

הטיפול בתקבולים המתקבלים בקופת מינהל הנדסה

דוח מס' 31 לשנת 2002

תוצאות הבדיקה 2003	לוח לביצוע	האחראי לביצוע ההחלטות	החלטות לביצוע ומעקב - 2003	עיקרי המלצות הביקורת 2002	עיקרי ממצאי הביקורת 2002
בישיבה אצל מנכ"ל העירייה, בתאריך 29/9/03, אושר המבנה הארגוני של האגף החדש. תחולה – ינואר 2004.	1/4/03	אגף ארגון ותקינה, חשב מינהלי הנדסה ובת"ש	הקמת אגף חדש שיתבסס על תקנים קיימים.	איגום כוח האדם המטפל בהכנסות מבנייה ומפיתוח למסגרת אגפית אחת.	1. הטיפול ביצירת החיוב, הגבייה וניהול החשבונות מבוזר בין שלושה מינהלים.
לא נעשה דבר בנושא.	לא נקבע	היועץ המשפטי לעירייה	מיסוד סוגיית הסדרי התשלום כך שפעולות העירייה תהיינה בהתאם לחוק.	לבדוק אפשרות לשינוי/לתיקון החקיקה.	2. הסדרי התשלום שנעשו לחלק מהחייבים, לא תאמו את חוק הרשויות המקומיות (ריבית והפרשי הצמדה על תשלומי חובה) – התש"מ - 1980.
נעשה מעקב אחר שיעור ריבית החשב הכללי, באופן שוטף.	לאלתר	אגף החשבות	הריבית על הסדרי תשלום תעודכן עפ"י שיעור ריבית החשב הכללי באוצר.	לעקוב אחר שינוי שיעור הריבית של החשב הכללי באוצר (באתר האינטרנט) ולעדכן בהתאם.	3. חוסר הקפדה על עדכון במועד של ריבית החשב הכללי (על הסדרי תשלום).

תיצאית הבדיקה 2003	לוי'ן לביצוע	האחראי לביצוע ההחלטות	החלטות לביצוע ומעקב - 2003	עיקרי המלצות הביקורת 2002	עיקרי ממצאי הביקורת 2002
בתאריך 11/3/03 מסר היועמ"ש לעירייה חו"ד כי העירייה רשאית לגבות את העמלה ובכל מקרה על החייב לחתום על טופס ובו הצהרה כי התשלום הנוסף בא במקום העמלה הנגבית ע"י חברות האשראי.	24/2/03	היועמ"ש לעירייה	היועמ"ש לעירייה יעביר חוות דעת כתובה וחד משמעית בנושא למנכ"ל העירייה.	לבחון את נושא גביית העמלות על תשלומים בכרטיסי אשראי מההיבט החוקי ומההיבט הציבורי.	4. אזרחים המבקשים לשלם בכרטיס אשראי סכומים של למעלה מ-10,000 ש"ח נדרשים לשלם את העמלה הנגבית מהעירייה ע"י חברות האשראי.
נושא הערבויות נלמד ונעשתה חפיפה ראשונית בין בעלי התפקידים הרלוונטיים. ההעברה בפועל תיעשה עם הקמת האגף החדש.	עם הקמת האגף החדש (1/2004)	חשב מינהלי הנדסה ובת"ש	- גיהול הערבויות ייעשה ע"י גוף אחד וימצא פיתרון עם הקמת האגף החדש. - יש לקבוע כללים להקטנת ערבויות.	לנהל את נושא הערבויות הנוגעות למינהלי הנדסה ובת"ש, במחלקת חשבונות וכספים של מינהלים אלו.	5. ערבויות: - קיימת כפילות בניהול הערבויות. - ערבויות כספיות אינן נרשמות בחשבונות מקבילים. - אין הפחתה של ערבויות במקרים של ערבויות בתשלומים.
- בוצע קישור בין מערכת המסלוקה למערך רישוי עסקים. - לא נבנה מודול כספי ממוחשב באגף רישוי עסקים וממשיכים להפיק שוברי תשלום ידניים.	במהלך 2003	אגף מיחשוב, אגף רישוי עסקים	קידום בניית מודול כספי באגף רישוי עסקים.	לקדם בניית מודול כספי באגף רישוי עסקים.	6. אין מודול כספי ממוחשב במערכת רישוי עסקים, דבר הגורר שימוש בשוברים ידניים וחוסר בקרה על סכומי החיוב.