

יום שלישי כ"א אלול תשע"ז  
12 בספטמבר 2017

## נספח א

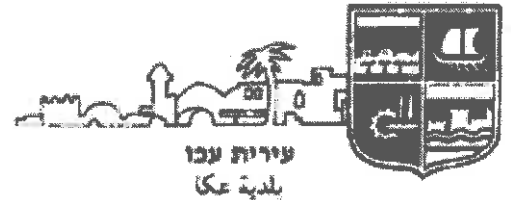
חברי מועצת העיר

### הנדון: פרוטוקול ישיבת ועדת ביקורת בעניין דוחות מבקר העירייה לשנת 2016

1. בתאריך ה- 11.9.2017 התכנסה ועדת הביקורת לדון בדוחות מבקר העירייה לשנת 2016.  
נכחו בישיבה: יו"ר הוועדה מר חאתם פארס, חבר הוועדה ד"ר בוריס מקגון, חברת הוועדה הגברת פולה חג'אגי, יוסי כהן מבקר העירייה.  
מוזמנים שנכחו: ד"ר מיכל סופר מהנדסת העיר, אלון בלוס מנהל אגף החשמל, חגבי אורית אסייג ר' מינהל החינוך, אלירן אלון חשב מינהל החינוך, מר יניב אשור ר' מינהל התפעול, מר מיכאל אילוז מנהל מערכות המידע בעירייה.
2. הנושאים שנדונו בוועדת הביקורת:
  1. ביקורת בנושא טיפול בבעיות ביוב דחופות במקרקעין פרטי.
  2. ביקורת בנושא ניהול משק החשמל.
  3. ביקורת בנושא מערכות מידע ואבטחת מידע.
  4. דו"ח מסכם בנושא תלונות ופניות הציבור לשנת 2016.

### תהליך התייחסות הנוכחים לממצאי הדוחות השונים והמלצות הוועדה לתיקונים

יוסי - בפתח הדיון ציין, כי בדו"חות הביקורת שעסקו בבעיות ביוב דחופות במקרקעין פרטי ובניהול משק החשמל התקיימו כבר דיונים במסגרת הוועדה לתיקון ליקויים בראשותו של מנכ"ל העירייה. במסגרת הוועדה ניתנו הנחיות לתיקון הליקויים כפי שהוצגו בדוחות הביקורת. עוד צוין כי חלק גדול מהליקויים שהביקורת הצביעה עליהם כבר תוקנו ובמיוחד הליקויים בנושאי הבטיחות ובשיפור השירות לתושב אשר חייבו טיפול מיידי.



## דו"ח הביקורת בנושא טיפול בבעיות ביוב דחופות במקרקעין

### פרטי.

**יוסי** - בפתח הדיון סקר את מטרת הביקורת והממצאים העיקריים, וכן את העובדה שהדו"ח נדון בוועדה לתיקון ליקויים יחד עם מנכ"ל תאגיד מי עכו.

במהלך הביקורת גובשו הבנות בין העירייה לתאגיד מי עכו לתיאום ולטיפול טוב יותר בבעיות הביוב הדחופות במקרקעין פרטי.

**חאתם** - בהתאם לממצאי הדו"ח, האם הוגדרו נהלי עבודה חדשים אל מול תאגיד מי עכו, והאם בוצעה הדרכה לכל בעלי התפקידים הרלוונטיים בכדי לשפר השירות והטיפול בתושב.

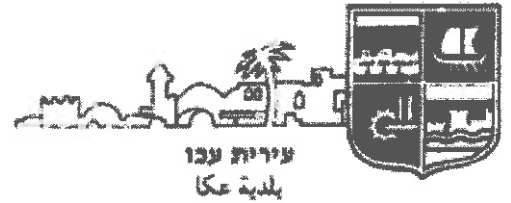
**יניב** - בהתאם להמלצות הביקורת, אנחנו מתואמים מול תאגיד מי עכו במה מטפלים ואיך, כל בעלי התפקידים החל מהמוקנים וכלה בפקחים המסתובבים בשטח תודרכו והנושא עובד עכשיו בצורה יותר טובה. יש עדיין מקומות שצריך להמשיך ולפקח במיוחד בתחלופה של פקחים.

**פולת** - על פי ממצאי הדוח, תאגיד מי עכו היה אמור לקבוע תעריף אחיד לטיפול בבעיות ביוב בבתים הפרטיים, האם הדבר נעשה.

**יניב** - זה היה הסיכום מול תאגיד מי עכו, הוא אמור היה לקבוע תעריף אחיד ולפרסמו לציבור.

### המלצת הוועדה

הוועדה מתרשמת שנושא הטיפול בבעיות ביוב דחופות זוכה לטיפול ממוקד ומיידי בליקויים שהביקורת הצביעה הן ע"י העירייה והן ע"י תאגיד מי עכו, יחד עם זאת ממליצה הוועדה לוודא שאכן תאגיד מי עכו מפרסם לציבור תעריף אחיד לטיפול בבעיות הביוב הדחופות ולבצע בקרה תקופתית שהנושא מוטמע לאורך זמן.



### דו"ח ביקורת בנושא ניהול משק החשמל

הביקורת בדקה את אופן ניהול משק החשמל הציבורי על היבטיו השונים ובדגש על היעול והחיסכון בצריכת החשמל, אופן ניהולו התקציבי, ואופן הטיפול בהיבטים בטיחותיים הקשורים לשימוש בחשמל.

להלן הנושאים שעלו בדו"ח הביקורת ובהם זנה ועדת הביקורת:

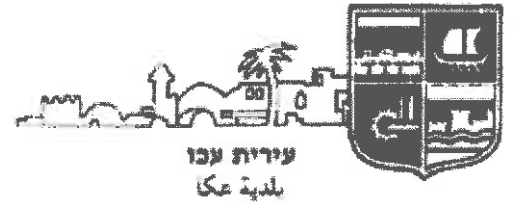
**יוסי** – בפתח הדיון, ציין כי דו"ח הביקורת נדון פעמיים במסגרת הוועדה לתיקון ליקויים בראשותו של מנכ"ל העירייה. חלק מהליקויים שעלו בדו"ח הביקורת תוקנו, ובדגש על הליקויים הבטיחותיים ובכללם ליקויי חשמל וקרינה אלקטרו מגנטית (בלתי מייננת) כפי שנתגלו במוסדות החינוך, לצד טיפול בנושאי בטיחות נוספים.

#### **1) עלייה בצריכת החשמל בבתי הספר**

**חאתם** – בוועדה לתיקון ליקויים נדרשתם לבדוק את מגמת צריכת החשמל בבתי הספר, מה נעשה עם זה?  
**אלון** – לאחרונה נבדקה צריכת החשמל בבתי הספר במהלך חציון אי של שנת 2017 כדי לבדוק את מגמות הצריכה בחשמל, למעט בתי ספר ויצמן ואלמנרה בהם נמדדה עליה בצריכת החשמל ביתר בתי הספר נמדדה ירידה.  
**חאתם** – בדו"ח הביקורת צוין כי במהלך השנתיים האחרונות נמדדה עליה בצריכת החשמל בבתי הספר, מה הסיבה ומה נעשה עם זה?  
**אורית** – לעלייה בחיסקף צריכת החשמל בבתי הספר ישנן מספר סיבות, בשנתיים האחרונות מוזגו כיתות ואולמות ספורט שהגבירו את צריכת החשמל, יחד עם זאת עם הפעלת תוכנית "ניצנים" ופרויקט חוג לכל ילד המתבצעים בבתי הספר לאחר שעות הפעילות צפויה עלייה נוספת בצריכת החשמל.  
חשוב להביא לידיעתך חברי הוועדה כי רוב בתי הספר בעיר עברו לניהול עצמי, על כן הבקרה בנושא צריכת החשמל תהייה צמודה יותר.

#### המלצת הוועדה

בשל עלויות גבוהות של צריכת החשמל בבתי הספר, חשוב שתהיה בקרה בנושא.



**2) ניהול ובקרה אחר צריכת החשמל**

**חאתם-** בדו"ח הביקורת צוין כי אותרו מונים שאין לעירייה כל וודאות

לגבי הצרכנים, האם הנושא טופל?

**אלון-** בעקבות ממצאי הדו"ח בוצע מיפוי מחדש של כלל המונים עליהם העירייה משלמת את חשבונות החשמל. לאותם מונים שלא הייתה ודאות לגבי זהות הצרכן המונים נותקו, למעט 4 מונים שעדיין נמצאים בבירור.

**המלצת הוועדה**

הוועדה מתרשמת שנקטו צעדים מיידים לטיפול בליקויים שהתגלו. יחד עם זאת הוועדה ממליצה לבצע בקרה רבעונית/שנתית בנושא זה.

**3) תשלום קנסות על מקדמי הספק**

**חאתם-** האם טופלו הליקויים במקומות בהם העירייה משלמת קנסות

על מקדמי הספק גבוהים?

**אלון-** ישנו מיפוי מדויק של המקומות שבהם העירייה משלמת קנסות על מקדמי הספק. יש מקומות שלא משתלם כלכלית להשקיע בשל העלויות הגבוהות אל מול גובה הקנס השנתי המסתכם במאות שקלים בלבד. יחד עם זאת תוגש בקשה לתקצוב הנושא בתקציב 2018 בכדי לתקן במקומות שנכון וכלכלי לתקן.

**המלצת הוועדה**

הוועדה ממליצה שהעירייה תתקצב את הטיפול בליקוי הנ"ל על מנת לאפשר הקטנת הקנסות ע"י חברת החשמל.

**4) בקרה אחר שעות פעילות תאורת הרחוב**

**חאתם-** בביקורת נמצא כי בכדי לייעל ולחסוך בהוצאות החשמל

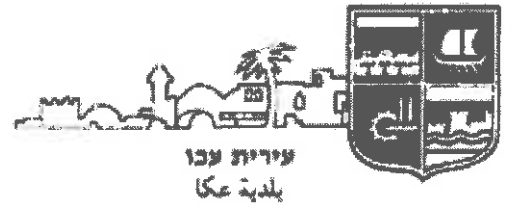
בתאורת הרחוב יש צורך בהתקנת שעונים אסטרונומיים

במרכזיות התאורה, האם הנושא טופל?

**אלון-** הנושא עלה גם במסגרת הוועדה לתיקון הליקויים, הנושא יוגש לתקצוב ב-2018.

**המלצת הוועדה**

הוועדה ממליצה לכלול את תקצוב התקנת השעונים האסטרונומיים במרכזיות התאורה דבר אשר יגרום לשימוש נכון יותר בתאורת הרחוב ולחסכון בכסף.



**5) בטיחות בחשמל - סכנת נפילת עמודי חשמל ותאורה**

**חאתם** - הביקורת הצביעה על כך שישנה סכנה של נפילת עמודי תאורה במה מדובר ומה נעשה עם זה?

**אלון** - מדובר בעמודי תאורה ישנים הפזורים ברחבי העיר שהבסיס שלהם נמצא מתחת לאדמה. בשל רטיבות, בסיס העמודים נאכל מקורוזיה כך שלא תמיד ניתן לזהות את הבעיה ועקב כך קיימת סכנה שהעמוד ייפול. ביצענו בדיקה ומיפוי של כל עמודי התאורה, ובמה שניתן היה לטפל ברמה האחזקתית הנושא טופל. בעקבות הנחיית מנכ"ל העירייה בוועדה לתיקון ליקויים אושר תקציב לטפל במפגעים הללו, אנחנו נמצאים כרגע באמצע הפרויקט והטיפול בכל העמודים יושלם בקרוב.

**המלצת הועדה**

לדעת הביקורת הנושא מחייב בדיקה, מעקב וטיפול לאורך זמן ולא בהתייחסות חד פעמית.  
על כן מומלץ כי יבוצעו בקרות עיתיות אחר המפגעים הללו ולשריין תקצוב לטיפול במפגעי הבטיחות בכדי למזער אפשרות של פגיעה בנפש.

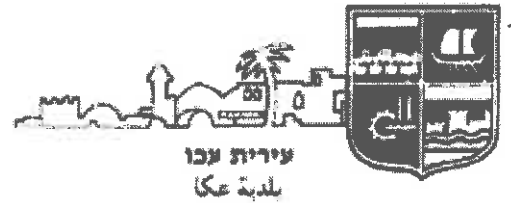
**6) מפגעי חשמל לקרינה אלקטרו מגנטית בבתי הספר**

**חאתם** - בדו"ח הביקורת הוצגו בצורה חריפה ליקויי בטיחות בתחום החשמל והקרינה האלקטרו מגנטית בבתי הספר השונים הפזורים ברחבי העיר.  
האם הנושא טופל?

**אורית** הטיפול בליקויי הבטיחות בתחום החשמל והקרינה האלקטרו מגנטית בבתי הספר תוקצבו לאחרונה וטופלו במהלך החופש הגדול האחרון. נכון להיום כל ליקויי הבטיחות בנושאים הללו תוקנו, ואנחנו ממתנינים לדו"ח בקרה בנושא.

**המלצת הועדה**

וועדת הביקורת מתרשמת מאוד מהטיפול בליקויי הבטיחות שהתגלו בבתי הספר השונים.  
יחד עם זאת הנושא הרגיש מחייב בקרה ובדיקות תקופתיות של בעלי מקצוע בכדי לוודא שלא יהיו ליקויים מעין אלו שהתגלו בעתיד, על כן ממליצה הוועדה לצוות המקצועי לערוך את הבדיקות הללו באופן ממוסד.



### דו"ח ביקורת בנושא מערכות מידע ואבטחת מידע

יוסי- בשל האירועים בהתנהלותו של המנמ"ר הקודם ולצד הסיכונים והסכנות הנובעות מהתלות של הארגון במערכות המידע השונות, בדקה הביקורת מגוון רחב של נושאים שאמורים לבדוק האם העירייה מתנהלת בתחום אבטחת המידע עפ"י החוקים והנהלים המחייבים, נוסף על כך שממצאי הביקורת ישמשו תוכנית עבודה לתיקון הנדרש עבור המנמ"ר החדש וניהול נכון יותר של תחום מערכות המידע.

יוסי- לאחרונה ישבתי עם המנמ"ר החדש על דו"ח הביקורת באופן מפורט מתוך הכוונה שיכיר את כל הליקויים ויוביל לתיקונם. חאתם- היות והביקורת נערכה לפני כשנה והמנמ"ר החדש נכנס לתפקידו רק לפני כחודש ימים, נכון שהדו"ח יילמד על ידו והליקויים המפורטים בדו"ח יתוקנו.

#### המלצת ועדת הביקורת

בשל חשיבות הדו"ח והממצאים העולים ממנו, הוועדה ממליצה להורות על תיקון הליקויים וביצוע בקרות בכדי לוודא תיקונם בטווח הזמן המידי.

### דו"ח מסכם בנושא תלונות ופניות הציבור לשנת 2016

חברי הוועדה עיינו בדו"ח מבקר העירייה בנושא פניות ותלונות הציבור לשנת 2016..

חברי הוועדה מתרשמים מניתוח פניות הציבור ואופן הצגתם. חברי הוועדה ציינו כי בשנים האחרונות ישנו שיפור ברב באופן מתן השירות והמענה הניתן לתושב ע"י העירייה ועל כך יישר כח.

#### המלצת הועדה

למרות המגמות החיוביות באופן הטיפול בפניית התושבים נכון ללמוד לעומק את הדוח ולבצע הפקת לקחים בכדי לשמר את הדברים הטובים ולשפר את הטעון שיפור.



**3. לסיכום**

- א. ועדת הביקורת עיינה בדוחות מבקר העירייה לשנת 2016 ובהערות ראש העיר לדוחות אלה וקיימה דיון בעניינם.
- ב. ועדת הביקורת מביאה בזאת את המלצותיה בפני מועצת העיר לאישורם.
- ג. עם אישור הפרוטוקול במועצת העיר, ממליצה הועדה להורות על המשך הליך תיקון הליקויים כמתבקש.
- ד. ועדת הביקורת מבקשת בהזדמנות זו להודות למבקר העירייה על דוחות הביקורת אשר נעשו ברגישות ובמקצועיות רבה.

**בברכה,**

  
חאתם פארס  
יו"ר ועדת הביקורת

**העתקים:**

ר' העיר-מר שמעון לנקרי.  
מנכ"ל העירייה-מרי אוהד שגב  
מבקר העירייה- מר יוסי כהן  
עיריית עכו- פורום ראשי מינהל



משרד המבקר

בס"ד

יום שני י"ב תשרי תשע"ח  
יום שני 02 אוקטובר 2017

## נספח ב

לכבוד  
ר' העיר מר שמעון לנקרי

### הנדון: פרוטוקול הוועדה לענייני ביקורת- דוח ביקורת משרד הפנים לשנת 2016

1. בתאריך ה- 2.10.2017 התכנסה הוועדה לענייני ביקורת לדון בדוח ביקורת משרד הפנים לשנת 2016. **בישיבת הוועדה נכחו** : מר חאתם פארס יו"ר ועדת הביקורת, הגב' פולה חגיגי חברת ועדת הביקורת, מר מנתם נויפלד מנהל מח' הנהלת החשבונות יוסי כהן מבקר העירייה .  
**נעדרו מהישיבה**- ד"ר בוריס מקגון- נופש מחוץ לעיר.
  2. הוועדה דנה בעיקרי הדוח הכספי ובדוח הביקורת ומפורט לשנת 2016 , הועדה התרשמה מנושאי הביקורת ומהתייחסות העירייה לליקויים ולתיקונם תוך כדי הביקורת . יחד עם זאת התמקדה הוועדה בעיקרי הליקויים שעלו בדו"ח הביקורת כמפורט :  
א. **בנושא ביצוע התקציב הרגיל**- עפ"י הדוח, המפקח הכין דוחות לגבי עמותות שקיבלו תמיכות בשנת 2016 , אך הדוחות לא חוגשו לוועדה ולא נדונו בה.  
**התייחסותו של מנתם** - הדוחות שהוכנו ע"י המפקח נדונו בוועדה, להבא יצא פרוטוקול שישקף באופן מפורט יותר את הנאמר בוועדה.
  - ב. **בנושא ניתוח נכסים ובטיחות**- העירה הביקורת כי העירייה לא ביצעה רישום חשבון נאמנות בספריה אשר בו יתרת כספים בסך 1,149 אש"ח השייכים לה נכון לתאריך ה- 31.12.2016.  
**התייחסותו של מנתם** - בעקבות הערת הביקורת ביצעה העירייה רישום בדיעבד.
  3. נוסף על עיקרי הליקויים שהופיעו בדוח, דנה הוועדה בליקויים נוספים שצוינו בדוח הביקורת :  
א. **בנושא ביצוע תקציב רגיל**- עפ"י דוח הביקורת, העירייה שילמה מקדמות על חשבון תמיכות לשנת 2016 על סך 1077 אש"ח לפני אישור תקציב העירייה ע"י משרד הפנים. מדוע הנושא חוזר על עצמו גם בדוח הביקורת משנה שעברה?  
**התייחסותו של מנתם**- המקדמות שולמו במהלך חודש פברואר בכדי לאפשר את פעילותם של הגופים הנתמכים וזאת ללאחר שתקציב העירייה נשלח לאישור משרד הפנים במהלך חודש ינואר. תקציב אושר בפועל ע"י משרד הפנים במהלך חודש יוני.
- רח' ויצמן 35 עכו ת.ד. 2007 מיקוד 24100, טל. 04-9956000 פקס. 04-9956161  
מוקד עירוני לקריאות דחופות בשעות בהן סגורים משרדי העירייה טל. 106  
شارع فايتمن 25 عكا، ص.ب. 2007، ميكوند 24100، هاتف رقم 04-9956000، فاكس رقم 04-9956161.  
في حالات الطوارئ: 106



- ב. **בנושא חייבים** – ל-12 מעובדי העירייה חובות בגין ארנונה, אגרות והיטלים שהסתכמו בסוף השנה ב 1703 אש"ח, מה הטיפול שנקטה העירייה אל מול החייבים?  
**התייחסותו של מנחם** - היקף החייבים והחובות יורד לאורך השנים, כל החייבים מטופלים ונמצאים בתביעות משפטיות, הסדרים או בפשיטת רגל.  
**המלצת הוועדה**  
להמשיך ולטפל בחייבים עד לסיום החובות, תוך הקפדה על כך שלא מצטברים חובות לעובדים חדשים.
- ג. **בנושא ארנונה ומים** - בדוח הביקורת צוין כי לא מונה אחראי לביצוע מעקב לפתיחת חשבון חדש בקובץ הארנונה עבור נכס חדש, ולא קיימת קישוריות בין נתוני הפיקוח על הבנייה לבין נתוני הוועדה המקומית לעדכון שוטף של נתוני הנכסים המחויבים בארנונה.  
האם מונה בעל תפקיד לנושא, ומה הפעולות שנקטו לטפל בהעברת הנתונים התקינה?  
**התייחסותו של מנחם** - קיים נוהל חדש לרישום נכס חדש.
- ד. **סקר נכסים** - עפ"י דוח הביקורת, ביצוע סקר הנכסים עם החברה החיצונית לוקה בחסר, התברה לא עמדה בלוחות הזמנים כמתחייב בהסכם ההתקשרות. העירייה אינה יכולה לאמת את נכונות השטחים המחויבים ונכונות סיווג הנכסים בהעדר סקר נכסים מעודכן.  
הסקר נמשך זמן רב מידי, האם ישנו תאריך יעד לסיימו?  
**התייחסותו של מנחם** - ישנה בעייתיות מתמשכת למדידת נכסים בעיר העתיקה ואנחנו נכסים לטיפול בנושא, העירייה סיימה את מדידת הנכסים שאינם מגורים לרבות מסר ותעשייה, ובניה צמודת קרקע נמדדה, העירייה נמצאת בעיצומה של מדידת בניה רוויה.  
**המלצת הוועדה**  
להגדיר מועד לסיום הסקר ולבצע בקרות רבעוניות בכדי לוודא עמידה בתאריך היעד.
- ה. **מערך השכר והעסקת עובדים** - עפ"י הדוח, העירייה הפקידה בחשבון בנק מיועד את הסכומים שנוכו מהעובדים המועסקים בתנאי פנסיה תקציבית באופן חלקי בלבד ואשר מיועדים לתשלומי פנסיה בעתיד.  
הנושא נשמע חמור וחוזר על עצמו גם בדוח משנה שעברה, מה נעשה עם יתרת הכספים שנגבתה?  
**התייחסותו של מנחם** - מדובר בסוגיה תזרימית בלבד, הכספים יופקדו בחשבון עד לסוף שנת 2017.  
**המלצת הוועדה**  
יש לעשות הכל שהכספים שנגבו עבור תשלום פנסיה יופקדו לחשבון הייעודי.  
יש לדווח על ביצוע לפורום.
- ו. **ניהול נכסים ובטיחות** - בעירייה לא נמצא ספר הקצאות, האם הנושא הושלם?  
**התייחסותו של מנחם** - הנושא טופל ותוקן תוך כדי הביקורת.



משרד המבקר

4. **לסיכום**- הוועדה מתרשמת כי ניהול תקציב העירייה על כל מורכבותו מנוהל באופן יעיל ומאוזן. יחד עם זאת ישנם נושאים ספורים המחייבים תיקון והתייחסות. הוועדה ממליצה בפני ר' העיר להביא את פרוטוקול לאישור מועצת העיר, לאמץ את המלצות הוועדה ולהורות על תיקון הליקויים.

רשם- יוסי כהן

בברכה

חאתם פארס

יו"ר הוועדה לענייני ביקורת

**העתיקים:**

חברי מועצת העיר

מנכ"ל העירייה

מבקר העירייה