

התייחסות לדוח ביקורת בנושא לשכת התאגידים העירונית 2015.8.6

התייחסות	סעיף	#
מהיכן לקוחה ההגדרה הזו ? אם משפט זה מתמצת את האמור בתקנון הלשכה מ 1981 (מהות הלשכה), יהיה נכון לצטט אותו במלואו ולהפנות לשם (זה "בונה" את הקשר לתקנון כבר מהמשפט הראשון להמשך הדוח)	1	.1
למרות האמור בסעיף, לא ראיתי התייחסות בהמשך לנושאי כ"א בלשכה	א.2	.2
במלל נכתב "מזכירה" ובתנאים "עוזר מנהל" – אחידות ? ההיררכיה לא ברורה בתנאים	6	.3
בימים אלו נעשית פעילות תקינה ע"י אגף תקינה וסמנכ"ל משאבי אנוש לקיבוע תקנים לכל העובדים בפועל	7	.4
במסגרת התחכים בוצעה השוואה פרטנית בין הכתוב בתקנון שאושר במועצת העיר לבין הנעשה בפועל. מדוע לא להציג טבלת השוואה זו בדוח הביקורת (במקום הטבלה המוצגת בסעיף 12) או בנוסף לה	11	.5
"תוכניות העבודה משקפות את סדרי . . . ולפיכך הפער מצביע על ליקוי משמעותי בתפקוד הלשכה" – אולם תוכניות העבודה מאושרות ע"י הנהלת העירייה וכאלו משקפות את מדיניות העירייה גם כן, לפיכך אין זה הכרח שהפער יצביע על ליקוי מהותי בתקוד הלשכה.	14. ג'	.6
יישום נושא בקרה זה, ללא טיפול יסודי ואמיתי בשאר מרכיבי סעיף 14- רק מחזק את מעמדה "הלא מזהיר" של הלגה ושולח אותה להתמקד בבקרה (בהיבט ה"שליילי") במקום למצב אותה כגוף "חיובי" ובעל ערך מוסף לתאגידים (בנוסף לבקרה)	14. נ. 1)	.7
בימים אלו תוקן תקנון חברת המשכן וכולל את כל ההוראות בהתאם לנוהל האסדרה של משרד הפנים. חברת "היכלי הספורט" עדכנה את תקנונה בהתאם לנוהל האסדרה של משרד הפנים באוגוסט 2013	14. נ. 2)	.8
אותה התייחסות לסעיף 14. נ. 1) (שורה 5 לעיל)	16. א.	.9
אוצר מפעלי ים, בניין הבימה, המרכז הזאולוגי ומרכז הספורט – הינם תאגידים ללא שליטה של העירייה. הבעלים האחרים אינם מסכימים/מאשרים להחליף את מבקר הפנים ולפיכך, אין יכולת להעביר החלטה שכזו בדירקטוריון. נאמנות הקאמרי – אינה תאגיד עירוני. למרות זאת יצאה פניה מלשכת התאגידים להקים וועדת איתור להחלפת מבקר פנים. בחברת המשכן ובניין הקאמרי, תוקם וועדת איתור להחלפת מבקר הפנים בדירקטוריון הקרוב (מכתב הנחיה זו נשלח ליו"ר התאגיד בתחילת חודש יולי 2015)	16. ב.	.10
ללשכה אין כלים ויכולת לכפות הגשה של דוחות בזמן.	18	.11
אישור היועמ"ש – לפני כארבע שנים כחלק מהקמת הפורטל של שלכת התאגידים, שקיפות והנגשת המידע – נעשתה עבודה של מיפוי תקנונים. לאור ריבוי נוסחים בתיקים ואי בהירות בחלק מהמקרים מה התקנון הנכון ו/או העדכני, הוקלדו התקנונים הישנים ל"יורד" ונשלחו לאישור היועצים המשפטיים. לאור שינוי התקנונים של התאגידים העירוניים לפי נוהל האסדרה, מידע זה אינו רלוונטי יותר ואנו נבטל את הצורך בו. מעבר לכך, באחריות הרפרנטים השונים להעביר מידע עדכני לרחלי לעדכון הפורטל עד 15/9/15	נספח 1	.12



י"ב בחשון, התשע"ו
25 באוקטובר, 2015
סימוכין: 40372215

אל: מבקר העירייה

מאת: גזבר העירייה

הנדון: טיוטת דו"ח ביקורת בנושא לשכת התאגידים העירונית

מבקר העירייה: 38572415 מ- 11.10.2015
אגף תקציבים וכלכלה: 40279615 מ- 25.10.2015

רצ"ב התייחסות אגף תקציבים וכלכלה המהווה התייחסות מינהל הכספים לטיטת דו"ח הביקורת.

ג ז ב ר כ ה .

גזבר העירייה

העתקים

מנכ"ל העירייה
סמנכ"ל תכנון, ארגון ומ"מ
סגן גזבר ומנהל אגף החשבות
מנהל האגף להכנסות מבנייה ופיתוח ומ"מ מנהל אגף תקציבים וכלכלה
מנהל לשכת התאגידים
סגן מבקר העירייה
סגן מנהל אגף החשבות
מנהלת מחלקת תכנון תקציבי

תיק:

מבקר העירייה/טיטת דו"ח ביקורת בנושא לשכת התאגידים העירונית



תל אביב-יפו
 תל אביב-יפו
 מיתתל הכספים
 אגף תקציבים וכלכלה

י"ב בחשון, התשע"ו
 25 באוקטובר, 2015
 סימוכין: 40279615

אל: מנהלת מחקר ופיתוח

מאת: מ"מ מנהל אגף התקציבים וכלכלה

הנדון: התייחסות לדו"ח ביקורת בנושא לשכת התאגידים העירוניים

להלן התייחסות אגף תקציבים וכלכלה לטיטוט הדו"ח:

1. **לסעיף 7** – בבסיס התקציב לשנת 2015 תוקצבו בלשכת התאגידים העירוניים 5 תקנים: 1 מנהל לשכת התאגידים העירוניים, 2 סגני מנהל לשכת התאגידים, 1 אחראי תיאום ובקרה, 1 עוזר מנהל. הקמת משרה נוספת של "רכז בכיר בלשכת התאגידים" תובא לאישור ועדת הכספים הקרובה האמורה להתקיים ב- 8/11/15.
2. **לסעיף 23** – לשכת התאגידים הייתה בעבר חלק ממנהל הכספים (ולא מאגף תקציבים וכלכלה). עם הקמת חטיבות העירייה השונות, הוכפפה הלשכה לחטיבת התכנון. השייך התקציבי בספר התקציב לפרק 62 הינו ע"פ מבנה התקציב הרגיל של משרד הפנים.

ד ד ר א

מ"מ מנהל אגף תקציבים וכלכלה

העתקים:

ס' מנהל אגף תקציבים וכלכלה
 מנהלת מח' תכנון תקציבי
 בוחן תקציבים