



דו"ח מבקר העירייה לשנת 2023

בצירוף תגובות ראש העיר

יוני 2024



מבקר העירייה

ט בתמוז תשפ"ד

15.7.2024

לכבוד
הרב יעקב גוטרמן- ראש העיר

הדין וחשבון השנתי על הביקורת לשנת 2023

בהתאם להוראות סעיף 170 ג לפקודת העיריות, הנני מתכבד להגיש לך את הדין וחשבון על הביקורת בעירייה לשנת 2023 כנדרש בפקודת העיריות ויחד עם זאת מועברים עותקים מהדו"ח לחברי וועדת ביקורת.

לראשונה, במסגרת תהליך קביעת תוכנית העבודה ערכה הביקורת מדגם סקר קדימות המבוסס על סקר סיכונים של תחומי הפעילות העיקריים בעירייה ע"פ מודלים מקובלים ודירגה את חשיבותם על מנת לקבוע סידרי עדיפויות לביצוע ביקורת פנימית.

הביקורת השנה עסקה בנושאים שונים וחשובים כמו רישוי עסקים במרכזים המסחריים, היבטים כספיים בהתנהלות גביית תשלומים בספריה, מעבר בטוח להולכי רגל ברחוב חפץ חיים, תשלומי העירייה עבור תלמידים בחינוך המיוחד (תוכנית רב שנתית) ודווח על תיקון הליקויים שעלו בדוחות קודמים של מבקר המדינה, משרד הפנים ומבקר העירייה.

במרכז הדוח נושא "רישוי עסקים במרכזים המסחריים" במהלכו נבדקו היבטים שונים כמו תחומי האחריות, מיפוי העסקים הקיימים, הכנסות מאגרת רישוי, הגשת בקשות למתן רישיונות, עדכון בעלי העסקים, הליך הרישוי, המערכת הממוחשבת, הטיפול בבקשות לקבלת רישיונות, אופן מתן הרישיונות, עסקים הפועלים ללא רישיון, תיקים שנפתחו, רישוי אירועים ופיקוח על עסקים, התקנות והוראות המנהל התקין.

פרק מיוחד הוקדש לנושא עבודת "היבטים כספיים בהתנהלות גביית תשלומים בספריה הציבורית" הכולל בדיקת מערך ומנגנון התשלומים, תהליך הגבייה, סוגי התשלומים ואמצעי התשלום.

פרק נוסף עוסק בנושא "מעבר בטוח להולכי רגל ברחוב חפץ חיים" בו מתבצעות עבודות תשתית במשך מספר חודשים וקיימת חשיבות רבה לבטיחותם של הולכי הרגל ברחוב מרכזי זה.

פרקים נוספים בדו"ח עוסקים בנושא השירותים הניתנים לילדי החינוך המיוחד הלומדים במוסדות החינוך מחוץ לעיר על רקע המודעות לנושא ילדים בעלי צרכים מיוחדים ומוגבלויות, ובתיקון הליקויים שנמצאו בדוח מבקר העירייה.



מבקר העירייה

דו"ח זה הוגש לכבודו בחודש יולי 2024 לאור נושאים שבדיקתם נמשכה עד סוף שנת הלימודים במוסדות החינוך.

בהתאם לסעיף 170 ג הנך מתבקש להעביר לוועדת הביקורת את הערותיך לדו"ח זה תוך שלושה חודשים מיום קבלתו.

תשומת ליבך לסעיף 170 ג לעניין איסור פרסום פרטי הדו"ח טרם הגשתו למליאת העירייה.

בברכה

אהרונוביץ יהושע

מבקר העירייה

מודיעין עילית. עיר העתיד החרדית

תוכן עניינים

סקר סיכונים

- התחומים שנבחרו למדגם
- הערכת הסיכונים
- תוצאות הסקר
- ההיקף הכספי והבקורות הקיימות
- ניתוח והערכת הסיכונים
- תוכנית העבודה
- תגובת ראש העיר

רישוי עסקים

- הבסיס החוקי
- המבנה הארגוני
- פירוט העסקים במרכזים המסחריים
- הכנסות אגרת רישוי
- הגשת בקשות לרישיון עסק
- הליך הרישוי
- המערכת הממוחשבת
- הטיפול בבקשות לקבלת רישיון
- אופן מתן הרישיון
- עסקים הפועלים ללא רישיון
- תיקים שנפתחו בשנת 2023
- רישוי מתנסים ואירועים
- פיקוח על עסקים
- המלצות הביקורת
- תגובת ראש העיר
- נספחים

היבטים כספיים בספרייה

- הבסיס החוקי
- סוגי התשלומים בספרייה
- תהליך גביית התשלומים
- התנהלות קופת מזומן
- המלצות הביקורת
- תגובת ראש העיר

מעבר בטוח להולכי רגל

- נציב תלונות הציבור
- ביקורת שטח 1
- טיפול בליקויים
- ביקורת שטח 2
- טיפול בליקויים
- מעקב תיקון ליקויים
- תגובת ראש העיר
-

תשלומים עבור תלמידים בחינוך המיוחד

- הוראות משרד החינוך
- דרישות התשלום של מוסדות החינוך
- ביקורת שטח במוסדות החינוך
- ביקורת שנערכו באמצעות המצאת מסמכים
- המלצות
- תגובת ראש העיר

מעקב תיקון ליקויים

- דוח מבקר העירייה
- דוח מבקר משרד הפנים
- דוח מבקר המדינה
- ישיבות הוועדה לענייני ביקורת

סקר קדימות בעבודת הביקורת המבוסס על סקר סיכונים

מבקר העירייה

דוח מבקר העירייה 2023

סקר קדימות בעבודת הביקורת המבוסס על סקר סיכונים

הקדמה

במסגרת תהליך קביעת תכנית העבודה לביקורת בשנת 2023 ערכה הביקורת מדגם סקר קדימות מבוסס סיכונים של תחומי הפעילות העיקריים בעירייה. מטרת הסקר הייתה לדרג את תחומי הפעילות על פי פרמטרים מקובלים ולגבש רשימה של תחומים נבחרים אשר יישקלו בקביעת תוכנית העבודה של הביקורת בעירייה.

יחד עם זאת, מטרת הסקר לזהות את התהליכים העיקריים בתחומים נבחרים, לבחון את הסיכונים הטמונים בהם, ולדרג את חשיבותם על מנת לקבוע סדרי עדיפויות לביצוע ביקורת פנימית וזאת כחלק מהתפיסה כי הביקורת הפנימית מיועדת לשמש גם ככלי ניהולי לבדיקת נושאים בעלי סיכון ולאיתור ליקויים בבקורות. ככל שנושא מסוים או תהליך מסוים חשובים יותר לסיכונים, חשיבותם לצורך ביקורת פנימית גדלה.

מדגם סקר הסיכונים שביצעה הביקורת כלל איסוף נתונים על מחלקות שונות והתהליכים העיקריים המתבצעים בה, ריכוז הנתונים וניתוחם. איסוף הנתונים בוצע באמצעות קיום פגישות עם בעלי תפקידים ועיון במסמכים.

בחירת הנושאים למדגם

הביקורת ערכה רשימת נושאים ותחומים כלליים פוטנציאליים מתוכם נבחרו נושאים ספציפיים לביקורת. בחירת התחומים ומספרם נגזרו מהשיקולים הבאים:

- א. אספקת השירותים לתושבים ושיפורם
- ב. הבטחת ביטחון, סדר ציבורי ובריאות הציבור ושיפורם
- ג. הבטחת ציות לחוק ולכללי מינהל תקינים
- ד. הבטחת התנהלות יעילה וחסכונית של העירייה
- ה. הבטחת בקרה ושקיפות נאותים בהתנהלות העירייה
- ו. תקציב העירייה והמחלקות השונות

התחומים שנבחרו למדגם

רישוי עסקים - הליכי הרישוי, חידוש רישיון עסק, עסקים שבבעלות העירייה, פיקוח ואכיפה.

שילוט - סקר שלטים, תהליכי הרישוי, נהלי עבודה, עסקים בעלי שלטים, גביית אגרת שילוט, שלטי חוצות, שלטים מוארים.

ביטוח תלמידים- גביית כספים מההורים, תמהיל פוליסת תאונות אישיות לתלמידים, תביעות משפטיות, גבייה ממוסדות פרטיים, רכישת ביטוח באופן עצמאי.

ספרייה- גבייה, הכנסות ותשלומים, בקרה ודווח, מצאי ספרים וניהול אוסף, רכש, גבייה ממנויים שאינם תושבי העיר, כמות מנויים חדשים, גבייה בגין איחור בהחזרת ספרים, גבייה בגין איבוד ספרים, אופן גביית הקנסות.

ניקיון רחובות – בקרה על אישור תשלומים לקבלנים, מעקב אחר מכונת טיאוט, מעקב אחר טיאוט ידני, בקרה על אישור תשלומים לקבלנים, ניקיון ואכיפה בסמוך למטמונים, נהלי עבודה ותפקידי המחלקה, סקר מקיף ועדכני למספר כלי האצירה, סקר מקיף לגבי נפח כל העצירה, פינוי אשפה מהרחובות.

גבייה- גביית ארנונה, הנחות ייחודיות, אגרת ביוב, הכנסות מים, טיפול בחייבים, סקר נכסים, שיתופי פעולה פיקו ואכיפה, מחיקת חובות, וועדת הנחות, פטורים מארנונה, אגרת שמירה.

אמבולנס- גביית אגרות

שירות פסיכולוגי- גבייה עבור אבחונים

מכון נעלה- גבייה

מקוואות- גבייה, צריכת חשמל וניקיון

חינוך- הכנסות מאגרות תלמידי חוץ

הנדסה- גביית אגרות בנייה

הביקורת מדגישה כי תחומי הפעילות שנדגמו הינם כלליים ואינם בהכרח מהווים נושאי ביקורת בפני עצמם. חלק מהתחומים הנ"ל הנם רחבים ועשויים לכלול נושאי ביקורת נוספים. יחד עם זאת ישנם תחומי בהם נערכה ביקורת בשנים האחרונות ועל כן קדימותו לביקורת נמוכה יותר ביחס לנושאים אשר לא בוקרו במהלך השנים האחרונות.

המיתולוגיה להערכת הסיכון

המיתולוגיה לבחירת הנושאים ולהערכת הסיכונים הגלומים בהם מבוססת על מודלים מקובלים בתחום ניהול סיכונים ועל הנחיות מקצועיות בתחום הביקורת הפנימית. מבקר העירייה נעזר במבקרים פנימיים ברשויות אחרות כדי לערוך סקר סיכונים מדגמי.

בהערכת סיכונים נהוג להעריך את רמת הסיכון בכל אחד מהנושאים האפשריים באמצעות 5 אמות מידה נבחרות אשר נקבע להם משקל יחסי שבין 15% עד 30% וניקוד המשקף את המשמעות היחסית בדירוג 1-5.

אמות המידה השונות ומשקלן היחסי בהערכת הסיכונים :

אמת המידה	תיאור אמת המידה	המשקל
היקף כספי	העלות או המשמעות הכספית של נושא הביקורת	20%
שירות לתושב	הקשר של הנושא לרמת השירות שהתושב מקבל	20%
בטיחות/בטחון/בריאות	הקשר של הנושא לרמת הבטיחות, הביטחון והבריאות לתושבים	15%
עניין לציבור	עד כמה הנושא נמצא במוקד העניין הציבורי	15%
ביקורת אחרונה	המועד בו נערכה ביקורת בנושא בשנים האחרונות	30%

הסבר

היקף כספי – בסיס הנתונים שעליו התבססה הביקורת הינו תקציב העירייה לשנת 2023

שירות לתושב - הניקוד ניתן ביחס לציבור בכללותו ולא לציבור באופן ספציפי.

עניין לציבור - הניקוד ניתן ביחס לציבור בכללותו ולא לציבור באופן ספציפי.

ביקורת אחרונה – ככל שנערכה ביקורת בנושא בשנים האחרונות יינתן לו דירוג נמוך יותר ביחס לנושאים אשר לא בוקרו בחמש השנים האחרונות.

הניקוד של כל אחד מהנושאים לביקורת ניתן לפי בסיס הטבלה כדלהלן:

5	4	3	2	1	
מעל 50 מיליון ₪	עד 50 מיליון ש"ח	עד 10 מיליון ש"ח	עד 5 מיליון ש"ח	עד 1 מיליון ש"ח	היקף כספי
השפעה גבוהה מאד	השפעה גבוהה	השפעה בנונית	השפעה נמוכה	אין השפעה	שירות לתושב
אפשרות ממשית לפגיעה קשה או אובדן חיי אדם	פן גבוהה	פן בינוני	פן נמוך	אין פן של בטיחות בטחון או בריאות	בטיחות בטחון או בריאות
עניין רב לציבור	יש עניין גבוה	יש עניין בינוני	יש עניין מועט	אין עניין ממשי לציבור	עניין לציבור
לא נערכה ביקורת ב 5 שנים האחרונות	נערכה ביקורת ב 8 שנים האחרונות	נערכה ביקורת ב 7 שנים האחרונות	נערכה ביקורת ב 6 שנים האחרונות	נערכה ביקורת ב 5 שנים האחרונות	ביקורת אחרונה

הציונים ניתנו על סמך הערכה כללית כמקובל בביצוע סקרים מסוג זה ללא בדיקה מעמיקה המקובלת בתהליכי ביקורת.

תוצאות הסקר – דירוג על פי הערכת סיכונים

1. להלן כ 50 נושאים פוטנציאליים בקדימות לביקורת בשנים הקרובות.
2. פירוט מלא של הניקוד לנושאי הביקורת ע"פ סדר עדיפות נמצא בהמשך דוח זה.

ציון משוקלל	נושאים הנדרשים לביקורת	המחלקה
2	הליכי רישוי	רישוי עסקים
2	חידוש רישיונות עסק	
2	עסקים שבבעלות העירייה	
3	פיקוח ואכיפה	
2	תהליכי רישוי	שילוט
2	נהלי עבודה	
2	סקר עסקים בעלי שלטים	
3	גביית אגרת שילוט	
3	שלטי חוצות	
2	שלטים מוארים	
4	תהליכי גביית כספים מההורים	ביטוח תלמידים
3	תמהיל פוליסת תאונות אישיות	
3	תביעות משפטיות והטיפול בהם	

3	גבייה ממוסדות פרטיים	
2	רכישת ביטוח באופן עצמאי	
3	היבטים כספיים	ספריה
2	גבייה ממנויים שאינם תושבי העיר	
2	אופן גבייה בגין קנסות	
2	בקרה ודווח	
3	בקרה על אישור תשלומים לקבלנים	ניקיון רחובות
3	מעקב אחר מכונת טיאוט	
4	מעקב אחר טיאוט ידני	
2	בקרה על אישור תשלומים לקבלן	
2	ניקיון ואכיפה בסמוך לכלי האצירה	
2	נהלי עבודה	
2	סקר מקיף ועדכני למספר כלי האצירה	
2	סקר מקיף לגבי נפח כלי האצירה	
3	תהליך פינוי אשפה מהרחובות	
3	גביית ארנונה	גבייה
3	הנחות ייחודיות	
3	אגרת ביוב	
3	הכנסות מים	
3	טיפול בחייבים	
2	סקר נכסים	
2	שיתופי פעולה פיקוח- אכיפה	
2	מחיקת חובות	
3	וועדת הנחות	
2	פטורים מארנונה	
3	אגרת שמירה	
3	גביית אגרה	אמבולנס
2	הוצאות רכב	
3	נהלי עבודה	
2	גבייה עבור אבחונים פסיכולוגיים	שירות פסיכולוגי
2	גבייה בגין טיפולים	מכון נעלה
4	הליכי גבייה והכנסות	מקוואות
4	צריכת חשמל וניקיון	
2	הכנסות אגרת תלמידי חוץ	חינוך
4	תהליך מתן היתר בנייה	הנדסה
4	גבייה בגין אגרות בנייה	

ההיקף הכספי והבקורות הקיימות בנושאי הסקר

המחלקה	ההיקף הכספי	תהליכים והבקורות הקיימות
שילוט	₪ 350,000	גבייה פרונטלית במחלקה
ביטוח תלמידים	₪ 2,300,000	מכתב למנהלי מוסדות, נתונים ממחלקת חינוך, המוסדות גובים ישירות מההורים
ספריה	₪ 180,000	תשלומי מנויים חצי שנתיים, תשלום פיקדון, תשלום איחור החזרת פריטים, בלאי, גביה דרך אשראי העיר המחאות ומזומן,
פינוי אשפה	₪ 17,000,000 ש"ח	סיורים יזומים, איתוראן על משאיות, מטאטים, פניות מוקד
ניקיון רחובות	₪ 3,300,000 ש"ח	סיורים יזומים, איתוראן על משאיות, מטאטים, פניות מוקד
גביית אגרת ביוב	₪ 14,000,000	בקורות של משרד הפנים, רשות המים, דוחות פנימיים של חברת מעגר
הכנסות מים	₪ 20,000,000	בקורות של משרד הפנים, רשות המים, דוחות פנימיים של חברת מעגר
אגרת שמירה	₪ 4,350,000	בקורות של משרד הפנים, רשות המים, דוחות פנימיים של חברת מעגר
אגרת אמבולנס	₪ 300,000	לא ידוע
אבחונים פסיכולוגיים	₪ 159,000	
מכון נעלה	₪ 98,000	המורות מעדכנות בסוף כל חודש על מספר הטיפולים. מורות מטעם פרוייקט התשלום נגבה עי המתנס
צריכת חשמל במקוואות וניקיון	₪ 900,000	
הכנסות אגרות תלמידי חוץ	₪ 620,000	
גביית אגרת בנייה	₪ 1,900,000	. מערכת הקומפלוט שמפיקה את שוברי התשלום, ומערכת מטרופולינט שמפיקה את הקבלות ונמצאת במחלקת הגביה ששם מתבצע התשלום. . הבקרה על התשלום באמצעות אסמכתא תשלום, לרוב כאשר תושב/ אדריכל שולח קבלה על תשלום שביצע.

ניתוח והערכת סיכונים מדגמית לפי חשיבות

מחלקה	נושאים הנדרשים לביקורת	הערכת סיכונים	היקף כספי	שירות לתושב	צד בטיחות בטחון ובריאות	עניין לציבור	סיכון ממוצע
שפע	ניקיון ואכיפה בסמוך למטמונים	קושי בעמידה ביעדים ובמתן שירותים לציבור	4	4	4	4	4
שפע	פינוי אשפה מהרחובות	אי עמידה ביעדים ובמתן שירות לתושבים פגיעה במוניטין של העירייה ברמה המקומית והארצית	4	4	4	4	4
ביטוח תלמידים	תמהיל פוליסת תאונות אישיות לתלמידים	פגיעה נקודתית במתן שירותים לתושב פגיעה באיכות השירות לציבור	2	4	4	4	3.5
ביטוח תלמידים	תביעות משפטיות והטיפול בהם	הפסד כספי לעירייה, חשיפה לתביעות	2	4	4	4	3.5
שפע	מעקב אחר מכונת טיאוט	אי עמידה ביעדים ובמתן שירותים לתושבים, פגיעה במוניטין ברשות המקומית	2	4	4	4	3.5
שפע	מעקב אחר טיאוט ידני	אי עמידה ביעדים ובמתן שירותים לתושבים, פגיעה במוניטין ברשות המקומית	2	4	4	4	3.5
פינוי אשפה	בקרה על אישור תשלומים לקבלנים	הפסד כספי לעירייה, פגיעה במוניטין	4	4	4	1	3.25
ביטוח תלמידים	גבייה ממוסדות פרטיים	פגיעה באיכות השירות לציבור, אי עמידה בהוראות החוק	2	3	4	4	3.25
גביה	שיתופי פעולה – פיקוח ואכיפה	אובדן הכנסות, פגיעה במוניטין ברמה המקומית,	4	3	3	3	3.25

					אי עמידה בנהלי עבודה		
3.25	3	4	4	2	הפסד כספי לעירייה, פגיעה במוניטין הרשות ברמה המקומית	אגרת שמירה	גביה
3.25	4	4	4	1	הפסד כספי לעירייה, פגיעה במוניטין	חשמל וניקיון במקוואות	מקוואות
3	2	2	4	4	הפסד כספי לעירייה, אי עמידה ביעדים, אי עמידה בהחלטות רגולטיביות, פגיעה במוניטין הרשות המקומית	גביית ארנונה	גבייה
3	2	4	2	4	פגיעה בשירות לתושבים אי עמידה בנהלי העירייה	נהלי עבודה ותפקידי המחלקה	גבייה
3	3	1	4	4	אובדן הכנסות, אי עמידה ביעדים, חשיפה משפטית	טיפול בחייבים	גבייה
2.75	1	4	4	2	הפסד כספי לעירייה, פגיעה במוניטין	בקרה על אישור תשלומים לקבלנים	ניקיון רחובות
2.75	1	2	4	4	אובדן הכנסות, פגיעה במוניטין	אגרת ביוב	גבייה
2.75	1	2	4	4	אובדן הכנסות,	הכנסות מים	גביה
2.75	4	1	4	2	פגיעה נקודתית במתן שירותים, פגיעה מינורית במוניטין העירייה	וועדת הנחות	גביה
2.5	1	3	4	2	הפסד כספי לעירייה, פגיעה במוניטין	גביה	מקוואות
2.5	1	3	4	2	אובדן הכנסות, אי עמידה בנהלי העירייה פגיעה במוניטין	אגרות בנייה	הנדסה
2.5	3	3	3	1	פגיעה באיכות השירות לציבור	רכישת ביטוח באופן עצמאי	חינוך
2.5	1	1	4	4	אובדן הכנסות, קושי במתן שירותים לציבור, אי עמידה בנהלי	הנחות ייחודיות	גבייה

					העירייה פגיעה במוניטין		
2.5	3	3	3	1	הפסד כספי לעירייה, קושי נקודתי במתן שירות לתושבים, אי עמידה בנהלי העירייה. פגיעה מינורית במוניטין הרשות.	הכנסות אגרת אמבולנס	אמבולנס
2.25	1	1	4	1	הפסד כספי, קושי נקודתי, אי עמידה בנהלים, פגיעה מינורית במוניטין העירייה	אבחון פסיכולוגי	שפח
2.25	3	3	2	1	קושי נקודתי במתן שירותים לתושב, אי עמידה בנהלי העירייה	הליכי רישוי	רישוי עסקים
2.25	2	3	2	2	אובדן כספי לעירייה, חשיפה לתביעות	גביית כספים מההורים	ביטוח תלמידים
					אי עמידה בנהלי העירייה		
2	1	2	1	4	פגיעה במוניטין ברמה המקומית	סקר מקיף ועדכני למספר כלי האצירה	שפע
2	1	2	1	4	פגיעה במוניטין ברמה המקומית	סקר מקיף לגבי נפח כלי האצירה	שפע
1.75	1	1	4	1	הפסד כספי לעירייה, פגיעה מינורית במוניטין הרשות	גביה	מכון נעלה
1.75	2	1	3	1	קושי נקודתי במתן שירות לתושבים	מצאי ספרים וניהול אוסף	ספריה
1.75	2	1	3	1	הפסד כספי, אי עמידה בנהלי העירייה	רכש	ספריה
1.75	1	1	1	4	אובדן הכנסות, אי עמידה בהחלטות רגולטוריות	סקר נכסים	נכסים

1.5	1	1	3	1	הפסד כספי לעירייה, קושי נקודתי במתן שירות לתושבים, אי עמידה בנהלי העירייה. פגיעה מינורית במוניטין הרשות.	גביה	ספריה
1.5	1	2	2	1	אי עמידה בהוראות החוק	תהליכי הרישוי	רישוי עסקים
1.5	1	1	3	1	אובדן הכנסות לעירייה,	הכנסות הספרייה	ספריה
1.3	1	; 1	2	1	אובדן הכנסות	גביה בגין איבוד ספרים	ספריה
1.25	1	1	2	1	הפסד כספי לעירייה, אי עמידה בנהלי העירייה	סקר שלטים	שילוט
1.25	2	1	1	1	אובדן הכנסות,	הכנסות אגרת תלמידי חוץ	חינוך
1.25	2	2	0	1	אובדן כספי לעירייה, אי עמידה בנהלי העירייה, פגיעה מינורית במוניטין	פיקוח ואכיפה	רישוי עסקים
1.25	2	1	1	1	הפסד כספי לעירייה	הכנסות עצמיות	ספריה
1.25	2	1	1	1	הפסד כספי לעירייה	גביה ממנויים שאינם תושבי העיר	ספריה
1.25	1	1	2	1	הפסד כספי	כמות מנויים חדשים	ספריה
1.25	1	1	2	1	אובדן הכנסות	גביה בגין איחור בהחזרת ספרים	ספריה
1.25	1	1	2	1	אי עמידה בנהלי העירייה	אופן גביית קנסות	ספריה
1	1	1	1	1	הפסד הכנסות, עמידה בהוראות החוק	גביית אגרת רישוי	רישוי עסקים
1	1	1	1	1	אי עמידה בנהלי העירייה	נהלי עבודה	רישוי עסקים

1	1	1	1	1	אובדן הכנסות, אי עמידה בנהלי העירייה פגיעה במוניטין	עסקים בעלי שלטים	רישוי עסקים
1	1	1	1	1	אובדן הכנסות, אי עמידה בנהלי העירייה, פגיעה במוניטין	גביית אגרת שילוט	גבייה
1	1	1	1	1	אובדן הכנסות, אי עמידה בנהלי העירייה פגיעה במוניטין	שלטי חוצות	גבייה
1	1	1	1	1	אובדן הכנסות, אי עמידה בנהלי העירייה פגיעה במוניטין	שלטים מוארים	גבייה
	2	3	3	1		חידוש רישיון עסק	רישוי עסקים

תוכנית עבודת הביקורת

מטרת תוכנית העבודה הרב שנתית של הביקורת לאפשר כיסוי יעיל ושיטתי של הפעילויות בעירייה באמצעות תכנון יעדי ביקורת ותהליכי הגשמתם למספר שנים.

התוכנית מבוססת על מיפוי של היחידות השונות המרכיבות את פעילות העירייה ומשמשת כמערכת תומכת החלטות של נושאי ותכיפות הביקורת תוך בחינה מתמדת והתאמתה במידת הצורך לשינויים והתפתחויות בעירייה.

תוכנית העבודה מבוססת בעיקרה על סקר הסיכונים לדרוג חשיבות נושאי הביקורת.

גישה זו מייעלת את תהליך הביקורת, מאפשרת ניצול יעיל של משאבי הביקורת ומצמצמת את משאבי הניהול של היחידות המבוקרות המופנים לצורך הביקורת.

תגובת ראש העיר

סקר הסיכונים המדגמי שערך מבקר העירייה הוא שלב נוסף ביעילות עבודת הביקורת בעירייה והוא כלי עבודה המאפשר להנהלת העירייה להתמקד בכובד ראש בנושאים בעלי היקף כספי גבוה, נושאים הקשורים לאיכות השירות לתושבים תוך ראייה רחבה והקפדה על בטיחות ובטחון התושבים.

הבהנה ביץ' ציטהול סיכונים'

ל'סקר סיכונים לצרכי הביקורת הפנימית'

- נייהול סיכונים

אחירותה של הנהלת הארגון ונושאי המשרה שבה.

- סקר סיכונים - הערכה וזיהוי סיכונים

לצורכי הביקורת הפנימית של יחידת הביקורת הפנימית בארגון.

פעילות המבוצעת תוך שמירה על אי תלות.

מהו ניהול סיכונים?

- מתודולוגיה: ניהול שיטתי תוד יישים מדיניות, נהלים ותהליכים לצורך זיהוי, ניתוח והערכה קרת סיכונים.
- מטרה: מטרת הסיכונים הינה לזהות, לכמת ולנהל סיכונים לצורך השגת היעדים של התאגיד.

מטרות וגורמי סיכון

- ניהול הסיכונים הינו תהליך שנועד להבטיח כי האיום על נכסי הארגון הינו בטוח המקובל על ההנהלה בהתאם לעלויות מוסכמות.

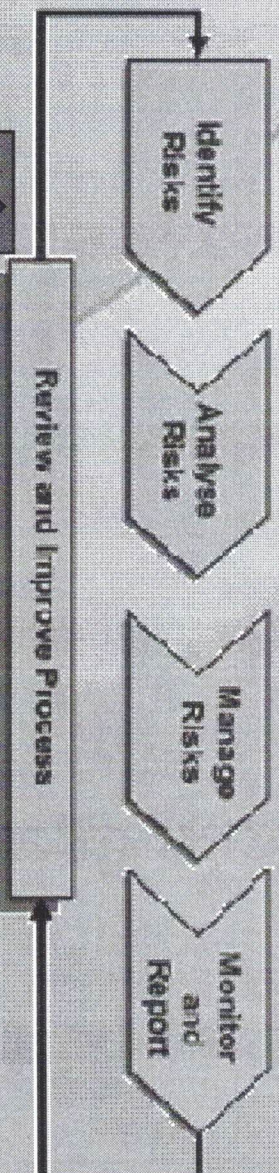
- גורמי סיכון שניתן למנות ועל פיהם להעריך את הסיכון יהיו בין היתר:

- הפסד כספי.
- סיכונים משפטיים/רגולטוריים:
- פגיעה במוניטין.
- ירידת ערך לבעלי המניות.
- פגיעה בפעילות העסקית.
- שירות לאזרח.

עלבים עיקריים בתהליך

- קביעת התכולה.
- מיפוי נכסים, ותהליכים וזיהוי בעליהם.
- קביעת תהליך מובנה להערכת סיכונים ויישומו.
- זיהוי בקורות קיימות לטיפול בסיכונים.
- טיפול בסיכונים.

- יישום תהליך מתמשך להערכת איומים וחולשות.
- זיווח.



תקני הביקורת הפנימית

מקצועיות [1210]

מבקר/ים פנימיים צריכים להיות בעלי הידע, המיומנויות והכישורים האחרים, הדרושים לביצוע הפעילויות, שבאחריותם האישית הביקורת הפנימית, כחידה, צריכה להיות בעלת הידע, המיומנויות והכישורים, הדרושים לביצוע הפעילויות שבאחריותה.

1210.A1- המבקר הפנימי הראשי צריך להשיג ייעוץ וסיוע מספקים, אם לסגל הביקורת הפנימית חסרים ידע, מיומנויות וכישורים, הדרושים לביצוע משימת ביקורת מולה או חלקה.

1210.A2- מבקר פנימי צריך להיות בעל ידע מספק לזיהוי סיכונים להונאה. עם זאת, אין לצפות מטעו להיות בעל ההתמחויות של פני, שתפקידו העיקרי הוא לגלות ולחקור הונאות.

1210.A3- מבקר פנימי צריך להיות בעל ידע אודות **עיקרי הסיכונים**, הבקורות וטכניקות ביקורת מבוססות טכנולוגית, הומינות לביצוע עבודתו. עם זאת, לא מכל מבקר פנימי מצפים שתהיה לו המומחיות של מבקר פנימי שאחריותו העיקרית היא ביקורת טכנולוגית מידע.

1210.C1- המבקר הפנימי הראשי יסרב לקבל מטלות ייעוץ או להשיג ייעוץ מספק, אם הסגל חסר ידע, מיומנויות וכישורים, הדרושים לביצוע מטלת ייעוץ כולה או חלקה.

[1220] זהירות מקצועית ראויה

מבקר/ים פנימיים צריכים ליישם זהירות ומיומנות, המצופים ממבקר פנימי מוכשר וזהיר במידה סבירה. זהירות מקצועית ראויה, אין משמעה היעדר יכולת לטעות.

1220.A1- על מבקר פנימי לנהוג בזהירות מקצועית ראויה על-ידי הפעלת שיקול דעת בנושאים הבאים:

- « היקף העבודה הדרושה להשגת יעדי הביקורת;
- « מורכבות יחסית, מזהירות ומשמעותיות של עניינים, שלהם מתייחסת הביקורת;
- « התאמת ואפקטיביות של תהליכי ניהול הסיכונים, הבקרה והשליטה;
- « הסתברות לטעויות משמעותיות, לאי-סדרים, ולא-יציאות;
- « עלות הביקורת יחסית לתועלת הפוטנציאלית.

1220.A2- כדי לפעול בזהירות מקצועית ראויה, על מבקר פנימי לשיקול שימוש בכלי ביקורת מנוחשבים ובטכניקות אחרות לניתוח נתונים.

1220.A3- על מבקר פנימי להיות ער לסיכונים משמעותיים, העלולים להשפיע על השגת יעדים, על פעולות אור על משאבים. עם זאת, תהליכי הביקורת כשלעצמם, אפילו אם הם מופיעים בזהירות מקצועית ראויה, אינם מבטחים שכל הסיכונים המשמעותיים יוחזו.

ניהול סיכונים [2110]

הביקורת הפנימית צריכה לסייע לאיגוון על-ידי זיהוי והערכה של חשיפות משמעותיות לסיכונים ולתרום לשיפור ניהול הסיכונים ומערכות הבקרה.

2110.A1 - הביקורת הפנימית תנטר ותעריך את האמפטיביות של מערכת ניהול הסיכונים של הארגון.

2110.A2 - הביקורת הפנימית תעריך חשיפות לסיכונים המתייחסים לשליטה, לפעולות ולמערכות המידע של הארגון בהתייחס לנאים:

- « אמינות ושלמות המידע הכספי והתפעולי;
- « אפקטיביות ויעילות הפעולות;
- « שמירה על נכסים;
- « עמידה בדרישות חוקים, תקנות וחוזים.

2110.C1 - במהלך ביצוע מטלת-ייעוץ, מבקרים מנימיים יתייחסו לסיכונים בהתאמה לניטרות מטלת-הייעוץ, ויהיו ערניים לקיומם של סיכונים משמעותיים נוספים.

2110.C2 - ידע אודות סיכונים, שהואג במטלת-ייעוץ, ייכלל על-ידי מבקרים פנימיים, בתהליך זיהוי והערכה של חשיפות לסיכונים משמעותיים בארגון.

[2010] תכנון

המבקר הפנימי הראשי ניזן תוכניות עבודה מניסיונות סיכונים, בהתאם למטרות האירגון, כדי להחליט על סדרי העדיפויות של הביקורת הפנימית.

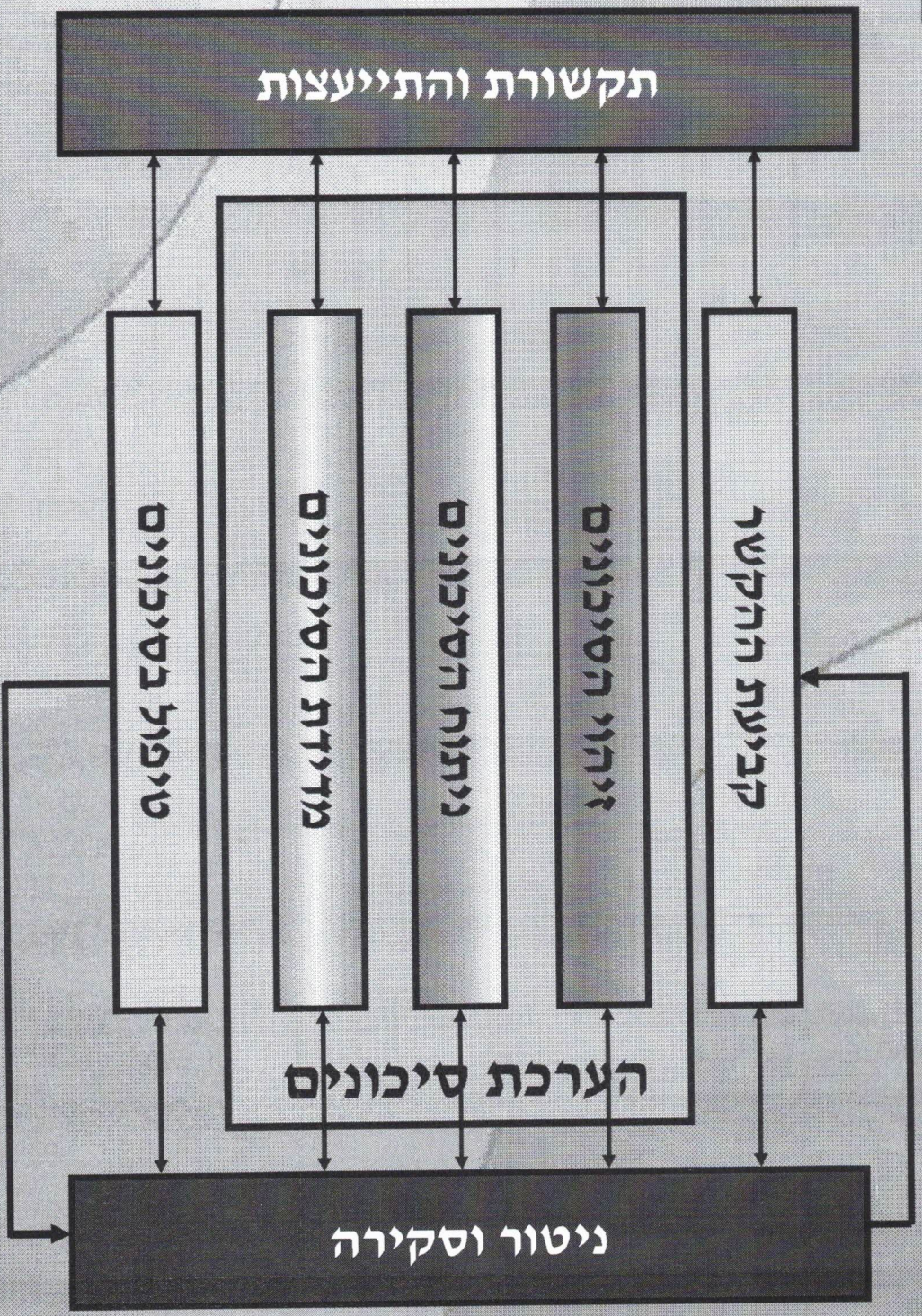
2010.A1 - תוכניות העבודה של הביקורת הפנימית צריכות להתבסס על הצרכת סיכונים המתבצעת לפחות אחת לשנה. הערות התהלה הנכירה והדוקטוריון צריכות להילקח בחשבון בתהליך זה.

2010.C1 - המבקר הפנימי הראשי צריך לשקול קבלת הצעות למטלות-יישוע בהתבסס על יכולת מטלות-היישוע לשפר את ניהול הסיכונים, להוסיף עודד ולשפר את פעולות האירגון. מטלות-יישוע אלו שהתקבלו צריכות להיכלל בתוכניות העבודה.



הסבר כללי על התהליך

תהליך ביצוע סקר סיכונים



תקן ישראלי לניהול סיכונים - מס' 5300



הסבר כללי לסמך

- ניהול סיכונים אפקטיבי מתבצע באופן מתמשך במאמץ להמשיך לזהות ולהעריך סיכונים כאשר הם מתפתחים.
- תהליך ניהול הסיכונים מאופיין בתהליך מחזורי אשר מתחיל בזיהוי מטרות העסקיות, נכסי המידע, משאבים ומערכות תומכות.
- הערכת סיכונים מבוצעת כדי לזהות את איומים והסתברות להתרחשות ומידת השפעתם ואמצעי ההגנה הנוספים אשר ימתנו את הסיכון לרמה מקובלת על ההנחלה.
- במהלך שלב הטיפול בסיכון, מזוהות בקלות לזיהוי סיכון. בקרות אלו הן אמצעי למתן את הסיכון ומטרתם להקטין את ההסתברות להתרחשות הסיכון או לזהות את התרחשות הסיכון, להקטין את השפעה או להעביר את הסיכון לגורם אחר.
- הערכת האמצעים הנדרשים מבוצעת תוך ניתוח עלות-תועלת. הבקרות המפתיות את הסיכום נבחרות להקטנת הסיכון לרמה מקובלת על ידי ההנהלה.



דוח כספי

מכרטיס : 1111100110 עד כרטיס : 1111300111 מכרטיס : 1233400220 עד כרטיס : 1233400220 מכרטיס : 1313200220 עד כרטיס : 1313200220 מכרטיס : 1336100220 עד כרטיס : 1336100220 מפרק : עד פרק : ממס' משרות : עד מס' משרות : קבוצה : שנה : 2023 הצגת כרטיסי תב"ר : לא שנה קודמת טווח תאריכים זהה : לא הצגת תקציב : תפעולי	מכרטיס : 1222100220 עד כרטיס : 1222100220 מכרטיס : 1269100221 עד כרטיס : 1269100221 מכרטיס : 1317300420 עד כרטיס : 1317300420 מכרטיס : 1351000490 עד כרטיס : 1351000497 מסעיף : עד סעיף : ממחלקה : - עד מחלקה : - קבוצות : כולל תנועות לא מקובעות : כן חריגת תקציב : כל הכרטיסים כולל כרטיסים שנסגרו בשנה קודמת : לא חריגה בסכום : מ עד	מכרטיס : 1222100221 עד כרטיס : 1222100221 מכרטיס : 1312610920 עד כרטיס : 1312610920 מכרטיס : 1317500410 עד כרטיס : 1317500410 מכרטיס : 1856200430 עד כרטיס : 1856200430 מתאריך רישום : 01.01.2023 עד תאריך רישום : 31.12.2023 מאחוז ביצוע : עד אחוז ביצוע : מספר מאזן : כולל כרטיסים ללא סכומים : לא כולל פעולות נוספות : לא סוג תקציב : סיכום לפי : סיכום הדוח בלבד מיון לפי : מס' כרטיס
--	---	--

מס' כרטיס	שם כרטיס	ביצוע	ביצוע 2022	ביצוע 2021				
1111100110	הכנסות מארנונה-שוטף	28,846,993.32	28,019,666.64	23,783,243.35				
1111100111	הכנסות מארנונה-פיגורים	736,889.14	1,386,628.70	957,976.48				
1111300110	ארנונה אדמת בנין	812,695.70	1,120,135.41	974,993.90				
1222100220	אגרות-היטל שמירה כללי	4,560,343.63	4,260,242.44	4,017,648.98				
1222100221	אגרת אבטחת פועלים	-9,355.00	2,628,629.50	2,693,218.67				
1233400220	אגרות בניה	431,127.85	1,522,762.60	1,234,832.48				
1269100221	הכנסות אבטחת פועלים	2,308,125.60						
1312610920	חינוך-נעלה	1,040,515.19	778,826.46	1,256,835.01				
1313200220	הכנ' אג"ח תלמידי חוץ	485,650.20	503,112.00	241,722.30				
1317300420	אבחון פסיכולוגי-גביה	172,752.10	123,060.30	139,805.50				
1317500410	בטוח תלמידים-השתת' הורים	2,397,457.35	1,831,128.00	1,556,805.02				
1336100220	אמבולנס-אגרות	478,235.53	516.10	230,401.17				
1351000490	מקווה ג"ד-גביה	610,456.87	583,974.60	497,515.50				
1351000491	מקוה א"נ-גביה	493,336.78	85,979.70	468,173.10				
1351000492	מקוה ברכפלד-גביה	489,193.84	513,875.40	479,841.00				
1351000493	מקוה חפציבה גביה	432,790.58	401,518.30	430,068.30				

דוח כספי

					ביצוע 2021	ביצוע 2022	ביצוע	שם כרטיס	מס' כרטיס
					576,189.30	527,585.90	601,219.22	מקוה יהודה הנשיא-גביה	1351000494
					491,566.50	484,169.30	617,573.76	מקוה נאות הפסגה-גביה	1351000495
					497,535.90	493,449.70	640,113.11	מקווה חזון דוד,,	1351000497
					40,528,372.46	45,265,261.05	46,146,114.77	סה"כ תקבולים	

דוח כספי

					ביצוע 2021	ביצוע 2022	ביצוע	שם כרטיס	מס' כרטיס
					1,405,571.55	1,431,079.52	1,851,893.57	מקוואות-חשמל+ח.נקיון	1856200430
					1,405,571.55	1,431,079.52	1,851,893.57	סה"כ תשלומים	
					40,528,372.46	45,265,261.05	46,146,114.77		סה"כ תקבולים
					1,405,571.55	1,431,079.52	1,851,893.57		סה"כ תשלומים
					39,122,800.91	43,834,181.53	44,294,221.20		תקבולים פחות תשלומים



בס"ד

מח' רישוי עסקים

נוהל הגשת בקשה לרישיון עסק

לצורך פתיחת תיק לרישיון עסק יש להגיש את המסמכים הבאים:

- א. צילום ת.ז. של בעל העסק
- ב. במידה והעסק הינו תאגיד/חברה – מסמך של רשם החברות בצירוף שמות הבעלים.
- ג. צילום של חוזה שכירות.
- ד. אישור מרואה חשבון או עורך דין על בעלי זכות חתימה בחברה + חותמת החברה
- ה. ייפוי כח במידה והמגיש אינו בעל זכות חתימה.
- ו. חוות דעת מקדמית במידה ויש
- ז. טופס בקשה לרישיון, מלא וחתום.
- ח. בפריטי מזון יש להציג, פרשה טכנית, תכנית סניטרית ורשיונות יצרן.
- ט. תשלום אגרת רישוי עסקים. (יש להתעדכן במשרד לגבי גובה הסכום)

לבקשת הרישיון יש להגיש תכנית בשלשה עותקים.

- התוכנית תוגש בגיליון אחד רצוף - מקופל כהרמוניקה
- קנה המידה של התרשימים ההנדסיים
- 50:1 לעסקי מזון.
- 100:1 עסקים אחרים.
- התוכנית חתומה ע"י מגיש בקשה מורשה הרשום בפנקסי מהנדסים ואדריכלים.

התוכנית מורכבת ממספר חלקים:

חלק א'

ציון הפרטים הבאים

- ייעוד העסק, כתובתו ומס' הטלפון, מקום העסק + מספר גוש/חלקה,
שם המתכנן ומס' הרישיון.
בעסקי מזון יש לציין את הפריטים המיוצרים בעסק.

חלק ב'

יש לציין במפה מצבית תרשים סביבה בק.מ. 1:2500.

חלק ג'

תוכנית העסק בק.מ. 1:100, עסקי מזון 1:50 כוללת:

1. רוחב אורך וגובה של כל חדר מחדרי העסק
2. מיקומם ומידותיהם הפנימיות של פתחי האוורור, ואם האוורור מכני - המתקנים וההספקים שלהם.
3. סימון הקבועות הסניטריות, האבזורים, צינורות אספקת מים וצינורות שפכים בציון קוטרם, שיפועם והחבור למערכת הביוב העירונית.
4. סידור הציוד, המכונות ומתקני אחסנת האשפה.

חלק ד'

חתכי גובה של המקומות המרכיבים את העסק.

חלק ה'

טבלת מידות – שטחים של חלקי העסק ומידותיהם של החלונות, הדלתות ואשנבים

לפי הדוגמא הבאה:

מס'	ייעוד המקום	שטח המקום במ"ר	שטח חלונות ודלתות במ"ר	% איוורור
1.	מטבח	12	4	$4/12 \times 100 = 33$
2.	מחסן	8	2	$2/8 \times 100 = 25$

באוורור מאולץ יש לציין את הספיקה של המאוורר.



**משרד
הבריאות**
לחיים בריאים יותר

שירותי בריאות ובריאות

לשנת הבריאות החוזית, מרכז

دائرة الصحة اللواتيه, مركز | District Health Office, Center

ו' ניסן תש"פ
31 מרץ 2020
75/2020

לכבוד
גב' נחמה ימיני ✓
מנהלת רישוי עסקים
מודיעין עילית
nechamay@MODIL.ORG.IL

ג.ג.

הנדון: ~~שירותי בריאות ובריאות~~ מודיעין עילית
בתאריך 22.1.20 נערכה ביקורת בעסק שבנדון.
בתאריך 11.2.20 התקבל מכתב מענה על דוח תיקון ליקויים.

- ממליצה לאשר את הבקשה לרישיון עסק לשנה ובתנאים הבאים:
- יש להקפיד על אחסון המצרכים ע"ג המשטחים המוגבהים.
 - יש להקפיד על אחסון נפרד של ביצים במקרר גיבוי ייעודי.
 - יש לפנות מקום לפריקה ע"ג הרמפה- אין לפרוק מוצרי מזון באותו מפלס עם פחי הזבל!

בכבוד רב
אלכס פאליי
מפקחת בכירה לבריאות הסביבה

העתק:

מד יוסי אבלקוש, אחראי רישוי עסקים, רשת שופרסל yossia@shufersal.co.il
ד"ר אלכס ברשטיין – וטרינר הרשות, עיריית מודיעין עילית Alexburshtein5050@gmail.com
ד"ר דם און- וטרינר רשת שופרסל ramo@shufersal.co.il
גב' ליליה בורוכוב – מפקחת נפתית לבריאות הסביבה.

שנערך ונחתם במודיעין עלילית ביום 24 OCT 2022

בין: עיריית מודיעין עלילית
(להלן: "העירייה")

לבין: אס גרופ - מגער בע"מ
(להלן: "הקבלן")

הואיל: וביום 01.03.2022 חתמו הצדדים על הסכם לקבלת שירותי גביה לעיריית מודיעין עלילית
(להלן: "ההסכם" ו- "השירותים", בהתאמה);

והואיל ולאור הידע הייחוד וניסיונו הרב של הקבלן, ברצון הצדדים להרחיב את ההתקשרות, בהסכמה הדדית, בהתאם להוראת נספח זה והוראות כל דין לקבלת שירותי תיעוד מפגעים וסיוע לפיקוח, שהינם שירותים משלימים לשירותים נשוא ההסכם, כמפורט בנספח זה על נספחיו (להלן: "השירותים הנוספים");

והואיל והצדדים מסכימים להתקשר בנספח זה על בסיס ההסכמות אשר נחתמו בהסכם על כל תנאיו, אשר יחולו על תקופת ההארכה כאמור, וכמפורט להלן:

הוסכם הותנה והוצהר בין הצדדים, כדלקמן:

1. אין בהוראות נספח זה כדי לגרוע מהוראות ההסכם ואו מתנאיו ואו מההסכמות המפורטות בו, אלא רק להוסיף עליהן, וכל יתר הוראות ההסכם יחולו על תקופת הרחבת ההסכם, בכפוף לשינויים המחויבים.
2. ההתקשרות מכוח ההסכם תורחב לצורך קבלת שירותי השירותים הנוספים, כמפורט בנספח הצעת המחיר המצורף כחלק בלתי נפרד מנספח זה, הכוללת בין היתר מערכות מחשוב תומכות וסביבה לוגיסטית לסיוע לפיקוח וכן את כל השירותים הנדרשים על מנת לסייע לפקחי העירייה לאכוף את חוקי העזר והחקיקה הארצית, והכול בהתאם לדרישות העירייה.
3. בגין ביצוע השירותים ישולם לקבלן תמורה חודשית בסך סופי ומוחלט כמפורט בנספח הצעת המחיר.
4. מבלי לגרוע מהאמור בהסכם ידוע לקבלן כי העירייה רשאית לסיים את ההתקשרות לביצוע השירותים הנוספים בכל עת בהתאם לשיקול דעתה הבלעדי בכפוף להודעה בת 30 יום מראש ולקבלן לא תהיה כל טענה ואו דרישה כלפי העירייה בגין סיום ההתקשרות כאמור.
5. מבלי לגרוע מהאמור, מוסכם כי בכל מקרה לא תהא הגדלת ההסכם לשירותים הנוספים בשיעור העולה על 25% מכלל ההוצאות בגין ההסכם הקיים עם הקבלן, או 50% בכפוף לאישור מלאה. עוד יובהר כי ההתקשרות הינה בתוקף כל עוד ההסכם המקורי עם הקבלן בתוקף בלבד.
6. למען הסר ספק מובהר כי נספח זה מהווה חלק בלתי נפרד מההסכם.

ועל זאת באו הצדדים על החתום:

(Handwritten signatures and stamps)

עיריית מודיעין עלילית
העירייה

אס גרופ - מגער בע"מ



13/9/2022

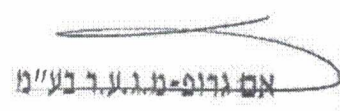
לכבוד:
עיריית מודיעין- עלית
nechamay@modil.org.il
לידי נחמה ימיני

בהמשך לפגישתנו ולבקשתכם מצ"ב הצעתנו כמפורט:

הערות	סכום	תיאור	שירות/מוצר
המחיר יסוכם לאחר גיוס העובדים.	COST+18%	מתעד מפגעי איסת סביבה כולל רכב צמוד	כ"א
מחיר חדשי לכל ערכה	₪ 530	<p>ערכת פקח הכוללת מדפסת (גילי נייר למדפסת) ואפליקציה. (אספקת ערכה פקח מספת לגיבי)</p> <p>תוכנת הפקח הממוחשב (אפליקציה) להפקת דוחות בשטח עפ"י חוקי העזר העירוניים.</p> <p>רכיב ALPR לזיהוי לוחית רישוי מכשירי המסופון (מערכת הפעלה אנדרואיד) יסופקו על ידי הרשות.</p> <p>אפליקציית מנהל לשליטה ובקרה על פעילות הפקחים בשטח. ממשק ליצירת קשר בין המסופונים למערכת המשרדית. אספקת מתכלים ופנקסי דוחות.</p> <p>תוכנת מערכת משרדית לניהול הפיקוח וחי' הדוח ברשות. (אין מגבלת משתמשים)</p> <p>ממשק להלבשת פרטים באצווה מול משרד התחבורה. מערכת שאילתה אונליין מול משרד התחבורה</p> <p>ממשק להלבשת פרטים מול משרד הפנים</p> <p>ממשק להפקת קובץ הדעות תשלום קנס מול בית הדפוס מודול לניהול והפקת תווי די"ר.</p> <p>ממשק לקליטת קבצים מול הדואר.</p> <p>מדולים במערכת לטיפול משפטי.</p> <p>ערוצים לקליטת תשלומים באמצעות לינק באתר הרשות, בנק הדואר.</p> <p>אספקת מסוף אשראי לתשלומי קנסות</p>	אפליקציית פקח
תשלום חדשי הכולל 10 שעות ליווי והדרכות חודשיות בלבד, כל שעה נוספת 130 ₪ *מעבר ל 10 שעות יש צורך באישור מראש ובכתב של העירייה.	₪ 4,100		מערכת

לכל המחירים הנקובים יתווסף מע"מ כד"ן.


חתימה וחותמת הרשות


אם גורן-מ. ג. ע. ר. נע"מ

02/01/2024

לכבוד
אבי עדן, גזבר
מודיעין עילית

בהמשך לבקשתכם מצ"ב הצעתנו כמפורט:

שירות/מוצר	תיאור	סכום	הערות
הקמה	<ul style="list-style-type: none"> * ליווי מקצועי בתהליך ההקמה הסולל בין היתר: * הקמת מסוף אשראי * הקמת טבלאות (רחובות, עבירות) * הקמת תשתיות * מתן רישיונות, הקמת גלופות * הקמת ממשקים * סיוע בהסכמים מול פנגו סלופארק * סיוע בחוקי עזר 	0	תשלום חודשי הכולל עד 10 שעות ליווי והדרכות ווידיו, כ"ל שעה נוספת 130 ₪
המערכת	<ul style="list-style-type: none"> * מערכת אחת לכל סוגי הדוחות * תוכנת מערכת משרדית לניהול הפיקוח וחי" הדוח ברשות. (אין מגבלת משתמשים) * ממשק להלבשת פרטים באצווה מול משרד התחבורה. * ממשק להלבשת פרטים מול משרד הפנים. * ממשק להפקת קובץ הודעות תשלום קנס מול בית הדפוס * מודול לניהול והפקת תווי דייר. * ממשק לקליטת קבצים מול הדואר. * מודולים במערכת לטיפול משפטי. * ערוצים לקליטת תשלומים באמצעות לינק באתר הרשות, בנק הדואר. * אספקת מסוף אשראי לתשלומי קנסות. 	₪ 4,100	
ערכת פקח	<ul style="list-style-type: none"> * ערכת פקח הכוללת מדפסת (גלילי נייר למדפסת) ואפליקציה. (אספקת ערכת פקח נוספת לגיבוי) * תוכנת הפקח הממוחשב (אפליקציה) להפקת דוחות בשטח עפ"י חוקי העזר העירוניים. * רכיב ALPR לזיהוי לוחית רישוי מכשירי המסופון (מערכת הפעלה אנדרואיד) יסופקו ע"י הרשות. * אפליקציית מנהל לשליטה ובקרה על פעילות הפקחים בשטח. * ממשק ליצירת קשר בין המסופונים למערכת המשרדית. * אספקת מתכלים ופנקסי דוחות. 	₪ 530	מחיר לערכת פקח בודדת תוספות אפשריות: אספקת מכשיר ומדפסת 10 ₪ לחודש מחיר לפנקס - 45 ₪ בהזמנת מינימום 200 פנקסים.
ליווי וניהול תהליך הדוח מקצה לקצה כולל פקידה בחצי משרה לניהול ומענה בבק אופיס	<ul style="list-style-type: none"> * הפקות מול בית הדפוס * התנהלות מול הדואר * תפעול ממשקים נדרשים (תחבורה, משרד הפנים) * ניהול תהליך הדוח משלב לשלב, תוך בדיקה והתראה על דוחות בטרם יתיישנו. * הכוונה מקצועית לרשות בתחום ובתהליך המערכת. * קשר ישיר מול הלשכה המשפטית. 	פירוט בהערות	<p>25% מהכנסות איפוד הליא פחות 20,000 ₪ לחודש</p> <p>כחול ומת כחול</p> <p>הקמת מערכת</p> <p>מחיר עילית</p> <p>מחיר פנקס - 40 ₪</p>
מוקד טלפוני	<ul style="list-style-type: none"> * מתן מענה מקצועי טלפוני לפניות התושבים והעברתם לגורמים הרלוונטיים ברשות. * קבלת תשלומים. 	פירוט בהערות	



הערות:

מובהר כי הקבלן לא יידרש לשאת בעלויות של צד ג' (דואר, משרד הפנים/תחבורה...) ואלו כולם יחולו על העירייה.

התשלום יהיה ישירות למשרד התחבורה ע"פ תעריפי משרד התחבורה.

- לכל הסכומים הנקובים לעיל יתווסף מע"מ כחוק.
- הקבלן יגיש לעירייה בתחילת כל חודש חשבון עבור החודש הקודם.
תנאי תשלום – שוטף+ 30 יום.

בכל מקרה ניתן יהיה לסיים התקשרות זו בכל שלב בהודעה של 30 יום מראש.

הצעה זו בתוקף ל 30 יום.

חתימה וחותמת הרשות
25/1/24



26/3/2023

לכבוד
אבי עדן, גזבר
מודיעין עילית

בהמשך לבקשתכם מצ"ב הצעתנו כמפורט:

הערות	סכום	תיאור	שירות/מוצר
<p>תשלום חודשי הכולל עד 10 שעות ליווי והדרכות חודשיות, כל שעה נוספת 130 ₪</p> <p>10% הצטרפה 6 חודשים הואילונים</p>	0 ₪	<p>ליווי מקצועי בתהליך ההקמה הכולל בין היתר:</p> <ul style="list-style-type: none"> הקמת מסוף אשראי הקמת טבלאות (רחובות, עברות) הקמת תשתיות מתן רישונית, הקמת גולפות הקמת ממשקים סיוע בהסכמים מול פנגו סלופארק סיוע בחוקי עזר מערכת אחת לכל סוגי הדוחות. תוכנת מערכת משרדית לניהול הפיקוח וחי הדוח ברשות. (אין מגבלת משתמשים) ממשק להלבשת פרטים באמצעות מול משרד התחבורה. ממשק להלבשת פרטים מול משרד הפנים. ממשק להפקות קבצי הדוחות תשלום קנס מול בית הדפוס מודל לניהול והפקת תווי דייר. ממשק לקליטת קבצים מול הדואר. מודלים במערכת לטיפול משפטי. ערוצים לקליטת תשלומים באמצעות לינק באתר הרשות, בנק הדואר. אספקת מסוף אשראי לתשלומי קנסות 	הקמה
<p>מחיר לערכת פקח בודדת תוספות אפשריות: 100 ₪ לחודש- אספקת מכשיר ומדפסת מחיר לפנקס- 45 ₪ בהזמנת מינימום 200 פנקסים.</p>	530 ₪	<ul style="list-style-type: none"> ערכת פקח הכוללת מדפסת (גלילי נייר למדפסת) ואפליקציה. (אספקת ערכה פקח נוספת לגיבוי) תוכנת הפקח הממוחשב (אפליקציה) להפקת דוחות בשטח עפ"י חוקי העזר העירוניים. רכיב ALPR לזיהוי לוחות רישוי מכשירי המסופן (מערכת הפעלה אנדרואיד) יסופקו על ידי הרשות. אפליקציית מנהל לשליטה ובקרה על פעילות הפקחים בשטח. ממשק ליצירת קשר בין המסופנים למערכת המשודרת. אספקת מתכלים ופנקסי דוחות. 	ערכת פקח
<p>25% מההכנסות מאכיפה ולא פחות מ-30,000 לחודש. 7,000 ₪ עלות חודשית עבור פקידה.</p> <p>החלק מהחודשיים הואילונים</p>	פירוט בהערות	<ul style="list-style-type: none"> הפקות מול בית הדפוס. התנהלות מול הדואר. תפעול ממשקים נדרשים (תחבורה, משרד הפנים). ניהול תהליך הדוח משלב לשלב, תוך בדיקה והתראה על דוחות בטרם יתשלם. הכוננה מקצועית לרשות בתחום ובתהליך המערכתי. קשר ישיר מול הלשכה המשפטית. פקח 	ליווי וניהול תהליך הדוח מקצה לקצה כולל פקידה לניהול ומענה בבק אופיס
<p>עלות חודשית לפקח בודד כולל רכב.</p>	18%+COST		כ"א



שירות/מוצר	תיאור	סכום	הערות
מוקד טלפוני	<ul style="list-style-type: none"> מתן מענה מקצועי טלפוני לפניות התושבים והעברתם לגורמים הרלוונטיים ברשות. קבלת תשלומים. 	פירוט בהערות	10 ש"ח לפנייה

על אף האמור לעיל, תינתן 50 אחוז הנחה על המערכת בלבד לתקופה של חצי שנה מהתחלת הפרויקט

הערות:

מובהר כי הקבלן לא יידרש לשאת בעלויות של צד ג' (דואר, משרד הפנים/תחבורה..) ואלו כולם יחולו על המועצה.

התשלום יהיה ישירות למשרד התחבורה ע"פ תעריפי משרד התחבורה.

• לכל הסכומים הנקובים לעיל יתווסף מע"מ כחוק.

הקבלן יגיש למועצה בתחילת כל חודש חשבון עבור החודש הקודם.

תנאי תשלום - שוטף + 30 יום.

בכל מקרה ניתן יהיה לסיים התקשרות זו בכל שלב בהודעה של 30 יום מראש.

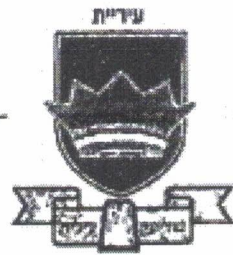
הצעה זו בתוקף ל 30 יום.



 מתימה וחונמת הרשות

א. יאסין אלקאסס מוז' המ/א/3 2004

הוספת 3 איג'ט (10/1/1)

**לשכת ראש העיר**

כ"ג אייר תשפ"ב
24 מאי 2022

לכבוד
מר אבי עדן, גובר העירייה
מר זאב יורובסקי, מהנדס העיר
גבי נחמה ימיני, מנחלת רישוי עסקים

הנדון: כתב מינוי

בהתאם לחנחיית יועמ"ש, ע"ד שחר בן עמי, הנני ממנה אתכם כחברי ועדה לרישוי עסקים.
הנני מאחל לכם הצלחה במילוי תפקידכם.

ברכה
יעקב גוילרמן
ראש העיר

עסקים חדשים שטופלו בשנת 2023

מסלול רישוי תחומי	תאריך עדכון אחרון בתחום	תואר מיקום	מסלול תצפית כבאות	תאריך פקיעה	תאריך גיפוק	מספר רישוי	שטח כולל	מספר בתי	רחוב תעסק	שם תעסק	מחוז תעסק	תאריך פקיעה	תאריך גיפוק	סוגית הגשה אחרונה	תאריך הגשה אחרון	תאריך פתיחת התחום
מסלול רישוי תחומי	13/12/2023	מבנה מסחרי	0	30/03/2024	13/12/2023	139	75	18	אבני נהר	שווקת הקריה	אסל"ז	30/03/2024	13/12/2023	חידוש רישוי	29/08/2021	16/05/2019
מסלול רגיל																
מסלול רגיל	13/03/2023		0	31/12/2037	13/03/2023	178	200	2	שדרות יחזקאל	מאפייית הודיה	מרכול - ללא טיפול במזון	31/12/2037	13/03/2023	בקשה חדשה	12/06/2019	12/06/2019
מסלול רגיל	27/06/2023	מבנה מסחרי	1	31/12/2037	11/06/2023	181	190	21	מסילת יוסף	בר כל טוב	מרכול - ללא טיפול במזון	31/12/2037	11/06/2023	שנייה בעלות	22/12/2020	22/12/2020
מסלול רגיל	27/06/2023	מבנה מסחרי	1	31/12/2037	11/06/2023	182	250	64	נתיבות המשפט	בר כל טוב	מרכול - ללא טיפול במזון	31/12/2037	11/06/2023	שנייה בעלות	22/12/2020	22/12/2020
מסלול רגיל	26/03/2023	מבנה מסחרי	0	31/12/2037	26/03/2023	156	55	5	נתיבות המשפט	פיצוחי א. מזרחי	ללא טיפול במזון	31/12/2037	26/03/2023	בקשה חדשה	22/07/2021	22/07/2021
מסלול רגיל	11/05/2023		0	31/08/2023	11/05/2023	175	5000		מסילת ישראל	2000 נופש פירץ	לונה פארק	31/08/2023	11/05/2023	בקשה חדשה	06/10/2022	06/10/2022
מסלול רגיל	28/03/2023	מרכז מסחרי		31/12/2037	28/03/2023	180	13		אבני נהר	שהכל הקטנה	קויסק	31/12/2037	28/03/2023	שנייה בעלות	01/02/2023	01/02/2023
מסלול רגיל	29/11/2023	מרכז מסחרי	0	31/12/2033	29/11/2023	197	34		אבני נהר	גלידריה	מזון: בית אונל	31/12/2033	29/11/2023	שנייה בעלות	01/08/2023	01/08/2023
מסלול רגיל	02/08/2023	מבנה מסחרי	0	31/12/2030	14/07/2020	186	32	32	מסילת יוסף	גלאטוסט	מזון: בית אונל	31/12/2030	14/07/2020	שנייה בעלות	02/08/2023	02/08/2023
רישיון על יסוד תצפית	24/08/2023		0	29/09/2023	26/09/2023	185	0	6	חפץ חיים	יורד ארבעת המינים - היכל יצחק	חולות אחרת	29/09/2023	26/09/2023	בקשה חדשה	24/08/2023	24/08/2023
רישיון על יסוד תצפית	06/09/2023	חצר	0	29/09/2023	26/09/2023	188	20	7	פונבר'ז	זילברשמידט שלמה	חולות אחרת	29/09/2023	26/09/2023	בקשה חדשה	29/08/2023	29/08/2023
מסלול רגיל	30/08/2023			17/08/2023	01/08/2023	187	0	2	שדרות יחזקאל	הפינג קונים ונהנים	מיתקני שעשועים	17/08/2023	01/08/2023	בקשה חדשה	30/08/2023	30/08/2023

רשימת מספרים פיקודיים - פיקודים כספיים

סטטוס תזקת	סוג ביקורת	פריט עיסוק	מחוז הגנסיק	תואר הביקורת	טיבת ביקורת	אזור	מספר תזק רשמי	רחוב	שם בעלים	מספר ביקורת	שם העסק	תאריך ביקורת הבאה	תאריך ביקורת	סטטוס ביקורת
מממש	ביקורת רישוי	24.2	מזנון: בית אוכל	דרישה לתיקון לקויים	ביקורת זומה	קרית ספר	40034	אבי נור	פיצה אלחנן מלול	040034-4	פיצה שמש	09/08/2023	09/08/2023	חדשה
מממש	ביקורת רישוי	24.2	מזנון: בית אוכל	דרישה לתיקון לקויים	ביקורת זומה	קרית ספר	40065	מסילת יוסף	פיצה פילוס	040065-3	פיצה פילוס	10/09/2023	09/08/2023	חדשה
מממש	ביקורת רישוי	24.7	מרכזי - ללא טיפול במזון	דרישה לתיקון לקויים	ביקורת זומה	קרית ספר	40062	אבי נור	עולם הטבע	040062-3	עולם הטבע	09/08/2023	09/08/2023	חדשה
מממש	ביקורת רישוי	24.7	מרכזי - ללא טיפול במזון	דרישה לתיקון לקויים	ביקורת זומה	קרית ספר	40046	אבי נור	מאפית הודיה גיא חנינה	040046-4	הקונדיטוריה (ג.ג.) בע"מ	10/09/2023	09/08/2023	חדשה
מממש	ביקורת רישוי	24.7	מרכזי - ללא טיפול במזון	דרישה לתיקון לקויים	ביקורת זומה	קרית ספר	40083	שערי תשובה	מאפית האחים הודיה בע"מ חנינה גיא	040083-4	מאפית האחים הודיה בע"מ	10/09/2023	09/08/2023	חדשה
מממש	ביקורת רישוי	24.2	מזנון: בית אוכל	דרישה לתיקון לקויים	ביקורת זומה	קרית ספר	40068	שערי תשובה	פיצה XL ישראל מור	040068-3	פיצה XL	10/09/2023	09/08/2023	חדשה
מממש	ביקורת רישוי	24.7	מרכזי - ללא טיפול במזון	דרישה לתיקון לקויים	ביקורת זומה	קרית ספר	40081	רבי עקיבא	מאפית הודיה גיא חנינה	040081-2	קיוסק מיקס	10/09/2023	09/08/2023	חדשה
מממש	ביקורת רישוי	24.7	מרכזי - ללא טיפול במזון	דרישה לתיקון לקויים	ביקורת זומה	קרית ספר	40045	רבי עקיבא	מאפית הודיה גיא חנינה	040045-3	מאפית הודיה טעים לי פינגוולד	10/09/2023	09/08/2023	חדשה
מממש	ביקורת רישוי	24.7	מרכזי - ללא טיפול במזון	דרישה לתיקון לקויים	ביקורת זומה	קרית ספר	40064	שדרות יחזקאל	שדרות יחזקאל	040064-3	טעים לי	10/09/2023	09/08/2023	חדשה
מממש	ביקורת רישוי	24.7	מרכזי - ללא טיפול במזון	דרישה לתיקון לקויים	ביקורת זומה	קרית ספר	40037	שדרות יחזקאל	דה האס יעקב	040037-4	שהכל	09/08/2023	09/08/2023	חדשה
מממש	ביקורת רישוי	24.7	מרכזי - ללא טיפול במזון	דרישה לתיקון לקויים	ביקורת זומה	קרית ספר	40044	שדרות יחזקאל	מאפית הודיה	040044-3	מאפית הודיה	10/09/2023	09/08/2023	חדשה
מממש	ביקורת רישוי	24.2	מזנון: בית אוכל	דרישה לתיקון לקויים	ביקורת זומה	קרית ספר	40061	נתיבות המשפט	מעדני תימן איריס קהילת	040061-7	מעדני תימן	10/09/2023	09/08/2023	חדשה
מממש	ביקורת רישוי	24.2	מזנון: בית אוכל	דרישה לתיקון לקויים	ביקורת זומה	קרית ספר	40077	שדרות יחזקאל	יוב גולן	040077-3	לה גלדה	10/09/2023	14/08/2023	חדשה
מממש	ביקורת רישוי	24.2	מזנון: בית אוכל	דרישה לתיקון לקויים	ביקורת זומה	קרית ספר	40085	רבי עקיבא	פיצה אליה	040085-4	פיצה אליה	15/09/2023	14/08/2023	חדשה

מתחדש	ביקורת רישוי	24.2	מזנון: בית אוכל	דרישה לתיקון לקויים	ביקורת יזומה	קרית ספר	40038	אבי מר	בקר - גריל בשרים יניב בתובט	040038-9	בקר גריל בשרים	15/09/2023	14/08/2023	חדשה
בטיפול	ביקורת רישוי	7.9	אולם או גן לשמחות ולאירועים	דרישה לתיקון לקויים	ביקורת יזומה	קרית ספר	70029	שדרות יחזקאל	פאר האחוזה אליעזר סברדלוב	070029-1	פאר האחוזה	05/02/2023	03/01/2023	חדשה
מתחדש	ביקורת רישוי	24.7	מרכול - ללא טיפול במזון	דרישה לתיקון לקויים	ביקורת יזומה	קרית ספר	40044	שדרות יחזקאל	מאפית הודיה	040044-5	מאפיית הודיה	31/01/2023	03/01/2023	חדשה
מתחדש	ביקורת רישוי	24.7	מרכול - ללא טיפול במזון	דרישה לתיקון לקויים	ביקורת יזומה	קרית ספר	40045	רבי עקיבא	מאפית הודיה גיא חנוניה	040045-2	מאפיית הודיה	03/01/2023	03/01/2023	חדשה
בטיפול	ביקורת רישוי	24.7	מרכול - ללא טיפול במזון	דרישה לתיקון לקויים	ביקורת יזומה	קרית ספר	40083	שער תשובה	מאפית האחים הודיה בע"מ חנינא גיא	040083-2	מאפית האחים הודיה בע"מ	28/02/2023	29/01/2023	חדשה
מתחדש	ביקורת רישוי	24.7	קויסק	טוב מאוד	ביקורת יזומה	קרית ספר	40037	שדרות יחזקאל	דה האס עקב	040037-2	שרתל	13/02/2023	13/02/2023	חדשה
בטיפול	ביקורת רישוי	24.2	מזנון: בית אוכל	דרישה לתיקון לקויים	ביקורת יזומה	קרית ספר	40077	שדרות יחזקאל	יהב גולן	040077-1	לה גלידה	13/03/2023	13/02/2023	חדשה
בטיפול	ביקורת רישוי	7.9	אולם או גן לשמחות ולאירועים	דרישה לתיקון לקויים	ביקורת יזומה	קרית ספר	70029	שדרות יחזקאל	פאר האחוזה אליעזר סברדלוב	070029-2	פאר האחוזה	30/04/2023	03/04/2023	חדשה
מתחדש	ביקורת רישוי	24.7	מרכול - ללא טיפול במזון	דרישה לתיקון לקויים	ביקורת יזומה	קרית ספר	40078	נתיבות המשפט	עמי אלפי	040078-3	פיצוחי א. מזרחי	24/07/2023	16/07/2023	חדשה
מתחדש	ביקורת רישוי	24.2	מזנון: בית אוכל	טוב מאוד	ביקורת יזומה	קרית ספר	40079	אבי מר	בוטבול אושיר	040079-1	גלידריה	03/08/2023	03/08/2023	חדשה
סגור	ביקורת רישוי	24.2	מזנון: בית אוכל	דרישה לתיקון לקויים	ביקורת יזומה	קרית ספר	40036	אבי מר	עמי אלפי אחזקות בע"מ	040036-2	עמי אלפי אחזקות בע"מ	31/08/2023	03/08/2023	חדשה
בטיפול	ביקורת רישוי	24.2	מזנון: בית אוכל	דרישה לתיקון לקויים	ביקורת יזומה	קרית ספר	40034	אבי מר	פיצה אלחנן מליל	040034-3	פיצה שמש	31/08/2023	03/08/2023	חדשה
מתחדש	ביקורת רישוי	24.2	בית אוכל	דרישה לתיקון לקויים	ביקורת יזומה	קרית ספר	40058	אבי מר	המאפיית - קירזון תמר קירזון תמר	040058-2	המאפיית - קירזון תמר	31/08/2023	03/08/2023	חדשה
בטיפול	ביקורת רישוי	24.2	מזנון: בית אוכל	דרישה לתיקון לקויים	ביקורת יזומה	קרית ספר	40034	אבי מר	פיצה אלחנן מליל	040034-5	פיצה שמש	30/08/2023	03/08/2023	חדשה
מתחדש	ביקורת רישוי	24.2	מזנון: בית אוכל	דרישה לתיקון לקויים	ביקורת יזומה	קרית ספר	40085	רבי עקיבא	פיצה אליה	040085-5	פיצה אליה	01/11/2023	01/11/2023	חדשה
בטיפול	ביקורת רישוי	24.2	מזנון: בית אוכל	דרישה לתיקון לקויים	ביקורת יזומה	קרית ספר	40065	מסילת יוסף	פיצה פלוס	040065-5	פיצה פלוס	01/11/2023	01/11/2023	חדשה

ביקורת רישיון זמני	ביקורת רישיון	24.2	מזנון: בית אוכל	דרישה לתיקון לקיזים	ביקורת זומה	קרית ספר	40068	שערי תשובה	פיצה XL ישראל מור	040068-5	פיצה XL	01/11/2023	01/11/2023	חדשה
ביקורת מומדש	ביקורת רישיון	24.2	מזנון: בית אוכל	דרישה לתיקון לקיזים	ביקורת זומה	ברנפלד	40064	שדרות יחזקאל	טעים לי פיגולד	040064-4	טעים לי	01/11/2023	01/11/2023	חדשה
ביקורת בטיפול	ביקורת רישיון	24.2	מזנון: בית אוכל	דרישה לתיקון לקיזים	ביקורת זומה	קרית ספר	40061	נתיבות המשפט	מעדני תימן איריס קהילת	040061-8	מעדני תימן	20/11/2023	07/11/2023	חדשה
ביקורת בטיפול	ביקורת רישיון	24.7	מרכול - ללא טיפול במזון	דרישה לתיקון לקיזים	ביקורת זומה	קרית ספר	40083	שערי תשובה	מאפית האחים הודיה בע"מ חניגה גיא	040083-6	מאפית האחים הודיה בע"מ	07/11/2023	07/11/2023	חדשה
ביקורת מומדש	ביקורת רישיון	24.2	מזנון: בית אוכל	טוב מאוד	ביקורת זומה	קרית ספר	40094	מהריל	פיצה פז	040094-1	פיצה פז	21/11/2023	21/11/2023	חדשה
ביקורת בטיפול	ביקורת רישיון	24.2	מזנון: בית אוכל	דרישה לתיקון לקיזים	ביקורת זומה	קרית ספר	40088	נתיבות המשפט	פיצה סטורי	040088-1	פיצה סטורי	17/12/2023	21/11/2023	חדשה
ביקורת בטיפול	ביקורת רישיון	24.7	מרכול - ללא טיפול במזון	דרישה לתיקון לקיזים	ביקורת זומה	קרית ספר	40092	רמבם	פיצות א. מזרחי	040092-1	פיצות א. מזרחי	25/12/2023	21/11/2023	חדשה
ביקורת מומדש	ביקורת רישיון	24.7	מרכול - ללא טיפול במזון	טוב מאוד	ביקורת זומה	קרית ספר	40062	אבני נזר	עולם הטבע	040062-4	עולם הטבע	23/11/2023	23/11/2023	חדשה
ביקורת מומדש	ביקורת רישיון	24.7	מרכול - ללא טיפול במזון	דרישה לתיקון לקיזים	ביקורת זומה	קרית ספר	40052	מסילת יוסף	בר כל טוב ניסים בן ברוך	040052-6	בר כל טוב	10/01/2023	10/01/2023	חדשה
ביקורת סגור	ביקורת רישיון	24.2	מזנון: בית אוכל	דרישה לתיקון לקיזים	ביקורת זומה	קרית ספר	40043	מסילת יוסף	גלאטוסט מרי מולל	040043-5	גלאטוסט מרי מולל	12/02/2023	11/01/2023	חדשה
ביקורת בטיפול	ביקורת רישיון	24.7	אטליז	טוב מאוד	ביקורת זומה	קרית ספר	4040063	שערי תשובה	אהבת חסד	040063-7	אהבת חסד	15/01/2023	15/01/2023	חדשה
ביקורת בתהליך חידוש	ביקורת רישיון	24.7	מרכול - ללא טיפול במזון	דרישה לתיקון לקיזים	ביקורת זומה	קרית ספר	40063	שערי תשובה	אהבת חסד אלתון ברונר	040063-6	אהבת חסד	31/01/2023	15/01/2023	חדשה
ביקורת היתר זמני	ביקורת רישיון	24.7	אטליז	דרישה לתיקון לקיזים	ביקורת זומה	קרית ספר	40041	אבני נזר	שיוק הקריה	040041-10	שיוק הקריה	08/02/2023	16/01/2023	חדשה
ביקורת מומדש	ביקורת רישיון	24.7	מרכול שיש בו טיפול במזון	טוב מאוד	ביקורת זומה	קרית ספר	40047	אבני נזר	שופרסל בע"מ בקר - גריל	040047-7	שופרסל בע"מ בקר - גריל	17/01/2023	17/01/2023	חדשה
ביקורת מומדש	ביקורת רישיון	24.2	מזנון: בית אוכל	דרישה לתיקון לקיזים	ביקורת זומה	קרית ספר	40038	אבני נזר	שופרסל בע"מ בשרים יניב בוחבט	040038-5	שופרסל בע"מ בשרים יניב בוחבט	17/02/2023	17/01/2023	חדשה
ביקורת רישיון זמני	ביקורת רישיון	24.7	אטליז	טוב מאוד	ביקורת זומה	קרית ספר	0400047	אבני נזר	שופרסל בע"מ אבקה ליש יוסי	0400047-8	שופרסל בע"מ אבקה ליש יוסי	17/01/2023	17/01/2023	חדשה

בתהליך חידוש	ביקורת רישוי	44.7	אטליז	דרישה לתיקון לקיזים	ביקורת יזומה	קריית ספר	4040033	ר' עקיבא 3	שפע ברכת השם בע"מ אברום ניסים	040033-7	שפע ברכת השם בע"מ	23/02/2023	23/01/2023	חדשה
ביקורת רישוי	ביקורת רישוי	44.2	בית קפה; מטערה	דרישה לתיקון לקיזים	ביקורת יזומה	קריית ספר	40084	שערי תשובה	יענקלה	040084-9	שפע ברכת השם בע"מ - יענקלה - יעקב בן יהודה	24/02/2023	24/01/2023	חדשה
היתר זמני	ביקורת רישוי	44.7	אטליז	טוב מאוד	ביקורת יזומה	קריית ספר	2040048	שערי תשובה	שופרסל בע"מ	040048-5	שופרסל בע"מ	24/01/2023	24/01/2023	חדשה
רישיון זמני	ביקורת רישוי	44.7	אטליז	טוב מאוד	ביקורת יזומה	ברכפלד	8080013	שערי תשובה	שופרסל בע"מ	040035-1	שופרסל בע"מ	30/01/2023	30/01/2023	חדשה
מתחדש	ביקורת רישוי	24.7	מרכול - ללא טיפול במזון	דרישה לתיקון לקיזים	ביקורת יזומה	קריית ספר	40056	יהודה הנשיא	בר כל טוב ניסים	040056-5	בר כל טוב	05/03/2023	05/02/2023	חדשה
מתחדש	ביקורת רישוי	24.7	מרכול - ללא טיפול במזון	דרישה לתיקון לקיזים	ביקורת יזומה	קריית ספר	40053	נתיבות המשפט	בר כל טוב ניסים	040053-5	בר כל טוב	05/03/2023	05/02/2023	חדשה
ביקורת רישוי	ביקורת רישוי	24.7	מרכול - ללא טיפול במזון	דרישה לתיקון לקיזים	ביקורת יזומה	קריית ספר	40057	חפץ חיים	בר כל טוב ניסים	040057-6	בר כל טוב	28/02/2023	12/02/2023	חדשה
היתר זמני	ביקורת רישוי	44.7	אטליז	דרישה לתיקון לקיזים	ביקורת יזומה	קריית ספר	40041	אבני נזר	שיווק הקריה ישראל בלון	040041-11	שיווק הקריה	28/03/2023	28/02/2023	חדשה
היתר זמני	ביקורת רישוי	44.7	אטליז	דרישה לתיקון לקיזים	ביקורת יזומה	קריית ספר	2040048	שערי תשובה	שופרסל בע"מ	040048-5	שופרסל בע"מ	22/03/2023	06/03/2023	חדשה
היתר זמני	ביקורת רישוי	44.7	אטליז	טוב מאוד	ביקורת יזומה	קריית ספר	2040048	שערי תשובה	שופרסל בע"מ	040048-6	שופרסל בע"מ	14/03/2023	14/03/2023	חדשה
מתחדש	ביקורת רישוי	24.7	מרכול - ללא טיפול במזון	טוב מאוד	ביקורת יזומה	קריית ספר	40048	שערי תשובה	שופרסל בע"מ	040048-5	שופרסל בע"מ	14/03/2023	14/03/2023	חדשה
רישיון זמני	ביקורת רישוי	44.7	אטליז	טוב מאוד	ביקורת יזומה	ברכפלד	8080013	שערי תשובה	שפע ברכת השם בע"מ	040035-1	שפע ברכת השם בע"מ	15/03/2023	15/03/2023	חדשה
בתהליך חידוש	ביקורת רישוי	44.7	אטליז	דרישה לתיקון לקיזים	ביקורת יזומה	קריית ספר	0400333	ר' עקיבא 3	אברום ניסים	040033-7	אברום ניסים	14/03/2023	15/03/2023	חדשה
היתר זמני	ביקורת רישוי	44.7	אטליז	דרישה לתיקון לקיזים	ביקורת יזומה	קריית ספר	40041	אבני נזר	שיווק הקריה ישראל בלון	040041-12	שיווק הקריה	30/03/2023	22/03/2023	חדשה
ביקורת רישוי	ביקורת רישוי	44.7	אטליז	דרישה לתיקון לקיזים	ביקורת יזומה	קריית ספר	040063	שערי תשובה	שופרסל בע"מ	040063-7	שופרסל בע"מ	02/04/2023	22/03/2023	חדשה
מתחדש	ביקורת רישוי	24.7	מרכול - ללא טיפול במזון	דרישה לתיקון לקיזים	ביקורת יזומה	קריית ספר	40050	אבני נזר	בר כל טוב ניסים	040050-5	בר כל טוב	19/05/2023	19/04/2023	חדשה

ממתדש	ביקורת רישוי	24.7	מרכול - ללא טיפול במזון	דרישה לתיקון לקיזים	ביקורת זומה	קרית ספר	40033	ר' עקבא 3	שפע ברכת השם בע"מ	040033-7	שפע ברכת השם בע"מ	23/05/2023	02/05/2023	חדשה
בתהליך חידוש	ביקורת רישוי	24.7	אטליז	דרישה לתיקון לקיזים	ביקורת זומה	קרית ספר	0400033	ר' עקבא 3	שפע ברכת השם בע"מ	040033-8	שפע ברכת השם בע"מ	04/06/2023	02/05/2023	חדשה
ממתדש	ביקורת רישוי	24.7	מרכול - ללא טיפול במזון	טוב מאוד	ביקורת זומה	קרית ספר	40055	יהודה הנשיא	בר כל טוב ניסים בן ברוך	040055-8	בר כל טוב	02/05/2023	02/05/2023	חדשה
היתר זמני	ביקורת רישוי	24.7	אטליז	דרישה לתיקון לקיזים	ביקורת זומה	קרית ספר	2040048	שערי תשובה	שופרסל בע"מ	040048-6	שופרסל בע"מ	03/05/2023	03/05/2023	חדשה
היתר זמני	ביקורת רישוי	24.7	בית קפה; מטערה	דרישה לתיקון לקיזים	ביקורת זומה	קרית ספר	40084	שערי תשובה	יענקלה	040084-10	יענקלה - יעקב בן יהודה	03/05/2023	03/05/2023	חדשה
היתר זמני	ביקורת רישוי	24.7	אטליז	דרישה לתיקון לקיזים	ביקורת זומה	קרית ספר	40041	אבני חר	שיווק הקריה ישראל בילר	040041-13	שיווק הקריה	04/06/2023	16/05/2023	חדשה
בתהליך חידוש	ביקורת רישוי	24.7	מרכול - ללא טיפול במזון	דרישה לתיקון לקיזים	ביקורת זומה	קרית ספר	40063	שערי תשובה	אהבת חסד אלתון ברונר	040063-7	אהבת חסד שערי תשובה	23/05/2023	23/05/2023	חדשה
בטיפול	ביקורת רישוי	24.7	אטליז	דרישה לתיקון לקיזים	ביקורת זומה	קרית ספר	0400063	שערי תשובה	בקר - גריל בשירים יניב בוחבוט	040063-8	אהבת חסד שערי תשובה	04/06/2023	23/05/2023	חדשה
ממתדש	ביקורת רישוי	24.2	מזון; בית אוכל	דרישה לתיקון לקיזים	ביקורת זומה	קרית ספר	40038	אבני חר	שופרסל בע"מ אבילקיש יוסי	040038-7	בקר גריל בשירים	18/06/2023	30/05/2023	חדשה
רישוי זמני	ביקורת רישוי	24.7	אטליז	דרישה לתיקון לקיזים	ביקורת זומה	קרית ספר	2040047	אבני חר	שופרסל בע"מ	040047-9	שופרסל בע"מ	18/06/2023	30/05/2023	חדשה
ממתדש	ביקורת רישוי	24.7	מרכול שיש בו טיפול במזון	דרישה לתיקון לקיזים	ביקורת זומה	קרית ספר	40047	אבני חר	שופרסל בע"מ	040047-8	שופרסל בע"מ	15/06/2023	30/05/2023	חדשה
ממתדש	ביקורת רישוי	24.7	מרכול - ללא טיפול במזון	דרישה לתיקון לקיזים	ביקורת זומה	קרית ספר	40054	נתבות המשפט	בר כל טוב ניסים בן ברוך	040054-6	בר כל טוב	31/05/2023	31/05/2023	חדשה
ברמתנה	ביקורת רישוי	24.7	מרכול - ללא טיפול במזון	טוב מאוד	ביקורת זומה	קרית ספר	40071	מסילת יוסף	בר כל טוב נ.ה. אטיאס נעמי שרה	040071-6	בר כל טוב נ.ה.	06/06/2023	06/06/2023	חדשה
ממתדש	ביקורת רישוי	24.7	מרכול - ללא טיפול במזון	דרישה לתיקון לקיזים	ביקורת זומה	קרית ספר	40052	מסילת יוסף	בר כל טוב ניסים בן ברוך	040052-7	בר כל טוב	29/06/2023	06/06/2023	חדשה
ממתדש	ביקורת רישוי	24.2	מזון; בית אוכל	דרישה לתיקון לקיזים	ביקורת זומה	קרית ספר	40043	מסילת יוסף	גלאטוסט מרי מילר	040043-6	גלאטוסט	19/07/2023	19/06/2023	חדשה

סגור	ביקורת רישוי	24.2	מזגון; בית אוכל	דרישה לתיקון ליקויים	ביקורת יזומה	קריית ספר	40043	מסילת יוסף	גלאטוטט מרי גליל	040043-7	גלאטוטט	20/06/2023	20/06/2023	חדשה
היתר זמני	ביקורת רישוי	24.7	אטליז	דרישה לתיקון ליקויים	ביקורת יזומה	קריית ספר	2040048	שערי תשובה	שופרסל בע"מ	040048-7	שופרסל בע"מ	21/06/2023	21/06/2023	חדשה
מתחדש	ביקורת רישוי	24.7	מרכול - ללא טיפול במזון	דרישה לתיקון ליקויים	ביקורת יזומה	קריית ספר	40048	שערי תשובה	שופרסל בע"מ	040048-6	שופרסל בע"מ	06/07/2023	21/06/2023	חדשה
בטיפול	ביקורת רישוי	24.2	בית קפה; מטערה	דרישה לתיקון ליקויים	ביקורת יזומה	קריית ספר	40084	שערי תשובה	יענקלה	040084-11	יענקלה - יעקב בן יהודה	21/06/2023	21/06/2023	חדשה
בתהליך חידוש	ביקורת רישוי	24.7	אטליז	דרישה לתיקון ליקויים	ביקורת יזומה	קריית ספר	040033	ר' עקיבא 3	שפע ברכת השם בע"מ אברתם ניסים	040033-9	שפע ברכת השם בע"מ אברתם ניסים	26/06/2023	26/06/2023	חדשה
מתחדש	ביקורת רישוי	24.7	מרכול - ללא טיפול במזון	דרישה לתיקון ליקויים	ביקורת יזומה	קריית ספר	40033	ר' עקיבא 3	שפע ברכת השם בע"מ אברתם ניסים	040033-8	שפע ברכת השם בע"מ אברתם ניסים	26/06/2023	26/06/2023	חדשה
מתחדש	ביקורת רישוי	24.7	מרכול - ללא טיפול במזון	טוב מאוד	ביקורת יזומה	ברנפילד	40035	שדרות יחזקאל	מגה קמעונאות בע"מ שחר אגדה	040035-1	שוק מחדרין	02/07/2023	02/07/2023	חדשה
רישיון זמני	ביקורת רישוי	24.7	אטליז	דרישה לתיקון ליקויים	ביקורת יזומה	ברנפילד	080013		מגה קמעונאות בע"מ בית נחום מנחם	040035-2	שוק מחדרין	02/07/2023	02/07/2023	חדשה
בטיפול	ביקורת רישוי	24.7	אטליז	דרישה לתיקון ליקויים	ביקורת יזומה	קריית ספר	040063	שערי תשובה		040063-8	אהבת חסד	20/07/2023	05/07/2023	חדשה
מתחדש	ביקורת רישוי	24.7	מרכול - ללא טיפול במזון	דרישה לתיקון ליקויים	ביקורת יזומה	קריית ספר	40053	נתיבות המתשפט	בר כל טוב	040053-6	בר כל טוב	19/07/2023	05/07/2023	חדשה
בטיפול	ביקורת רישוי	24.7	אטליז	דרישה לתיקון ליקויים	ביקורת יזומה	קריית ספר	040063	שערי תשובה		040063-8	אהבת חסד	05/07/2023	05/07/2023	חדשה
מתחדש	ביקורת רישוי	24.7	מרכול - ללא טיפול במזון	דרישה לתיקון ליקויים	ביקורת יזומה	קריית ספר	40056	יהודה מנשיא	בר כל טוב ברחן	040056-7	בר כל טוב	31/07/2023	10/07/2023	חדשה
היתר זמני	ביקורת רישוי	24.7	אטליז	דרישה לתיקון ליקויים	ביקורת יזומה	קריית ספר	40041	אבני נזר	שיווק הקריה ישראל בלויך	30063	שיווק הקריה	18/08/2023	18/07/2023	חדשה
בטיפול	ביקורת רישוי	24.7	מרכול - ללא טיפול במזון	דרישה לתיקון ליקויים	ביקורת יזומה	קריית ספר	40057	חפץ חיים	בר כל טוב ניסים בן ברחן	040057-7	בר כל טוב	31/07/2023	19/07/2023	חדשה
מתחדש	ביקורת רישוי	24.7	מרכול - ללא טיפול במזון	דרישה לתיקון ליקויים	ביקורת יזומה	קריית ספר	40050	אבני נזר	בר כל טוב ניסים בן ברחן	040050-7	בר כל טוב	17/08/2023	25/07/2023	חדשה

ביקורת לידיעה	24.7	אטליז	טוב מאוד	ביקורת זומה	קרית ספר	40101	רשבי		040101-2	עונג סטור	30/07/2023	30/07/2023	חדשה
ביקורת ממחפש	24.7	מרכזל - ללא טיפול במזון	טוב מאוד	ביקורת זומה	קרית ספר	40055	יהודה הנשא	בר כל טוב ניסים בו ברון	040055-9	יענהללה - יעקב בן יהודה	23/08/2023	23/08/2023	חדשה
ביקורת בטיפול	24.2	בית קפה, מטענה	דרישה לתיקון ליקויים	ביקורת זומה	קרית ספר	40084	שערי תשובה	יענהללה	040084-12	בקר גריל	07/09/2023	27/08/2023	חדשה
ביקורת ממחפש	24.2	מזנון, בית אוכל	דרישה לתיקון ליקויים	ביקורת זומה	קרית ספר	40038	אבני חר	בקר גריל בשרים יניב בומבוט	040038-10	בקר גריל בשרים	07/09/2023	28/08/2023	חדשה
ביקורת ממחפש	24.7	מרכזל שיש בו טיפול במזון	דרישה לתיקון ליקויים	ביקורת זומה	קרית ספר	40047	אבני חר	שופרסל בע"מ	040047-9	שופרסל בע"מ	28/08/2023	28/08/2023	חדשה
ביקורת רישיון זמני	24.7	אטליז	דרישה לתיקון ליקויים	ביקורת זומה	קרית ספר	2040047	אבני חר	שופרסל בע"מ	040047-10	שופרסל בע"מ	30/08/2023	30/08/2023	חדשה
ביקורת במהלך חידוש	24.7	אטליז	דרישה לתיקון ליקויים	ביקורת זומה	קרית ספר	0400033	ר' עקיבא 3	שפע ברכת השם בע"מ אברתם ניסים	0400033-9	שפע ברכת השם בע"מ	04/09/2023	31/08/2023	חדשה
ביקורת רישיון זמני	24.7	אטליז	דרישה לתיקון ליקויים	ביקורת זומה	ברנפלד	0800013		מנה קמעונאות בע"מ בית חום מתים	0400035-3	שוק מחדרין	06/09/2023	31/08/2023	חדשה
ביקורת ממחפש	24.2	מזנון, בית אוכל	דרישה לתיקון ליקויים	ביקורת זומה	קרית ספר	40043	מסילת יוסף	גלאטוט	040043-2	גלאטוט	20/11/2023	16/10/2023	חדשה
ביקורת בטיפול	24.7	אטליז	טוב מאוד	ביקורת זומה	קרית ספר	0400063	שערי תשובה		040063-9	אהבת חסד שערי תשובה	23/10/2023	23/10/2023	חדשה
ביקורת היתר זמני	24.7	אטליז	דרישה לתיקון ליקויים	ביקורת זומה	קרית ספר	40041	אבני חר	שיווק הקריה	040041-15	שיווק הקריה	23/11/2023	23/10/2023	חדשה
ביקורת במהלך חידוש	24.7	מרכזל - ללא טיפול במזון	דרישה לתיקון ליקויים	ביקורת זומה	קרית ספר	40063	שערי תשובה	אהבת חסד אלחנן ברנר	040063-8	אהבת חסד שערי תשובה	05/11/2023	25/10/2023	חדשה
ביקורת היתר זמני	24.7	אטליז	דרישה לתיקון ליקויים	ביקורת זומה	קרית ספר	2040048	שערי תשובה	שופרסל בע"מ	040048-8	שופרסל בע"מ	06/11/2023	25/10/2023	חדשה
ביקורת ממחפש	24.7	מרכזל - ללא טיפול במזון	דרישה לתיקון ליקויים	ביקורת זומה	קרית ספר	40048	שערי תשובה	שופרסל בע"מ	040048-7	שופרסל בע"מ	06/11/2023	25/10/2023	חדשה
ביקורת היתר זמני	24.7	אטליז	טוב מאוד	ביקורת זומה	קרית ספר	2040048	שערי תשובה	שופרסל בע"מ	040048-9	שופרסל בע"מ	31/10/2023	31/10/2023	חדשה
ביקורת ממחפש	24.7	מרכזל - ללא טיפול במזון	טוב מאוד	ביקורת זומה	קרית ספר	40048	שערי תשובה	שופרסל בע"מ	040048-8	שופרסל בע"מ	31/10/2023	31/10/2023	חדשה

בתהליך חידוש	ביקורת רשיון	24.7	אטליז	דרישה לתיקון ליקויים	ביקורת זומה	קרית ספר	040033	ר' עקיבא 3	שפע ברכת השם בע"מ אברום ניסים	040033-9	שפע ברכת השם בע"מ	29/11/2023	08/11/2023	חדשה
בהמתנה	ביקורת רשיון	24.7	מרכול - ללא טיפול במזון	טוב מאוד	ביקורת זומה	קרית ספר	40071	מטילתי יוסף	בר כל טוב ג.ה. אטיאס נעמי שרה	040071-8	בר כל טוב ג.ה.	15/11/2023	15/11/2023	חדשה
היתר זמני	ביקורת רשיון	24.7	מרכול - ללא טיפול במזון	דרישה לתיקון ליקויים	ביקורת זומה	קרית ספר	40091	רמבם	בר כל טוב	040091-1	בר כל טוב	30/11/2023	21/11/2023	חדשה
רשיון זמני	ביקורת רשיון	24.7	אטליז	דרישה לתיקון ליקויים	ביקורת זומה	ברנפלד	080013		מנה קמעונאות בע"מ ביתן נחום נחום	040035-3	שוק מחדרין	30/11/2023	26/11/2023	חדשה
היתר זמני	ביקורת רשיון	24.7	אטליז	דרישה לתיקון ליקויים	ביקורת זומה	קרית ספר	40041	אבני נזר	שיווק הקריה ישראל בליך	040041-16	שיווק הקריה	28/11/2023	28/11/2023	חדשה
מתחדש	ביקורת רשיון	24.7	מרכול - ללא טיפול במזון	דרישה לתיקון ליקויים	ביקורת זומה	קרית ספר	40048	שערי תשובה	שופרסל בע"מ	040048-9	שופרסל בע"מ	20/12/2023	28/11/2023	חדשה
היתר זמני	ביקורת רשיון	24.7	אטליז	דרישה לתיקון ליקויים	ביקורת זומה	קרית ספר	2040048	שערי תשובה	שופרסל בע"מ	040048-9	שופרסל בע"מ	26/12/2023	28/11/2023	חדשה
מתחדש	ביקורת רשיון	24.7	מרכול - ללא טיפול במזון	דרישה לתיקון ליקויים	ביקורת זומה	קרית ספר	40056	יהודה הנשיא	בר כל טוב	040056-9	בר כל טוב	03/01/2024	25/12/2023	חדשה
רשיון זמני	ביקורת רשיון	24.7	אטליז	טוב מאוד	ביקורת זומה	קרית ספר	2040047	אבני נזר	שופרסל בע"מ אבוקליטי יוסי	040047-10	שופרסל בע"מ	26/12/2023	26/12/2023	חדשה

היבטים כספיים בהתנהלות גביית תשלומים בספרייה העירונית

מבקר העירייה

דוח שנתי 2023

היבטים כספיים בהתנהלות גביית תשלומים בספרייה העירונית

מבוא

הספרייה הציבורית **במודיעין עילית** פועלת מתוקף חוק הספריות הציבוריות, התשל"ה 1975, -ומופעלת באחריות **מחלקת החינוך**. הספרייה הציבורית פתוחה לכלל תושבי העיר ותושבי הסביבה ופועלת לטובת הציבור במטרה לקדם את החינוך ולעודד את הקריאה.

דו"ח הביקורת הנוכחי עוסק בניהול השוטף של הספרייה בהיבט של **ההתנהלות הכספית**, ומערך ההשאלה והגבייה. במסגרת הביקורת נבדקו תקינות ויעילות פעילותה של הספרייה בהיבטים כספיים וניהוליים בעוד שבעבר נערכה ביקורת מקיפה בספרייה בהיבטים של כח אדם ושכר, תקציב מול ביצוע, מצאי ספרים, ובקרה

מהלך הביקורת

הביקורת בוצעה על פי **תוכנית העבודה השנתית וסקר סיכונים שנערך לצורך הביקורת** שבמסגרתה התקבלו נתוני גבייה מהספרייה, נתוני גבייה ממערכת אשראי העיר וממערכת ההפקדות של מחלקת הגבייה. נערכו שיחות עם בעלי תפקידים, התקבלו מסמכים רלוונטיים מהמערכות הכספיות השונות בעירייה, ונבדקו נתונים כספיים בשנים 2022-2023.

הבסיס החוקי.

חוק ותקנות הפעלת ספרייה ציבורית מתבססת על חקיקה ראשית ומשנית וכן על הנחיות משרד התרבות ובתמיכתו:

- חוק הספריות הציבוריות תשל"ה 1975 (להלן חוק הספריות) – החוק נועד להסדיר את פעילותן של הספריות הציבוריות בישראל ולהבטיח לציבור שירותים זמינים ואיכותיים. הרשות המקומית תשתתף בהחזקתה ובניהולה של ספרייה ציבורית שבתחום שיפוטה בשיעור שלא יפחת מ-50% מהעלויות.

- לחוק הספריות תוקנו תקנות שונות הרלוונטי בהן לדוח הביקורת הנוכחי:

תקנות הספריות הציבוריות - תשלומים (תשל"ח 1977-) התקנות מאפשרות לספרייה לגבות תשלומים בגין איחור או אי-החזרת ספר, וכן בגין שירותים מיוחדים שהספרייה מספקת: שמירת ספר לקורא ומתן מסמך שנועד להישאר בידי הקורא בעיקר צילומי מסמכים.

הספרייה העירונית במודיעין עילית

הספרייה העירונית ממוקמת ברחוב שערי תשובה ופעילותה כוללת אלפי ספרי קריאה למבוגרים, נוער, ילדים ופעוטות, השאלת ספרים לכל המשפחה, אוסף ספרי ביוגרפיה למבוגרים, ספרי הגות ומחשבה, שירות ייעוץ לתלמיד, אוסף ספרים מותאמים לבעלי לקות ראייה, מאגר ארכיון יהודי, שירותי צילום, פעולות ההשערה לבתי ספר וגני ילדים, פעילות קיץ שעות סיפור והפעלות שונות תוך הפרדה מלאה בין פעילות בנים לפעילות בנות.

מספר המנויים הרשומים כיום בספרייה עומד על 3,552 בתי אב לעומת 3,327 בתי אב בשנת 2022. מנויי הספרייה הם מכל שכבות הגיל, הם מגיעים מכל שכונות העיר ויישובי הסביבה.

תיעוד הוצאות הספרייה

תיעוד הוצאות הספרייה מסמך המבחנים לתמיכה קובע: "חובת תיעוד פעילות: הרשות תתעד את פעילות הספרייה ותשמור תיעוד חוץ של הוצאותיה ובכלל זה חשבוניות, קבלות ואמצעי תשלום..." (ההדגשה במקור) הביקורת קיבלה לידיה את התיעוד להוצאות הספרייה. נמצא כי פעילות הספרייה מתועדת וכי נשמרות חשבוניות, קבלות והזמנות כנדרש 4.3 11.

ממצאי הביקורת העיקרייםסוגי התשלומים בספריה

1. תקנות הספריות הציבוריות מאפשרות לגבות תשלומים בנסיבות שונות כגון בשל איחור בהחזרת ספר, אי החזרתו של ספר או בשל השחתתו, דמי פקדון, דמי מנוי מתושבי חוץ ועוד.

תגובת הגזבר: תקנה זו לא חלה באיו"ש

2. בשנת 2022 – סך התשלומים ששולמו לספריה 241,565.20 ₪ בשנת 2023 סך התשלומים לספריה עמד ע"ס 246,078 ₪. ע"פ הפירוט הבא:

סכום ההכנסות מהספרייה בשנים 2022-2023

2023	2022	
223,457 ₪	214,765 ₪	הכנסות מחידוש מנויים
15,090 ₪	12,554 ₪	הכנסות מנויים חדשים
5,410 ₪	9,810 ₪	הכנסות פקדון
3,250 ₪	4,599 ₪	הכנסות מקנסות
	300 ₪	שירותים מיוחדים
247,207 ₪	242,028 ₪	ס"ה

3. לפי תקנון הספרייה בשנת 2023 התשלום עבור מנוי חצי שנתי עמד על 40 ₪ לתושבי מודיעין עילית ו 70 ₪ לתושבי חוץ. תשלום עבור פיקדון הוא ע"ס 90 ₪ בהמחאות. ההמחאות נרשמות בדוח ההכנסות של הספרייה ומאוחסנות במגירה בספרייה.

4. תשלום על איחור החזרת פריטים ע"פ תעריף של 0.5 ₪ ליום לאחר 14 ימי השאלה ללא הארכת השאלה.

5. תשלום עבור בלאי נקבע לפי שיקול דעת ההנהלה. אובדן או השחתה הוא בדרך כלל פריט חדש במקומו או לחילופין תשלום עבור מחיר הספר פחות 20% מהעלות המקורית.

תהליך גביית התשלומים בספרייה

1. תהליך גביית התשלומים בספרייה הוא דרך אתר אשראי העיר, בהמתאות ובמזומן בדלפק הספרייה. במקרים של תשלום עבור מנוי לתושבי חוץ שאינם רשומים במערכת אשראי העיר- על הלקוח להגיע לספרייה ולהסדיר את התשלום במזומן במשרדי ההנהלה.

2. הזנת פרטי התשלום וחידוש כרטיס קורא מתבצע במערכת התוכנה של הספרייה תוך 24 שעות מביצוע התשלום.

3. תשלומים המבוצעים במזומן נשמרים בספרייה ומעוברים להפקדה במחלקת הגבייה פעם ברבעון. מנהלת הספרייה מסרה לביקורת כי חלק מתשלומי המזומן נשארים בקופה קטנה. לא נמצא יומן לניהול מזומנים ולא נמצא יומן לניהול קופה קטנה בניגוד לכללי המנהל התקין.

4. הביקורת מציינת כי כספי המזומנים מאוחסנים במגירה ואינם מאוחסנים בכספת או באמצעי בטיחותי אחר.

5. הכספים המתקבלים במזומן הם בדרך כלל תשלומים המתקבלים מתושבי חוץ או מתושבים ללא כרטיס אשראי או גישה לאינטרנט. גם חלק מכספי הפקדון מתקבלים במזומן.

6. בבדיקת דוחות מחלקת הגבייה נמצא כי אין התאמה בין דוח תשלומי המזומן שהתקבלו מהספרייה לבין דוח שהתקבל מהמחלקה. בשנת 2022-2023 נמצאה התאמה חלקית בלבד בין דוח תשלומי המזומן שהתקבל מהספרייה לבין דוח התשלומים שהתקבלו במחלקת הגבייה. הביקורת מציינת כי בדוח הכספי

במחלקת הגבייה נמצאו סכומים גבוהים יותר מהסכומים שהופקדו במזומן ע"י הספרייה.

7. הביקורת מציינת כי בשנת 2022 כספי המזומן הופקדו בצורה מסודרת במחלקת הגבייה אחת לרבעון אך בשנת 2023 נמצאו ליקויים בניהול רישום התשלומים שהופקדו במזומן במחלקת הגבייה.

תגובת מנהלת הספרייה : ס"ה המזומן שהופקד בשנת 2023 מופקד ע"פ דוח המערכת הממוחשבת. המזומן עובר למחלקת הגבייה בעירייה ויתכן כי נכנסו תשלומים נוספים שלא שייכים לספרייה שלא נכנסו בפועל על ידי.

8. הביקורת בדקה את דוחות התשלומים שבוצעו במסגרת אשראי העיר ונמצאה התאמה מלאה בין דוח התשלומים שהתקבל מהספרייה לדוח התשלומים של אשראי העיר.

9. להלן התשלומים ששולמו ע"פ דוח המערכת הממוחשבת של הספרייה :

סיכום סוגי תשלומים בספרייה בשנים 2022-2023

2023	2022	סוג התשלום
18,578 ₪	18,934 ₪	מזומן
5,970 ₪ (לא מופקד)	10,488 ₪	המחאה
221,520 ₪	212,232 ₪	אשראי
246,078 ₪	241,565 ₪	ס"ה

10 בבדיקת דוחות מערכת אשראי העיר לשנים נמצא כי בשנת 2022 שולמו באמצעות המערכת סך של 181,998 ₪ ובשנת 2023 שולמו במערכת תשלומים ע"ס 225,831 ₪ .

11. כמות החזרות הספרים בשנים 2022-2023 אינה עולה על כמות ההשאלות כך שלכאורה מתנהל מעקב תקין אחר השאלות הספרים.

לסיכום, התשלומים לספרייה באמצעות מערכת אשראי העיר מתבצעת בדרך מסודרת. אך התשלומים באמצעות המחאות ומזומן נעשים ללא הקפדה מלאה על נהלי המנהל התקין. הכספים אינם מופקדים בזמנים קבועים אלא לאחר מספר חודשים, הכספים אינם מאוחסנים כנדרש חלקם משמשים לקופה קטנה ללא ניהול יומן. קיימת אי התאמה בין המערכת הממוחשבת של הספרייה למערכת הכספים במחלקת הגבייה כך שלא ניתן לערוך בקרה מלאה על הכספים המופקדים במחלקת הגבייה.

תגובת הגזבר: יש לקבוע נהלים ברורים לניהול קופה קטנה. מי קובע עבור מה ההוצאות? מה הסכום? ולצרף קבלות בהתאם.

המלצות הביקורת

1. יש להימנע לחלוטין מקבלת תשלום מזומן בספרייה ובמידת הצורך לנהל יומן מזומן מסודר לצורך פיקוח ובקרה. מתן אפשרות לתשלום במזומן מייצר חשיפה מיותרת בפעילות.
2. יש לשמור את הכספים המתקבלים במזומן בכספת מיוחדת כולל המחאות המתקבלות בגין פקדון.
3. יש לבדוק את האופציה לתשלום במערכת אשראי העיר גם לתושבי חוץ או לחילופין לשלם ישירות במחלקת הגבייה ולא בדלפקי הספרייה.
4. מומלץ שצוות הספרייה יעסוק רק בהיבטים המקצועיים של הפעלת הספרייה ולא בגביית תשלומים.
5. מומלץ לבצע בדיקה יסודית לכספים שהופקדו במחלקת הגבייה בשנת 2023 תחת הכותרת ספרייה.

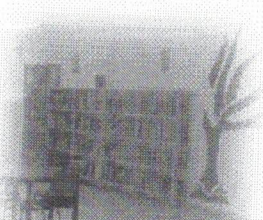
תגובת ראש העיר

מנגנון התשלומים בספרייה הם באחריות המתנ"ס. בדיקת ההיבטים הכספיים בהתנהלות גביית תשלומים בספרייה חשובה להתנהלות תקינה של מערך גביית הכספים כולל גביית תשלומים במזומן. העירייה מקפידה על נהלי המנהל התקין בכל המחלקות הרלוונטיות ותדאג שגם המתנ"ס יפעל ע"פ כללי המנהל התקין בכל הקשור לגביית מזומנים.

דף הבית < העירייה < אגפי העירייה < חינוך < הספרייה העירונית

הספרייה העירונית

קריאתספר
המסירה העירונית במרחב הציבורי



פעולות העשרה :

- לתיאום בבית ספר, גנים, בתיאום אזורי - ביקורים בספרייה בליווי מנצלת הדרכה מקצועית ופעילות משטרי הספר והספרייה.
- פעילות קיץ - נשואת סיפור בהפעלה, חיאסרון מוביל.
- שעת סיפור כל שבוע בימי שני (יש להקדים יומון הפרסומים).
- פעילות העשרה לקבוצות חובבות.

בספרייה :

- אלפי ספרי קריאה למבוגרים, טעם, ילדים ומשפחות.
- השאלת ספרים לכל המשפחה.
- אספי ספרי ביגריפה למבוגרים - ילדים ומערכות.
- ספרי הגות ומחשבה במובלע העומק.
- שירותי יעץ להלוואות.
- יעץ בבחירת חומר ילפי בקשת הלקוח.
- אספי ספרים מתאמנים לבעלי לקות ראייה.
- חדשן ומגבר הארכיון הישן - 480 שנות עתיקות.
- יחידת במאגר אודיו (יש להאזין בקבר בספרייה במאמץ הקול).
- צילום מצעים (בחשבים).

שעות פתיחה:

- ראשון **בנים:** 13:00-14:30 | **בנות:** 16:30-19:30
- שני **בנות:** 9:30-12:30 | **בנים:** 20:00-21:00
- שלישי **בנות:** 9:30-12:30 | **בנים:** 20:00-21:00
- רביעי **בנות:** 9:30-12:30 | **בנים:** 16:30-19:30 | 18:30-21:00
- חמישי **בנות:** 9:30-12:30 | **בנים:** 18:30-21:00
- ששי **בנים:** 9:30-12:30

שימו לב:
בנות החובות הספרים חובה להראות את האספים לסטרות מעד החובות הספרים הוא מבוטח סתארי המשאלה

אורנה גורן
גמ, הספרייה

רח' שניר תשובה 1 מודיעין 07-900-6668

שעות פתיחת הספרייה

ראשון בנים 13:00-14:30

בנות 16:30-19:30

שני בנות: 9:30-12:30, 16:30-19:30

בנים: 20:00-21:00

שלישי בנות: 9:30-12:30, 16:30-19:30

בנים: 20:00-21:00

רביעי בנות: 9:30-12:30, 16:30-19:30, 19:30-21:00

Header

ספריה ציבורית מודיעין עילית**דוח תקופתי לספריה - סיכומים בלבד**

בתקופה: 01/01/2022 - 01/01/2023

1,262	פרטים שעודכנו:	707	סך פרטים שקוטלגו:
4989	עותקים שעודכנו:	2487	עותקים שקוטלגו:
246817	סך השאלות בתקופה:	3,327	בתי אב ששאלו בתקופה:
244830	החזחת בתקופה:	3,646	סך קוראים שהחזיח:
4990	סך עותקים שיצא מהמלאי:	7609	סך קוראים שנקלטו:

2000

Header

ספריה ציבורית מודיעין עילית**דוח תקופתי לספריה - סיכומים בלבד**

בתקופה: 01/01/2023 - 01/01/2024

1,030	פרטים שעודכנו:	546	סך פרטים שקוטלגו:
3956	עותקים שעודכנו:	2051	עותקים שקוטלגו:
260358	סך השאלות בתקופה:	3,552	בתי אב ששאלו בתקופה:
259136	החזחת בתקופה:	3,853	סך קוראים שהחזיח:
3956	סך עותקים שיצא מהמלאי:	882	סך קוראים שנקלטו:

1200

דו"ח מכירות לפריט

לתקופה: 01/01/2023 - 31/12/2023

מספר	תאור פריט	קטגוריה	מק"ט	סה"כ כמות	סה"כ ש"ח	מחיר לאחר הנחה
1374	חידוש מנוי- ספרייה עירונית	ספרייה עירונית		4,536.00	181,440.00	181,440.00
1375	מנוי חדש- ספרייה עירונית	ספרייה עירונית		904.00	36,160.00	36,160.00
1376	תשלום חובות- ספרייה עירונית	ספרייה עירונית		8,231.00	8,231.00	8,231.00
				13,671.00	225,831.00	225,831.00

אשראי

מאזן בוחן

ת.אסמכתא: מ-	01/01/80 עד-	31/12/22	ת.ערך מ-	01/01/80 עד-	31/12/29	ת.נוסף: מ-	01/01/80 עד-	31/12/29
מיון	חשבון	שם חשבון	חובה	זכות	הפרש			
ספריה	11150	ספריה - גביה	0.00	181,998.05				
סה"כ לקבוצה:	215000	****	0.00	181,998.05	181,998.05			
סה"כ לדו"ח:			0.00	181,998.05	181,998.05			

אשריאל בלוי

מעבר בטוח להולכי רגל – רחוב חפץ חיים

מבקר העירייה

דוח שנתי 2023

מעבר בטוח להולכי רגל – רחוב חפץ חיים**הקדמה**

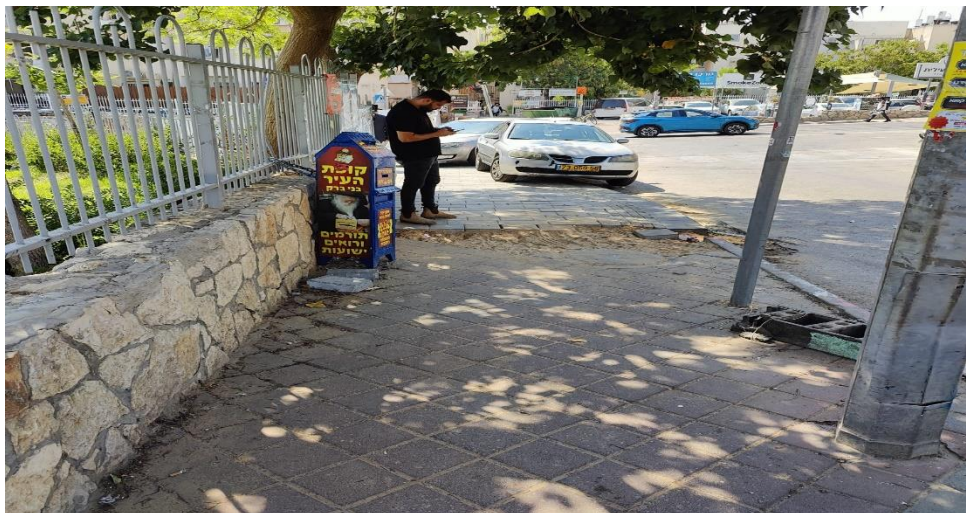
1. במהלך חודש אפריל 2024 התקבלה פנייה מנציבות תלונות הציבור בעניין עבודות המתקיימות ברחוב שדה חמד- פינת חפץ חיים בשל אי נוחות רבה להולכי רגל בעקבות עבודות אשר נמשכות זמן רב וטרם הושלמו.
2. לשאלת הביקורת, מנהל הפרויקט מטעם החברה הכלכלית מסר לביקורת כ. א. אכן המדרכה חסומה מזה מס' חודשים, בשבוע שעבר להבנתי הושלמה עבודות חצייה המים באזור וקבלן הונחה להשלים עבודות המדרכה במידי ולפתוח את המדרכה המזרחית (המדרכה המערבית פתוחה)
 - ב. לוחות זמנים- אכן, הפרויקט מתעכב. כיוון שאנו בזמן מלחמה ומצב כוח האדם בענף נפגע בצורה משמעותית.
 - ג. טיב העבודות – ידוע ובטיפול מול הקבלן. מתקיימים ויתקיימו סיורים שוטפים לטיפול בריגיקטים. המדרכה לא תימסר בצורה הזו
 - ד. בימים מאתגרים אלו אנחנו עושים את המיטב לקדם את הפרויקט. כמו שציינתי, קבלן הונחה לתקן את כלל הליקויים לאורך כל הפרויקט ובפרט בצומת הנ"ל, אמור להסתיים השבוע עבודות תיקון הליקויים באזור.
3. בעקבות פניית נציבות תלונות הציבור בחוד אפריל 2024 ולבקשתו של ראש העיר לסיום מהיר של הפרויקט, מבקר העירייה ערך סיור שטח יחד עם מנהל הפרויקט מטעם החברה הכלכלית ולהלן הממצאים שנמצאו:

ממצאי ביקורת שטח – רחוב חפץ חיים ושדה חמד

1. ביום 24.6.24 מבקר העירייה יצא לסיור שטח רגלי עם מר שמעון דדון מנהל פרויקטים – ניהול הנדסי כדי לעמוד מקרוב על התקדמות הפרויקט ולבדוק את תלונות התושבים בנושא המדרכות והמעברים להולכי רגל.
2. הסיור הרגלי נערך לכל אורך הרחוב הראשי חפץ חיים ובצמתים רחוב שער המלך, רחוב אורח חיים ורחוב שדי חמד ותועד במלל ותמונות מהשטח.
3. מצומת שער המלך קיימת מדרכה מאבנים משתלבות לכל אורך רחוב חפץ חיים המאפשרת מעבר רחב ובטוח להולכי רגל ועגלות. קיימת הפרדה מגודרת בין שטח העבודה לאזור הולכי הרגל (מצ"ב תמונות)

4. במהלך הסיור נמצא כי צוות תיקונים מבצע תיקון מדרכה ואבנים משתלבות בדרך המיועדת למעבר הולכי רגל. מדובר בעבודה נקודתית שאמורה להסתיים בשעות הקרובות.
5. ביציאה מחניון סופרמרקט בר כל לרחוב חפץ חיים נמצא קטע מדרכה קטן שאינו מחופה באבנים משתלבות. קבלן העבודה הסביר לביקורת כי מדובר בשטח קטן שהוצאו ממנו אבנים משתלבות כדי לאפשר הטמנת מתקן לפינוי פסולת. לאחר השלמת ההתקנה יוחזרו האבנים המשתלבות למקומם.
6. צומת הרחובות אורח חיים – חפץ חיים מוסדרת עם מדרכה רחבה המאפשרת מעבר בטוח להולכי רגל ועגלות ילדים.
7. מצומת אורח חיים לאורך רחוב חפץ חיים קיימת מדרכה רחבה להולכי רגל ועגלות למעט מעבר צר בסמוך לבית הכנסת המרכזי ששם מתבצעות עבודות תשתית וחניה. הביקורת מעירה כי על העירייה לאכוף חניית רכבים בסמוך לבית הכנסת לאור העובדה כי מדובר בקטע רחוב מרכזי בו עוברים מספר רב של הולכי רגל בכל שעות היום.
8. בצומת הרחובות שדה חמד- חפץ חיים בצד המערבי נמצאה מדרכה תקינה רחבה המאפשרת מעבר בטוח להולכי רגל ועגלות ילדים. בצד המזרחי של הצומת נדרשת השלמה של כ 2 מ"ר כדי לאפשר מעבר בטוח להולכי הרגל.
9. בצד המזרחי של הצומת נמצא גמל מים שאינו מפריע למעבר הולכי הרגל אך אינו אסטטי. מנהל הפרויקט מסר לביקורת כי תבוצע הסתרה ע"י צמחיה מטפסת בהתאם לפרט אדריכלי שבתוכנית העבודה כך שגמל המים יוסתר מעיניהם של הולכי הרגל במדרכה.
10. הביקורת התרשמה כי קיים מעבר בטוח להולכי הרגל לכל אורך רחוב חפץ חיים והצמתים הנושקים למעט ליקויים נקודתיים קטנים המטופלים באופן שוטף ע"י צוות תיקוני מדרכות.
11. מבקר העירייה יערוך סיור חוזר לבדיקת תיקון הליקויים שהועלו בביקורת השטח.

תיעוד ביקורת שטח בתמונות



12. בעקבות סיור שטח שערכה הביקורת נערכה ישיבה מקצועית בנוכחות כל הגורמים המקצועיים להלן סיכום הישיבה :

ברחוב שער המלך - כיכר אור החיים

1. יש לדאוג לגידור האתר באופן מלא והפרדה בין שבילי הולכי הרגל לשטח העבודה כולל שלטי הכוונה המנחים לכיוון ההליכה ושלטי אזהרה בהתאם
2. יש לבצע שבילי אספלט זמני לצורך מעבר הולכי רגל במקטעים בהם השביל התפרק/נהרס
3. ביצוע ניקיון כללי לאורך כל השביל
4. הרחבת שביל הולכי הרגל וסידור הגדר- יש לקשור הגדר למניעת וונדליזם
5. בכל יציאה ממבנה יגודר שטח העבודה כך ותיחסום המדרכה שלא בשימוש, יוצבו שלטי הכוונה לכיוון שביל הולכי רגל
6. נדרש לסיים תיקון במדרכות החדשות, ככל ורוצים להשמיש מדרכה לצורך מעבר הולכי רגל יש להשלים כלל עבודות ריצוף המדרכה וגידור, לא ניתן להשמיש מדרכה חדשה ככל ולא הסתיימו עבודות הריצוף
7. השלמת צביעת מעברי חצייה
8. יש לדאוג לכניסה נגישה ובטוחה לכל הבניינים וירידה לשביל- תיקוני אספלט והשלמות ריצוף, כיום בחלק מהמבנים פורק הריצוף ולא ניתן להיכנס ולצאת בצורה בטוחה
9. השלמות בטונדות בהתאם לתוכנית הסדרי תנועה
10. תחנות אוטובוס – יש לבצע אספלט זמני באזורי התחנה, השלמות גידור בין אזור המתנה לאזורי עבודה בהתאם לתוכנית הסדרי תנועה, השלמת רמפה נגישות בכל תחנה
11. כל הגידור ייקשר ויחוזק למניעת ונדליזם

באזור אור החיים בית כנסת

1. השלמת תיקון מדרכה/השלמת אספלט בצומת אור החיים כולל צביעת מעברי חצייה
2. ביציאה בבית כנסת אין הפרדה בכלל בין אזורי העבודה הולכי רגל
3. לא קיים שביל הליכה להולכי רגל – יש להשלים בדחיפות כולל גידור הפרדה עם אזורי ההפרדה
4. השלמות תיקוני מדרכה באזור בית כנסת
5. השלמת צביעת מעברי חצייה בכיכר
6. כל הגידור ייקשר ויחוזק למניעת ונדליזם

ברחוב שדה חמד – אבני נזר

1. מזה כחודשיים העבודות לא מקודמות בצומת, המדרכה המזרחית חסומה ואין שביל הולכי רגל
2. נדרש לסיים במייד השלמת ריצוף במדרכה ופתיחת מעבר הולכי רגל
3. יש לדאוג למעבר הולכי רגל בקטע המזרחי וגידור בין שטח העבודה למעבר
4. השלמת צביעת מעבר חצייה
5. תחנת אוטובוס – יש לדאוג לשילוט התחנה, ביצוע אספלט זמני באזור המתנה, השלמת גידור הפרדה וביצוע
6. כל הגידור ייקשר ויחוזק למניעת ונדליזם

סוכם שכל העבודות יסתיימו עד ליום שני ה-08/04/24, לאחר סיום העבודות יש להודיע במייל חוזר לניהול הפרויקט לצורך קביעת סיור חוזר עם נציגי הקבלן, ניהול הפרויקט ונציגי החברה המזמינה והרשות לבחינת תיקון הליקויים.

במידה ותיקון כלל הליקויים לא יקודם ע"י הקבלן, החברה לפיתוח תביא קבלן מטעמה לתיקון הליקויים.

מעקב תיקון ליקויים

1. במסגרת מעקב תיקון ליקויים ולשאלת הביקורת על הפעולות שננקטו עד נמצא כי נעשו מספר פעולות לאבטחת מעבר הולכי הרגל:
 - א. צומת שדה חמד בתלונות המדוברות – מצ"ב תמונות מהשטח, המדרכה הנ"ל מרוצפת מעל חודש. שתי המדרכות משני הכיוונים פתוחות למעבר הולכי הרגל.
 - ב. פינוי חומרים – קבלן מפנה ציוד וחומר לאזורי העבודה לאחר גמר העבודה באזור
 - ג. במסגרת תיאום מול בית הכנסת היכל יצחק – נדרש עבודה נוספת שביקשו לבצע – הקמת קיר, שטח גינון וכו' שתושלם בהקדם האפשרי
 - ד. מעדכן שהתקיים היום סיור נוסף עם הקבלן להשלמת כלל העבודות לאורך כל הרח' להלן עיקרי הדברים
 - ה. עוד כשבוע וחצי הסתיימו עבודות ניפוץ הביוב שהחלו בביצוע בשבועיים האחרונים
 - ו. בוצע סיור לצורך בחינת היתכנות למעבר להסדר 3 (לעבור לביצוע במדרכה המזרחית) הקבלן משלים את הריג'קטים שקיבל ועוד כשבועיים מתוכנן לעבור לעבודה במדרכה המזרחית
 - ז. עבודות הגינון – יתקדמו במקביל לעבודות בשלב ב' (הסדר 3 – המדרכה המזרחית) ואין מפריעות להולכי הרגל במדרכות
 - ח. עבודות האספלט הושלמו ברובן במקטע הנ"ל ונדרש תיקונים מקומיים – הנ"ל מוכר ויבוצע תיקונים בשבועיים הקרובים

פניה נוספת של נציבות תלונות הציבור

בעקבות פניה נוספת של נציבות תלונות הציבור בעניין התקדמות העבודות ומעברים בטוחים להולכי רגל, הביקורת יצאה לביקורת שטח נוספת ולהלן הממצאים:

ביקורת שטח מצב רחוב חפץ חיים

ביום 29.7.24

1. ביום 29/7/24 מבקר העירייה יצא לסיור שטח רגלי עם מר שמעון דדון מנהל פרויקטים – ניהול הנדסי כדי לעמוד מקרוב על התקדמות הפרויקט ולבדוק את תלונות התושבים בנושא המדרכות והמעברים להולכי רגל.
2. הסיור הרגלי נערך לכל אורך הרחוב הראשי חפץ חיים ובצמתים רחוב שער המלך, רחוב אורח חיים ורחוב שדי חמד ותועד במלל ותמונות מהשטח.
3. להלן הממצאים העיקריים שנמצאו במהלך הסיור.

רחוב חפץ חיים – פינת שער המלך

1. יש לפנות נגררת על מעבר חציה.
2. יש להשלים ריצוף חלקי.
3. המראה אינו אסטטי לחלוטין.

רחוב חפץ חיים

1. ניפוץ ופתיחת תעלות ביוב כולל חציבה בכביש לאורך הרחוב (עד אורח חיים).
2. פירוק מדרכות וחניה שעבודתם הושלמה. נציג החברה הכלכלית מסר לביקורת כי פרויקט הביוב ברחוב נעשה ללא תוכנית מראש וללא תיאום כך שהדבר גורם לפתיחה מחדש של הכביש, פירוק אבנים משתלבות ועיכוב בהתקדמות העבודה.
3. אבני שפה מושלכים במקום מעבר הולכי רגל (יציאה לתחנת אוטובוס).
4. יש לתקן ריצוף שבור מסביב לגמל מים בצידי המדרכה.
5. יש לחזק גדרות ביטחון הנוטות ליפול.
6. אין ריצוף מסביב לפח טמון בכניסה לחניית צרכניית בר כל (תנועה ערה של הולכי רגל).
7. ריצוף וחלקי ביציאה מחניית בר כל לרחוב חפץ חיים שמאלה.
8. נמצאו שקיעות רבות במדרכה.

רחוב חפץ חיים - פינת אור החיים

1. ריצוף חסר מסביב לעמוד תאורה ומסביב לעצים בפניה ימינה.
2. אבני שפה מושלכים בצד הימני של הצומת.
3. ריצוף חלקי בחזית היכל יצחק.

רחוב חפץ חיים פינת שדה חמד

1. הריצוף בצד ימין הושלם אך קיימים שקיעות במדרכה.
2. אבנים משתלבות חוסמים גישה לפחי אשפה טמונים.
3. ריצוף חסר מסביב לגמל המים בצד שמאל של המדרכה (מעבר מרכזי)
4. רמפה במעבר החצייה אינה אסטטית.

לסיכום, באופן כללי קיימים מעברים בטוחים להולכי הרגל אך יש לדאוג למראה אסטטי ולתיקונים מקומיים.

תיעוד ביקורת השטח בתמונות





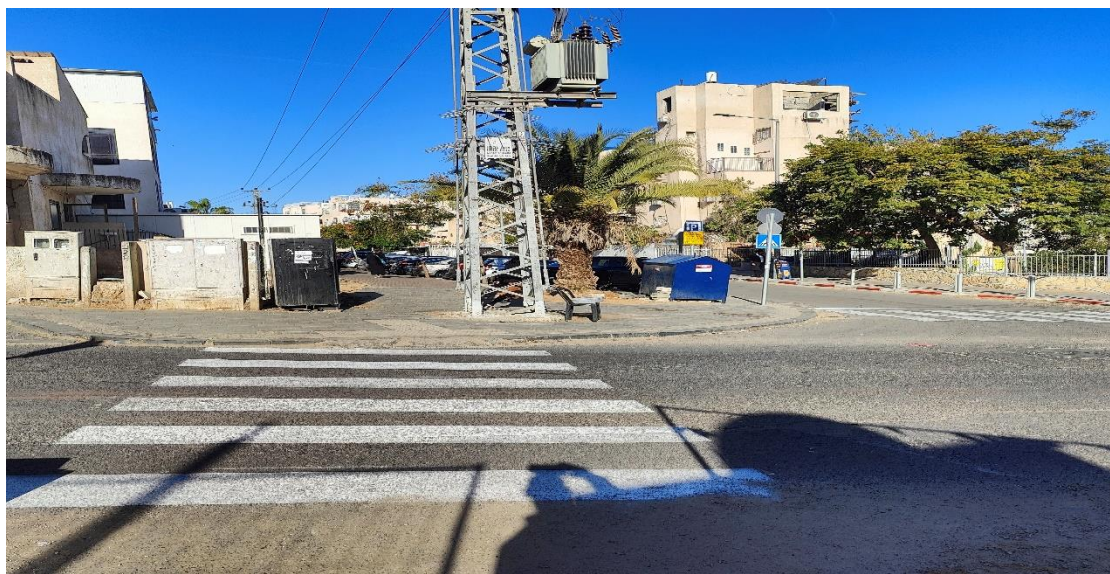
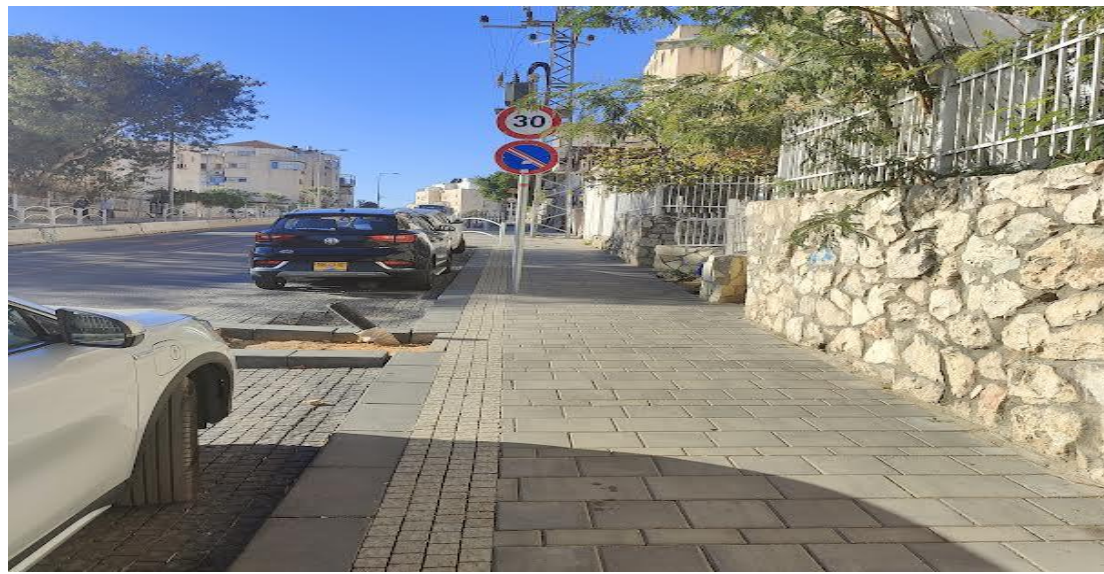
תגובת מנהל הפרוייקט מטעם החברה הכלכלית

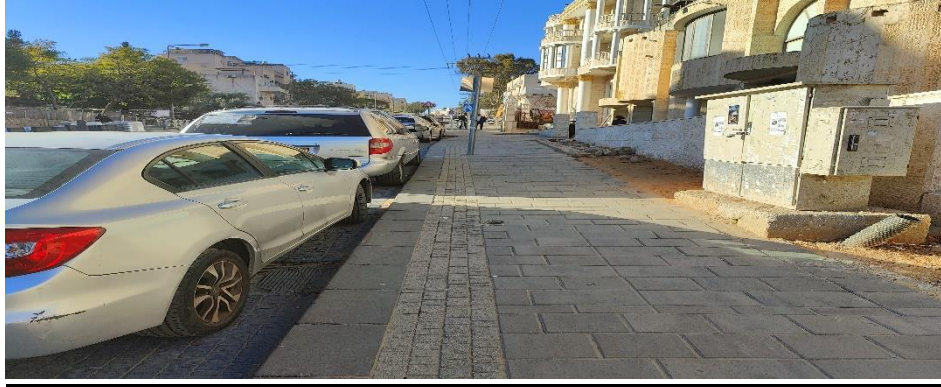
- א. צומת שדה חמד בתלונות המדוברות – מצ"ב תמונות מהשטח, המדרכה הנ"ל מרוצפת מעל חודש. שתי המדרכות משני הכיוונים פתוחות למעבר הולכי רגל.
- ב. פינוי חומרים – קבלן מפנה ציוד וחומר לאזורי העבודה לאחר גמר העבודה באזור
- ג. במסגרת תיאום מול בית הכנסת היכל יצחק – נדרש עבודה נוספת שביקשו לבצע – הקמת קיר, שטח גינון וכו' שתושלם בהקדם האפשרי
- ד. מעדכן שהתקיים היום סיור נוסף עם הקבלן להשלמת כלל העבודות לאורך כל הרח' להלן עיקרי הדברים
- ה. עוד כשבוע וחצי הסתיימו עבודות ניפוץ הביוב שהחלו בביצוע בשבועיים האחרונים
- ו. בוצע סיור לצורך בחינת היתכנות למעבר להסדר 3 (לעבור לביצוע במדרכה המזרחית) הקבלן משלים את הריגיקטים שקיבל ועוד כשבועיים מתוכנן לעבור לעבודה במדרכה המזרחית
- ז. עבודות הגינון – יתקדמו במקביל לעבודות בשלב ב' (הסדר 3 – המדרכה המזרחית) ואין מפריעות להולכי הרגל במדרכות
- ח. עבודות האספלט הושלמו ברובן במקטע הנ"ל ונדרש תיקונים מקומיים – הנ"ל מוכר ויבוצע תיקונים בשבועיים הקרובים
- ט. מצ"ב תמונות אחרי הריצוף לפני עם שבילי אספלט זמניים ואחרי גמר עבודות הריצוף

לקראת סיום מועד הביקורת, ביקש מבקר העירייה לקבל מידע עדכני בנושא המעבר הבטוח להולכי רגל. מנהל הפרוייקט מסר לביקורת :

1. הסתיימו עבודות במקטע המערבי – נשאר עבודות פיתוח סופיות כמו עצים, התקנת ריהוט וכו' שיתבצע בזמן הקרוב.
2. בצד המזרחי – כרגע הושלמו המדרכות משער המלך עד לכיכר מסילת יוסף.
3. חניונים עד מסילת יוסף יושלמו עד יום שלישי כולל אספלט תשתיות וכו'
4. בחודש הקרוב אנחנו עתידים להיכנס לשלב 4 שהוא למעשה השלב הסופי – בניית אי תנועה באמצע הכביש ולאחר מכן אספלט סופי.
5. נכון לשבוע שעבר היו כ-15 פועלים – לאור המצב בענף הבנייה מדובר בנתון יחסית טוב למצב במדינה.
6. בטיחות – ישנו מאמץ נוסף לדאוג באופן שוטף לתחזוקה של שבילים וגידור, הנ"ל מתבצע ביום יום. אנחנו סובלים מוונדליזם נוראי בפרוייקט שיש לקחת בחשבון

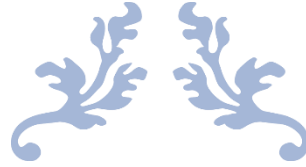
תיעוד ביקורת שטח מעבודות הסיום





תגובת ראש העיר

בטחון ורווחת התושבים הם בראש סדר העדיפויות והעירייה משקיעה משאבים רבים לביטחון התושבים והולכי הרגל בדרכים. מיד עם קבלת הפנייה מנציב תלונות הציבור בנושא מעבר בטוח להולכי רגל ברחוב בו מתבצעות עבודות תשתית הורתי למבקר העירייה ולמנהל הפרויקט לבצע ביקורי שטח בתדירות גבוה ולבדוק שאכן המעברים ברחובות הרלוונטיים אכן בטוחים למעבר הולכי הרגל. בימים אלה מתבצעות עבודות סיום והמעבר להולכי רגל הינו בטוח בשני צידי הכביש .



תשלומי העירייה עבור ילדי החינוך המיוחד

מבקר העירייה



עיריית מודיעין עילית
2023

תשלומי העירייה עבור ילידי חינוך מיוחד - 2023

הבסיס החוקי

תוכנית לימודים נוספת (תל"ן) הינה תכנית לימודים, המיועדת ללימודי העשרה ולא לתוספת שעות במקצועות הלימוד הרגילים. נושאי התכנית אינם נושאי ליבה או נושאים, שיש עליהם חובת לימוד בתוכניות הלימודים של המשרד. התכנית ממומנת במלואה על ידי הרשות המקומית/הבעלות, ומופעלת במתכונת כיתתית, בהשתתפות כל תלמידי הכיתה. המדובר בשעות שאינן מוכרות כשעות הוראה של משרד החינוך, ולצורך הפעלת התכנית מתקיים הליך של שכירת שירותים והתקשרות עם ספק שירות חיצוני. יודגש כי מדובר בהעסקה של עובדים שלא על תקן ביה"ס. לדוגמא: שירותי ברכת שחייה ומדריך שחייה, עלות כניסה לגימבורי וכו'. בתהליך ההתקשרות עם נותני השירות, מנהל המוסד החינוכי, המפקח וכן הרשות/הבעלות, אמורים לבדוק את כשירות נותני השירות/החברה שתפעיל את התכנית עבור התלמידים.

תל"ן רוחב

תל"ן רוחב היא תכנית לימוד נוספת (העשרה בלבד) שמתקיימת במהלך יום הלימודים בשעות הלימוד המתוקצבות על ידי משרד החינוך. משמעות הדבר ביטול שיעור שמתוקצב על ידי משרד החינוך בכדי להפעיל את התל"ן. לכן, תכנים לימודיים שמוכרים כתחומי הוראה במשרד החינוך וניתן ללמדם בשעות התקן של משרד החינוך אינם נחשבים כתל"ן.

בכיתות חינוך מיוחד ללקויות קשות, בהן מתקיימים הלימודים עד לשעה מאוחרת ניתן לקיים באישור הפיקוח תל"ן רוחב (בשל מורכבויות תפעול שונות כגון שעת סיום מאוחרת של יום הלימודים, תכנית ניצנים, תכנית רווחה ואחרות). בפעילות נדרשת נוכחות של מורת הכיתה והסייעת, בנוסף למדריך התל"ן.

אגרת תלמידי חוץ

בהתאם להוראות משרד החינוך, על הרשות המקומית השולחת תלמיד בחינוך המיוחד ללמוד בבית ספר מחוץ לעיר, לשלם לרשות הקולטת בעבורם אגרת תלמידי חוץ לשנת לימודים. מחיר האגרה נקבע על פי תבחינים שנעשו לתלמיד ובהתאם לשירות המוענק לתלמיד על ידי המוסד הקולט.

מטרת הביקורת

לבדוק את דרישות התשלום עבור פעילויות ותוכניות לימודיות לילדי החינוך המיוחד המוגשות לעירייה אחת לשנה ע"י המוסדות הקולטים את ילדי החינוך המיוחד ממודיעין עילית. נמצא בתוכנית העבודה הרב שנתית של הביקורת ומטרתה לבדוק את דרישות התשלום של מוסדות החינוך המוגשים לעירייה.

מהלך הביקורת

1. הביקורת קיבלה בקשות לביקורת שטח מהאגף לצרכים מיוחדים בהתאם לדרישות שהתקבלו.
2. יציאה לביקורות שטח לאחר תאום עם הנהלת המוסדות והגורמים הרלוונטיים.
3. פגישות עם מנהלי מוסדות החינוך, התאמת מספרי התלמידים, קבלת מסמכים ובדיקת חדרי הפעילות.
4. העברת ממצאים לאגף לצרכים מיוחדים להמשך התחשבות מול המוסד.
5. ביקורת חוזרת ו/או בדיקת השלמת מסמכים.

ממצאים

1. על פי מדיניות העירייה אישור התשלום עבור ילדי החינוך המיוחד הלומדים מחוץ למודיעין עילית מותנה בבדיקת שטח המבוצעת ע"י הביקורת.
2. בשנת 2020 נערכה פגישה מיוחדת בנושא דרישות תשלום עבור ילדי החינוך המיוחד הלומדים מחוץ למודיעין עילית בהשתתפות היועצת המשפטית, גזבר העירייה, מנהלת אגף חינוך, מנהלת המחלקה לצרכים מיוחדים, מזכירת המחלקה לצרכים מיוחדים, מבקר העירייה בה הוחלט כי בשנת הלימודים תשפ"ב ותשפ"ג (2021-2022) מבקר העירייה יערוך ביקורת שטח במוסדות חינוך בהם לומדים מעל 2 ילדים וממצאי הבדיקה יהוו בסיס לתשלום גם עבור שנת הלימודים.
3. לאור החלטות שהתקבלו, מבקר העירייה יצא לביקורות שטח במוסדות החינוך ובדק את רשימת התלמידים המעודכנת, את מערכות הלימודים, אישורי משרד החינוך, שמות מפעילי התלן, ההסכמים שנעשו עם מפעילי התלן כולל תעודות הסמכה.
4. בשנה"ל תשפ"ג הוגשו לעירייה 257 דרישות תשלום עבור ילדי חינוך מיוחד הלומדים מחוץ למודיעין עילית בסכום כולל של 1,929,149 ₪. לאחר ביקורת שטח שביצע מבקר העירייה במוסדות החינוך העירייה אישרה לתשלום סך של 1,761,872 ₪ בלבד כלומר סכום של 167,277 ₪ ₪ פחות מהדרישות.

5. בשנה"ל תשפ"ד הוגשו לעירייה 246 דרישות תשלום עבור ילדי חינוך מיוחד הלומדים מחוץ למודיעין עילית בסכום כולל של 1,974,419 ₪. לאחר ביקורת שטח שביצע מבקר העירייה במוסדות החינוך העירייה אישרה לתשלום סך של 1,667,014 ₪ בלבד כלומר סכום של 307,405 ₪ פחות מהדרישות.

6. השוואת דרישות התשלום שהגישו מוסדות החינוך לעירייה והתשלום לשנים האחרונות עבור תלמידי החינוך המיוחד הלומדים במוסדות חינוך מחוץ לעיר:

תשפ"ד	תשפ"ג	תשפ"ב	תשפ"א	
246	257	240	244	מספר דרישות תשלום
1,366,967 ₪	1,235,805 ₪	1,609,525 ₪	1,630,814 ₪	תשלום בסיס
15,390 ₪	17,052 ₪	16,418 ₪	22,219 ₪	שירותי פסיכולוג
19,788 ₪	18,925 ₪	50,500 ₪	48,518 ₪	שמירה
182,801 ₪	10,3176 ₪	114,569 ₪	124,159 ₪	עבור סייעת תגבור
3859 ₪	6,453 ₪	0	12,363 ₪	מגמות
320,152 ₪	340,790 ₪	321,357 ₪	341,414 ₪	שעות תלן
49,609 ₪	4,5484 ₪	38,838 ₪	46,643 ₪	שירותי בריכה
1,974,419 ₪	1,929,149 ₪	2,151,207 ₪	2,057,741 ₪	סי"ה דרישות
1,667,014 ₪	1,761,872 ₪	1,870,402 ₪	1,578,205 ₪	סי"ה אושר לתשלום
307,405 ₪	167,277 ₪	280,806 ₪	479,537 ₪	ההפרש בין הדרישה לתשלום המאושר

מהטבלה עולה כי :

א. ביקורת שטח במוסדות החינוך תרמה לכך שהתלמידים מקבלים שירות יעיל על פי הנהלים שקבע משרד החינוך.

ב. הביקורת תרמה לכך שהעירייה לא תשלם עבור חוגים ושירות שהתלמידים אינם מקבלים בפועל.

7. במהלך ביקורת שטח במוסדות החינוך המיוחד, נבדקו 21 מוסדות לחינוך מיוחד שהגישו דרישות תשלום לעירייה בערים הבאות: בני ברק, ירושלים, בית שמש, אלעד וגבעת יערים. בדיקות השטח תואמו עם מנהלי המוסדות.

8. הביקורת בדקה בכל אחד מהמוסדות את רמת השמירה, את מערכות התלמידים הכיתתיות והאישיות, את התאמת מערכות הלימודים והתוכניות לאישור משרד החינוך, את כשירותם של נותני השירות, את ההסכמים שנעשו עם המדריכים, את סוגי התוכניות המופעלים במוסד ואת חדרי הפעילות במוסדות.

9. הביקורת בדקה בכל אחד מהמוסדות את רמת השמירה, את מערכות התלמידים הכיתתיות והאישיות, את התאמת מערכות הלימודים והתוכניות לאישור משרד החינוך, את כשירותם של נותני השירות, את ההסכמים שנעשו עם המדריכים, את סוגי התוכניות המופעלים במוסד ואת חדרי הפעילות במוסדות.

10. בחלק מהמוסדות נמצא כי מערכת האבטחה לוקה בחסר ובחלקם לא הוצבה שמירה. חלק מתוכניות הלימודים של התלמידים אינן תאמו את אישורי משרד החינוך, בחלק מהמוסדות לא נמצאו תעודות כשירות של המדריכים ובחלקם לא נעשו הסכמים כנדרש בחוזר מנכ"ל. נמצאו אי התאמות בין דרישת התשלום של המוסד למערכת הלימודים בשטח (דוח מפורט בהמשך)
11. הביקורת מצאה כי בחלק ממוסדות החינוך לא ניתנו שירותים משלימים ו/או שעות מלאות עבור פעילויות ותוכניות לימודים דבר הפוגע בטובת הילדים בעלי צרכים מיוחדים.
12. הביקורת מציינת כי ביקורת השטח שנעשתה במוסדות החינוך המיוחד בשנת הלימודים הקודמת ומהלך שנת הלימודים הנוכחית הביאה לכך כי ילדי מודיעין עילית נהנים יותר מפעילויות ותוכניות לימודים נוספות, לימודי העשרה ברמה גבוהה ולתוספת שעות למקצועות הלימוד הרגילים.
13. הביקורת הביאה לכך שמנהלי המוסדות יקפידו יותר על יישום הנהלים של משרד החינוך, על הגשת בקשות על פי חוזר מנכ"ל ועל גביית תשלומים נכונים ומדויקים עבור השתתפות התלמידים בתוכנית התל"ן.
14. דרישות התשלום של מוסדות החינוך אושרו רק לאחר דוחות ביקורות שטח שמסרה הביקורת למחלקה לצרכים מיוחדים בעירייה. ובכך חסכה לעירייה תשלום של כ-300,000 ש"ח עבור שירותים שלא ניתנו.

הביקורת ממליצה להמשיך לבדוק את דרישות התשלום של מוסדות החינוך כולל אישורי משרד החינוך, התאמת מערכת הלימודים לאישורי התל"ן של משרד החינוך, כשירותים של עובדי התל"ן כולל תעודות הסמכה כנדרש בחוזר מנכ"ל, הוכחת תשלום עבור תוכניות הלימודים הנוספות וביקורת שטח הכוללת התאמת מספר התלמידים והציוד בחדרי הספח.

ביקורת מוסדות חינוך מיוחד 21.5.24

ביום 21.5.24 ערכתי ביקורת תל"ן ב 4 מוסדות לחינוך מיוחד בירושלים ולהלן הממצאים:

מוסד 1

1. במוסד לומדים 5 תלמידים ממודיעין עילית.
- 2.
3. התלמידים מקבלים 2 שעות תל"ן בלבד.
4. בבדיקות מערכות הלימודים נמצא כי אין התאמה בין המקצועות לאישור משרד החינוך. המוסד מפעיל חוגי בעלי חיים ומוסיקה בעוד שמשרד החינוך אישר מקצועות אחרים.
5. המוסד טוען כי זו טעות של משרד החינוך וידאגו לאישור חדש.

6. המוסד חתם הסכם למתן שירותים עם **עמותת שערים לחיים** בו מפורטים החוגים והתמורה עבור השירותים. הביקורת ביקשה הוכחת תשלום לעמותה. ישלחו במייל.
7. נמצאו תעודות הסמכה של מפעילי החוגים.
8. החוגים נעשים בכיתות הלימוד ולא בחדרים נפרדים.
9. הביקורת ממליצה **שלא לאשר תשלום למוסד** עד להמצאת אישור מתאים של משרד החינוך והוכחת תשלום עבור חודשיים.

מוסד 2

1. בשנה"ל תשפ"ג למדו במוסד 8 **תלמידים** ממודיעין עילית. בשנת הלימודים תשפ"ד לומדים במוסד **רק 7 תלמידים** ולא ע"פ הנתונים שהתקבלו. – יש לערוך התאמה מספרית.
2. התלמידים מקבלים 2 שעות תל"ן בשבוע וקיימת התאמה בין מערכת הלימודים לאישור משרד החינוך.
3. נמצאו הסכמים אישיים חתומים של 2 המפעילים (לא ע"י עמותה)
4. נמצאו תעודות כשירות של המפעילים.
5. **לא התקבלה הוכחת תשלום**. ישלחו במייל.
6. הביקורת ממליצה **לעכב** את התשלומים עד להוכחת תשלום למפעילים.

מוסד 3

1. במוסד לומדים 3 תלמידים ממודיעין עילית.
2. בבדיקת מערכת הלימודים נמצא כי התלמידים אינם מקבלים תל"ן אלא **טיפול מיס בבריכה** הממוקמת במוסד.
3. נמצאו אישורי הפעלת הבריכה כנדרש.
4. בבדיקת הפעילות בבריכת השחייה נמצא כי הבריכה תקינה ופעילה.
5. הביקורת ממליצה לשלם למוסד עבור טיפולי המים בבריכה.

מוסד 4

1. הביקורת הגיע למוסד אך **לא נערכה בדיקה** מכיוון שלא נעשה תיאום ביקור. מזכירת המוסד ביום חופשי ולא הייתה תקשורת תקינה כך שלא היה ניתן לקבל את האינפורמציה הדרושה.
2. יש **לתאם** ביקורת עם הנהלת המוסד.

ביקורת מוסדות חינוך מיוחד 28.5.24

ביום 28.5.24 ערכתי ביקורת תל"ן ב 5 מוסדות לחינוך מיוחד נוספים בירושלים ולהלן הממצאים:

מוסדות 4-5

10. במוסד אוצר ירושלים לומד תלמיד 1 ממודיעין עילית.
11. במוסד אוצר התורה לומדים 4 תלמידים ממודיעין עילית.
12. כל התלמיד מקבלים 2 שעות תל"ן בלבד - בריכה בלבד.
13. בבדיקות מערכות הלימודים נמצא כי יש **התאמה** בין המקצעות לאישור משרד החינוך. שעות התלן ניתנות בבריכת השחייה שבבעלות שיח סוד הממוקמת ברמת שלמה.
14. לא היה ניתן לתאם בקורת לבדיקת בריכת השחייה .
15. ההסכם למתן שעות התלן נחתם עם עמותת שערים לחיים. נמצאו תעודות הכשרה והתקבלו הוכחות תשלום.
16. **הביקורת ממליצה לעכב את התשלום עבור הפעילות בבריכת השחייה עד לביקורת שטח.**

מוסד 6

1. במוסד לומדים 7 תלמידים ממודיעין עילית כולם מקבלים 2 שעות תלן בלבד.
2. החוגים הניתנים במוסד : חוג חיות – קיימת פינת חי במוסד ומתוחזקת כנדרש. גינון- נעשה במרפסת המוסד (מצ"ב תמונות).

3. בבדיקות מערכות הלימודים נמצא כי יש התאמה בין המקצעות לאישור משרד החינוך.

4. נעשו הסכמים ישירות מול המפעילים ולא דרך עמותה. נמצאו תעודות כשירות.

5. הומצאה הוכחת תשלום.

6. הביקורת ממליצה לאשר את שעות התל"ן.

מוסד 7

6. במוסד לומדות 6 תלמידות ממודיעין עילית. – אין התאמה מספרית בין מספר התלמידים החומדים במוסד לבין הנתונים שהתקבלו ממחלקת החינוך. יש לערוך תאום.

7. התלמידות מקבלות 2 שעות תלן שבועיות.

8. בבדיקת מערכת הלימודים נמצאה התאמה בין החוגים לבין אישור משרד החינוך.

9. ההסכמים נחתמו מול "שער לתלמוד" (חל"צ) נמצאו תעודות כשירות של המפעילים.

10. הביקורת ממליצה להמתין עם התשלום עד לקבלת הוכחת תשלום למפעילים.

מוסד 8

3. במוסד לומדות 5 תלמידות ממודיעין עילית.

4. התלמידות מקבלות 2 שעות תלן שבועיות.

5. בבדיקת מערכת הלימודים נמצאה התאמה בין החוגים לבין אישור משרד החינוך.

6. ההסכמים נחתמו מול "שער לתלמוד" (חל"צ) נמצאו תעודות כשירות של המפעילים.

7. נמצאו חדרים נפרדים לפעילות התלן הכולל ציוד מתאים חדר אומנות ומטבח טיפולי.

8. הביקורת ממליצה להמתין עם התשלום עד לקבלת הוכחת תשלום למפעילים.

ביקורת מוסדות חינוך מיוחד 4.6.24

ביום 4.6.24 ערכתי ביקורת תל"ן ב 5 מוסדות לחינוך מיוחד נוספים בבית שמש ולהלן הממצאים:

מוסד 9

17. במוסד אוהלי יעקב לומדים 2 תלמידים בלבד ממודיעין עילית ולא שלושה תלמידים כפי שמופיע ברשימות. התלמיד עבר לבית שמש ואינו מתגורר במודיעין עילית.
18. התלמידים מקבלים 2 שעות תלן בלבד פילטיס ומחשבים.
19. בבדיקות מערכות הלימודים נמצא כי יש התאמה בין המקצעות לאישור משרד החינוך. שעות התלן ניתנות בחדר מחשבים. קיים ציוד מתאים.
20. ההסכם למתן שעות התלן נחתם עם עמותת מרכז הצלחה. נמצאו תעודות הכשרה.
21. לא התקבלה הוכחת תשלום. ישלחו במייל
22. הביקורת ממליצה לעכב את התשלום עד קבלת הוכחת תשלום לעמותת מרכז הצלחה.

מוסד 10

1. במוסד לומדים 2 תלמידים ממודיעין עילית המקבלים 5 שעות תלן בשבוע במקצועות נגינה, חיות, גינון, תיאטרון וטכנולוגיה.
2. בבדיקות מערכות הלימודים נמצא כי יש התאמה בין המקצעות לאישור משרד החינוך הכולל אישור להפעלת 5 שעות תל"ן שביות על פי המאפיינים.
3. ההסכם למתן שעות התלן נחתם עם עמותת אמרות שפר. נמצאו תעודות הכשרה של המפעילים.
4. התקבלו דרישות לתשלום אך לא הומצה הוכחת תשלום לעמותה. ישלח במייל.
23. הביקורת ממליצה לעכב את התשלום עד קבלת הוכחת תשלום לעמותת אמרות שפר.

מוסד 11

11. במוסד לומדים 2 תלמידים ממודיעין עילית. **תלמיד אחד** מקבל 5 שעות תל"ן **והשני מקבל** רק 2 שעות תלן בשבוע.
12. בבדיקת מערכת הלימודים נמצאה התאמה בין החוגים לבין אישור משרד החינוך. הכולל אישור ל 5 שעות תלן לפי המאפיינים.
1. ההסכם למתן שעות התלן נחתם עם עמותת אמרות שפר. נמצאו תעודות הכשרה של המפעילים.
13. התקבלה הוכחת תשלום לחוגי נגינה ולחוגים נוספים.
14. חדר המוזיקה נמצא מאובזר כנדרש
15. הביקורת ממליצה **לשלם עבור שעות התל"ן לפי הממצאים.**

מוסד 12

9. המוסד עבר **למשכנו החדש** ברחוב נחל מיכה 9 / נחל שורק 16 בית שמש – יש לעדכן את כתובתו החדשה של המוסד!!!
10. **אין התאמה במספר התלמידים** !!! בדוח שהציג המוסד לביקורת נמצא כי במוסד לומדים 13 תלמידים ממודיעין עילית ואילו בדוח מחלקת החינוך נמצאו רק 10 תלמידים הלומדים במוסד.
11. יש לערוך התאמה עם מנהל המוסד לגבי מספר התלמידים מכיון שחלקם זכאים ל 5 שעות תל"ן וחלקם רק לשעתיים בלבד.
12. בבדיקת מערכות הלימודים נמצאה התאמה בין החוגים לאישור משרד החינוך כולל שעות תל"ן לפי המאפיינים.
13. ההסכם עם מפעילי התל"ן נעשה מול עמותת עוז ומגדל והתקבלה הוכחת תשלום (צילומי שיקים) עבור 3 חודשים.
14. נמצאו חדרים נפרדים לפעילות המאובזרים ומצוידים כנדרש.
15. הביקורת ממליצה **לשלם למוסד עבור שעות התל"ן לאחר תיאום מספרי התלמידים עם המוסד ולפי המאפיינים של כל תלמיד שאינו ברשימה.**

מוסד 13

1. **אין התאמה במספר התלמידים.** לפי דווח של המוסד תלמידה אחת מתוך שלוש לא נמצאת במוסד מתחילת שנת הלימודים -בטיפול הקב"ס כך שבמוסד לומדות 2 תלמידות בלבד .
2. 2 התלמידות ממודיעין עילית מקבלות 2 שעות תל"ן בלבד במוסיקה ופילאטיס.
3. בבדיקת מערכת הלימודים נמצא כי יש להתאמה בין החוגים הניתנים במוסד לאישור משרד החינוך.
4. נחתם הסכם עם עמותת צוהר הלב למתן החוגים, נמצאו תעודות כשירות של המפעילים והתקבלו הוכחות תשלום לעמותה.
5. **הביקורת ממליצה לשלם עבור 2 שעות תלן ל – 2 תלמידות בלבד.**

ביקורת מוסדות חינוך מיוחד 18.6.24

ביום 18.6.24 ערכתי ביקורת במוסדות לחינוך מיוחד בירושלים ולהלן הממצאים :

מוסד 14

24. במוסד אוהלי יעקב לומדים 3 **תלמידים בלבד** ממודיעין עילית ולא 4 תלמידים כפי שמופיע ברשימות. תלמיד אחד **עזב** בחודש מרץ כך שכיום לומדים במוסד רק 2 תלמידים ממודיעין עילית.
- יש לבצע תיאום מול המוסד ולעדכן את הרשימות בהתאם.**
25. התלמידים מקבלים 2 שעות תלן בלבד כושר ומוסיקה. בבדיקת מערכת הלימודים נמצא כי התלמידים מקבלים חוגים נוספים מעבר לאישור משרד החינוך.
26. בבדיקות מערכות הלימודים נמצא כי **יש התאמה** בין המקצעות לאישור משרד החינוך.
27. ההסכם למתן שעות התלן נחתם עם עמותת המרכז החרדי לאורח חיים בריא. נמצאו תעודות הכשרה של המפעילים.
28. במוסד מטבח טיפולי מאובזר ומופעל ע"י התלמידים וכן חדר מוסיקה המצויד בכלי נגינה.

29. נבדקה הוכחת תשלום.

30. הביקורת ממליצה לשלם למוסד 2 שעות תל"ן עבור 2 תלמידים בלבד. ולבדוק תאריך עזיבה של התלמיד השלישי.

מוסד 15

1. במוסד לומדים 8 תלמידים ממודיעין עילית. **אין התאמה** מספרית עם נתוני מחלקת החינוך. יש לערוך התאמה מול המוסד.
2. **6 תלמידים** מתוך 8 מקבלים 5 שעות תל"ן **2 תלמידים** מקבלים רק 2 שעות תל"ן (לקוויות שונות)
3. בבדיקת מערכת הלימודים נמצא כי התלמידים מקבלים חוגי נגרות, אלקטרוניקה, מוזיקה, ציור ובישול – **קיימת התאמה** בין מערכת הלימודים לאישור משרד החינוך.
4. החוגים מופעלים בכיתות הלימוד למעט חוג מוסיקה הנערך בחדר מוסיקה המאובזר כנדרש.
5. ההסכמים למתן שירותים נחתמו עם **המפעילים באופן אישי** ולא דרך עמותה נמצאו תעודות כשירות והוכחת תשלומים מדגמים ישירות למפעילים.
6. הביקורת ממליצה לאשר את תשלום התל"ן.

מוסד 16

16. במוסד לומדים 4 תלמידים ממודיעין עילית. **כל התלמידים מקבלים 2 שעות תל"ן בשבוע.**
17. בבדיקת מערכת הלימודים נמצאה התאמה בין החוגים לבין אישור משרד החינוך. התלמידים מקבלים חוג בישול וחוג אופניים.
7. ההסכם למתן שעות התלן נחתם עם עמותת שער התלמוד. נמצאו תעודות הכשרה של המפעילים.
18. **התקבלו הוכחות תשלום** מלאות לחוגי נגינה ולחוגים נוספים.
19. במוסד קיים מטבח טיפולי מאובזר המופעל ע"י התלמידים. חוג אופניים נעשה ביער הסמוך.
20. הביקורת ממליצה **לשלם עבור שעות התל"ן לפי הממצאים.**

ביקורת מוסדות חינוך מיוחד 3.7.24

ביום 3.7.2024 ערכתי ביקורת במוסדות לחינוך מיוחד בבני ברק ובפתח תקווה ולהלן הממצאים:

מוסד 17

31. במוסד סולם מעלות לומדות 4 תלמידות ממודיעין עילית. התלמידות מקבלות 2 שעות תל"ן בלבד.

32. התלמידות מקבלות 2 שעות תלן בלבד בריכת שחיה וחוג חיות.
33. בבדיקות מערכות הלימודים נמצא כי יש התאמה בין המקצעות לאישור משרד החינוך.

34. חוג שחיה נערך בבריכת השחיה של אחיה – נמצא הסכם עם האישורים הנדרשים.

35. ההסכם למתן חוג חיות נחתם עם עמותת מרכז הצלחה נמצאו תעודות הכשרה של המפעילים.

36. נמצאו ונבדקו הוכחות תשלום למפעילים עבור 3 חודשים.

37. הביקורת ממליצה לאשר למוסד 2 שעות תל"ן עבור 4 תלמידות

מוסד 18

1. לפי נתוני מחלקת החינוך במוסד לומדים 9 תלמידים ממודיעין עילית

2. לא התקבלה רשימת תלמידים מהמוסד.

3. לא ידוע כמה שעות תל"ן התלמידים מקבלים.

4. לא נמצאו מערכות תלמידים ואישור משרד החינוך.

5.

6. לא נמצאו הסכמים, תעודות הכשרה והוכחות תשלום

7. נמצאו 2 אורגניות במוסד. המוסד הציג חדר אומניות מדומה.

8. הביקורת ממליצה לא לאשר כל תשלום עבור המוסד עד לקבלת כל המסמכים הנדרשים לביקורת.

מוסד 19

21. במוסד לומדים 5 תלמידים ממודיעין עילית.
22. בבדיקת מערכות הלימודים נמצא כי :
- שלושה תלמידים מקבלים 5 שעות תל"ן.**
שני תלמידים מקבלים 2 שעות תל"ן בלבד
23. בבדיקת מערכת הלימודים נמצאה התאמה בין החוגים לבין אישור משרד החינוך.
9. ההסכם למתן שעות התלן נחתם עם העמותה לחינוך גנים. נמצאו תעודות הכשרה של המפעילים.
24. **התקבלו הוכחות תשלום** לחוג כושר עבור מספר חודשים.
25. במוסד קיימים חדרי חוגים מאובזרים .
26. הביקורת ממליצה **לשלם עבור שעות התל"ן לפי הממצאים.**

מוסד 20

1. במוסד לומדות 9 תלמידות ממודיעין עילית.
2. בבדיקת מערכות הלימודים נמצא כי :**ארבע תלמידות בלבד מקבלות 5 שעות תל"ן. חמש תלמידות מקבלות 2 שעות תל"ן בלבד.**
3. בבדיקת מערכת הלימודים נמצאה התאמה בין החוגים לבין אישור משרד החינוך.
4. ההסכם למתן שעות התלן נחתם עם העמותה לחינוך גנים. נמצאו תעודות הכשרה של המפעילים.
5. **התקבלו הוכחות תשלום** לחוג כושר עבור מספר חודשים.
6. במוסד קיימים חדרי חוגים מאובזרים .
27. הביקורת ממליצה **לשלם עבור שעות התל"ן לפי הממצאים.**

תיעוד בתמונות – חוגים



לסיכום, הביקורת מציינת כי ביקורת השטח הנעשית במוסדות החינוך המיוחד הביאה לכך כי ילדי מודיעין עילית נהנים יותר מפעילויות ותוכניות לימודים נוספות, לימודי העשרה ברמה גבוהה ולתוספת שעות למקצועות הלימוד הרגילים. יחד עם זאת, הביקורת הביאה לכך שמנהלי המוסדות יקפידו יותר על יישום הנהלים של משרד החינוך על הגשת בקשות על פי חוזר מנכ"ל ועל גביית תשלומים נכונים ומדויקים עבור השתתפות התלמידים בתוכנית התל"ן.

המלצת הביקורת

הביקורת ממליצה להמשיך לבדוק את דרישות התשלום של מוסדות החינוך כולל אישורי משרד החינוך, התאמת מערכת הלימודים לאישורי התל"ן של משרד החינוך, כשירותים של עובדי התל"ן כולל תעודות הסמכה כנדרש בחוזר מנכ"ל, הוכחת תשלום עבור תוכניות הלימודים הנוספות וביקורת שטח הכוללת התאמת מספר התלמידים והציוד בחדרי הספח.

הביקורת ממליצה כי בשנה"ל תשפ"ה תתבצע בדיקה מדגמית להוכחת תשלום למפעילים.

תגובת ראש העיר

1. העירייה רואה חשיבות רבה בביקוח על טיב השירות לילדי החינוך המיוחד ולוקחת את הדוח הרציני לתשומת ליבה.
2. בעקבות דוח הביקורת היועצת המשפטית של העירייה הכינה מסמך הצהרה על ניגוד עניינים. מוסדות החינוך יחויבו לחתום על הצהרה על מנת למנוע ניגוד עניינים.

צירוף
המאסות

בקורת	מאוסר לתשלום	סה"כ דרישה	ברוכה	תוספות מיוחדות				סכום		עיר
				תל"ן	מגמות	חייב	סייעת	שמירה	פסיכולוג	
עבר בקורת	13,995 ₪	13,995 ₪		2,268 ₪			2,970 ₪	295 ₪	8,462 ₪	ירושלים
עבר בקורת	13,995 ₪	13,995 ₪		2,268 ₪			2,970 ₪	295 ₪	8,462 ₪	ירושלים
עבר בקורת	13,671 ₪	13,671 ₪		1,944 ₪			2,970 ₪	295 ₪	8,462 ₪	ירושלים
עבר בקורת	13,995 ₪	13,995 ₪		2,268 ₪			2,970 ₪	295 ₪	8,462 ₪	ירושלים
עבר בקורת	13,995 ₪	13,995 ₪		2,268 ₪			2,970 ₪	295 ₪	8,462 ₪	ירושלים
עבר בקורת	13,995 ₪	13,995 ₪		2,268 ₪			2,970 ₪	295 ₪	8,462 ₪	ירושלים
עבר בקורת	13,995 ₪	13,995 ₪		2,268 ₪			2,970 ₪	295 ₪	8,462 ₪	ירושלים
עבר בקורת	13,995 ₪	13,995 ₪		2,268 ₪			2,970 ₪	295 ₪	8,462 ₪	ירושלים
עבר בקורת	9,974 ₪	9,974 ₪		1,512 ₪			2,970 ₪	295 ₪	8,462 ₪	ירושלים
עבר בקורת	13,995 ₪	13,995 ₪		2,268 ₪			2,970 ₪	295 ₪	8,462 ₪	ירושלים
עבר בקורת	6,718 ₪	8,418 ₪		1,700 ₪			675 ₪		6,718 ₪	ירושלים
עבר בקורת	7,056 ₪	7,056 ₪		1,700 ₪		3,917 ₪	595 ₪		6,718 ₪	ירושלים
עבר בקורת	7,313 ₪	7,313 ₪					735 ₪		6,652 ₪	ירושלים
עבר בקורת	7,387 ₪	7,387 ₪					735 ₪		6,652 ₪	ירושלים
עבר בקורת	7,387 ₪	7,387 ₪					735 ₪		6,652 ₪	ירושלים
עבר בקורת	10,491 ₪	10,491 ₪		4,860 ₪			225 ₪	295 ₪	4,817 ₪	ירושלים
עבר בקורת	6,170 ₪	6,170 ₪				2,834 ₪			3,336 ₪	ירושלים
עבר בקורת	6,170 ₪	6,170 ₪				2,834 ₪			3,336 ₪	ירושלים
עבר בקורת	6,170 ₪	6,170 ₪				2,834 ₪			3,336 ₪	ירושלים
עבר בקורת	12,540 ₪	12,540 ₪		2,835 ₪	107 ₪	3,917 ₪	570 ₪	294 ₪	4,817 ₪	בני ברק
עבר בקורת	12,795 ₪	12,795 ₪		3,090 ₪	107 ₪	3,917 ₪	570 ₪	294 ₪	4,817 ₪	בני ברק
עבר בקורת	12,795 ₪	12,795 ₪		3,090 ₪	107 ₪	3,917 ₪	570 ₪	294 ₪	4,817 ₪	בני ברק
עבר בקורת	10,921 ₪	10,921 ₪		1,944 ₪	218 ₪		1,076 ₪	965 ₪	6,718 ₪	בני ברק
עבר בקורת	10,921 ₪	10,921 ₪		1,944 ₪	218 ₪		1,076 ₪	965 ₪	6,718 ₪	בני ברק
עבר בקורת	7,013 ₪	9,499 ₪		2,268 ₪	218 ₪			295 ₪	6,718 ₪	ירושלים
עבר בקורת	4,091 ₪	5,678 ₪		1,587 ₪				172 ₪	3,919 ₪	ירושלים
עבר בקורת	9,948 ₪	9,948 ₪		2,720 ₪			510 ₪		6,718 ₪	ירושלים

עבר ביקורת	₪ 9,496	₪ 9,496	₪ 2,268	₪ 510	₪ 6,718	ירושלים
עבר ביקורת	₪ 9,496	₪ 9,496	₪ 2,268	₪ 510	₪ 6,718	ירושלים
עבר ביקורת	₪ 9,496	₪ 9,496	₪ 2,268	₪ 510	₪ 6,718	ירושלים
עבר ביקורת	₪ 9,172	₪ 9,172	₪ 1,944	₪ 510	₪ 6,718	ירושלים
עבר ביקורת	₪ 7,398	₪ 9,342	₪ 1,944	₪ 680	₪ 6,718	בני ברק
עבר ביקורת	₪ 4,932	₪ 6,228	₪ 1,944	₪ 680	₪ 6,718	בני ברק
עבר ביקורת	₪ 7,398	₪ 10,118	₪ 2,720	₪ 680	₪ 6,718	בני ברק
עבר ביקורת	₪ 6,718	₪ 9,438	₪ 2,720		₪ 6,718	ירושלים
עבר ביקורת	₪ 8,525	₪ 8,525	₪ 1,512		₪ 6,718	ירושלים
עבר ביקורת	₪ 8,525	₪ 8,525	₪ 1,512		₪ 6,718	ירושלים
עבר ביקורת	₪ 12,119	₪ 12,119	₪ 3,090	₪ 3,917	₪ 4,817	ירושלים
עבר ביקורת	₪ 9,281	₪ 9,281	₪ 2,268		₪ 6,718	ירושלים
עבר ביקורת	₪ 9,281	₪ 9,281	₪ 2,268		₪ 6,718	ירושלים
עבר ביקורת	₪ 10,407	₪ 10,407	₪ 1,944	₪ 780	₪ 6,718	פתח תקווה
עבר ביקורת	₪ 12,530	₪ 12,530	₪ 3,090	₪ 412	₪ 4,814	פתח תקווה
עבר ביקורת	₪ 14,297	₪ 14,297	₪ 4,860	₪ 3,917	₪ 4,817	פתח תקווה
עבר ביקורת	₪ 12,530	₪ 12,530	₪ 3,090	₪ 3,917	₪ 4,817	פתח תקווה
עבר ביקורת	₪ 10,407	₪ 10,407	₪ 1,944	₪ 780	₪ 6,718	פתח תקווה
עבר ביקורת	₪ 10,407	₪ 10,407	₪ 1,944	₪ 780	₪ 6,718	פתח תקווה
עבר ביקורת	₪ 10,731	₪ 10,731	₪ 2,268	₪ 780	₪ 6,718	פתח תקווה
עבר ביקורת	₪ 12,840	₪ 12,840	₪ 3,400	₪ 412	₪ 4,817	פתח תקווה
עבר ביקורת	₪ 10,731	₪ 10,731	₪ 2,268	₪ 780	₪ 6,718	פתח תקווה
עבר ביקורת	₪ 6,718	₪ 8,986	₪ 2,268		₪ 6,718	ירושלים
עבר ביקורת	₪ 9,478	₪ 15,148	₪ 5,670	₪ 3,917	₪ 4,817	ירושלים
עבר ביקורת	₪ 9,029	₪ 13,279	₪ 4,250	₪ 3,917	₪ 4,817	ירושלים
עבר ביקורת	₪ 9,029	₪ 13,279	₪ 4,250	₪ 3,917	₪ 4,817	ירושלים
עבר ביקורת	₪ 9,029	₪ 13,279	₪ 4,250	₪ 3,917	₪ 4,817	ירושלים
עבר ביקורת	₪ 9,029	₪ 13,889	₪ 4,860	₪ 3,917	₪ 4,817	ירושלים
עבר ביקורת	₪ 9,029	₪ 13,889	₪ 4,860	₪ 3,917	₪ 4,817	ירושלים
עבר ביקורת	₪ 9,029	₪ 13,889	₪ 4,860	₪ 3,917	₪ 4,817	ירושלים
עבר ביקורת	₪ 9,751	₪ 9,751	₪ 2,268	₪ 765	₪ 6,718	ירושלים
עבר ביקורת	₪ 10,203	₪ 10,203	₪ 2,720	₪ 765	₪ 6,718	ירושלים
עבר ביקורת	₪ 10,203	₪ 10,203	₪ 2,720	₪ 765	₪ 6,718	ירושלים

עבר ביקורת	10,203 ₪	10,203 ₪	2,720 ₪		765 ₪			6,718 ₪	ירושלים
	7,360 ₪	7,360 ₪		2,834 ₪	1,190 ₪			3,336 ₪	ירושלים
	7,360 ₪	7,360 ₪		2,834 ₪	1,190 ₪			3,336 ₪	ירושלים
	7,942 ₪	7,942 ₪			1,224 ₪			6,718 ₪	ירושלים
	7,942 ₪	7,942 ₪			1,224 ₪			6,718 ₪	ירושלים
	7,942 ₪	7,942 ₪			1,224 ₪			6,718 ₪	ירושלים
	7,942 ₪	7,942 ₪			1,224 ₪			6,718 ₪	ירושלים
	7,360 ₪	7,360 ₪		2,834 ₪	1,190 ₪			3,336 ₪	ירושלים
	7,360 ₪	7,360 ₪		2,834 ₪	1,190 ₪			3,336 ₪	ירושלים
	7,942 ₪	7,942 ₪			1,224 ₪			6,718 ₪	ירושלים
	7,942 ₪	7,942 ₪			1,224 ₪			6,718 ₪	ירושלים
	7,360 ₪	7,360 ₪		2,834 ₪	1,190 ₪			3,336 ₪	ירושלים
	7,360 ₪	7,360 ₪		2,834 ₪	1,190 ₪			3,336 ₪	ירושלים
	7,360 ₪	7,360 ₪		2,834 ₪	1,190 ₪			3,336 ₪	ירושלים
	7,360 ₪	7,360 ₪		2,834 ₪	1,190 ₪			3,336 ₪	ירושלים
	7,942 ₪	7,942 ₪			1,224 ₪			6,718 ₪	ירושלים
	7,942 ₪	7,942 ₪			1,224 ₪			6,718 ₪	ירושלים
	7,942 ₪	7,942 ₪			1,224 ₪			6,718 ₪	ירושלים
	7,942 ₪	7,942 ₪			1,224 ₪			6,718 ₪	ירושלים
	6,718 ₪	8,418 ₪	1,700 ₪					6,718 ₪	בית שמש
	- ₪							6,718 ₪	בית שמש
	6,718 ₪	9,438 ₪	2,720 ₪					6,718 ₪	ירושלים
	7,013 ₪	8,525 ₪	1,512 ₪					4,817 ₪	ירושלים
	9,029 ₪	14,699 ₪	5,670 ₪					4,817 ₪	ירושלים
	- ₪							4,817 ₪	ירושלים
	9,299 ₪	14,159 ₪	4,860 ₪		270 ₪		295 ₪	4,817 ₪	ירושלים
עבר ביקורת	9,626 ₪	9,626 ₪	2,268 ₪		640 ₪			6,718 ₪	ירושלים
עבר ביקורת	9,058 ₪	9,058 ₪	1,700 ₪		640 ₪			6,718 ₪	ירושלים

עבר ביקורת	₪ 9,302	₪ 9,302	₪ 1,944	₪ 424	₪ 4,199	₪ 640	₪ 6,718	ירושלים
עבר ביקורת	₪ 9,302	₪ 9,302	₪ 1,944		₪ 270	₪ 640	₪ 6,718	ירושלים
	₪ 5,112	₪ 7,093	₪ 1,981			₪ 295	₪ 4,817	ירושלים
	₪ 1,110	₪ 1,110					₪ 1,110	בני ברק
	₪ 6,170	₪ 6,170		₪ 2,834			₪ 3,336	בני ברק
	₪ 2,468	₪ 2,468					₪ 2,468	בני ברק
	₪ 1,851	₪ 1,851					₪ 1,851	בני ברק
	₪ 6,551	₪ 6,551		₪ 2,938			₪ 3,613	ירושלים
	₪ 8,734	₪ 8,734		₪ 3,917			₪ 4,817	ירושלים
	₪ 11,212	₪ 16,762	₪ 2,858		₪ 4,199	₪ 295	₪ 6,718	ירושלים
עבר ביקורת	₪ 13,254	₪ 13,254		₪ 3,917	₪ 270		₪ 4,817	ירושלים
עבר ביקורת	₪ 12,784	₪ 12,784		₪ 3,917	₪ 270		₪ 4,817	ירושלים
עבר ביקורת	₪ 12,784	₪ 12,784		₪ 3,917	₪ 270		₪ 4,817	ירושלים
עבר ביקורת	₪ 12,784	₪ 12,784		₪ 3,917	₪ 270		₪ 4,817	ירושלים
עבר ביקורת	₪ 9,172	₪ 9,172			₪ 510		₪ 6,718	ירושלים
עבר ביקורת	₪ 9,172	₪ 9,172			₪ 510		₪ 4,817	ירושלים
עבר ביקורת	₪ 13,254	₪ 13,254		₪ 3,917	₪ 270		₪ 6,718	ירושלים
עבר ביקורת	₪ 9,496			₪ 3,917	₪ 510		₪ 4,817	ירושלים
עבר ביקורת	₪ 12,094			₪ 3,917	₪ 270		₪ 4,817	ירושלים
עבר ביקורת	₪ 9,496				₪ 510		₪ 6,718	ירושלים
עבר ביקורת	₪ 9,337				₪ 270		₪ 4,817	ירושלים
	₪ 8,734			₪ 3,917			₪ 4,817	ירושלים
	₪ 8,734			₪ 3,917			₪ 4,817	ירושלים
	₪ 4,817				₪ 750		₪ 6,652	ירושלים
	₪ 13,609			₪ 4,695	₪ 750		₪ 6,652	ירושלים
	₪ 7,058				₪ 340		₪ 6,718	ירושלים
	₪ 7,228				₪ 510		₪ 6,718	ירושלים
	₪ 9,122			₪ 2,720	₪ 510		₪ 6,652	ירושלים
	₪ 13,817			₪ 4,193	₪ 2,175	₪ 295	₪ 6,652	ירושלים
	₪ 9,823			₪ 4,193	₪ 1,700		₪ 9,058	ירושלים
	₪ 9,823			₪ 4,830	₪ 1,944		₪ 9,058	ירושלים
	₪ 9,823			₪ 4,830	₪ 765		₪ 9,058	ירושלים
	₪ 7,483			₪ 4,960	₪ 765		₪ 6,718	ירושלים
	₪ 7,483			₪ 4,960	₪ 765		₪ 6,718	ירושלים
	₪ 7,483			₪ 4,960	₪ 765		₪ 6,718	ירושלים
	₪ 7,102			₪ 4,960	₪ 2,268		₪ 6,718	ירושלים
				₪ 1,700	₪ 450		₪ 6,652	ירושלים

1,547,597.00	30,441.00	אוהל אשר	אגרות חוץ פ"ג	30/09/2023
1,581,446.00	33,849.00	אהל שרה	אגרות חוץ פ"ג בסיס	30/09/2023
1,587,520.00	6,074.00	אהל שרה	אגרות חוץ פ"ב השלמות תל"ן	30/11/2023
1,594,144.00	6,624.00	מרחביה - ישיבת נעם	אגרות חוץ תל"מ פ"ג	30/11/2023
1,616,142.00	21,998.00	אוהל פרידה לאה ע"ר	אגרות חוץ תל"מ פ"ג	30/11/2023
1,625,260.00	9,118.00	תורת חיים ואהבה	אגרות חוץ תל"מ פ"ג	30/11/2023
1,633,901.00	8,641.00	שיח יצחק-ינובן בשיבה	אגרות חוץ פ"ג	31/12/2023
1,639,448.00	5,547.00	שיח יצחק-ינובן בשיבה	אגרות חוץ השלמה פ"ג	31/12/2023
1,667,014.00	27,566.00	מכון בית יעקב למורות	אגרות חוץ השלמה פ"ג	31/12/2023



תיקון ליקויים

דוח מבקר המדינה

דוח משרד הפנים

וועדות ביקורת

דוח מבקר העירייה



תיקון ליקויים – דוח משרד הפנים 2023

דוח מבקר המדינה 2023

עיריית מודיעין עילית מייחסת חשיבות רבה לדוח הכספי ולדוח הביקורת המפורט של משרד הפנים. העירייה פועלת באופן יסודי לתיקון הליקויים באופן שימנע את הישנותם של הליקויים בעתיד. יחד עם זאת, העירייה רואה חשיבות רבה במעקב אחר תיקון הליקויים ומדרבנת את כל הנוגעים בדבר לתקן ולהשלים את הליקויים השונים.

עם קבלת הדוח הכספי ודוח הביקורת המפורט של משרד הפנים ודוח מבקר המדינה העירייה הורתה לעובדים הרלוונטיים להפיק לקחים ולתקן את הליקויים באופן שימנע את הישנותם בעתיד.

העירייה נקטה בפעולות רבות לתיקון הליקויים שהועלו בדוחות הביקורת של משרד הפנים ומבקר המדינה, נערכו ישיבות מיוחדות של הוועדה לתיקון ליקויים, נערכו דיונים בוועדת הביקורת ובמליאת העירייה.

דוח ביקורת מבקר משרד הפנים

1. ביום 23 ביולי 2024 התקבל הדוח הכספי המבוקר ודוח ביקורת מפורט לשנת התקציב 2023.
2. ביום 28 באוקטובר 2024 התכנסה הוועדה לתיקון ליקויים לדון בדוח משרד הפנים.
3. ביום 30.10.2024 ראש העיר שלח את תגובתו והתייחסותו למשרד הפנים.
4. ביום 13.11.2024 הובא דוח מבקר משרד הפנים לדיון בוועדת הביקורת ומליאת העירייה אישרה את המלצות וועדת הביקורת וועדת תיקון הליקויים.

להלן התייחסותו של ראש העיר לדוח מבקר משרד הפנים:

1. עיריית מודיעין עילית מייחסת חשיבות רבה לדוח הביקורת של משרד הפנים ופועלת באופן יסודי לתיקון הליקויים הרלוונטיים.
2. לשמחתי, נוכחתי לראות כי בממצאי הביקורת 2023 לא נמצאו ליקויים לפרק ב.
3. עם קבלת הדוח המפורט, ביקשתי לכנס באופן מידי את הוועדה לתיקון ליקויים כדי לדון ולעקוב אחר הליקויים הרלוונטיים ולפנות לכל הגורמים הנוגעים בדבר כדי לתקן את הליקויים השונים. (פרק ג)
4. הוועדה לתיקון ליקויים של העירייה תתכנס כדי לעקוב אחר מעקב תיקון הליקויים. – מצ"ב פרוטוקול מפורט.

5. הוועדה לתיקון ליקויים פנתה לכל המחלקות והעובדים הרלוונטיים לתיקון הליקויים ומבקר העירייה עורך מעקב אחר תיקון הליקויים שהועלו בדוחות הביקורת.

6. דוחות הביקורת יובאו לדיון בוועדה לענייני ביקורת ומליאת העירייה תתכנס לדיון מיוחד בדוחות הביקורת ובהמלצות הוועדה.

פרוטוקול הוועדה לתיקון ליקויים דוח ביקורת מפורט 2023

פרוטוקול הוועדה לתיקון ליקויים

שעה : 14:30

תאריך : 28.10.2024.

משתתפים : מבקר העירייה, גזבר, מנכ"ל העירייה, מנהלת מחלקת הנהלת חשבונות

מהלך הדיון:

1. דוח הביקורת המפורט של משרד הפנים דשנת 2023.
2. פרק ב- הממצאים העיקריים – לא נמצאו ליקויים בשנת הדוח. הוועדה מציינת בסיפוק את העובדה כי לא נמצאו ליקויים בפרק ב.
3. פרק ג – מעקב תיקון ליקויים

סעיף	הליקוי	סטטוס	הפעולות שננקטו
(8)הקצאות מקרקעין			
1.ג	הרשות הקצתה מקרקעין ללא תמורה או בתמורה סמלית ללא האישורים הנדרשים (8.1)	תוקן	מבקר משרד הפנים עדכן את משרד הפנים כי הליקוי תוקן
2.ג	הרשות העניקה זכות שימוש במבנים שברשותה לצורך הפעלת מוסדות חינוך. הרשות השלימה את הליכי ההקצאה בחלקם, אולם התקבל אישור ממשרד הפנים רק לחלק מההקצאות (8.3)	תוקן	מבקר משרד הפנים עדכן את משרד הפנים כי הליקוי תוקן
(10)תקציב פיתוח			

3.ג	הרשות לא סגרה תברים ללא פעילות של למעלה משנה, חלקם תברים החלו בפעילות, חלקת תברים שביצועם כנראה הסתיים וחלקם תברים עם פעילות בעבר וללא ביצוע במהלך השנה	טכנית לא ניתן לתיקון	לא ניתן לסגור תברים כל עוד צפויה פעילות נוספת למרות שבשנה הנזכרת לא הייתה פעילות. (הועדה עיינה ברשימת התברים)

4. מבקר העירייה יכנס את וועדת הביקורת לדיון בפרוטוקול תיקון הליקויים
5. מבקר העירייה ידאג לכנס את מליאת העירייה לדיון מיוחד בדוח הביקורת של רואה החשבון , בתיקון הליקויים ובהמלצות הוועדה.

הישיבה הסתיימה
רשם : אהרונוביץ יהושע מבקר העירייה

ישיבות הוועדה לענייני ביקורת

פרוטוקול ועדת ביקורת 1/23

הישיבה התקיימה בתאריך: 24.12.2023

בין השעות- 10:00 - 9:30

מיקום: משרד גזבר העירייה

נוכחים:

אלישוב שמואל חבר מועצת העיר – יו"ר הועדה
משה מוטרפרל חבר מועצת העיר – חבר הועדה
אבינועם שיפמן חבר מועצת העיר – חבר הועדה
יהושע אהרונוביץ – מבקר העירייה
אבי עדן – גזבר העירייה

פתיחה יו"ר:

אני מתכבד בזה לפתוח את ישיבת ועדת הביקורת מספר 1 לשנת 2023,
על סדר היום

- דיון בדוח ביקורת מבקר העירייה
- דיון בנושא המרכז למשפחה

המבקר:

בהמשך לדוחות הביקורת שנשלחו לעיונכם לקראת הוועדה ברצוני להציג בפניכם את תמצית הממצאים העיקריים שנמצאו בבדיקת המרכז למשפחה כולל ההתייחסות של המבוקרים לנושא זה.

חברי הוועדה קיבלו הסברים מפורטים על הממצאים העיקריים בדוח, קיבלו סקירה על ביקורת השטח שבוצעו, וההתייחסות של מנהלת אגף כח אדם, ומנהלת אגף ביטחון קהילתי.

חברי הוועדה העלו נקודות הבהרה .

חבר הוועדה ביקש את התייחסות העירייה לנושא תקציבי האחזקה במחלקות השונות של העירייה למרות שהעירייה מתקצבת את האחזקה בכל המבנים.

חברי וועדת הביקורת מאשרים את דוח הביקורת שהוצג ואת המלצות המבקר בנושא המרכז למשפחה.

תודה לכולכם
הישיבה נעולה

תאריך: 24/12/2023

פרוטוקול ועדת ביקורת 2/23

הישיבה התקיימה בתאריך: 24.12.2023

בין השעות - 10:30 - 10:00

מיקום: משרד גזבר העירייה

נוכחים:

אלישור שמואל חבר מועצת העיר – יו"ר הוועדה
משה מוטרפרל חבר מועצת העיר – חבר הוועדה
אבינועם שיפמן חבר מועצת העיר – חבר הוועדה
יהושע אהרונוביץ – מבקר העירייה
אבי עדן – גזבר העירייה

פתיחה יו"ר:

- אני מתכבד בזה לפתוח את ישיבת ועדת הביקורת מספר 2 לשנת 2023
- דיון בדוחות הביקורת של מבקר העירייה
- עדכונים שוטפים

המבקר:

אני מבקש להעלות היום לדיון נושא חשוב מאד שנבדק ביסודיות במהלך שנת 2022 בנושא נוכחות עובדים בעבודה.

בנוסף לדוח הביקורת המפורט שנשלח אליכם במייל ברצוני להציג בפניכם את ממצאי הביקורת העיקריים שעלו בדוח. אני מבקש לציין בפניכם כי במהלך הביקורת ובעקבות בדיקת נוכחות העובדים באופן יסודי עלתה המודעות לחשיבות דיוחי הנוכחות באמצעות שעונים, וטלפונים.

יחד עם זאת ברצוני לציין כי מיד עם קבלת הממצאים הראשוניים העירייה טיפלה באופן מידי בקשיים שנתגלו והייתה התערבות של היועצת המשפטית לתיקון הליקויים באופן מידי.

חברי הוועדה דנו באמצעי אכיפה של דיווחי נוכחות של מלווי ההסעות לאור העובדה כי נמצאו החתמות זהות במספר רב של מקרים.

גזבר העירייה העיר כי יש לאכוף את דיווחי הנוכחות באמצעים משמעותיים.

חברי הוועדה קיבלו את התייחסות מנהלת אגף כח אדם. אישורו ממצאי הדוח ואת המלצות הביקורת.

תודה לכולכם
הישיבה נעולה

פרוטוקול ועדת ביקורת 3/23

הישיבה התקיימה בתאריך: 28.12.2023

בין השעות - 17:00-17:30

מיקום: משרד גזבר העירייה

נוכחים:

אלישור שמואל חבר מועצת העיר – יו"ר הועדה
משה מוטרפרל חבר מועצת העיר – חבר הועדה
אבינועם שיפמן חבר מועצת העיר – חבר הועדה
יהושע אהרונוביץ – מבקר העירייה
אבי עדן – גזבר העירייה

פתיחה יו"ר:

אני מתכבד בזה לפתוח את ישיבת ועדת הביקורת מספר 3 לשנת 2023,
על סדר היום

- דיון בדוח ביקורת מבקר העירייה
- דיון בנושא פנימיות רווחה + זכויות סוציאליות של עובדים

המבקר:

כדי לייעל את הדיון בוועדה הכנתי תמצית ממצאים בנוסף לדוח הביקורת שקיבלתם בו העלתי את
הממצאים העיקריים שנמצאו בביקורת בנושא מרכז למשפחה.

אני מבקש להביא לתשומת ליבכם את העובדה כי הביקורת נתקלה בקשיים בקבלת מסמכים
רלוונטיים כמו דוח ביקור עובדים סוציאליים בפנימיות הרווחה, תיעוד מתיקי רווחה של ילדים
שעזבו את הפנימיות במהלך השנה. לאחר התערבות היועצת המשפטית הביקורת קיבלה תיעוד חלקי
מתיקי הרווחה הנדרשים.

מצ"ב התייחסות מנהלת אגף הרווחה לממצאי הביקורת.

חברי הוועדה

מבקשים פירוט והסבר בע"פ על הממצאים בתמצית ומקבלים מידע רלוונטי.
חברי הוועדה מבקשים את התייחסות מחלקת כח אדם בנושא מחסור בעובדים סוציאליים. אחד
מחברי הוועדה מביא לידיעת הוועדה כי ידוע לו שהעירייה פרסמה הודעה כי דרושים עובדים
סוציאליים למחלקת רווחה אך לא ידוע כמה הצעות הוגשו וכמה התקבלו.
חברי הוועדה מבקשים ממבקר העירייה לבדוק את הנושא.

המבקר

מצ"ב תמצית ממצאים בנושא זכויות סוציאליות של עובדי העירייה אני מבקש לציין כי הביקורת
זכתה לשיתוף פעולה מלא של הגורמים הרלוונטיים וכי נמצא שהתנהלות העירייה בנושא זה טובה
מאד.

חברי הוועדה

מבקשים להבין מדוע יש עובדים שאינם מקבלים קרן השתלמות למרות שמגיע להם?

מבקר

מדובר בעובדים שוויתרו על הטבה זו מרצונם החופשי.

חברי וועדת הביקורת מאשרים את דוח הביקורת ואת ההמלצות שהומלצו ע"י מבקר העירייה.

תודה לכולכם
הישיבה נעולה

תאריך: 31/12/2023

פרוטוקול ועדת ביקורת 4/23
הישיבה התקיימה בתאריך: 28.12.2023
בין השעות- 18:00-17:30
מיקום: משרד גזבר העירייה

נוכחים:

אלישוב שמואל חבר מועצת העיר – יו"ר הוועדה
משה מוטרפרל חבר מועצת העיר – חבר הוועדה
אבינועם שיפמן חבר מועצת העיר – חבר הוועדה
יהושע אהרונוביץ – מבקר העירייה
אבי עדן – גזבר העירייה

פתיחה יו"ר:

אני מתכבד בזה לפתוח את ישיבת ועדת הביקורת מספר 4 לשנת 2023

- דיון בדוחות הביקורת של מבקר העירייה לשנת 2022
- דיון בדוח תיקון ליקויים של מבקר העירייה

המבקר:

אחד מהנושאים החשובים לאפקטיביות ויעילות של הביקורת היא מעקב אחר תיקון הליקויים ויישום ההמלצות שנמצאו בדוח הביקורת של השנה הקודמת.
מצ"ב העתק מתוך דוח הביקורת לשנת 2022 העוסק בנושא תיקון הליקויים ויישום המלצות מבקר העירייה מדוח של שנת 2021
ברצוני לציין בפני חברי הוועדה כי הביקורת קיבלה התייחסות של כל המחלקות הרלוונטיות בנושא תיקון הליקויים כולל השירות הפסיכולוגי, הליך מכרזים ותיקון ליקויים בנושא תאורת הרחוב כולל יישום ההמלצות.
בדקתי את הפעולות שננקטו ע"י המחלקות השונות בעקבות דוח הביקורת והתרשמתי כי קיימת התייחסות רצינית להמלצות שהועלו בדוח לשנת 2021

חברי הוועדה

גם אני חושבים כך וטוב שמבקר העירייה עוקב ובודק את יישום ההמלצות שהומלצו בדוח הביקורת הקודם.

חברי וועדת הביקורת מאשרים את ממצאי דוח הביקורת .

תודה לכולכם
הישיבה נעולה



י"ז תמוז, תשפ"ד
23 יולי, 2024

לכבוד
מר יעקב אשר גוטרמן
ראש עיריית
מודיעין עילית
שלום רב,

הנדון: ביקורת רואה חשבון בעיריית מודיעין עילית לשנת התקציב 2023

בהתאם לתוכנית העבודה השנתית, ערכנו בעירייה ביקורת חשבונית באמצעות משרד רואי חשבון. מצורפים בזאת לטיפולך, דוח כספי מבוקר ודוח ביקורת מפורט לשנת התקציב 2023.

הנך מתבקש לנקוט בצעדים הבאים:

- (א) להביא את דוחות הביקורת לדיון בפני הוועדה לענייני ביקורת בעירייה.
 - (ב) לכנס את מועצת העיר לדיון מיוחד בדוחות הביקורת ובהמלצות הוועדה.
 - (ג) להורות לעובדי העירייה לתקן את הליקויים שהועלו בדוחות הביקורת.
 - (ד) להגיש לממונה על המחוז דיווח מפורט המאשר את ביצוע האמור לעיל, לרבות פעולות שננקטו לשם תיקון הליקויים המפורטים בפרקים ב' ו-ג' שבדוח המפורט, זאת עד לתאריך 23/10/2024.
- הממונה על המחוז ראוי לנקוט בכל הצעדים הנדרשים בהתאם לסמכויות הניתנות לו על פי דין על מנת להבטיח שהרשות תתקן את כל הליקויים שהועלו בביקורת ותגיש דיווח במועד הנדרש.

בכבוד רב,
א.כ.י. א.א.י.ע.
רונת אבי אגניה
מנהל אגף בכיר לביקורת ברשויות
והממונה על החשבוניות

העתיקים:

מבקר המדינה
מנהל המינהל לשלטון מקומי
הממונה על מחוז יהודה ושומרון
אגף בכיר לניהול ההון האנושי ברשויות הקומיות
גזבר הרשות
מבקר הרשות
תיק מעקב

עיריית מודיעין עילית
דוח ביקורת מפורט לשנת 2023

פרק ג' - מעקב אחר תיקון ליקויים

(8) הקצאת מקרקעין	
לא תוקן	1.ג הרשות הקצתה מקרקעין ללא תמורה או בתמורה סמלית ללא האישורים הנדרשים . (8.1) (ד.7.5.1, עמ' 35).
לא תוקן	2.ג הרשות העניקה זכות שימוש במבנים שברשותה לצורך הפעלת מוסדות חינוך . הרשות השלימה את הליכי ההקצאה בחלקם, אולם התקבל אישור ממשד הפנים רק לחלק מההקצאות (8.3).
(10) תקציבי פיתוח	
לא תוקן	3.ג הרשות לא סגרה תבר"ים ללא פעילות של למעלה משנה, חלקם תבר"ים שלא החלו בפעילות, חלקם תבר"ים שביצועם כנראה הסתיים (תבר"ים בהם התקציב והביצוע זהים) וחלקם תבר"ים עם פעילות בעבר וללא ביצוע במהלך השנה (10.1).
(12) קופה לניהול דמי פנסיה תקציבית	
תוקן	4.ג כספי קרן דמי ניהול פנסיה תקציבית לא הושקעו במלואם בקופה לניהול דמי פנסיה תקציבית (12.1).

לשכת ראש העיר

30.10.2024

לכבוד

רו"ח אבי אגניהו

מנהל אגף בכיר לביקורת ברשומ"ק

והממונה על החשבונות

משרד הפנים

הנדון: ביקורת רואה חשבון בעיריית מודיעין עילית לשנת 2023

עיריית מודיעין עילית מייחסת חשיבות רבה לדוח הביקורת של משרד הפנים ופועלת באופן יסודי לתיקון הליקויים הרלוונטיים.

מציין בסיפוק, כי בדוח הביקורת לשנת 2023 לא נמצאו ליקויים בפרק ב.

עם קבלת הדוח הכספי והדוח המפורט ביקשתי לנס באופן מידי את הוועדה לתיקון ליקויים כדי לדון בדוח הביקורת, להתייחס לפרק מעקב תיקון הליקויים (פרק ג) ולפנות לכל הגורמים הרלוונטיים בעירייה לתיקון הליקויים.

ביום 28.10.24 הוועדה לתיקון ליקויים של העירייה התכנסה לדון בדוח הביקורת של רואה החשבון לשנת 2023 ומצ"ב פרוטוקול הוועדה.

דוח הביקורת הכספי והמפורט יובאו לדיון בוועדה לענייני ביקורת ומליאת העירייה תתכנס לדיון מיוחד בדוחות הביקורת ובהמלצות הוועדה.

בכבוד רב

יעקב גוטרמן

ראש העיר

העתקים:

יועצת משפטית

מנכ"ל העירייה

מבקר העירייה

גזבר

ישיבת מליאת מועצת העיר מודיעין עילית

ישיבה מס' 10/24

13.11.24

יום רביעי, י"ב בחשוון התשפ"ה

בהשתתפות:

יעקב גוטרמן – ראש העיר

יעקב דוד מרציאנו – מ"מ ראש העיר

טוביה פריינד – סגן ראש העיר

אליהו אוחיון

שמואל אלישיב

אהרן דוד ארלנגר

מרדכי גולדברג

עזריה גולדשמיט

צבי גליק

משה אליעזר דיקשטיין

חיים מאיר ויזל

משה מוטרפרל

נחמן ניימן

אבינועם שיפמן

יאיר קירשבויס – מזכיר

אבי עדן – גזבר

עו"ד שחר בן עמי – יועמ"ש

נעדרים:

נחום גיטלר – סגן ראש העיר

אברהם וייס

אורי יפה

משה יפת

נתנאל מנשורי

על סדר היום:

- דיון מיוחד בדוח הביקורת של מבקר משרד הפנים לשנת 2023.

פרוטוקול¹

היו"ר יעקב גוטרמן: אני פותח ישיבה 10/2024, ישיבה שלא מן המניין. על

סדר היום דיון מיוחד בדוח הביקורת של מבקר משרד הפנים לשנת 2023. נמצא פה מבקר העירייה, הרב יהושע אהרונוביץ. נא לספר לחברים.

יהושע אהרונוביץ: בשנת 2023 משרד הפנים ערך ביקורת וברוך ה' בדוח

הביקורת של משרד הפנים לא נמצאו ליקויים הטעונים תיקון למעט בפרק ג'.

אבי עדן: לא, פרק ג' זה מעקב משנים קודמות.

יהושע אהרונוביץ: כל מיני ליקויים שנמצאו בשנים שעברו והעירייה

הייתה צריכה לטפל בהם. אז קודם כל בעקבות הדוח של משרד הפנים התכנסה הוועדה לתיקון ליקויים, הוציאה פרוטוקול ודנה בכל אחד מהנושאים של מעקב תיקון ליקויים. הפרוטוקול הובא לישיבה של ועדת הביקורת שנערכה היום, הובאו לידיעת החברים הממצאים של דוח מבקר משרד הפנים כולל מעקב תיקון ליקויים. דוח מבקר משרד הפנים, כל אחד קיבל אותו במייל ואתם יכולים לראות בצורה מפורטת מה הליקויים שנמצאו ומעקב תיקון הליקויים היה בשני נושאים, בנושא של הקצאות מקרקעין ותקציבי פיתוח, הליקויים האלה של שנים שעברו תוקנו והובאו לידיעת משרד הפנים. אבי, תסביר בקצרה על מה היו הליקויים בנושא של הקצאות מקרקעין.

אבי עדן: היה ליקוי של הקצאות מקרקעין. מה שקורה זה

שגומרים לבנות בית ספר ואז מקצים אותו. עד שמשרד הפנים חותם על הקצאה בינתיים לא יהיו ילדים ברחוב וכיתות ריקות, אז נתנו את הכיתות למי שהיה בתהליך מתקדם, רצה הגורל והמבקר העיר על זה ואז עד שבאה הביקורת כבר תהליך ההקצאה הושלם.

יהושע אהרונוביץ: הנושא השני היה תקציב פיתוח. אבי, אולי תסביר

לחברים מה זה תקציב הפיתוח?

¹ בהתאם להחלטת מועצת העיר מישיבה מס' 2/2024 מתאריך יום רביעי י' באדר ב' התשפ"ד - 20/3/24 פרוטוקול הישיבות ייערך ע"י מזכיר העירייה ויובאו בו עיקרי הדברים, הצבעות והחלטות מועצת העיר.

אבי עדן: אנחנו מדי פעם מאשרים כאן תב"רים, תב"רים הם תקציבים רב שנתיים. תב"ר יכול להימשך שנים רבות ויש שנים שאין בהן פעילות, למשל אם סוללים כביש ונגמר הכסף, עד שמקבלים כסף חדש אז יש לפעמים שנה שאין פעילות באותו תב"ר או שצריך איזה אישור רגולטורי וקשה להשיג אותו. אז אין פעילות, המבקר רושם: למה לא סגרת את התב"ר? אי אפשר לסגור תב"ר באמצע ביצוע.

היו"ר יעקב גוטרמן: חברי מליאת העיר נדרשים לאשר את המלצת ועדת הביקורת שישבה על מעקב תיקון הליקויים של מבקר הפנים מטעם משרד הפנים. מי בעד? מי נגד? אלישיב ודיקשטיין נגד. מי נמנע? אין נמנעים. ברוב חברי מליאת העיר אושרו המלצות ועדת הביקורת לאישור תיקון הליקויים של מבקר משרד הפנים.

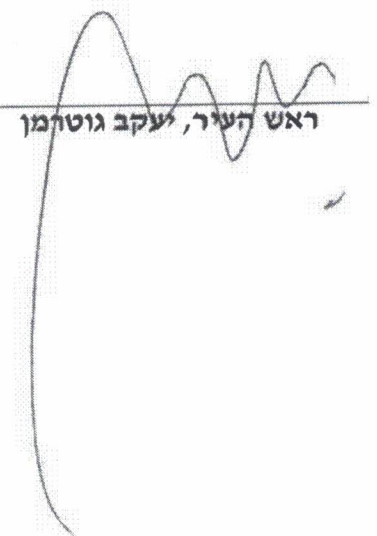
המלצות ועדת הביקורת לאישור תיקון הליקויים של מבקר משרד

הפנים – אושר ברוב קולות.

היו"ר יעקב גוטרמן: הישיבה נעולה.



מזכיר העירייה, יאיר קירשבויים



ראש העיר, יעקב גוטרמן



לשכת ראש העיר

ב' חשוון תשפ"ה

03 נובמבר 2024

לכבוד

חבר מועצת העיר

הזמנה לישיבת מליאה מס' 10/2024

ישיבה שלא מן המניין

הנך מוזמן בזאת לישיבת מועצת העיר מס' 10/2024

שתתקיים אי"ה ביום רביעי, י"ב בחשוון תשפ"ה (13.11.24) בשעה 18:10

בלשכת ראש העיר, רח' שער המלך 4

על סדר היום:

- דיון מיוחד בדוחות הביקורת של מבקר משרד הפנים לשנת 2023 והמלצות הוועדה.

בברכה

יאיר קידשביים
מוזכר חניכית