**
הנושא נבדק מול סוכן הביטוח ונמצא שלא יבוטח בשל חוסר כדאיות כלכלית. ההשתתפות העצמית גבוהה משווי הציוד.

ריכוז צעדים אופרטיביים

סעיף	פעולה	הערות המועצה
3	דיווח רבעוני על כינוס ועדות	לא מקובל
6	בדיקת שירות ציט	לא ליקוי, נבדק ולא מתאים
6	קישור המוקד לתחקור אירועים	לא ליקוי ולא רלוונטי
6	מענה טלפוני בשפות זרות	לא ליקוי, קיים מענה בעברית, אנגלית ואף רוסית
9	התפלגות חובות ארנונה	לא ליקוי, כ-12% חוכרים
10	בדיקת ביטוח ציוד הג"א	נבדק ונמצא לא כדאי כלכלית

מוטי: נערך דיון במליאה, הדוחות לשנת 2023 נקיים לגמרי למעט מס' הערות שוליות. הצעה והחלטה: המועצה מאשרת פה אחד את דוחות הביקורת וההמלצות בכפוף להערות המועצה.

מוטי נועל את הישיבה.