



16.7.19

דו"ח מעקב תיקון ליקויים ויישום המלצות הביקורת 2016-2018

מוגש למליאת מ"א מטה אשר

מגישים :

ניצן גלילי מבקר המועצה
אורית הלפרין - יו"ר הצוות
איתי דודי - חבר הצוות
אסיה בונגרד - חברת הצוות

אדמית
אחיהוד
אילון
אפק
אשרת
בוסתן הגליל
בית העמק
בן - עמי
בצת
געתון
גשר הזיו
חניתה
יחיעם
יסעור
כברי
כליל
כפר מסריק
לוחמי הגטאות
לימן
מצובה
נס-עמים
נתיב השירה
סער
עברון
עין המפרץ
עמקא
ערב-אל ערמשה
ראש הנקרה
רגבה
שבי ציון
שייח דנון
שמרת



תוכן

3.....	1. כללי	
3.....	2. המבוקרים	
5.....	3. יישום ההמלצות	
5.....	4. ועדים מקומיים	אדמית
8.....	5. ארנונה	אחיהוד
8.....	6. מליאה	אילון
9.....	7. החברה הכלכלית	אפק
10.....	8. משאבי אנוש	אשרת
11.....	9. בתי ספר	בוסתן הגליל
11.....	10. חינוך	בית העמק
		בן - עמי
		בצת
		געתון
		גשר הזיו
		חניתה
		יחיעם
		יסעור
		כברי
		כליל
		כפר מסריק
		לוחמי הגטאות
		לימן
		מצובה
		נס-עמים
		נתיב השיירה
		סער
		עברון
		עין המפרץ
		עמקא
		ערב-אל ערמשה
		ראש הנקרה
		רגבה
		שבי ציון
		שייח דנון
		שמרת

1. כללי

- 1.1. מבקר המועצה במסגרת הדו"ח על השנים 2016-2017 המליץ להקים צוות תיקון ליקויים ויישום המלצות.
- 1.2. הקמת הצוות בוצעה לאחר שמליאת המועצה אימצה את נוסח ההחלטה שהציע מבקר המועצה המסתמך על חוק מבקר המדינה עם השינויים הנדרשים :
מליאת המועצה מחליטה :
" בתום דיון בדו"ח הביקורת במליאה ימנה ראש המועצה צוות לתיקון ליקויים, שבראשו יעמוד המנהל הכללי ובאין מנהל כללי – בעל התפקיד המקביל לו (להלן – הצוות).
העלתה הביקורת ליקויים בפעולתו של גוף מבוקר, ידון הצוות בדרכים לתיקון הליקויים בתוך שישים ימים מהמועד, בו התקיים הדיון במליאת המועצה בדו"ח הביקורת, יקבל החלטות בדבר תיקונם, וידווח על דיונו ועל החלטותיו לראש הגוף המבוקר תוך 15 ימים מיום קבלת ההחלטות.
הצוות רשאי, באישור ראש הגוף המבוקר, לדחות את תיקונו של ליקוי מסוים.
ראש המועצה ידווח למליאה על ההחלטות שהתקבלו בתוך שלושים ימים מיום שדווחו לו...ראש המועצה ידווח, בין השאר, על הדרכים לתיקון הליקויים והמועד לתיקונם, וכן על הליקויים שהוחלט לדחות את תיקונם והנימוקים לכך."
- 1.3. במסגרת זו הוקם צוות (שלווה ע"י המבקר כמשק"ף). הצוות כלל את הגורמים הבאים :
- 1.3.1. מנהלת מח' ישובים (יו"ר),
- 1.3.2. יועץ ראש המועצה
- 1.3.3. עוזרת סגן ראש המועצה.
- הצוות נפגש מס' פעמים.
- כתוצאה מהפגישות הוצאו מכתבים למבוקרים. במכתבים צוינו התיקונים וההמלצות לתיקון. כמו כן התבקשו המבוקרים לציין האם הליקויים תוקנו ובמידה ולא התבקשו לציין לו"ז לתיקון הליקויים.
- 1.4. כפי שיוצג בדו"ח להלן חלק גדול מהליקויים תוקנו או שנמצאים בשלבים מתקדמים של טיפול בתיקון הליקויים.

אדמית
אחיהוד
אילון
אפק
אשרת
בוסתן הגליל
בית העמק
בן - עמי
בצת
געתון
גשר הזיו
חניתה
יחיעם
יסעור
כברי
כליל
כפר מסריק
לוחמי הגטאות
לימן
מצובה
נס-עמים
נתיב השיירה
סער
עברון
עין המפרץ
עמקא
ערב-אל ערמשה
ראש הנקרה
רגבה
שבי ציון
שייח דנון
שמרת

2. המבוקרים

- 2.1. הדוחות בשנים 2016-2018 עוסקים בכמה מחלקות/גופי מועצה.
- 2.2. בהצגת תיקון הליקויים העיסוק בליקויים יהיה דרך הגוף המבוקר ולא דרך הדוחות. כלומר יוצגו לקויים בגוף מסוים שיכול להיות שנבעו ממספר דוחות.



2.3. פירוט הגופים שבוקרו:

2.3.1. ועדים מקומיים.

2.3.2. משאבי אנוש.

2.3.3. ארנונה.

2.3.4. לשכת סגני ראש המועצה.

2.3.5. חברה כלכלית.

2.3.6. חינוך.

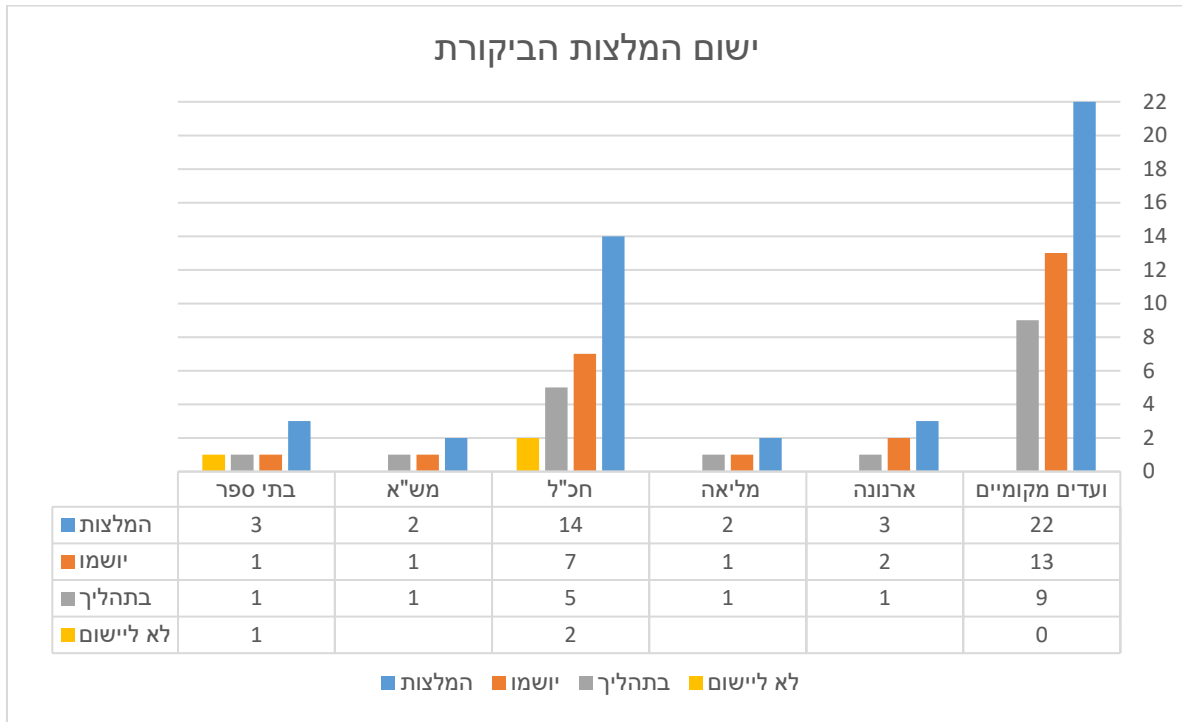
אדמית
אחיהוד
אילון
אפק
אשרת
בוסתן הגליל
בית העמק
בן - עמי
בצת
געתון
גשר הזיו
חניתה
יחיעם
יסעור
כברי
כליל
כפר מסריק
לוחמי הגטאות
לימן
מצובה
נס-עמים
נתיב השיירה
סער
עברון
עין המפרץ
עמקא
ערב-אל ערמשה
ראש הנקרה
רגבה
שבי ציון
שיח דנון
שמרת



3. יישום ההמלצות

3.1. בכל נושא נתנו מס' המלצות שונות

3.2. בגרף להלן יוצגו בכל נושא מס' ההמלצות שניתנו כמה יושמו, כמה בתהליך יישום וכמה לא ייושמו.



- אדמית
- אחיהוד
- אילון
- אפק
- אשרת
- בוסתן הגליל
- בית העמק
- בן - עמי
- בצת
- געתון
- גשר הזיו
- חניתה
- יחיעם
- יסעור
- כברי
- כליל
- כפר מסריק
- לוחמי הגטאות
- לימן
- מצובה
- נס-עמים
- נתיב השיירה
- סער
- עברון
- עין המפרץ
- עמקא
- ערב-אל ערמשה
- ראש הנקרה
- רגבה
- שבי ציון
- שייח דנון
- שמרת

4. ועדים מקומיים

4.1. הביקורת תמליץ לוועדים המקומיים לפעול לפי התיקון לסעיף 54 לצו המועצות האזוריות.

- הכוונה להקלטת ישיבות ועד מקומי. החוק מחייב את הוועדים להקליט את ישיבות הוועד.
- צעדים שננקטו: יצא מכתב לוועדים ממח' ישובים שעליהם להקליט את ישיבות הוועד המקומי. כיום אנו יודעים שרוב מוחלט של הוועדים החלו להקליט ישיבות.¹

4.2. הביקורת תמליץ לכל הוועדים המקומיים להדפיס את הפרוטוקולים בנוסף להקלטתם. מומלץ שבכל פרוטוקול ידגיש הוועד את ההחלטות שהתקבלו.

- מדובר על המלצה שבנתיים לא נדרשת בחוק. באופן מפתיע בשנת 2018 עדיין היו ועדים שמגישים פרוטוקול בכתב יד. הגיע הזמן שהפרוטוקולים יועברו למועצה מודפסים בפורמט WORD או PDF.

¹ בנושא מבקר בוועדים מטעם המועצה ראה בהמשך.



- על סמך בדיקות שנעשו בסוף 2018 פרוטוקולים של וועדים מקומיים כולם מקלידים פרוטוקולים.
- מומלץ שהפרוטוקולים ישלחו למחלקת ישובים בדואר האלקטרוני או בתום השנה או לאחר שאושרו ע"י חברי הוועד בישיבה הוועד הבאה.
 - ✓ נשלח מכתב לוועדים ב30/12/17. בכל סוף שנה הוועדים מעבירים פרוטוקולים.
- 4.3. על המועצה לבחון הליך של מינוי ביקורת חיצונית לפחות בוועדים בהם ועדת הביקורת אינה פעילה וזאת על פי סעיף 134 ג' (א) (ב) לצו המועצות האזוריות.
- "הגיע הזמן למודל הנובע מצו המועצות האזוריות 134 ג'. (א) חשבונות ועד מקומי שלא החליט לפעול באמצעות המועצה כאמור בסעיף 132 א יבוקרו בידי רואה חשבון שמינתה לכך המועצה והוא יגיש למועצה דוח על פעולותיו של הוועד המקומי; העתק הדוח יועבר בידי רואה החשבון לממונה.
- פורסם קול קורא לציבור להקמת ועדות ביקורת. הקול קורא נסגר, בחלק מהישובים לא הוגשו מועמדים, נמסר לוועדים המקומיים כי בישוב בו לא תהיה ועדת ביקורת ימונה מבקר חיצוני.
- ✓ סוכם בין המבקר לסגן ראש המועצה (ראש המועצה כיום) שבשנת 2019 המועצה תכין תקציב לנושא ויצא מכרז בנושא.
- 4.4. על הנהלת המועצה לבחון דרכים לשיפור דרכי הביקורת בוועדים מקומיים.
 - ראה לעיל.
- 4.5. על המועצה האזורית לחדד הסמכויות ולהנחות את ועדת הביקורת לבצע את התפקידים המוטלים עליה על פי החוק והסמכויות המוקנות לוועדות ביקורת.
 - חודד מס' פעמים בכנס עם ועדות ביקורת. חודד מחדש במהלך 2019.
- ✓ במהלך 2019 לאחר שהמליאה תבחר את ועדות הביקורת יתקיים כנס לוועדות הביקורת שם יינתנו הנחיות לאופן פעילות הוועדה הנדרשת. - **בוצע**
- 4.6. האצלת סמכויות
 - 4.6.1. בהסתמך על סעיף 63 לצו על המועצה לייצר מסמך האצלת סמכויות מנוסח בשפה פשוטה שאינה משתמעת לשתי פנים, תוך הפרדה בין סמכויות (כיום הסמכויות מנוסחות ברמה משפטית וניתנות לפרשנויות רבות).
 - 4.6.2. הביקורת ממליצה למועצה להאציל סמכויות לוועדים במסגרת החלטות ומדיניות המועצה לגבי אחריות הוועדים.
 - 4.6.3. על המועצה לוודא כי ליישוב יש את הכלים והתקציב (אכיפה, חוקי עזר/ חוק מנהלי) ליישום הסמכויות שהואצלו לו.
 - 4.6.4. הביקורת ממליצה לקבוע נוהל האצלת סמכויות בדומה למופיע בדו"ח בדיקת תקציב מול ביצוע ועדים מקומיים 2013-2014.

אדמית
אחיהוד
אילון
אפק
אשרת
בוסתן הגליל
בית העמק
בן - עמי
בצת
געתון
גשר הזיו
חניתה
יחיעם
יסעור
כברי
כליל
כפר מסריק
לוחמי הגטאות
לימן
מצובה
נס-עמים
נתיב השיירה
סער
עברון
עין המפרץ
עמקא
ערב-אל ערמשה
ראש הנקרה
רגבה
שבי ציון
שייח דנון
שמרת

✓ ההמלצה בוצעה

4.7. ביצוע תקציב

4.7.1. הביקורת תמליץ כי מאחר והמועצה אחראית על הוועדים המקומיים עליה לדאוג שהוועדים יבצעו בקרות תקציביות רבעוניות או חצי שנתיות ביחס לביצוע התקציב ויעבירו דוח למועצה.

4.7.2. הביקורת ממליצה להנהלת חשבונות של המועצה והנהלת המועצה להגביר הסיוע לוועדים באמצעות מתן הדרכה לבעלי התפקידים בוועדים המקומיים בכל הקשור בבניית תקציב, בניהול תקציב, בהכנת דוחות כספיים, ובכלל הקשור בהתנהלות נכונה של הוועדים מול התקציבים היישוביים.

4.7.3. מומלץ שהמועצה תנחה את הוועדים לדווח לה על כל שינוי מהותי בין הביצוע לתקציב במהלך השנה.

4.7.4. מומלץ שבדו"ח הביצוע הר"ח יפרט הביצוע על פי סעיפי התוכנית, או לכול הפחות ברמת "פרקי התקציב" בגליון "בסיס הנתונים" בדו"ח שבנה משרד הפנים.

4.7.5. מומלץ שאת הדו"ח יהיה על הר"ח להגיש במסגרת הדו"ח הכספי (מאזן) המודפס והן בקובץ אקסל בפורמט דו"ח הצעת התקציב לשנת המאזן.

• מדובר בעניין כספי. למרות זאת יש טעם בביצועו בתנאי שהמועצה יכולה לבדוק דוחות אלה. אפשר להסתפק בדו"ח 9 חודשים שיוגש למועצה יחד עם הצעת התקציב לשנה הבאה.

✓ יוסבר בכנס הכנה לתקציב והסבר על האצלת הסמכויות שייערך בחודש אוגוסט.

4.7.6. מומלץ שאת הדו"ח יהיה על הר"ח להגיש במסגרת הדו"ח הכספי (מאזן) המודפס והן בקובץ אקסל בפורמט דו"ח הצעת התקציב לשנת המאזן.

✓ המבקר יוציא מכתב בנושא למנהלת החשבונות הראשית.

4.8. ועד מקומי שיח דנון

4.8.1. בכדי למנוע בעתיד מצב של ניגוד עניינים טוב יעשה ועד מקומי שיח דנון בפרט וכל ועד אחר בכלל אם יקבע את הסכומים שיו"ר הועד, המנהל המוניציפאלי או כל מורשה חתימה אחר רשאים להוציא בתקופה X ללא אישור ספציפי של הועד.

בישיבת הועד בתאריך 2.5.19 מאשר הועד סכום של 10,000 ₪ פר עיסקה.

לדעת הביקורת יש מקום לתקן החלטה זאת ולקבוע 10,000 ₪ מקס' לתקופת דיווח. יועץ הסגן מטפל בתיקון הנוסח.

4.8.2. כמו כן יקבע הועד נוהל על פיו ידווח מורשה החתימה לועד על ההוצאות.

✓ **הנוהל נקבע בישיבה הנ"ל.**

4.8.3. הועד גם יקבע את רשימת הספקים שמורשה החתימה רשאי לפנות אליהם. במסגרת קביעת הרשימה יבחן הועד את הקשרים בין מורשה החתימה לספק.

אדמית
אחיהוד
אילון
אפק
אשרת
בוסתן הגליל
בית העמק
בן - עמי
בצת
געתון
גשר הזיו
חניתה
יחיעם
יסעור
כברי
כליל
כפר מסריק
לוחמי הגטאות
לימן
מצובה
נס-עמים
נתיב השיירה
סער
עברון
עין המפרץ
עמקא
ערב-אל ערמשה
ראש הנקרה
רגבה
שבי ציון
שיח דנון
שמרת



הועד מחליט למעשה להמשיך ולעבוד עם ספקים מהכפר ללא רישום ועל פי החלטת יו"ר הועד ו/או המזכיר באופן נקודתי. חברי הועד מכירים את כל הספקים ויודעים שאין בינם לבין היו"ר קשר משפחתי או אישי היוצר פוטנציאל לניגוד ענייניים.
יועץ סגן ראש המועצה ילווה הליך זה.

4.8.4. הועד יקבע שעל כל הזמנה יהיו חתומים שני מורשי חתימה (כפי שנעשה על צ'קים).
הנוהל התקבל בועד באותה ישיבה.

4.8.5. הועד יקבע נוהל שמקבל ההזמנה לא יהיה המזמין עצמו. מקבל ההזמנה יהיה זה שיחתום על תעודת המשלוח.

• ועד מקומי שייח דנון חייב, לדעת הביקורת, בליווי צמוד מטעם המועצה כמעט ברמה של חשב מלווה.

✓ **הועד קבע בישיבה הנ"ל שהמזמין יהיה יו"ר הועד והחותם על תעודת המשלוח מזכיר הועד.**

5. ארנונה

5.1. הביקורת תמליץ כי הוועדים המקומיים יפעלו למתן הנחות על-פי הנהלים והקריטריונים שנקבעו ותואמים את הקריטריונים המשמשים את המועצה במתן הנחות ארנונה.

- מחלקת ארנונה יחד עם מח' ישובים יוציאו מכתב בנושא לקראת 2018 לישובים
- כל הוועדים קיבלו את נתוני ההנחות והשומה לצורך הכנת תקציב וחיוב לינואר 18.
- 18 יישובים גובים ארנונת וועדים. ב 7 הוועדים הגביה מתבצעת דרך מ.ג.ע.ר השומות+ הנחות נשלחות על ידי מחלקת גבייה. שאר היישובים, שולחים את השומות בזמן שלהם מול רשימת ההנחות כפי שניתנה להם.

✓ יישלח מכתב על ידי מחלקת ארנונה המסביר כי מתן ההנחות דינאמי במהלך השנה ויש להתעדכן מעת לעת + כל הנחה חדשה המוענקת לתושב, יועבר עדכון לועד המקומי.

ההמלצה בוצעה

5.2. הביקורת תמליץ למועצה שבמכרז הבא לחברת גביה המכרז יכלול באותה עמלה גם גביה בועדים המקומיים.

- כרגע עדין אין מכרז.
- הנושא הועבר לטיפול מנכ"ל המועצה.

6. מליאה

6.1. מומלץ לקבוע צוות יישום המלצות המבקר בדומה לחוק מבקר המדינה.

✓ ההמלצה בוצעה

אדמית
אחיהוד
אילון
אפק
אשרת
בוסתן הגליל
בית העמק
בן - עמי
בצת
געתון
גשר הזיו
חניתה
יחיעם
יסעור
כברי
כליל
כפר מסריק
לוחמי הגטאות
לימן
מצובה
נס-עמים
נתיב השיירה
סער
עברון
עין המפרץ
עמקא
ערב-אל ערמשה
ראש הנקרה
רגבה
שבי ציון
שייח דנון
שמרת



- 6.2. מומלץ למליאה לחזור לפרוטוקול ישיבות הכולל גם את כל המסמכים הנלווים.
- עדיין לא מיושם

7. החברה הכלכלית

- 7.1. מומלץ כי החברה תנהל ספר מכרזים.
- הדברים יכולים להעשות בעזרת מח' הנדסה.
 - ✓ מכרזי החכ"ל מתקיימים באמצעות ועדת המכרזים של המועצה.
- 7.2. מומלץ כי החברה תנהל רשימה סגורה של ספקים וקבלנים בתחומי השירותים הנדרשים בחברה.
- תשובת החכ"ל: קיימות רשימות ספקים/ קבלנים. הנושא טופל על ידי אמיר נוימן
- 7.3. מומלץ כי התאגיד יקבע אמות מידה להוספת / גריעת ספק כנדרש בתקנות העיריות (מכרזים) תשובת החכ"ל: יאמצו את אמות המידה שיקבעו על ידי מחלקת הנדסה.
- ✓ נשלח מכתב ב-19/2/19 לאגף הנדסה ולחברה הכלכלית להעברת רשימה עד 6/3/19 טרם התקבלה תשובה.
- 7.4. מומלץ כי התאגיד ינהל ספר חוזים והתקשרויות.
- ✓ רשימת כל חוזי ההתקשרות הרלוונטיים הפועלים לפעולת החברה, קיימים בחברה. העתק של כל הסכם נמצא גם במשרדי היועץ המשפטי
 - ✓ ב-19.2.19 נמסר לביקורת שהנושא טופל.
- 7.5. מומלץ שהחכ"ל יפרסם את מכרזיו כפי שנדרש בתוספת השניה לצו שהיא, ככל הידוע לביקורת, הוראות המחייבות את החכ"ל בנושא מכרזים כל עוד לא הוחלט אחרת.
- הודעה על מכרז פומבי תיעשה על ידי פרסומה בשני עתונים יומיים לפחות הנדפסים בישראל, שאחד מהם לפחות הוא בשפה העברית. (תוספת 2 לצו 9(ב))
 - ✓ מנהלת החכ"ל ציינה שמתפרסמים מכרזים בהתאם לחוק והנהלים בתאום עם היועץ המשפטי.
- 7.6. מומלץ שלתיק המכרז יוכנסו לא רק הפניות למפרסם אלא גם הפרסום עצמו כפי שפורסם היכן שפורסם (לדוגמה: במידה ופורסם במעריב יגזר הפרסום ויצורף לתיק).
- ✓ מהחכ"ל נמסר שהפרסום נגזר מהעיתון ונשמר בתיק המכרז.
- 7.7. מומלץ לשקול מעבר למכרזים דו שלביים (הצעת המחיר מוגשת במעטפה סגורה שנפתחת רק לאחר שהתברר שהמציע עמד בכל דרישות הסף).
- ☒ ההמלצה נדחתה ע"י החכ"ל.
- 7.8. מומלץ להקפיד שתנאי הסף יהיו סבירים ורלוונטיים למכרז.
- ✓ תנאי הסף נקבעים בתאום עם מחלקת הנדסה והיועץ המשפטי.

אדמית
אחיהוד
אילון
אפק
אשרת
בוסתן הגליל
בית העמק
בן - עמי
בצת
געתון
גשר הזיו
חניתה
יחיעם
יסעור
כברי
כליל
כפר מסריק
לוחמי הגטאות
לימן
מצובה
נס-עמים
נתיב השיירה
סער
עברון
עין המפרץ
עמקא
ערב-אל ערמשה
ראש הנקרה
רגבה
שבי ציון
שייח דנון
שמרת

7.9. מומלץ שדרישות חריגות מהמציעים אך חשובות למזמין יכנסו למכרז כנותני יתרון ולא כתנאי סף.

✓ ההמלצה, כפי ציינה מנכלית החכ"ל, התקבלה ומיושמת. הביצוע יבדק בעתיד על ידי המבקר.

7.10. מומלץ לקבוע את תאריך הערבות ולא את ימי הערבות.

✓ מקובל. ההמלצה הוטמעה במכרזים שפורסמו ב2017 כפי שנמסר לביקורת.

7.11. מומלץ גם במכרזים שהם לכאורה שירותי כ"א בלבד להוסיף לתיבת ההצעות אומדן שיציג "הצעה מנמלית" שעדין מאפשרת למציע לעמוד בתנאי המכרז וגם בתנאי המינימום בחוק לעובדיו.

✓ מקובל. ההמלצה הוטמעה במכרזים שפורסמו ב2017

✓ הנושא יבדק במהלך השנים הקרובות ע"י הביקורת.

7.12. מומלץ לחכ"ל לבחון את נושא האומדן הן ברמה המשפטית והן ברמה המקצועית ועל סמך זה לקבוע כללי עבודה.

✓ מבקר המועצה יבקש ממנהל החכ"ל לקבל חוות דעת מהיועץ המשפטי של החכ"ל בנושא.

7.13. מומלץ שהעובד האחראי על הכנסת מעטפות המציעים לתיבת המכרזים יחתום על המעטפה יחד עם חותמת התקבל הכוללת את תאריך הקבלה.

ההמלצה טרם יושמה

7.14. מומלץ כאשר יש בחירה של הצעה שאינה הזולה ביותר לרשום בפרוטוקול ועדת המכרזים או בהחלטה של כל גורם אחר (ראש המועצה לדוגמה) את הסיבות שהביאו לדחיית ההצעה הזולה ביותר ולבחור באחרת. כאשר ההחלטה היא של ראש המועצה רצוי להקפיד ולצרף את החלטת ראש המועצה לתיק המכרז.

✓ המלצה מקובלת על החכ"ל. לא נבדק ביצוע בשלב זה.

8. משאבי אנוש

8.1. לבדוק האם יש חריגה מדרישות החוק בכל הקשור לעובדת היות רב המועצה ממונה ישיר על אשתו. במידה וימצא שאכן יש חריגה לפעול לתיקון המצב.

• הנושא הופנה לעו"ד. התקבלה חו"ד.

• הנושא בטיפול מש"א וסגן ראש המועצה.

8.2. מומלץ את טופס 101 לקלוט במערכת כך שיאפשר לאתר עובדים המדווחים על עבודה נוספת. זאת לצורך שיפור היכולת המועצה לעמוד בדרישות החוק.

• טופס 101 לא נותן פתרון לנושא עבודה נוספת לעובד ב 100% משרה במועצה

אדמית
אחיהוד
אילון
אפק
אשרת
בוסתן הגליל
בית העמק
בן - עמי
בצת
געתון
גשר הזיו
חניתה
יחיעם
יסעור
כברי
כליל
כפר מסריק
לוחמי הגטאות
לימן
מצובה
נס-עמים
נתיב השיירה
סער
עברון
עין המפרץ
עמקא
ערב-אל ערמשה
ראש הנקרה
רגבה
שבי ציון
שייח דנון
שמרת



- מנהלת מש"מא מיידעת כל עובד חדש במשרה מלאה שלכל עבודה נוספת עליו לפנות למועצה לקבלת אישור.
- מנהלת מש"מא תוציא מכתב לכל העובדים ב%100 משרה שאין להם אישור עבודה נוספת ותבקש מהם הצהרה שאינם עובדים בעבודה נוספת
- ✓ בינואר 18 יצא חוזר לעובדים. יוכן טופס חתימה לעובדים חדשים.

9. בתי ספר

- 9.1. מומלץ למועצה לא לחרוג מהתנהלותה בעבר לגבי תשלומים על הקרקע והמחויבים בגין בתי ספר אזוריים ועל אזוריים.
- מליאת המועצה קיבלה המלצה זו. בישיבת מליאה שהתקיימה לאחר קבלת המלצות הביקורת, קבלה המליאה החלטה הפוכה. מאחר וזאת וגם זאת החלטת מליאה הקובעת היא החלטה האחרונה.
 - ☒ המלצת הביקורת לא התקבלה.
- 9.2. "מומלץ לבדוק את כל ההסכמים של המועצה בכלל ועם בעלי הקרקעות עליהם יושבים בתי הספר האזוריים בפרט. במידה וההסכמים לא חתומים יש לדאוג לחתימת הצדדים.
- ☒ ככל הידוע לצוות ולביקורת לא בוצע.
 - ✓ הביקורת עצמה מקיימת בדיקה מפעם לפעם בנושא.
- 9.3. כמו כן יש לוודא שההסכמים מבוצעים לא רק בשנת חתימתם
- ☒ ככל הידוע לצוות ולביקורת לא בוצע
 - ✓ הביקורת מבצעת בדיקה מדגמית של הנושא בימים אלה.
- 9.4. מומלץ שבמו"מ מול השותפות לא ישתתפו תושבי השותפות שהם עובדי/חברי המועצה.
- למעשה לא מדובר כאן על המלצה. עובד שמייצג את המועצה לא יכול להשתתף בישיבות ובהחלטות שמשפיעות עליו ישירות בישוב בו הוא גר.
 - ✓ יש לשים דגש לא לייצר ניגוד עניינים כנ"ל.

10. חינוך

- 10.1. לאור תלונה שהתקבלה אצל הממונה על הטיפול בתלונות הציבור, על מעורבות של עובד מועצה בישובו נמצא שיש מקום להדריך את עובדי המועצה בנושא ניגוד עניינים.
- ✓ מש"מא תפנה ליועמ"ש לקבלת הנחיות בנושא ותעברן לעובדי המועצה.
- 10.2. במסגרת בדיקת אותה תלונה הסתבר שבמחלקת החינוך התקבלו החלטות בישיבות אך לא יצא מתוך הישיבה פרוטוקול או לכל הפחות סיכום ישיבה.
- ✓ מנכ"ל המועצה הוציא הנחיות על אופן קבלת החלטות ושימורן.

אדמית
אחיהוד
אילון
אפק
אשרת
בוסתן הגליל
בית העמק
בן - עמי
בצת
געתון
גשר הזיו
חניתה
יחיעם
יסעור
כברי
כליל
כפר מסריק
לוחמי הגטאות
לימן
מצובה
נס-עמים
נתיב השיירה
סער
עברון
עין המפרץ
עמקא
ערב-אל ערמשה
ראש הנקרה
רגבה
שבי ציון
שייח דנון
שמרת



10.3. כפי שהוצג בדו"ח ההודעה לתמ"ת הגיע לתמ"ת חודש ו 10 ימים לאחר האירוע. בעידן הדוא"ל לא נראה סביר שנדרש כ"כ הרבה זמן לדווח לתמ"ת על האירוע. גם אם היה דיווח ע"י מח' החינוך ו/או הישוב ולא התקבלה תגובת התמ"ת אחר פרק זמן סביר, ניתן היה לוודא שהתמ"ת קיבל הדיווח הרבה פחות מפרק זמן של חודש. היה אפשר לעשות זאת תוך יום אחד ואם לא אז גם שבוע עדין סביר.

✓ מנהלת מח' החינוך צריכה להכין נוהל דיווח מיידי לתמ"ת בכל הקשור לאירועים בפעוטונים תחת סמל מועצה ולוודא שכל העובדים מודעים לנוהל ומבצעים את הנוהל.

אדמית
אחיהוד
אילון
אפק
אשרת
בוסתן הגליל
בית העמק
בן - עמי
בצת
געתון
גשר הזיו
חניתה
יחיעם
יסעור
כברי
כליל
כפר מסריק
לוחמי הגטאות
לימן
מצובה
נס-עמים
נתיב השיירה
סער
עברון
עין המפרץ
עמקא
ערב-אל ערמשה
ראש הנקרה
רגבה
שבי ציון
שייח דנון
שמרת



11. סיכום

11.1. הקמת צוות תיקון ליקויים לא רק ששיפר משמעותית את הטיפול בתיקון ליקויים אלא גם מאפשר למעוניין מעקב והסקת מסקנות בנושא יישום המלצות.

11.2. את ההמלצות חלקנו ל3 מצבים.

11.2.1. המלצות שיושמו

11.2.2. בתהליך

11.2.3. לא ליישום

קודם כל אפשר לראות שאחוז ההמלצות שאינן מטופלות או לחילופין לא מיושמות קטן מאד 34 המלצות שלא ייושמו מתוך 45 המלצות (7%). מתוך ההמלצות שלא ייושמו אציין 2.

- החלטת המליאה, בניגוד להמלצת הביקורת, לשלם שכ"ד על מבנים במתחם נעמן.
- הכנסת מעטפות מכרז בחכ"ל לתיבת הצעות, באופן עצמאי ע"י הקבלן בלי רישום התקבל וליווי תהליך זה ע"י החכ"ל.

11.3. כאמור 47% מההלצות הוגדרו על ידי הביקורת ככאלה שנמצאות בתהליכי יישום. בפועל חלק גדול מהן הוגדרו ע"י המחלקה הרלוונטית כהמלצות שיושמו. בדיקת היישום מצריכה, בחלק גדול מהמלצות אלה, פרספקטיבה רחבה יותר כלומר בחינה לאורך זמן בעיקר כאשר מדובר על ועדים מקומיים. במהלך שנת 2019 או 2020 ייבדקו הדברים בפועל.

11.4. מהתוצאות אפשר לראות קודם כל שהשיתוף פעולה בין צוות תיקון הליקויים לבין המחלקות השונות היה טוב.

עוד אנחנו למדים שרוב ההמלצות או יושמו או בתהליך יישום כפי שצויין לעיל. מאז הקמת צוות תיקון הליקויים תהליכים אלה נובעים בין היתר מהטיפול של הצוות יחד עם מנהלי המחלקות באופן מובנה (ולא מקרי) בהמלצות.

11.5. לסיום

אציין שמודל "מבקר המדינה" הוא מודל נכון ומומלץ להמשיך בו בטח בכל הקשור להמלצות הביקורת אך גם להמלצות של גורמים אחרים כגון מבקר משרד הפנים ואחרים.

תודה לאנשי הצוות שהקדישו מזמנם ותרמו יחד עם בעלי התפקיד לטיפול בתיקון הליקויים.

בברכה

ניצן גלילי

מבקר מ"א מטה אשר

וממונה על טיפול בתלונות הציבור

טל' 0545600300

אדמית
אחיהוד
אילון
אפק
אשרת
בוסתן הגליל
בית העמק
בן - עמי
בצת
געתון
גשר הזיו
חניתה
יחיעם
יסעור
כברי
כליל
כפר מסריק
לוחמי הגטאות
לימן
מצובה
נס-עמים
נתיב השיירה
סער
עברון
עין המפרץ
עמקא
ערב-אל ערמשה
ראש הנקרה
רגבה
שבי ציון
שייח דנון
שמרת