



24 במרץ 2013  
י"ג בניסן תשע"ג

לכבוד  
מר רון חולדאי  
ראש העירייה

אדוני ראש העירייה,

הנני מתכבדת להגיש לך את דוח מבקר העירייה מספר 41 לשנת 2012, זאת על פי הוראות סעיף 170ג.  
(א) לפקודת העיריות (נוסח חדש).

הדוח כולל ביקורות שנערכו בשנת 2012, חלקן בהתאם לתוכנית העבודה השנתית, חלקן בעקבות פניות של גורמים עירוניים וכן נושאים יומיים, שנוספו במהלך השנה.

המטרות והדגשים של הביקורת בשנת 2012 היו בין היתר, קידום פתרונות איכות, יעילות ואפקטיביות בפעילות העירייה ופעולות עובדיה, בהגדלת הכנסות העירייה ובהקטנת הוצאותיה.

לנגד עינייה של הביקורת בשנת 2012, כמו בשנים קודמות, עמדו יישום איכות, יעילות ומקצועיות מירבית במערכות העירייה במסגרת החוקים, התקנות והנהלים הקיימים, תוך יצירת תרבות ארגונית המבוססת על שמירת החוק, מינהל תקין וטוהר מידות.

ראוי להדגיש שדוח מבקר העירייה אינו מאפיין את כלל פעולות העירייה, אלא את הפעולות בנושאים שנבדקו בלבד. אין לייחס את היקף עבודת הביקורת בנושא מסוים להערכתו מבחינת חשיבותו שכן אופי הנושא הוא הקובע לביקורת את מידת הפירוט.

הקו המנחה את הביקורת הוא המודעות לכך שעובדי העירייה ונבחריה הם משרתי הציבור ולא אדוניו.

דוחות הביקורת שנערכו בשנת 2012 חשפו, בין היתר: ליקויים בתהליכי עבודה; בפיקוח ובקרה; ליקויים שמקורם בחוסר מיומנות ניהולית/מקצועית ו/או בקרה ניהולית; ליקויים שמקורם בנורמות עבודה קיימות ותוסר פעילות לבחינת תהליכים ולנקיטת פעילות יזומה מתקנת; חוסר בפעילות מתמדת מובנית למעקב טיפול, להפקת לקחים ולתיקון ליקויים.

השנה נכללים, בין היתר, בדוח מבקר העירייה חמישה דוחות ביקורת בנושא מרכזים קהילתיים ודוח ביקורת בנושא אגף קנ"ס במינהל החינוך והתחברה למוסדות חינוך האחראים על הפעלתם של המרכזים הקהילתיים; שני דוחות בנושא ניהול פרויקטים הנדסיים, הקמת שתי כיתות גן והקמת בית ספר בצפון מערב העיר, בעקבות התהליך המבוצע בעירייה לפיתוח מתודולוגיה מובנית לניהול פרויקטים; דוחות ביקורת בנושא ניהול מחסני העירייה וניהול המצאי העירוני, מתן היתרים לשימוש חורג, רכש מכרזים והתקשרויות של אגף המחשוב, ניהול תחכמים, הטיפול במשמעת ועוד.



הביקורת ביצעה השנה את דרישת הוועדה לענייני ביקורת, לביצוע דוח ביקורת בנושא רבעים ושכונות, והוא כלול בדוח ביקורת זה.

מנכ"ל העירייה והסמנכ"ל לתכנון מקיימים דיונים על מסקנות והמלצות הביקורת ומנהלים מעקב על יישום החלטותיהם. פעילות זו יכולה להוות דוגמה לכל מוסד ציבורי באשר לאופן ניצול יעיל של עבודת הביקורת.

תודות: לראש העירייה, למנכ"ל העירייה ולסמנכ"ל העירייה לתכנון, על שיתוף הפעולה, מתוך תפישתם את הביקורת הפנימית ככלי ניהולי, שמטרתו לשפר ולייעל את הארגון. שיתוף פעולה זה מניב תוצאות חיוביות רבות וטיפול מיידי בכל הנושאים אותם מעלה הביקורת. תודות לנבחרים המבוקרים, למנהלי היחידות המבוקרות ולעובדיהן על שיתוף הפעולה, ולעושים כמלאכה: לסגן מבקר העירייה, צוות המבקרים ועובדי לשכת מבקר העירייה.

על פי פקודת העירויות העתק הדוח הומצא לחברי הוועדה לענייני ביקורת.

בכבוד רב,  
חיה הרוביץ, ע"ה  
מבקר העירייה

**העתקים:**

- מר יואב גולדרינג – יו"ר הוועדה לענייני ביקורת
- מר כרמלה עוזרי - חברת הוועדה לענייני ביקורת
- מר אחמד משהראוי - חבר הוועדה לענייני ביקורת
- מר שמואל גפן - חבר הוועדה לענייני ביקורת
- מר שמוליק מזרחי - חבר הוועדה לענייני ביקורת
- מר שלמה זעפרני- חבר הוועדה לענייני ביקורת
- מר מאיר מזוס- חבר הוועדה לענייני ביקורת