

ט"ז באדר, התשע"ז
14 מרץ 2017
סימוכין: 12432917

לכבוד
מר רון חולדאי
ראש עיריית תל־אביב-יפו

הנדון: דוח מבקר העירייה מס' 45 לשנת 2016

אדוני ראש העירייה,

הנני מתכבדת להגיש לך את דוח מבקר העירייה מס' 45 לשנת 2016, בהתאם להוראות סעיף 170 ג' (א) לפקודת העיריות (נוסח חדש).

בתחילת חודש אוגוסט 2016, התחלתי לכהן בתפקידי כמבקרית העירייה וזהו דוח המבקר הראשון המוגש לך במסגרת תפקידי זה.

דוח המבקר כולל ביקורות שנערכו, בעיקר, בשנת 2016 ועוסק במגוון נושאים המצויים בליבת העשייה העירונית ובשירותים אותם מספקת העירייה לתושביה ולבאים בשעריה. הביקורות נערכו בהתאם לתוכנית העבודה, דרישת הוועדה לענייני ביקורת בהתאם לסמכותה לפי סעיף 170 א' (ג) (3) לפקודת העיריות (נוסח חדש) ונושאים נוספים שעלו במהלך השנה.

תפקידי מבקר העירייה כפי שהוגדרו בפקודת העיריות כוללים, בין היתר, בדיקת פעולות העירייה, האם נעשו כדיון בידי המוסמך לעשותם, תוך שמירת טוהר המידות ועקרונות היעול והחיסכון. תפיסת תפקידי כמבקרית העירייה היא כי מערך הביקורת העירוני מיועד אף להוסיף ערך ולשפר את פעולות העירייה להשגת מטרותיה באופן יעיל ומועיל ובכך לטייב את מערך השירותים במרחב העירוני.

איכות חייהם של תושבי העיר מושפעת במידה רבה מהיקף, מגוון ורמת השירותים הניתנים להם על ידי העירייה. בהתאם, כלולים בדוח מבקר זה, דוחות ביקורות בתחום שירותי הרווחה, שמירה על הסדר הציבורי באמצעות הסיירת לביטחון עירוני, ושירותי הזנה במוסדות חינוך. עוד בוצעו ביקורות בתחום הכספים: בנושא חיוב וגביית אגרות חינוך וקנסות המוטלים בגין חוקי העזר העירוניים וכן בחינת תקינות הפעולות הנעשות לביטול דוחות חנייה. בדוח המבקר הושם דגש גם לקיום ושיפור סדרי מינהל תקין ושמירה על טוהר המידות: נערכו ביקורות לתהליכי עבודה ותקינות התקשוריות העירייה והתשלומים לספקים ונותני שירותים. באגף דרכים ומאור – בתחום תאורת רחובות, באגף לשירותי חירום – בפרויקט הצבת מצלמות אבטחה ובאגף שחר ובזכויות סוציאליות – בנושא עיבוד והפקת תלושי שחר. נוסף על ביקורות אלו נבדקו גם, השמירה על איכות הסביבה בעניין תיעול וזרימת שפכים לים, נערך דוח ביקורת בתחום פרסום חוצות ברחבי העיר באמצעות הרשות לפיתוח כלכלי של העיר תל־אביב-יפו (תאגיד עירוני) וכן הוכן דוח



ביקורת בנושא מפעילים חיצוניים במוסדות חינוך הבודק את ממדי האחריות וסמכויות הפיקוח של גורמי העירייה בתחום זה. עוד נערכה ביקורת לניהול נתוני עובדים, דיווחי נוכחות, תשלומי שכר והממשק ביניהם אשר עומדים בלב מערכת ניהול משאבי האנוש בעירייה. ביקורות אלו העלו את ההכרח המתמיד לשכלול והקפדה על מערכי פיקוח ובקרה נאותים.

על מוסד המבקר ובכלל זה מערך הביקורת עליו אני אמונה, לפעול להביא גישה שיטתית וממוסדת, להערכה ושיפור המועילות של תהליכי ניהול הסיכונים, הבקרה, הפיקוח והממשל התאגידי, וכן לקדם את ערכי האתיקה הציבורית.

הדוח המצורף, מצביע בחלקו על ליקויים ואי סדרים מנהליים בתהליכי העבודה ובפיקוח עליהם. דוחות הביקורת העלו מספר מקרים, בהם, לא התקיים ניהול אפקטיבי לפעולות שבוצעו, חוסר בהטמעת מערכי בקרה נאותים וליקויים בנהלי העירייה, אי הפרדת תפקידים והיעדר הקפדה על מינהל תקין וכללי האתיקה. בנוסף, זוהו סיכונים בתחומים שונים בהם הומלצו מנגנוני בקרה להפחתת רמת הסיכון בהם. יחד עם זאת, יש לציין, כי חלק מהגופים המבוקרים פעלו ליישום המלצות הביקורת ותיקון הליקויים שנמצאו, לאלתר.

יש להדגיש כי דוח מבקר העירייה אינו מאפיין את כלל פעולות העירייה, אלא את הפעולות בנושאים ובהיבטים שבוקרו בלבד. היקף הביקורת והמשאבים העומדים לרשותה דורשים התמקדות במספר מוגבל של נושאים.

ראויים לציון הדיונים הפוריים והמשמעותיים על דוחות הביקורת המתקיימים בראשות מנכ"ל העירייה, מר מנחם לייבה וסמנכ"ל העירייה, מר ערן אברהמי. במסגרת דיונים אלו, בהם מוצגים ממצאי הביקורת ומסקנותיה, מתקבלות החלטות מיידיות ליישום המלצות הביקורת שהוצגו. כן, ראוייה לציון פעילות הצוות לתיקון ליקויים הפועל מכח הוראות סעיף 170גא (תיקון : תשס"ה) הדרן בדרכים ובמועדים לתיקון הליקויים ובדרכים למניעת הישנותם.

אני מבקשת להודות לך כבוד ראש העירייה על תמיכתך במוסד מבקר העירייה ובפעילות מערך הביקורת העירוני ולמנכ"ל העירייה על ההתייחסות העניינית והמקצועית הרואה בביקורת אמצעי לקידום פעולות העירייה ולעמידה ביעדים ובמטרות שנקבעו. שיתוף הפעולה לו זוכה משרד המבקר מעיד על תפיסת ההנהלה והכרתה בחשיבות עבודת הביקורת.



לסיום, אבקש להודות, לגבי חיה הורוביץ, מבקרת העירייה היוצאת, אשר מילאה נאמנה את תפקידה במשך תקופה ארוכה, במסירות ובמקצועיות רבה, לצוות המבקרים המנוסה ולעובדי משרד מבקר העירייה, אשר מאז כניסתי לתפקיד למדתי להעריך את עבודתם המועילה ותרומתם הרבה למוסד מבקר העירייה.

בהתאם לסעיף 170ג' (א), העתק מדוח המבקר הומצא לחברי הוועדה לענייני ביקורת.

בכבוד רב,

אורית שבתאי – פרנק
מבקר העירייה