

פ"כ מס' 17
מישיבת מועצה שלא מן המניין
שהתקיימה ביום שלישי, ד' בחשוון תשע"ה, 28.10.14

נוכחים:	פדלון	משה	-	רה"ע – יו"ר הישיבה
	כץ	מאיה	-	סגנית ומ"מ ראש העירייה
	וייס	צבי	-	סגן רה"ע
	פרישקולניק	איה	-	סגנית ראש העירייה
	גוזלן	גרי	-	חבר מועצת העירייה
	לונדון	יוסף	-	חבר מועצת העירייה
	רפאל	טובה	-	חברת מועצת העירייה
	בל	עפרה	-	חברת מועצה
	צדיקוב	אלעד	-	חבר מועצת העירייה
	עולמי	ירון	-	חבר מועצת העירייה
	ועקנין	משה	-	חבר מועצת העירייה
	תימור	ליאת	-	חברת מועצת העירייה
	אתגר	איריס	-	חברת מועצת העירייה
	פישר	יריב	-	חבר מועצת העירייה
	יסעור	יהונתן	-	חבר מועצת העירייה- שהה בחו"ל
	קוממי	יוסי	-	חבר מועצת העירייה
חסרים:	יעקובוביץ	יונתן	-	חבר מועצת העירייה
	סטרוגו	תום	-	חבר מועצת העירייה
	שריקי	אליהו	-	חבר מועצת העירייה
מוזמנים:	יחיעם	השמשוני	-	מנכ"ל העירייה
	יהודה	בן עזרא	-	מנהל מח' תנו"ס
	ג'ו	ניסימוב	-	סמנכ"ל העירייה
	עירית	ויינברג	-	מ"מ דוברת העירייה
	חיים	שגיא	-	משנה למנכ"ל לכ"א
	גולן	זריהן	-	גזבר העירייה
	ענת	קרן בהרב	-	יוע"מ
	עו"ד טל	גפן	-	לשכה משפטית
	ירון	הררי	-	מבקר העירייה
	משה	ביטון	-	מנהל אגף שאיפ"ה
	אבי	ברויטמן	-	מנהל מחלקת בטחון
	יהודה	פישמן	-	עוזר ויועץ למ"מ וסגנית רה"ע
	רוני	חדד	-	מנהל מח' חשבונות
	ביריה	גרנות	-	נת"צ
המזכיר:	דידי	מור	-	מזכיר העיר

סדר היום

דו"ח מבקר העירייה

לזימון לדיון זה צורפו :

א. דו"ח מבקר העירייה לשנת 2013.

ב. המלצות ועדת הביקורת.

להלן ההמלצות והחלטות המועצה לגביהן:

פינוי אשפה

בשנת 2012 פונו כ 75 טון אשפה מהעיר הרצליה , עלות פינוי האשפה הסתכמה בכ 32 מליון ₪. עלויות הפינוי כוללות את הובלת האשפה והטמנה בנוסף להיטל ההטמנה , כ 50% מהקיף התשלום מתבסס על משקל האשפה המפונה.

4. השוואת משקל תחנת המעבר לעומת המשקל העירוני

באוגוסט 2012 החלה לפעול תחנת המשקל העירונית , התשלום לקבלן הפינוי כמו גם לתחנת המעבר מתבסס על תוצאות המשקל העירוני.
— מממצאי הביקורת עולה כי ההפרשים בין השקילה בתחנת השקילה העירונית לבין השקילה בתחנת המעבר הינם שוליים.

5. כניסת רכבים לתחנת השקילה

במסגרת הביקורת נבדקו הליכי העבודה הקשורים בהפעלת תחנת השקילה. הבדיקה מתייחסת לתקופה שבין ינואר למאי 2013. בתקופה זו בוצעו 6,369 כניסות לתחנת השקילה.

— אי ביצוע שקילת אפס למשאיות הגזם בסבב השני - משאיות הגזם אינן נשקלות טרם התחלת סבב הפינוי השני ובכך לא מתקיימת בקרה עירונית שמשאיות הגזם רוקנו את הגזם בתחנת המעבר ומתחילות בסבב פינוי נוסף כשהן ריקות.

— משקל משאית שגוי - נמצאו אחד עשרה מקרים בהם קיימים פערים שאינם סבירים במשקל הטרסה של המשאית (משקל המשאית כשהיא ריקה), הנעים בין 490 ק"ג ל- 15,760 ק"ג , פערים אלו עשויים לנבוע מתקלות במשקל העירוני.

— זיהוי חד ערכי של משאיות פינוי אשפה ונהגים - סעיף 2.14 להסכם התקשרות קובע כי הקבלן יעסיק נהגים קבועים שיוחלפו רק בהודעה מראש לרשות. ממצאי הביקורת עולה כי לא מתבצעת אכיפת סעיף זה.

— רשימת המשאיות המורשות לעבוד בעיר אינה מעודכנת , אותרו 69 רכבי פינוי אשפה שאינם מופיעים ברשימת הרכבים שהעביר הקבלן כמפורט בגוף הדוח.

- שקילת פסולת נייר - פסולת הנייר הנאספת ע"י חברת "אמניר" לא נשקלה במתקן השקילה העירוני. למרות שהסכם ההתקשרות עם חברת "אמניר" קובע את התשלום עפ"י מספר המכלים המפונים ולא עפ"י משקל הפסולת. יש מקום לתחזק מסד נתונים אודות משקל הנייר המפונה מהעיר זאת כבסיס לקביעת תנאי ההתקשרות בעתיד.
- תעודות שקילה ידניות – נמצאו מספר לא מבוטל של תעודות שקילה ידניות זאת בניגוד לתהליך התקין בו נתוני השקילה מועברים באופן אוטומטי מהמשקל למערכת.
- מחסום עולה - המשקל בתחנת השקילה אינו כולל מחסום התוחם את משטח השקילה. במצב הקיים על העובד המתפעל את המשקל לוודא כי גלגלי המשאית הקדמיים והאחוריים עומדים במקומם המיועד.
- שימוש בהרשאות – ממצאי הביקורת מעלים אין הקפדה על שימוש בהרשאות ככלי בקרה ופיקוח כמפורט בגוף הדוח.
- גיבוי מערכת השקילה - למועד הביקורת לא קיים גיבוי למערכת השקילה, במידה והמערכת תקרוס נתוני המערכת יאבדו.
- הפקת קבצים מהמערכת הממוחשבת - המשתמשים במערכת הממוחשבת בתחנת השקילה אינם מודעים לכך שניתן להפיק קבצים מהמערכת, הדוחות המופקים הינם ידניים בעיקר. השימוש בקבצים במערכת הממוחשבת עשוי להקל בבקרה שערכת חשבת האגף על חשבונות חברת מפע"ת.

המלצות

- לצורכי בקרה פיקוח ותיעוד יש מקום לשקילת אפס גם למשאיות הגזם, במקרה בו הוחלט לוותר על שקילה זו יש לעדכן זאת בהוראה בכתב.
- להפיק מידי תקופה דוח המשווה בין משקלי המשאיות במטרה לאתר אי התאמות ולפעול לתיקונן.
- לגבש רשימה עדכנית של רכבים המורשים לפעול בעיר לעדכן רשימה זו בעת הצורך ולעמוד על הוראות ההסכם המחייבות העסקת נהגים קבועים.
- לשקול גם את משאיות פסולת הנייר וליצור מסד נתונים אודות כמות פסולת הנייר המפונה מהעיר.
- תעודות שקילה ידניות מהוות פתח לטעויות אנוש ולא יסדרים. יש לפעול להקטנת תופעה זו.
- כדי לפשט את העבודה ולמנוע תקלות יש לשקול התקנת מחסום עולה שיסמן למשאית את מקום העמידה כפי שמקובל בתחנות שקילה.
- לערוך מעת לעת בדיקת הרשאות במטרה לוודא כי מדרג ההרשאות נשמר. וכן לרענן את הנהלים בכל הקשור בשימוש בהרשאות בתחנת השקילה.
- לפעול לגיבוי שוטף של הנתונים במערכת המשקל.

- להעביר את העובדים השתלמות בשימוש במערכת במטרה לנצל את יכולות המערכת לייעול תהליכי העבודה.

6. רכבי הקבלן

- חריגות מהמשקל המקסימלי המותר - במסגרת הביקורת נבדקו לגבי 3 רכבים חריגות מהמשקל המקסימאלי המותר כפי שמצוין ברישיון הרכב. הבדיקה העלתה כי בתקופה הנבדקת (ינואר-מאי 2013) נרשמו כניסות של רכבים במשקל חורג מהמשקל המקסימלי המותר. בין 34% ל- 46% מהכניסות של רכבי המדגם היו במשקל חורג כאשר החריגות המקסימליות שהתגלו היו בין 12% ל- 26% מהמשקל המותר. העובדה שמערכת השקילה של העירייה תיעדה חריגות אלו יכול שחושפת את העירייה בפני רשויות החוק או במקרה של תאונה.
- הצוותים של רכבי הפינוי – נמצא כי אין הקפדה על ציוד עובדי הקבלן כנדרש בהסכם.
- ציוד רכבי הקבלן – נמצא כי קיימת הקפדה על ציוד רכבי הקבלן בהתאם להסכם כמפורט בגוף הדוח.
- מערכת איתור – עפ"י ההסכם על הקבלן לאפשר לרשות גישה ישירה למערכת האיתור של הרכבים. למועד הביקורת, לא קיימת גישה ישירה למערכת איתור, באופן שאינו מאפשר בקרה בזמן אמת על מיקום רכבי הקבלן ובחינת חריגות ממסלול הפינוי. ככל שמתעורר צורך, מתבצעת פניה מאגף שאיפ"ה על מנת לבדוק התנהלות בדיעבד.

המלצות

- חריגת משקל הינה סכנה בטיחותית לציבור ועבירה על החוק, בכל מקרה של חריגה מהמשקל המותר יש לטפל בחומרה מול הקבלן תוך מתן סנקציות וקנסות.
- יש למסור הודעה לקבלן כי הרשות לא תישא בתשלום עבור משקל עודף ובכך תפעל לצמצום התופעה של נסיעה עם משקל עודף.
- לבצע ביקורות שוטפות על הציוד של צוותי רכבי הפינוי ולהתריע בפני הקבלן על חריגות מהוראות החוזה.
- לפעול לקבלת גישה בלתי אמצעית למערכת האיתור של רכבי הקבלן בהתאם לחוזה ההתקשרות באופן שיאפשר בעת הצורך בקרה בזמן אמת על פעילות רכב הפינוי.
- הנהלת העירייה תבחן את חיבור ה-GPS של המשאיות לחדר הבקרה העירוני ובכך למנוע נסיעה של הרכבים הכבדים בצירים מרכזיים בשעות העומס ועוד.

גב' אתגר אמרה כי יש להוסיף את המלצה 2 (לגבי תשלום עבור משקל עודף) כחלק מחוזים עתידיים עם הקבלן.

7. תדירות פינוי מכולות

– ממצאי הביקורת מעלים כי חלק מהמכולות בעיקר באזור התעשייה מפונות כאשר אינם מלאות באזור התעשייה פונו כ 27% מהמכולות כשהן מלאות למחצה כמפורט בגוף הדוח, בחלק מהמקרים, המכולות שבו כמעט ריקות, עם אשפה רטובה במשקל של פחות מ-100 ק"ג. הדבר יכול להיגרם מתדירות פינוי גבוהה או מיקום לא אופטימלי של מכולות האשפה.

המלצות

- לבחון את תדירות פינוי המכולות לאשפה הרטובה מעסקים ולקבוע מדיניות לגבי תדירות פינויים. כמו כן לבחון את מיקום המכולות ובמקרה הצורך להציבם במקומות בהן קיים צורך.

8. פינוי אשפה מעסקים פרטיים

בעבר, בתי עסק פינו את האשפה בהתקשרות ישירה, על חשבונם, עם קבלנים לפינוי פסולת. ביולי 2010, שונה הסדר זה והעירייה החליטה לפנות 3 פעמים בשבוע את הפסולת עבור בתי עסק על חשבונה. עלות פינוי הפסולת מעסקים בעיר הגיעה ל-1.6 מיליון ₪ בשנת 2012.

– בבג"ץ 1756/10, "עיריית חולון נגד משרד הפנים ואח", נקבע, כי כלל הציבור אינו צריך לשאת בנטל עלויות הטיפול בפסולת תעשייתית- מסחרית, היות והתוצאה אינה צודקת ואף לא יעילה, במובן זה שלא יהיה תמריץ למפעל או לבית העסק להקטין את ייצור הפסולת או למחזרה כמפורט בגוף הדוח. נושא זה נדון לאחרונה גם בעתירה מנהלית של מלוונות דן נגד עיריית חיפה (עת"מ 29255-03-13) בבית המשפט המחוזי בחיפה. בית המשפט קבע כי אין כל פגם בגביית אגרת פינוי אשפה מבעלי עסקים או בעלי נכסים המייצרים כמויות או סוגי פסולת חריגים ופעולה זו אף מתיישבת עם "עקרון המזהם ישלם", עקרון שמצא את עיגונו במספר רב של חיקוקים. רשויות רבות נוהגות לגבות אגרת פינוי פסולת תעשייתית-מסחרית עודפת מהעסקים הפועלים בתחומם.

– ההחלטה לפטור בתי עסק מעלויות פינוי הפסולת התעשייתית- מסחרית מעקרת את התמריץ עבור העסקים להקטין את ייצור הפסולת או למחזרה.

המלצות

- לנוכח הוראות הבג"צ אנו ממליצים לבחון שנית החלטה זו של מימון פינוי האשפה של העסקים ולשקול חיוב בעלי העסקים בפינוי האשפה באופן שיתמרץ את העסקים להקטין את האשפה המיוצרת על ידם ולפעול למחזור.
- לקבוע קריטריון ברור של רמה בסיסית של אשפה שתפונה ע"י הרשות ובגין כמות אשפה חריגה לשקול כאמור חיוב בתי העסק ולעגן זאת במסגרת חוקי העזר העירוניים.

גב' אתגר הציעה שאגף שאיפ"ה יבדוק כיצד נוהגים בעיריות אחרות בנוגע לפינוי אשפה מעסקים פרטיים.

9. בקרה על שכר עובדי קבלן

– בהסכם עם קבלן פינוי האשפה התחייב הקבלן להציג בפני הרשות, אחת ל- 6 חודשים אישור רו"ח בדבר עמידתו בכל החובות והתשלומים החלים עליו לפי חוקי העבודה והסכם ההתקשרות. נמצא כי אין גורם בעירייה הבוחן את תנאי העסקת עובדי הקבלן ודורש את קבלת אישור רו"ח.

המלצה

- לפעול לקבלת אישור רו"ח על עמידת הקבלן בהוראות דיני העבודה בהתאם לחוזה ההתקשרות.

10. משאיות מנוף עירוניות לאיסוף גזם

במטרה לתת מענה מהיר לפינוי פסולת גזם, נרכשה ב- 12/2010 משאית מנוף משומשת בעלות של 324,484 ש"ח. באוגוסט 2012 נרכשו 2 משאיות מנוף חדשות נוספות באמצעות תב"ר שיועד למטרה זו, בעלות 990,279 ש"ח. סה"כ רכישת 3 המשאיות עומדת על סך של 1,314,763 ש"ח.

– משאית מושבתת - למועד הביקורת, נובמבר 2013 המשאית המשומשת אינה פעילה מאז ספטמבר 2012 מועד רכישת המשאיות החדשות, זאת כתוצאה מקושי בגיוס נהג משאית. במשך תקופה זו שולמו הוצאות הביטוח והטסט המוערכים בכ-21 אלף ₪ לשנה.

– רכישת משאיות אוגוסט 2012- רכישת משאית הגזם הראשונה ב-10.2012 צמצמה את הוצאות פינוי הגזם שלא במסגרת ימי הפינוי ב-77% לסכום של 155 אלף ₪ בשנה. על רקע זה ההחלטה על רכישת שתי משאיות גזם נוספות בסכום של כמיליון ₪ תמוהה, גם אם יצומצם לאפס פינוי הגזם שלא במסגרת הסבב יביא הדבר לכל היותר לחסכון של 155 אלף ₪ בשנה. בדיקת הביקורת העלתה כי הוצאות התפעול והשכר של משאיות הגזם מסתכמות בכ-600 אלף ₪ זאת ללא הוצאות הבלאי וירידת הערך.

– חוסר השימוש של משאיות העירייה גרם לכך שאחת משתי המשאיות הפעילות עוסקת בפינוי סדיר של גזם מאזור הקניון והפארק ומשאית נוספת עוסקת בפינוי הפחים הכתומים. זאת בשעה שקיימת משאית שלישית העתידה לפעול בקרוב.

– בדיקה כלכלית - במסגרת הביקורת נתבקשו בדיקות כלכליות שיציבו על עלות הפעלת משאיות הגזם לעומת הפעלת הקבלן שלא במסגרת הסבבים הקבועים. נמצא כי לא נערכה בחינה מעמיקה של עלויות רכישת המשאיות ותפעולם לעומת הפעלת הקבלן, וכי ההחלטה לרכוש 3 משאיות לפינו גזם לא התבססה על אפיון פרטני של צרכי פינוי הגזם שלא במסגרת סבבי הפינוי הרגילים.

המלצות

- יש מקום לעריכת סקר צרכים עדכני שיצביע על הצורך במספר המשאיות לפינוי הגזם שלא במסגרת הסבבים. במקרה בו יתברר כי אין צורך בכל המשאיות יש לפעול למכירתם.
- לבצע בדיקה כלכלית בדבר הצורך באחזקה ותפעול של משאיות פינוי לעומת האפשרות של הפעלת משאיות הפינוי של הקבלן.

כלי אצירה .11

כ-50% מהתשלום לקבלן פינוי האשפה מתבסס על מספר כלי האצירה המפונים, במסגרת הביקורת נבדקו מדגמית חשבונות מרץ אפריל ומאי 2013.

- נמצא כי קיים מעקב הדוק אחר מספר כלי האצירה, עדכון כמויות כלי האצירה בחשבונות הקבלן מאושר ע"י הנהלת האגף לאחר בדיקה.
- החלפת הפחים הישנים או הפגומים מתבצעת ע"י העירייה. במקרים של פחים בני יותר מ-5 שנים מפעיל מנהל האגף שיקול דעת באלו מקרים העירייה תספק פחים על חשבונה ובאלו מקרים ידרשו התושבים לרכוש פחים.

המלצה

- על מנת למנוע מצב של איפה ואיפה יש לקבוע מדיניות ברורה לכלל תושבי העיר לגבי החלפת פחים.

התקשרות עם משכל .12

- עריכת המכרז – בין הרשות לבין החברה למשק וכלכלה (משכ"ל) חברה בת של מרכז השלטון המקומי נחתם חוזה תאום וניהול לפיו משכל עורכת את המכרז לבחירת קבלן פינוי האשפה וכן מסייעת לרשות במעקב אחר ביצוע החוזה זאת בתמורה לכ-2% מסך החוזה (בניכוי עלויות הטמנה והיטלי הטמנה). ממצאנו מעלים כי הליך עריכת המכרז ובחירת הזוכה נעשה באופן תקין.
- ניהול ופיקוח חברת משכ"ל- העירייה מיסדה מערכות בקרה ופיקוח משלה ואינה נזקקת לשירות זה מחברת משכל. לעירייה קשר ישיר עם מנהלי הקבלן באופן שמחלוקות נפתרות ותיאומים נערכים ללא מעורבות אנשי משכל. הערך המוסף העיקרי בהתקשרות עם משכל היה עריכת המכרז ובחירת הזוכה.

המלצה

- לבחון את הכדאיות שבהתקשרות בהסכם זה או בהסכמים אחרים עם משכל לנוכח מערכות הבקרה והפיקוח שהעירייה מיסדה שמיייתרים את השירותים השוטפים של חברת משכל לאורך חיי החוזה.

ביטוח וערבות ביצוע .13

- עפ"י סעיף 8.5 לחוזה, על הקבלן להמציא לעירייה אישור על קיום ביטוחים המאשר את התחייבויותיו לבטח את עובדיו ופעילותו. בידי העירייה אישור על קיום ביטוחים עד לתאריך 30.6.2014. האישור תואם את סכומי הביטוח והתנאים כפי שנקבעו בחוזה. יחד עם זאת אישור הביטוח קובע כי ביטוח רכבי הקבלן הכולל ביטוח צד ג' ונוקי רכוש הינם עפ"י רשימה המצורפת לאישור הביטוח. כפי שפורט לעיל בהרחבה קיימת תחלופה גבוהה של רכבי פינוי ולכן אין טעם להסתמך על רשימת רכבים קבועה.
- סעיף 10.14 לחוזה קובע כי להבטחת מילוי התחייבויותיו ימציא הקבלן לרשות ערבות בנקאית בגובה 5% משווי השנתי המוערך של החוזה כולל מע"מ ללא היטלי ההטמנה. בידי העירייה כתב ערבות בתוקף עד ליום 31.7.2014. נמצא כי סכום הערבות אינו תואם את הוראות החוזה הקובעות ערבות בגובה של 5% מהקיף ההתקשרות.

המלצות

- לדרוש אישור ביטוח גורף לכל רכבי הקבלן שיעסקו בפינוי אשפה בעיר ולא עפ"י רשימה. במקרה בו הדבר אינו אפשרי לדרוש רשימה עדכנית של רכבים ורכבים מחליפים ולוודא הכללתם במסגרת ביטוח הקבלן.
- לפעול להגדלת היקף ערבות הביצוע בהתאם לתנאי חוזה ההתקשרות.

מר לונדון ציין כי בספר הדו"ח של המבקר יש סקירה מקיפה של אגף שאיפ"ה ממנה עולה שנחסכו לעירייה 3 מלש"ח.

נערכה הצבעה.

() מחליטים פ"א לאשר כל ההמלצות בפרק פינוי האשפה.

ניקיון רחובות- בדיקת חשבונות

באוגוסט 2008 נחתם חוזה עם שני קבלני טיאוט לניקיון רחובות העיר. חברת התאמה מופקדת על ניקיון מערב העיר, אזור התעשייה וחופי הים וחברת שלג לבן על שאר חלקי העיר. ההסכמים כוללים עבודות ניקיון עפ"י מפרט המבוסס על מספר עובדי ניקיון מכוונות טיאוט וכדומה ובנוסף מפרט של עבודות אופציונליות שהעירייה רשאית לרכוש עפ"י החלטתה.

סך התשלומים לשני חברות הניקיון הסתכם בשנת 2012 בכ- 19.8 מיליון ₪. במסגרת הביקורת נבחן הליך אישור חשבונות קבלני הניקיון.

4. ההסכמים עם קבלני הניקיון

- תקפות ההסכמים – נמצא כי ההסכמים הוארכו כנדרש עד אוגוסט 2014.
- תיקון לאומדן המכרז – אומדן המכרז שונה לאחר פרסומו, נמצא כי עקב שינוי האומדן הוארך המועד האחרון למסירת ההצעות. הודעה בדבר שינוי האומדן פורסמה בעיתונות וכן קיים רישום כי כל הקבלנים שהביעו התעניינות במכרז יודעו על דבר שינוי האומדן כנדרש. למסמכי המכרז צורף נספח ובו תיקון למחירי המקסימום.

5. נהלים

- הליך הפיקוח על עבודת קבלני הניקיון אינו מעוגן בנהלי עבודה. עבודתם של המפקחים על קבלני הניקיון, נסמכת על תכנית עבודה אזורית על טפסי דיווח יומיים ועל ביקורת המפקחים. אולם כאמור הליכים אלו אינם מעוגנים בכתב במסגרת של נהלי עבודה.

המלצה

- לעגן את פעילות מפקחי הניקיון והליכי העבודה הקשורים לקבלני הניקיון במסגרת של נהלים.

6. בחינת היקף השירותים

- בשנת 2012 היוו השירותים האופציונאליים כ-25% מסך התשלום הבסיסי של שני קבלני הניקיון. לנוכח השיעור הגבוה של השירותים הפוטנציאליים והקביעות בהזמנתם ראוי היה לכלול חלק ניכר מהם במסגרת מפרט הניקיון הבסיסי.

המלצה

- לפעול להכללת השירותים האופציונאליים הקבועים במסגרת בסיס החוזה.

גב' אתגר קראה לקיים בקרה על עבודה נוספת.

7.2 חברת התאמה

7.2.1 הסכם בסיסי ספירת עובדים חברת התאמה

- ההסכם עם חברת התאמה קובע כי התשלום הינו בהתאם לתשומות כוח האדם שעל הקבלן לספק, נמצא כי למועד הביקורת, עובדי הניקיון מטעם חברת "התאמה" אינם נספרים, בחשבונות שנבדקו שולמו מידי חודש עבור 40 עובדים יומיים בשלושת האזורים שחברת התאמה פועלת בהם.
- במסגרת הביקורת בוצעו בדיקות סמויות לספירת עובדי הניקיון ברובע ג מערב העיר וכן נבחנו כרטיסי העבודה של עובדי הניקיון ברובע זה. ממצאי הביקורת העלו כי בעוד שהרשות שילמה עבור 28 עובדי ניקיון ברובע ג, ספירת העובדים וסקירת כרטיסי העבודה העלו כי סופקו בין 17 ל 18 עובדי ניקיון בלבד.
- הבדיקה האמורה נערכה לגבי רובע ג' בלבד אולם כוחה יפה גם לגבי אזור ד' וחוף הים שגם בהם התשלום אינו מבוסס על ספירת עובדים כנדרש מהוראות החוזה.
- עד סוף שנת 2012 שולמה לחברת התאמה תוספת קבועה עבור 8 עובדים נוספים, זאת למרות שלא נבדק האם סיפקה את מספר העובדים הבסיסי לו התחייבה.

7.2.2 היקף השירותים האופציונליים חברת התאמה

השירותים האופציונליים הינם שירותים שאינם כלולים בבסיס החוזה והעירייה רשאית אך לא מחויבת להזמין מקבלני הניקיון. סך התשלומים עבור שירותים אופציונליים לחברת התאמה בשנת 2012 הגיע לכ- 1,921 אלפי ₪. בשנת 2013 ירדו תשלומים אלו לסך של כ- 1,026 אלפי ₪ ירידה של כ- 901 אלף ₪ כ-47%, כפי שיפורט להלן מסקנת הביקורת הינה כי בשנת 2012 שולמו תשלומים ביתר בסעיפי השירותים האופציונליים.

7.2.3 עובדים נוספים חברת התאמה

למרות שלא נערך פיקוח על מספר עובדי הניקיון של חברת התאמה, שולמה תוספת קבועה של 8 עובדים נוספים בעלות של 854 אלפי ש"ח בשנת 2012. דהיינו שולם עבור 8 עובדים נוספים באופן קבוע, כשלא נבדק כי קבלן "התאמה" סיפק את מכסת העובדים הבסיסית לה הוא מחויב על פי ההסכם.

7.2.4 ניקיון גרפיטי חברת התאמה

בשנת 2013 התשלום עבור ניקיון גרפיטי הסתכם בסך של כ- 27 אלפי ₪, זאת לעומת תשלום בסך **386 אלפי ₪ לחברת התאמה בשנת 2012**. הירידה הדרסטית בעלויות ניכוי הגרפיטי בשיעור של יותר מ-90% מצביעה על תשלומים ביתר לחברת התאמה בגין סעיף זה כמפורט בדוח הביקורת.

7.2.5 ניקיון חופי הים חברת התאמה

בשנת 2012 שולמו לחברת התאמה סך של 214 אלפי ₪ עבור תוספת עובדים בחופי הים זאת, למרות שניקיון חופי הים כלול במפרט החוזה הבסיסי. לביקורת נמסר כי תוספת עובדים זו נדרשה לצורך עבודת פרוק והקמה בתחילה וסיום של עונת הרחצה, ממצאי הביקורת מעלים כי עובדים אלו נשכרו במהלך כל השנה. בהקשר זה יצוין כי עובדי תחזוקה לביצוע עבודות של פירוק והרכבה אינם קשורים ישירות לעבודות ניקיון ואין הכרח לשכור שירותים אלו מקבלני הניקיון.

7.2.6 ניקיון שירותים ציבוריים חברת התאמה

גם בהוצאה זו של ניקיון השירותים הציבוריים חלה ירידה משמעותית בהיקף התשלום בשנת 2013, מסך של 467 אלפי ₪ בשנת 2012 לסך של כ-80 אלפי ₪, ירידה של 387 אלפי ₪ (כ-83%) זאת בעקבות העברת שישה עובדים עבורם שולמה תוספת לקבלן, לטיפול בניקיון שירותים ציבוריים. נתון זה מחזק את מסקנת הביקורת כי אופן הפעלת הסכם הניקיון בשנת 2012 לא היה תקין, שכן שולם עבור 8 עובדים נוספים ובנוסף עבור ניקיון שירותים ציבוריים.

7.3 חברת שלג לבן

7.3.1 הסכם בסיסי ספירת עובדים – חברת שלג לבן

סקירת חשבונות הקבלן העלתה כי מספר העובדים משתנה מדי חודש, עובדה המהווה אינדיקציה כי נערכו ספירות של עובדי הניקיון שסיפק הקבלן. בדיקת הביקורת בשטח העלתה כי אכן מבוצעת ספירת עובדים ע"י מפקח הניקיון.

7.3.2 היקף השירותים האופציונאליים – חברת "שלג לבן"

סך התשלומים לקבלן "שלג לבן" עבור שירותים אופציונאליים לשנת 2012 הסתכם בכ- 2,188 אלפי ₪ לעומת 1,165 אלפי ₪ בשנת 2013 ירידה בהיקף התשלום בסכום של 947 אלפי ₪ כ-47% בשנת 2013 לעומת 2012.

7.3.3 "שלג לבן" – עובדים נוספים

בחשבונות לשנת 2012 קיים חיוב קבוע עבור כ-10 עובדים נוספים, שהסתכם בסך של 1,083 אלפי ₪, בשנת 2013 שולם עבור עובדים נוספים סך של 681 ₪ בלבד. ירידה של 402 אלפי ₪ (37%). ירידה משמעותית זו בהיקף התשלום ביחס לשירות זה מעידה על תשלומים ביתר בשנת 2012.

7.3.8 "שלג לבן" – צוות משימתי

בסעיף זה שולם ע"י העירייה סך של 961 אלפי ₪ עבור צוות משימתי ושעות נוספות בשנת 2012.

מחודש מאי 2013 חלה ירידה משמעותית, בסעיף זה. סך התשלומים לצוות משימתי ירד בשנת 2013 לסך של 464 אלפי ש"ח נה לעומת 961 אלפי ש"ח בשנת 2012. ירידה של 496,187 ש"ח! (כ-52%).

גם מקרה זה מחזק את מסקנת הביקורת שהובאה לעיל כי בשנת 2012 שולם ביתר עבור שירותי הניקיון האופציונליים.

ניקיון שירותים - חברת "שלג לבן"

7.3.5

עבור ניקיון שירותים ציבוריים שולם סך של כ 144 אלפי ש"ח בשנת 2012, בשנת 2013 שולם עבור ניקיון השירותים סכום של כ 19 אלפי ש"ח בלבד ירידה של 124 אלפי ש"ח (87%). ניקיון השירותים נכלל בתוספת העובדים הנוספים שגם מספרם הכולל ירד. גם מקרה זה מחזק את מסקנת הביקורת שהובאה לעיל כי בשנת 2012 שולם ביתר עבור שירותי הניקיון האופציונליים.

המלצות

- מצב שבו קבלן עובד מול האגף בניגוד מוחלט להסכם שנחתם אינו תקין.
- יש לאשר את חשבונות חברת התאמה בהסתמך על ספירה יומית של עובדי הניקיון ולוודא כי התחייבויות הקבלן למספר עובדים מינימאלי מיושמת.
- לדרוש את כרטיסי העבודה של עובדי הניקיון שסופקו ע"י חברת התאמה ולפעול להשבת הכספים ששולמו בגין העובדים העודפים.
- במקרה בו קיים צורך בשירותים אופציונליים, יש לצמצם ולהגביל את היקפם לאחוז סביר מערך ההסכם.
- לאשר עובדים נוספים באופן פרטני ולא באופן גורף כתוספת לבסיס החוזה.
- תוספת עובדים תאושר על בסיס בדיקה כי מספר עובדי הניקיון הכלולים בבסיס החוזה סופקו כנדרש.

המבקר מר הררי הפנה תשומת הלב לתשלומי היתר ששולמו בשנת 2012 בתקופת כהונתו של ראש אגף שאיפ"ה הקודם.
מר ביטון ביקש להדגיש כי הדברים היו בתקופת קודמו שסיכם עם הקבלן על ביצוע עבודה במחיר פאושלי במקום מחיר פרטני לפי עובדים כפי שרשום בחוזה. הבהיר כי הדברים יתוקנו במכרז הקרוב ויועסקו 3 קבלנים.
גב' אתגר אמרה כי יש להגביר את הפיקוח בכל רובע.

הליך אישור חשבוניות קבלנים

8.

במסגרת הביקורת נבחנו חשבונות דצמבר 2012 ואוגוסט 2013 של קבלני הניקיון ממצאנו מפורטים בדוח הביקורת.

המלצות

- יש לציין בטבלת טופס הדיווח, ביחס לכל רובע/שירות, מהו מספר העובדים הבסיסי לצורכי בקרה. במידה ונערך שינוי בחלוקת העובדים בין הרובעים יש לעדכן את הטופס, את המפקחים ואת חשבת האגף.
- יש לערוך את החישובים לתוספות או לקיזוזים של עובדים בטופס נפרד ומובנה בטבלת אקסל להבדיל מחישוב בכתב יד על גבי טפסי הדיווח.

9. פיקוח על עבודת הקבלנים

כלי בקרה

- יומני עבודה - למרות שעל פי ההסכם על קבלני הניקיון להעביר לעירייה יומני עבודה, בפועל לא מתבקשים יומנים אלו.
- טפסי דיווח באמצעות מפקחי הניקיון - במבנה טופס הדיווח הקיים אין אפשרות לפרט רחובות שנמצאו לא נקיים, או הפרות הסכם שנמצאו.

המלצות

- יש לדרוש את יומני העבודה של הקבלן ולבצע השוואה, ולו מדגמית, בין נתוני המפקחים לנתוני הקבלן מדי חודש.
- יש להוסיף בטופס הדיווח "שורה" בה ניתן יהיה לפרט רחובות לא נקיים וכן טבלה שתציין את מפרטי הניקיון הנדרשים בהסכם ביחס לכל רובע.
- יש לציין באופן מובנה על גבי הטופס את בסיס החישוב למספר עובדים נדרש ולעדכן בכל שינוי את כל הגורמים הרלבנטיים.

10. קנסות בגין הפרות הסכם

מממצאי הביקורת עולה כי חלה עליה בהיקף הקיזוזים בשנת 2013 לעומת שנת 2012 כמפורט בדו"ח:

- קבלן התאמה - בשנת 2012 היקף הקיזוזים עמד על סך של כ- 788 אלפי ש"ח בשנת 2013 על סך של כ- 1,220 אלפי ש"ח. דהיינו עליה של כ- 432 אלפי ש"ח, עליה של כ- 54%.
- קבלן שלג לבן - בשנת 2013 היקף הקיזוזים עמד על סך של כ- 1,649 אלפי ש"ח ובשנת 2013 על סך של כ- 2,055 אלפי ש"ח, עלייה של כ- 406 אלפי ש"ח, עליה של כ-25%.

נערכה הצבעה.

() מחליטים פ"א לאשר כל ההמלצות הרשומות בפרק נקיון רחובות - בדיקת חשבונות

פנסיה תקציבית

תשלומי הפנסיה התקציבית בשנת 2012 הסתכמה בכ-38 מיליון ₪. גידול של כ-11.2 לעומת הוצאות הפנסיה בשנת 2010.

תקציב .5

– עפ"י הדוחות הכספיים של ממשלת ישראל הוצאות המדינה בגין פנסיה תקציבית יגיעו לשיא בשנת 2032 ומשם יחלו לרדת. בהנחה שמבנה העובדים בעירייה אינו שונה מהותית מתמהיל עובדי המדינה, הרי שההוצאות בגין פנסיה תקציבית עתידים לגדול מהותית, אנו סבורים שיש מקום לבצע בדיקה שתאמוד את תשלומי הפנסיה העתידיים ובמקרה הצורך להיערך להם תקציבית.

המלצה

• לבצע בדיקה שתאמוד את תשלומי הפנסיה התקציבית בשנים הקרובות ובמקרה הצורך לוודא קיומם של מקורות תקציביים למטרה זו.

הגזבר אמר כי יישום ההמלצה מהווה בזבוז משאבים כספיים של הראשות. אין ערך גדול למידע בדבר אומדן תשלומי הפנסיה התקציבית בשנים הקרובות.
גב' רפאל אמרה כי ועדת הביקורת קבלה את הסברי הגזבר בנושא זה.

נתונים סטטיסטיים .6

– אי התאמה בין נתוני הדוח הכספי לבין נתוני דוח התשלומים - נמצא פער בסך 198,888 ₪ בין סכום הפנסיה התקציבית ששולם בשנת 2012 כפי שהוא נרשם בדוח התשלומים, לסכום הפנסיה התקציבית שנכלל בדוח הכספי לשנת 2012 .

– מיון הוצאות גמר חשבון - נמצא כי אין הקפדה על מיון הוצאות בהתאם לסוגי התשלומים, תשלומי גמר חשבון נזקפו לסעיף הפנסיה התקציבית.

המלצות

• לבחון את הסיבות לפער בין סכום הפנסיה התקציבית הכלול בדוח התשלומים לבין המידע המופיע בדוחות הכספיים.

• להקפיד על סיווג נכון של הוצאות "גמר חשבון" באופן שסעיפים אלו ישקפו נאמנה את ההוצאות בפועל.

שמירת עתודות בפנסיה תקציבית .7

– למועד פתיחת קופת הגמל המרכזית עמדו דמי הניהול על 0.2%, שיעור זה עוגן במסגרת ההסכם. למועד הביקורת דמי הניהול הינם 0.38% (עלייה של כ-90%).

– נמצא כי הניכויים משכר העובדים הינם בהתאם להוראות החוק.

המלצה

- לפעול לבדיקת שיעור דמי הניהול במטרה להפחיתם לרמה המקובלת בשוק.

8. **"סיום יחסי עובד מעביד" גמר חשבון**

- פדיון ימי חופשה – מדגם הביקורת העלה כי מספר ימי החופשה והתעריף ליום חופשה המבוסס על השכר האחרון הכולל את דרגת הפרישה חושב באופן תקין, יחד עם זאת נמצאו שני מקרים בהן בוצע פדיון ימי חופשה מעבר ל 55 ימי החופשה המקסימליים אותם ניתן לצבור.
- פדיון ימי מחלה - ממצאי הביקורת מעלים כי חישוב פדיון ימי המחלה דהיינו מספר הימים והתעריף לתשלום הינו בהתאם להוראות חוקת העבודה.
- דרגת פרישה - ממצאי הביקורת מעלים כי הליך אישור מתן דרגות הפרישה התקיים באופן תקין ובהתאם להוראות חוקת העבודה.

המלצה

- להקפיד על צבירה מקסימלית של 55 ימי חופשה בהתאם לחוקת העבודה גם לעובדים פורשים.

9. **תשלום פנסיה תקציבית**

- עדכון המשכורת הקובעת – נמצא כי עדכון המשכורת לשינויים במדד המחירים לצרכן מתבצע באופן תקין.
- תוספת יוקר - ממצאי הביקורת עולה כי חישוב תוספת היוקר למשכורת הקובעת בוצע באופן תקין.
- נבדקו תלושי שכר שליליים דהיינו תלושים בגין החזר גמלה ששולמה לאחר פטירת מקבל הגמלה , לא נמצאו ממצאים חריגים.

10. **תשלום פנסיה תקציבית לשארים**

- ממצאי הביקורת מעלים כי תחשיב פנסיית השארים מתבסס על חישוב 60% מהפנסיה שהייתה משולמת לגמלאי בלא להתחשב במגבלת 40% מהמשכורת הקובעת של הגמלאי כפי שנקבע בסעיף 28 לחוק הגמלאות.

המלצה

- לפעול בהתאם לסעיף 28 לחוק הגמלאות ולבדוק לגבי כל מקבלי קצבאות השארים עמידה במגבלת 40% מה"משכורת הקובעת".

רציפות זכויות פנסיה תקציבית

.11

רציפות זכויות לעובדים הזכאים לפנסיה תקציבית מתייחס למערכת ההתחשבות בין המעסיקים לאורך שנות עבודתו של העובד. ככלל המעסיק האחרון משלם את הפנסיה ומקבל החזר מהמעסיקים הקודמים (הבעלויות המעבירות).

- רישום בספרי העירייה – רישום הכספים המתקבלים כהשתתפות בתשלומי הפנסיה מהבעלויות המעבירות כמו גם רישום הכספים המועברים מהעירייה לבעלויות אחרות בגין זכויות שצבר הגמלאי סבוכה ובעייתית ומקשה על ביצוע מעקב יעיל אחר שלמות נתוני ההכנסות וההוצאות השנתיים ואינה מאפשרת את קיומו של נתיב ביקורת עבור גורמי ביקורת חיצוניים. העדר רישום החודש או התקופה המדויקת אליהם מתייחסות הכנסות ו/או הוצאות, מהווה פתח לטעויות בדיווח ועלול לפגום ביעילות הגבייה של כספי הפנסיה מהבעלות המעבירה וההעברה של כספי הפנסיה מהעירייה לבעלויות המקבלות.
- נמצאו מספר חריגות בשיעור ההשתתפות של העירייה וכן של הבעלויות המעבירות בתשלומי הפנסיה בגין זכויות שצברו הגמלאים כמפורט בגוף הדוח.

המלצות

- לנהל כרטיסי הנהלת חשבונות שונים בגין קבלת כספים מהבעלות המעבירה ובגין העברת כספים לבעלויות המקבלות.
- לנהל את המעקב אחר אפקטיביות הגבייה באמצעות גיליונות אקסל שיותאמו לתנועות ממערכת הנהלת החשבונות.
- לרשום את כל ההכנסות שמעבירות הבעלויות המעבירות תוך ציון תקופת התשלום, פרטי העובד מקבל הגמלה ולהימנע מרישום נטו הכולל קיזוז בגין העברה לבעלות מקבלת, זאת במטרה לאפשר נתיב ביקורת ומעקב אפקטיבי.
- לבדוק את אופן חישוב שיעור ההשתתפות של הבעלויות המעבירות בתשלומי הפנסיה ובמקרה הצורך לפעול לגביית הפרשים רטרואקטיבית.
- לנהל מעקב אחר השתתפות הבעלויות המעבירות בתשלומי הפנסיה ובמקרה הצורך לפעול לגביית הפרשים רטרואקטיבית.

הקפאת זכויות בפנסיה תקציבית

.12

- לא קיימת בקרה ומעקב לצורך בחינת קיומם של עובדים אשר הקפאו את זכויותיהם והגיעו לגיל פרישה. העירייה לא נוקטת באופן יזום פניה לפרושים עם הגעת מועד זכאותם לפנסיה.

המלצה

- לבצע מעקב אחר עובדים אשר עזבו את העירייה לרבות המועד בו יהיו זכאים לקבלת תשלומי פנסיה, ולפעול באופן יזום לאיתורם ולביצוע התשלום.

() מחליטים לאשר כל ההמלצות בפרק הפנסיה התקציבית למעט ההמלצה בסעיף 5 (אומדן תשלומי הפנסיה לשנים הבאות)

החברה הכלכלית ניהול חניונים

החברה לפיתוח הרצליה (להלן "החברה") מופקדת על ניהול ותפעול 10 חניונים עירוניים הנמצאים בשטחה המוניציפלי של הרשות הכוללים כ-2,400 מקומות חניה, תפעול החניונים מעוגן בהסכמי התקשרות בין החברה לבין הרשות.

4. הסכמי ההתקשרות להפעלת החניונים העירוניים

במסגרת הביקורת נבחנה נאותות גביית התעריפים בחניונים העירוניים נמצא כי בחודש מאי 2013, נגבו בחניונים תעריפי חניה התואמים לתעריפים שנקבעו בפורום החניה לשנת 2013 כמפורט בדוח הביקורת.

- הסדר חניה חינם לקונים במרכז העיר – חניון לב העיר: הסדר החניה לחונים במרכז העיר לא כלל סכום מינימלי לרכישה באופן המאפשר לעובדים באזור מרכז העיר לחנות את רכבם ולהציג חשבונית בסכום של שקלים בודדים, בכך לא מושגת המטרה של עידוד המסחר מחד ומאידיך נפגעות הכנסות החברה הכלכלית. מהלך זה גרם לאובדן הכנסות מ"הסדר המדבקות" במסגרתו מימנו בתי העסק במתחם את השעתיים הראשונות של החניה ללקוחותיהם.
- בקרה ופיקוח- מגדל אזורים: חברת הניהול מנפיקה כרטיסי כניסה לבעלי הדירות באופן שכל בעל דירה יכול לקבל מספר כרטיסים שלא בהתאם למספר החניות בבעלותו. במבנה החניון הנוכחי אין לחברה את היכולת התפעולית לוודא כי בעלי הדירות ואורחיהם כמו גם בעלי העסקים ועובדיהם אינם עושים שימוש במקומות החניה המוקצים לחניון הציבורי.
- במסגרת הביקורת נמצאו שני רכבי אספנות המאופסנים דרך קבע בחניון הציבורי בלא שבעליהם רכשו מינוי, מאחר ומערכת המנויים אינה מאופיינת עפ"י מספר רישוי אין לחברה יכולת לוודא כי הרכבים החונים בחניון הינם מנויים.

המלצות

- לשקול התניית מתן ההטבה של חניה חינם במרכז העיר בסכום מינימלי של קניה ולהגבילה למספר שעות כדי למנוע שימוש לרעה.
- לבחון על בסיס הנתונים שנאספו בשנה האחרונה את השגת המטרה של חניה חינם לקונים במרכז העיר, שהינו תוספת של קונים לעסקים במרכז העיר ועל בסיס זה לקבל החלטה בדבר המשך הסדר זה במתכונתו הנוכחית.
- לפעול לחלוקת חניון אזורים לתתי חניונים באופן שלא יאפשר חניה בכל המתחמים ללא מגבלה.
- לאפיין במערכת המנויים של חניון אזורים את מספר הרכב באופן שיאפשר זיהוי חד ערכי של המנוי לצורכי בקרה ופיקוח.
- לפעול באופן אקטיבי נגד דיירים או בעלי עסקים המחנים את רכביהם במתחם

החניון הציבורי בחניון אזורים.

- לבדוק כי רכבי האספנות שצוינו בדוח הביקורת הינם של מנויים ובמקרה הצורך לפעול נגד בעלי הרכבים.

הסדר חניית בכירים בעירייה ובמועצה

.5

41 גורמים בכירים בעירייה ובמועצה הכוללים את ראש העיר וסגניו, חברי מועצת העיר ומנהלי החברות העירונית רשאים להשתמש בחניונים העירוניים ללא תשלום.

– נמצא כי הסדר חניית בכירים בעירייה ובמועצה אינו מעוגן בכתובים, ואינו נזכר בפורום החניה הקובע את הסדרי החניה בחניונים, והינו בבחינת תורה שבעל פה.

– רשימת הגורמים הבכירים שהוצגה לביקורת אינה עדכנית, כך למשל כוללת רשימה זו חברי מועצה לשעבר ואינה כוללת את חברי המועצה הנוכחית. נמצא כי הרשימה אינה כוללת את כל מנהלי העירייה הבכירים מחד ומאידך כוללת מנהלים בדרגי ביניים.

– דוח מבקר המדינה על השלטון המקומי לשנת 2013 עסק בין השאר בנושא "הסדרי החניה", בסוגיה של חניה חינם לנבחרי ציבור ולעובדי העירייה – העיר מבקר המדינה כדלהלן:

"לדעת משרד מבקר המדינה הענקת פטור מתשלום חניה לחברי המועצה בכל חלקי העיר ובכל שעות היממה היא הטבה כספית או גמול כספי שאינו עומד בקנה אחד עם הוראות חוזר המנכ"ל ובכך נפגע עקרון השוויון בין תושבי העיר". לגבי עובדי עירייה וכן נבחרי ציבור ממליץ מבקר המדינה כדלהלן: "...על העיריות לקבוע הסדרי חניה בלא תשלום בדרך סבירה ומידתית, למשל רק כשהחניה היא לצורך מילוי תפקיד".

הדברים נכתבו לגבי חניה חינם ברחבי העיר אולם כוחם יפה גם לגבי הסדרי החניה בחניוני העיר.

המלצות

- לעגן הסדר זה של חניה חינם בחניוני העיר לבכירי העירייה וחברי המועצה בכתובים.
- לעדכן מעת לעת את רשימת הבכירים הזכאים לכניסה חינם לחניונים בהתאם לצרכים ולשינויים פרסונליים בעירייה ובמועצה.
- לשקול הסדר זה לנוכח דוח מבקר המדינה על הסדרי החניה בשלטון המקומי.
- יש ליזום מבצעי מינויים חודשיים לעובדים באזור ביניהם עובדי עירייה ועוד.

מר לונדון שאל האם התקיים דיון בראשות המנכ"ל בעניין חניה לחברי המועצה. נענה ע"י היועמ"ש כי התקיים דיון בראשות המנכ"ל והוחלט שחברי מועצה יחנו בחינם רק כאשר הדבר נדרש.

מר ועקנין בקש לציין כי רשימות הבכירים בעירייה וחברי המועצה עודכנו בחניונים ולחברי המועצה יש את זכות החניה בחניונים העירוניים ללא הגבלה".

6. חניונים מקורים – לקוחות מזדמנים

- מספר הכניסות לחניון שער העיר גבוה באופן עקבי ממספר היציאות. יצוין כי התשלום בחניון זה הינו ביציאה.
- מנהל החניון ומנהל מערך החניה בחברה עורכים בקרות על יציאות מהחניון. יחד עם זאת, לא קיים נוהל מסודר המגדיר את מהות הבקרה ופרקי הזמן בהם יש לבצע בקרה זו.
- מבחינת תהליך ריקון מכונות התשלום עולה כי בעת ריקון המכונה, הכולל לעיתים הוספת מטבעות לצורך מתן עודף, מזין הגובה ידנית את סכום המזומן שנמצא במכונה. דהיינו, עם כל סגירת מכונה דוח ה- X המופק מתבסס על היתרה שהוזנה ידנית ע"י הגובה.
- מהעמדה הממוחשבת בחברה לא קיימת האפשרות לצפות ביתרת המזומנים העדכנית במכונות התשלום. לאור האמור, אין באפשרות מנהל החניונים לבצע בקרה מרחוק אחר הליך ריקון/ הפקדה של מזומנים במכונות התשלום.
- במסגרת הביקורת נערכה השוואה בין נתוני ההכנסות מכרטיסי האשראי כפי שמופיעות בדוחות ממערכת קופות החניונים לבין הרישום בהנהלת החשבונות המסתמך על זיכויי חברות האשראי. נמצאו פערים, מנהל הכספים של החברה מסר כי פערים אלו נובעים מהפרשי עיתוי ונסגרים בחודש העוקב.

המלצות

- למסד נוהל עבודה שיסדיר את מהות הבקרה על יציאות ללא תשלום ואת פרקי הזמן שיש לבצע בקרות אלו במטרה לפקח על יציאות ללא תשלום.
- בקרה זו תכלול בחינה מפורטת של ההפרשים בין הכניסות ליציאות לרבות השוואה אל מול המקרים הפרטניים שנרשמו בדוחות המעקב הידניים באותו החודש המנוהלים על ידי הגובים בחניון.
- לבצע ספירות מלאי מדגמיות במכונות התשלום במטרה להגביר את הפיקוח על הליך ריקון המכונות.
- לבדוק את האפשרות לקשר את מכונות התשלום למחשבי החברה באופן שיאפשר בקרה בזמן אמת על יתרות המזומנים.
- לערוך התאמות כרטיסי אשראי מידי חודש ולהבטיח כי כל תשלומי האשראי נקלטו במערכת הסליקה של חברות האשראי.

7. הסדרים עם בתי עסק בחניונים המקורים

- במסגרת הביקורת נבחן תהליך ניפוק המדבקות לבתי עסק בחניון לב העיר, כמפורט בדוח הביקורת.
- הסדר עם אולם האירועים "א.ח.מ. שמחות ואירועים בע"מ.
- ההסדר הנוכחי אינו מגביל את מספר כלי הרכב הזכאים לחניה חינם. מסקירת דוחות חיוב המדבקות עולה כי קיימים כניסות באמצעות מדבקות של אולם

האירועים גם בימים ובשעות בהם לא נערכים אירועים. המדבקות באמצעותם פוטר אולם האירועים את אורחיו מחולקות לאולם האירועים באופן שוטף על פי דרישה ללא ניתור או בקרה על מספר המדבקות המסופקות. ההסדר הנוכחי עם אולם האירועים אינו מעוגן בכתובים.

– הסדר עם מכון הכושר – חניון אזורים - חוזה הניהול המעגן את פרטי ההסדר בין החברה לבין מכון הכושר אינו בנמצא. ההתנהלות עם מכון הכושר מבוססת על נוהג בן מספר שנים. לא קיימת הגבלה על מספר הציפים שמכון הכושר רשאי לחלק ללקוחותיו. יחד עם זאת, במערכת הממוחשבת קיים מנגנון שאינו מאפשר חריגה ממכסת החניות הנמצאות בבעלות מכון הכושר. לחברה אין כל יכולת לוודא כי מנויי חדר הכושר חונים במתחם המיועד להם ולא תופסים חניות המיועדות ללקוחות המזדמנים.

המלצות

- להתאים את תעריפי החניה של בתי העסק לתעריף שאושר בפורום החניה ובמקרה הצורך, לתקן את חוזי ההתקשרות.
- לנהל מעקב הדוק על חיובי בתי העסק ולבצע התאמות חודשיות.
- לעגן את הסדר החניה עם אולם האירועים במסגרת של תוספת לחוזה תוך הדגשת העובדה שנדרש אישור מידי שנה להסדר זה.
- להגביל את מספר כלי הרכב באופן שמעל מספר מסוים של רכבים יחויב אולם האירועים לפי מספר הרכבים.
- להגביר את הפיקוח על כניסת הרכבים באמצעות מדבקות אולם האירועים שלא בשעות בהם נערכים אירועים.
- במטרה להגביר את הפיקוח על חלוקת המדבקות וכדי למנוע שימוש לא ראוי מומלץ לנהל מעקב אחר מספר המדבקות המסופקות לאולם האירועים.
- לפעול לאיתור הסכם הניהול עם מכון הכושר אם באמצעות פניה למכון הכושר או באמצעות חתימה על הסכם חדש.
- להפעיל את מחסום הכניסה למתחם החניות של מכון הכושר באופן שיבטיח כי מנויי חדר הכושר חונים במתחם המיועד להם בלבד.

תפעול החניונים הפתוחים

.8

- בחניונים הפתוחים לא קיימת בקרה ממוכנת המתעדת את מספר פתיחות השער ביחס לתקבולים, באופן שלא ניתן לקשור בין מספר הכניסות (הלקוחות) לבין הכנסות החניון ולוודא שלמות ההכנסות. מכאן חשיבות קיומם של בקורות מפצות.
- נמצא כי קיימים הפרשים זניחים בין סך ההכנסות על פי דוחות Z לבין סך ההכנסות בספרי החברה. פערים אלו נובעים מהפרשים בתאריכי חתך של חיובי כרטיסי האשראי.

המלצות

- לקבוע בנוהל את תדירות ביקורות הפתע והבדיקות החשאייות ולשמור תיעוד בדיקות אלו לצורכי בקרה.
- אנו ממליצים לערוך התאמת כרטיסי אשראי חודשית במטרה לוודא כי כל חיובי כרטיסי האשראי נקלטו במערכת הסליקה.

מנויים

.9

- לא ניתן לבצע בקרה ברמה החודשית על המנויים מאחר ובמערכת הנהלת החשבונות אין הקפדה על פילוח חודשי של ההכנסות והקפדה על ייחוס ההכנסות לחניונים השונים. כמו כן הדוחות התפעוליים של החניונים אינם מעודכנים במנויים חדשים או בזיכויים כתוצאה מביטול מנויים.

המלצות

- לבחון הטמעת מערכת ממוכנת לניהול החניונים הפתוחים שתאפשר מעקב אחר כמות המנויים החודשית באופן ממוחשב.
- לבצע בקרה שוטפת של הדוחות התפעוליים הנערכים בחניונים הפתוחים ולהביא לטיוב הנתונים של מנויי החניונים.
- להקפיד על סווג ההכנסות מהמנויים במערכת הנהלת החשבונות ברמה החודשית באופן שיאפשר בקרה חודשית על הכנסות אלו.

חניון המדע – רכישת מנויים חברת "גב ים"

9.2.3

- בנובמבר 2013 הושכר החניון לחברת "גב ים". ההתקשרות הינה לשנתיים, בהיקף כספי של 1,152 אלפי ש"ח לא כולל מע"מ ולא נעשתה בהליך של מכרז.
- בתקנון החברה נקבע כי "החברה תפעל עפ"י חוק חובת המכרזים תשנ"ב – 1992 והתקנות שיותקנו לפיו, עד להתקנת התקנות תפעל עפ"י תקנות העיריות (מכרזים) תשמ"ח – 1987".
- סכום התקשרות זה מחייב עריכת מכרז בהתאם לתקנות העיריות (מכרזים) התשמ"ח 1987.
- נציין כי למועד הביקורת מוקצים לחברת גב ים 100 מתוך 120 מקומות החניית בחניון.

המלצות

- לקבל חוות דעת משפטית בדבר הצורך בעריכת מכרז להשכרת חניון זה.
 - לנוכח מצוקת החניה באזור אנו ממליצים לשקול הקצאת מספר מקומות חניה בתשלום ללקוחות מזדמנים בחניון זה.
- מר ירון עולמי אמר כי יש בעייה ציבורית עם החניון בגב ים.

10. תשלום דמי השימוש לרשות

- נמצא כי התמלוגים שהועברו לרשות בגין הפעלת חניון לב העיר ושער העיר בוצעו בהתאם לתנאים שנקבעו בהסכם ההתקשרות.
- נמצא כי בשנת 2012 הועברו לרשות תמלוגים גבוהים מהנדרש בחניונים אזוריים ובחניון גלגלי הפלדה, ובשנת 2011 העבירה החברה לרשות 4.4% תמלוגים פחות מהסכום שהייתה אמורה להעביר עבור חניוני הים כמפורט בדוח הביקורת.

המלצות

- לבחון את ההפרשים בדמי השימוש לגבי חניון גלגלי הפלדה וחניוני החוף ולתקן את התשלומים בהתאם.

11. קביעת שיעור דמי השימוש

- בשנת 2013 הגיע שיעור הרווח התפעולי ל-48% בחניוני החוף, לכ-18% בחניון גלגלי הפלדה ולכ-23% בחניון המדע. שיעורי רווח חריגים. בחניוני החוף חלק החברה מהרווח בשנת 2012 עמד על כ-62%. שיעורי רווח חריגים אלו נובעים משיטת התחשבות המבוססת על הערות שמאי משנת 2010, הערכות שאינן רלוונטיות עוד.
- ההכנסות בחניונים אזוריים גלגלי הפלדה וחניוני הים עלו בשיעורים שבין 125% ל-349% אולם החברה המשיכה לשלם דמי שימוש עפ"י הערכת השמאי שהסתמכה על נתוני ההכנסות של שנת 2010 ובכך השאירה ברשות עודף חריג. יצוין כי העברת ניהול החניונים לחברה הכלכלית מטרתו להשיא לרשות את התשואה על נכסים עירוניים אלו ולא להשאיר עודפים בשיעור חריג בקופת החברה הכלכלית המהווה את זרועה הארוכה של הרשות.

המלצות

- לקבוע כי עקרון חלוקת דמי השימוש יתבסס על העברת כל הרווח לקופת הרשות לאחר כיסוי ההוצאות וכיסוי התקורה של החברה.
- לקבוע את שיעור דמי השימוש בחניונים בבעלות מלאה מהרווח התפעולי ולא מההכנסות.
- לנוכח הניסיון שנצבר בחברה וברשות לגבי ההכנסות ושיעורי הרווח מהחניונים השונים, אין מקום לקביעת דמי השימוש באמצעות הערכות שמאי.
- לקבוע מנגנון התאמה שנתי של דמי השימוש בהתאם להכנסות ולשיעורי הרווח בפועל.

מר לונדון הפנה לעמוד ד – 40 בדו"ח המבקר כדי לראות שיש לעיתים כדי לשנות דעה כאשר קוראים את תגובת המבוקר. המבוקר מסביר שפיתוח ושדרוג החניה היא הבסיס לקיום תחבורתי של העיר. החברה מבצעת בדיקות היתכנות למיזמים שונים, סקרים ותחבורתיים, מחשוב חניונים ופעולות נוספות אשר לא נלקחו בחשבון בעת הביקורת. בשנים האחרונות ההשקעה היא מעל מליון ₪ בשדרוג ומחשוב החניונים.

12. מדחנים עירוניים

- נמצא כי ההפקדות החודשיות בוצעו בהתאם לדוחות הספירה שנחתמו ואושרו על ידי בקר החברה. נמצא כי הקבלן מקפיד להפקיד את הפדיון הכספי בחשבון הבנק של החברה בהתאם למסגרת הזמנים הקבועה בהסכם ההתקשרות, דהיינו תוך 24 שעות ממועד הספירה.
- נמצא כי באפשרות מנהל מערך החניה להתחבר למערכת הבקרה של הקבלן ולבצע מעקב אחר הטיפול במדחנים תקולים. הבקרה על נאותות הטיפול במדחנים תקולים מתבססת על דוחות שהופקו ע"י הקבלן. אין בידי החברה נתונים אודות מספר המקרים בהם טופלו מדחנים בחריגה מהוראות החוזה. עד כה לא נקנס הקבלן מחריגות טיפול בתיקון מדחנים.

המלצות

- לצורך הגברת הפיקוח על הטיפול במדחנים לא תקינים מומלץ להפיק דוחות ישירות מהמערכת ולא להסתמך באופן בלבדי על דיווחי הקבלן.
- גם במקרה בו הוחלט שלא לקנוס את הקבלן הרי שיש לנהל מאגר מידע שיצביע על שיעור החריגות מזמני התיקון שהוגדרו בחוזה.

נערכה הצבעה.

() מחליטים פ"א לאשר ההמלצות בפרק זה.

הערכות העירייה לבחירות לרשות המקומית 2013

במסגרת הביקורת נבחנה הערכות הרשות לשני ימי הבחירות למועצת העיר ולראשות העירייה שהתקיימו ב- 22 באוקטובר 2013 וב-5 בנובמבר 2013

4. תקציב

- בחוזר המנהל הכללי 5/2012 ניתנה הנחיה לכלול בתקציב הרשות לשנת 2013 סעיף הוצאות בחירות תוך פירוט סעיפי ההוצאות הנדרשים. תקציב 2013 שאושר בישיבת המועצה מיום 13.11.2012 לא כלל את תקציב הבחירות למרות שמועד קיומם היה ידוע.
- תקציב הבחירות שאושר במהלך שנת 2013 לא כלל את ההחזר הצפוי ממשרד הפנים עבור שכר המזכירים.

המלצה

- להיערך מבחינה תקציבית לבחירות המוניציפליות מבעוד מועד.

5. גיוס עובדים ליום הבחירות

- גיוס מזכירים: במסגרת הביקורת נבחן מילוי קיום נוהל משרד הפנים בכל הקשור במזכירי הקלפיות, נמצא כי פורסמה מודעה באינטרנט ובעיתונות המקומית כנדרש. לכל המזכירים שנבדקו היה אישור השתתפות בהדרכה, כולם עברו את מבחן משרד הפנים בציון הנדרש, כל המזכירים שנבדקו חתמו על "הצהרת מועמד לתפקיד מזכיר ועדת קלפי". הכולל הצהרה כי לא לקח חלק בפעילות פוליטית וכי אינו חבר מפלגה כנדרש.
- חלק מהעובדים שגויסו למערכת הבחירות אינם עובדי עירייה. עם עובדים אלו לא נחתמו חוזה העסקה וכן לא נמסר להם מסמך המעגן ומסדיר את מכלול תנאי העסקתם, חובותיהם וזכויותיהם. נושאים כגון שעות העבודה, השכר המגיע, מעמדם כ"עובדים ארעיים", העובדה שהשכר כולל את כל התשלומים המגיעים להם כגון נסיעות, אש"ל, הפרשות פנסיוניות וכדומה לא עוגנו בכתובים.

המלצה

- אנו ממליצים לשקול מסירה של מסמך תנאי עבודה ושכר לעובדים במערכת הבחירות. מסמך זה יכלול את שעות העבודה, השכר הכולל את כל התשלומים המגיעים, העובדה כי מעמדם הינו של עובדים ארעיים וכדומה.

6. ניכוי ימי חופשה

למזכירי הקלפיות עובדי העירייה לא נרשם יום חופשה, העירייה בחרה לאמץ את הוראת נציבות שירות המדינה בעניין זה.

לשאר עובדי העירייה שהועסקו ביום הבחירות נוכה יום חופש, יחד עם זאת ביום הבחירות בסיבוב השני שהחל ב 12 בצהריים לא נוכה לעובדי העירייה חצי יום חופש.

7. תשלומי שכר

- בדיקה שערכנו העלתה כי התשלומים למזכירי הקלפיות וחברי ועדת הקבלה היה בהתאם להוראות משרד הפנים.
- בדיקה שערכנו העלתה כי התקבל החזר ממשרד הפנים עבור כל המזכירים וחברי ועדת הקבלה שהועסקו בימי הבחירות וכי ההחזר תואם את העלויות בהן נשאה הרשות בגין עובדים אלו.
- כ-74% מהסדרנים כ-150 סדרנים מתוך 202 סדרנים שהועסקו בשני ימי הבחירות, גויסו מקרב עובדי העירייה. איוש סדרנים באמצעות חברות כח אדם במקום עובדי עירייה יאפשר עבודה תקינה של מחלקות העירייה השונות בימי הבחירות ובנוסף יביא לחסכון בעלויות הסדרנים.
- העסקה בשעות נוספות כפופה ל"היתר כללי להעבדה בשעות נוספות" בו נקבע כי: לא ניתן להעסיק עובד למעלה מ-12 שעות ביום עבודה ויותר מ-15 שעות נוספות בשבוע ללא היתר של שר התעשייה המסחר והתעסוקה. מסקירת מספר השעות הנוספות שדווחו לחלק מהעובדים עולה, כי בחודש נובמבר 2013 דווחו 142 ו-129 שעות נוספות לשני עובדים שעסקו בהיערכות לימי הבחירות. מנתונים אלו עולה כי קיימת חריגה מהוראות ההיתר האמור.

המלצות

- לשקול איוש תפקיד הסדרנים באמצעות חברות כח אדם באופן שיאפשר ביום הבחירות פעילות עירונית תקינה ויביא לחסכון בעלות עריכת הבחירות המושתת על קופת הרשות.
- אנו סבורים שיש מקום לקבוע כי במועד הסמוך לבחירות יצאו העוסקים בהכנה לבחירות לחופשה באופן שיאפשר להם להיערך לבחירות באופן מיטבי בלא לחרוג מהוראות ההיתר. לחילופין ניתן לקבל היתר של עבודה נוספת ולהסדיר בכך את העסקת העובדים העוסקים בהיערכות לבחירות.

הוצאות שונות

- תוכנית האבטחה הכוללת את מספר המאבטחים הנדרשים לשני ימי הבחירות הוצגה לביקורת ונמצא כי הינה תואמת לחיוב בגין שעות האבטחה בחשבונית הספק.
- במסגרת הביקורת נסקרה כרטסת ההוצאות. לא נמצאו הוצאות חריגות. כמו כן מדגם שערכנו העלה כי ההוצאות לוו בהזמנת עבודה ובאישורים כנדרש.

8. הערכות לוגיסטיות ומנהלתיות

- הערכות מנהלתיות –ההערכות המוקפדת והיסודית שכללה גיוס והכשרת עובדים ציוד הקלפיות מיקומם ועוד החלה כשלושה חודשים לפני מועד הבחירות, תרמה לפתיחת יום הבחירות כאשר כל הקלפיות מאוישות ומצוידות כנדרש.
- הערכות לוגיסטיות- ניכר כי נערכה עבודת מטה מסודרת של כל הגורמים הרלוונטיים בכל הקשור בהקמת מערך האבטחה, הפרדת התלמידים ממקומי הקלפיות, הכשרת מיקומי הקלפיות ועוד, עבודת מטה שנשאה פרי ימי הבחירות עברו ללא תקלות מיוחדות.

מר לונדון שיבח את המבקר על החלטתו להכניס לדו"ח גם פרק חיובי.
מר עולמי ציין כי יש בעיה בבחירות לראשות במיוחד לרשימות קטנות באיוש חברי ועדת הקלפי, כך שנמצאו קלפיות חסרות בכוח אדם לאורך היום.
המבקר מר הררי חזר על המלצתו להשתמש בחברות כח אדם להפעלת סדרנים. נענה ע"י מר וייס שמן הראוי לאפשר לעובדי העירייה מיומנים לבצע תפקידים אלה.

נערכה הצבעה.

() מחליטים פ"א לאשר המלצות בפרק זה, למעט העסקת עובדי חברת כ"א בסדרנות אשר ייבחן בנפרד.

טיפול במפגעי אסבסט

אסבסט מוגדר כאבק מזיק, כחומר מסרטן וכמזהם אויר. במטרה למנוע ולצמצם מפגעים סביבתיים ובריאותיים הנגרמים ע"י אסבסט, חוקק החוק למניעת מפגע אסבסט ואבק מזיק, התשע"א – 2011.

במסגרת הביקורת נבחנו תהליכי העבודה הקשורים לטיפול במפגעי אסבסט במבני ציבור בפרט ובשטחי הרשות בכלל ומידת העמידה בהוראות החוק למניעת מפגעי אסבסט.

סקר אסבסט .5

- סעיף 6 (ב) לחוק למניעת מפגעי אסבסט מחייב עריכת סקר של כל מבני הציבור שבנייתם החלה לפני שנת 1984, ממצאנו מעלים כי הסקר שנערך אינו כולל מבנים שעברו שיפוץ, יש לשקול הכללת כל מבני הציבור גם אלו שעברו שיפוץ מאחר והיקף השיפוץ והאלמנטים ששופצו אינם ידועים לעורך הסקר ואין בהם כדי להבטיח שבמבנים המשופצים אין שימוש באסבסט.
- הסקר כולל 275 מבני ציבור. בשנת 2013 נבדקו 120 מבני ציבור פרוט תוצאות הסקר וטיפול העירייה בממצאי הסקר מפורטים בגוף הדוח.
- ממצאינו מעלים כי אין הקפדה על הוראות סעיף 8 (א) 3 לחוק למניעת מפגעי אסבסט המחייבות הצבת רישום בולט לעין במקומות ציבור בהם נעשה שימוש באסבסט צמנט.
- ממצאינו מעלים כי אין נוהל עבודה מוסדר לגבי מעקב אחר תחזוקת לוחות אסבסט-צמנט שנמצאו בדוחות סוקר האסבסט.
- ממצאינו מעלים כי לא קיים מעקב אחר ביצוע ההמלצות שנכללו בדוחות סוקר האסבסט.

המלצות

- לכלול בסקר את כל המבנים שנבנו לפני שנת 1984 גם אלו ששופצו ולוודא כי אינם כוללים שימוש באסבסט.
- למסד נוהל העברת דוחות הסוקר לגורמים האחראיים לטיפול באסבסט, כאמור הטיפול כולל גם תחזוקה שנתית ומעקב.
- יש להקפיד על הוראות החוק המחייבות הצבת רישום הפעולות שנעשו באסבסט במקום בולט לעין.
- הביקורת ממליצה לפעול לביצוע ההמלצות הכלולות בדוחות סוקר האסבסט.

.6 טיפול במפגעי אסבסט

- בעקבות תלונות שהגיעו ליחידה ולמחלקה לפניית ציבור בעירייה, נערכו בשנת 2013 כ- 38 בדיקות של מפקח האסבסט של העירייה.
- בשנת 2013 הוציאה עיריית הרצליה 3 "צווים מנהלים לסילוק מפגע אסבסט" כמפורט בגוף הדוח.
- בשנת 2013 טיפלה המחלקה לאיכות הסביבה ב-3 מפגעי אסבסט בנכסים פרטיים, כמפורט בגוף הדוח.

.7 קבלן אסבסט

- הקבלן יעזר חברה לבניה ופיתוח בע"מ המשמשת כ"קבלן אסבסט" מאושרת לביצוע עבודות אסבסט על ידי הוועדה הטכנית לאבק מזיק- המשרד לאיכות הסביבה.
 - מסקירת 6 דוחות עבודה של הקבלן שנשלחו ליחידה לאיכות הסביבה בעירייה עולה כי גובה התשלום הינו בהתאם להסכם שנחתם.
- המבקר** ציין כי העירייה נערכה נכון בנושא. נערך סקר לאיתור מבנים עם אסבסט ואין לו הערות.

נערכה הצבעה.

() מחליטים פ"א לאשר המלצות המבקר בפרק זה.

מוזיאון הרצליה לאומנות עכשווית

מוזיאון הרצליה לאומנות עכשווית כולל כ- 3,000 מ"ר של שטחי תצוגה והינו "מוזיאון מוכר" הכפוף לחוק המוזיאונים התשמ"ה – 1984 ותקנותיו. תקציב המוזיאון לשנת 2013 עמד על כ- 3.1 מליון ₪ כאשר הרשות נושאת בכ- 91% מתקציבו.

4. חוק המוזיאונים ותקנותיו

- המוזיאון עומד בדרישת סעיף 2 לתקנות חוק המוזיאונים המחייב עריכת תקן כוח אדם. בסעיף 3 לתקנות המחייב העסקת אוצר, בסעיף 5 המתייחס לאופן הצגת המוצגים ובסעיף 6 המתייחס לרישום המוצגים כמפורט בגוף הדוח.
- שימור מוצגים והצגתם – בדוח חברי הוועדה מטעם המחלקה למוזיאונים במשרד התרבות מיום 14 בינואר 2010 נקבע כי מחסן האוסף קטן ואינו נותן מענה מספק, במהלך סיור שערכה הביקורת במהלך חודש אוקטובר 2013 במחסן האוסף במוזיאון נמצא כי תנאי האחסון לא שווה והליקויים שפורטו על ידי הוועדה עדיין תקפים ולפיכך רמת שימור המוצגים במחסן אינה מספקת.
- ניהול רשימות מצאי - סעיף 8 בתקנות המוזיאונים קובע כי הנהלת מוזיאון תנהל רשימת מצאי ותערוך מדי שמונה שנים רשימת מצאי מעודכנת של כל המוצגים הנמצאים ברשות המוזיאון. ספירת מצאי יצירות האומנות האחרונה התקיימה בשנת 1999 דהיינו לפני כ-13 שנה זאת שלא בהתאם להוראות תקנה 8. בימים אלה, כחלק מהליך מחשוב המוצגים, קטלוגם והערכתם מבוצעת ספירת מלאי נוספת.

המלצות

- לפעול לשיפור תנאי אחסון פריטי אוסף המוזיאון במחסן האוסף, תוך עמידה במפרט שהוגדר על ידי הוועדה מטעם המחלקה למוזיאונים ולאומנות פלסטית במשרד התרבות והספורט הכולל התייחסות לתנאי טמפרטורה, לחות וכו'.
- להקפיד על ביצוע ספירת מצאי של יצירות האומנות לפחות אחת ל 8 שנים כנדרש בתקנות.

5. נוהלי עבודה

- נהלי העבודה של המוזיאון אינם כוללים התייחסות לנושאים כמו ניהול הארכיון, אבטחה, מכירת כרטיסים, הוצאת פריטים מהמוזיאון, קבלת תרומות, תיעוד, הגדרת תפקידים, תחומי אחריות ועוד.
- הנהלים לא אושרו במערכת העירונית כנדרש ולא נושאים תו תקן של ISO כמקובל בעירייה.

המלצות

- לפעול לכתיבת נהלי עבודה מפורטים לפעילות המוזיאון, אשר יכללו את כלל תהליכי העבודה התפעוליים וביניהם התקשרות עם מציגים, תהליכים כספיים, שמירה ואבטחה, אחסון, קבלת תרומות, השאלה, תיעוד ועוד.
- לאשר את נהלי המוזיאון על ידי הערייה ולפעול לקבלת תו תקן של ISO כמקובל בערייה.

6. מוצגים במחסן המשק ובמשרדי הערייה

- מצוקת המקום במחסן המוצגים הביאה לאכסון 26 פסלים מאוסף המוזיאון במחסן המשק 15 ציורים מאוסף המוזיאון מוצגים במשרדי הערייה.
- במהלך הביקורת נבדקו ע"י צוות המוזיאון הפסלים ותנאי אכסונם. הבדיקה העלתה כי 5 פסלים ניזוקו או שחלק מהאלמנטים המרכיבים אותם חסרים. תנאי האחסנה של הפסלים אינם מספקים. הפסלים עומדים בחלל פתוח, אין הפרדה בין הפסלים לבין שאר הפריטים המאופסנים במחסן.
 - 15 ציורים מאוסף המוזיאון נמצאים במשרדי הערייה. ציורים אלו חשופים לאובדן ופגיעה ואינם מאופסנים בתנאי לחות ואור הנדרשים לצורך שימורם לאורך ימים, בעקבות הביקורת איתר צוות המוזיאון 7 ציורים. למועד הביקורת 8 ציורים עדיין לא אותרו. הביקורת טרם קיבלה את רשימת הציורים החסרים לאוסף המוזיאון.
 - פריטים אלו מאוסף המוזיאון, הציורים במשרדי הערייה והפסלים הנמצאים במחסן המשק, אינם מבוטחים במסגרת פוליסת הביטוח הייעודית למוזיאון.
 - אין לביקורת מידע בדבר מקור הציורים החסרים אולם יש להניח כי תלייתם במשרדי הערייה ללא תנאי האכסון המקובלים נוגדת את הסכם ההשאלה או התרומה.
 - ליצירות אלו הנמצאים מחוץ לכותלי המוזיאון לא נערכה הערכת שווי באופן שהנוק שנגרם כתוצאה מהיעלמותם של היצירות אינו ידוע.

המלצות

- להימנע ככל הניתן מאכסון יצירות מאוסף המוזיאון מחוץ למחסני המוזיאון.
- במקרים בהם הוחלט לאכסן יצירות במשרדי הערייה או במחסן המשק יש לערוך הערכת שווי שתבטיח כי יצירות בעלות ערך לא יוצאו מכותלי המוזיאון. כמו כן יש לוודא כי אפסון יצירות אלו שלא בתנאים המקובלים אינו נוגד את ההסדרים שסוכמו עם התורמים.
- יש לפעול לאיתור היצירות החסרות באמצעות בירורים עם העובדים במשרדים בניסיון להתחקות אחר מקום הימצאותם.
- במקרה בו הוחלט להציג יצירות במשרדי הערייה יש ליידע את העובדים על הימצאותם של היצירות מאוסף המוזיאון במשרדם ולבקש שיפעלו לשמירת היצירות.

7. תקציב וניתוח הוצאות

- תקציב המוזאון עלה בכ-25% משנת 2011 לתקציב 2014 גידול של כ-645 אלפי ₪.
- הוצאות הניקיון בתקציב 2014 עלו פי 3.5 לעומת הוצאות הניקיון בשנים 2010-2011 בסכום של 452 אלפי ₪. קבלן הניקיון הוחלף בשנת 2013 בעקבות מכרז שנערך. במסגרת זו נעשתה הערכה של עבודות הניקיון הנצרכות בכל מבני העירייה ועל סמך הערכה זו נקבע התשלום לכל יחידה. אולם לא ניתן להתעלם מתוצאות ההליך, גידול של מאות אחוזים בעלויות הניקיון של המוזיאון.
 - סכום ביטוח אוסף האומנות עלה בכ-60%, מ-21 מיליון ₪ ל-34 מיליון ₪, זאת ללא שנוספו פריטים משמעותיים לאוסף ושלא על בסיס הערכת שווי. לא קבלנו הסבר מניח את הדעת לסכום הביטוח שנקבע לאוסף המוזיאון ולסיבות שהביאו להגדלתו לסכום של יותר מ-34 מיליון ₪.
 - סך הפרמיה השנתית גדלה בכ-40% מ-200 אלף ₪ בשנת 2013 ל-280 אלף ₪ בשנת 2014.
 - במסגרת הביקורת נבדקו הליכי הרכש וההוצאות מקופה קטנה, לא נמצאו ממצאים חריגים כמפורט בגוף הדוח.

רה"ע מסר כי בעתיד התשלום עבור ניקיון יבוצע לפי מטר מרובע ולא לפי מבנה.

המלצות

- הנהלת העיר ממליצה לאשר באופן נקודתי הפעלת חברת ניקיון ייעודית למוזיאון, במטרה להפחית עלויות אלו לרמת העלויות של קבלן הניקיון הקודם.
- לפעול להתאמת סכום הביטוח המרבי לשווי האוסף שייקבע ע"י הערכת שווי.
- לבחון את העלייה בפרמיית הביטוח של המוזיאון ולפעול להפחתתה.

8. הכנסות המוזיאון

- תמיכת משרד התרבות – דיווח מספר המבקרים בתשלום בבקשת התמיכה למשרד התרבות אינו תואם את מספר המבקרים בפועל. בבקשת התמיכה לשנת 2013 דווח על 33,916 מבקרים בתשלום שהגיעו למוזיאון (שלא דרך אגף החינוך מוז"א) זאת לעומת 3,163 מבקרים בתשלום עפ"י הכנסות המוזיאון כמפורט בגוף הדוח. אין צורך להכביר מילים על החומרה של דיווח נתונים לא נכונים במטרה להוציא ממוסדות המדינה תמיכות שלא כדין, הדברים אינם מתיישבים עם עקרונות המינהל התקין ומקומם לא יכירם בכל ארגון במיוחד כזה שחרט על דגלו את עקרונות טוהר המידות היושר והאמינות.
- דיווח להנהלת העירייה – בשנת 2012 דווח להנהלת הרשות על 50,000 מבקרים במוזאון (בתשלום ושלא בתשלום) זאת לעומת מספר המבקרים בפועל שהסתכמו עפ"י תחשיב הביקורת בכ-19,365 בלבד כמפורט בגוף הדוח. יכול שדיווח זה שימש

- בסיס לקבלת החלטות בדבר תקצוב המוזיאון ע"י העירייה או אופן פעילותו. דיווח נתונים לא נכונים להנהלת העירייה פגע ביכולת לשפר ולהנגיש את המוזיאון לקהלים נוספים ולהגדיל בכך את מספר המבקרים.
- דמי כניסה - תעריף דמי הכניסה נקבע לפני שנים ומאז לא עודכן, לדברי המנהלת האדמיניסטרטיבית לא נערך דיון בנושא זה בשנים האחרונות.
 - מערך ניפוק כרטיסי הכניסה, התקבולים, הפקדות בקופת הרשות וכדומה נבדק וממצאי הביקורת מפורטים בגוף הדוח.
 - המוזיאון דיווח כי בשנת 2013 היו כ-4,000 מבקרים ללא תשלום בעיקר באירועי הפתיחה של התערוכות. משיחה עם מנהלת המוזיאון עלה כי קיימים קבוצות שביקרו במוזיאון ללא תשלום. בידי הביקורת אין נתונים אודות מספר הקבוצות וזהות המבקרים.

המלצות

- לפנות למשרד התרבות והספורט בבקשה לתקן את בקשות התמיכה בהתאם לנתוני המבקרים בפועל.
- לנוכח מספר המבקרים בפועל, יש לשקול עריכת דיון במטרה לחשוף את המוזיאון בפני קהלים נוספים.
- לנוכח מיעוט המבקרים יש מקום לשקול ביטול דמי הכניסה לתושבי הרצליה ובכך להנגיש את תוצרי המוזיאון לקהל הרחב. עבור הדרכה יגבה תשלום באמצעות אגף החינוך של המוזיאון.
- לנהל רישום של הקבוצות שביקרו ללא תשלום במוזיאון לצורכי בקרה פיקוח ודיווח.
- לקבוע בנוהל אלו קבוצות זכאיות לכניסה חינם למוזיאון ובאילו נסיבות, ואת מדרג האישורים לכניסת קבוצות ללא תשלום.
- להקפיד כי מכירת הכרטיסים תיערך מפנקס אחד ולא ממספר פנקסים במקביל באופן שיאפשר בקרה הדוקה על הכרטיסים שנמכרו.
- להפיק כרטיסים ללא תשלום שיחולקו למבקרים הזכאים לכניסה חינם באופן שיאפשר בקרה על הליך מכירת הכרטיסים.
- לבחון קיום פונקציה נוספת בכניסה למוזיאון שתוודא כי בידי כל הנכנסים כרטיסי כניסה.

9. אוסף פרופ' מיכאל אדלר

- ב- 28 בדצמבר 2004, נחתם הסכם בין העירייה לבין פרופ' מיכאל אדלר מניו יורק על פיו יתרום פרופ' אדלר אוסף יצירות אומנות למוזיאון וכן כספים למימון רכישת יצירות חדשות לאחר מותו. פרופ' מיכאל אדלר נפטר ביום 30 ביולי 2013. ב- 5 לנובמבר 2013 התקבלו פרטי עו"ד המטפל בעיזבון, עד למועד הביקורת, מרץ 2014 לא נוצר קשר עם עו"ד המטפל בקיום הצוואה וניהול

העזיבון של פרופ' אדלר. השיהוי בהצגת הסכם התרומה למנהלי העזיבון יכול ויפגע בזכויות המוזיאון לקבלת התרומה.

המלצות

- לשקול העברת הטיפול בתרומת האוסף לעו"ד המתמחה בתחום זה של תרומות מעזיבון בארה"ב.
- לפנות לאלתר לעו"ד המופקד על ניהול עזיבון התורם ולהציג בפניו את הסכם התרומה.

10. אגף החינוך של המוזיאון (מוז"ה)

אגף החינוך של המוזיאון מופעל ע"י עמותת בית פוסטר. במסגרת הביקורת לא נבחנה פעילות האגף. המסגרת לבדיקת פעילות זו הינה בביקורת בעמותת בית פוסטר.

– היקף הפעילות של אגף החינוך של המוזיאון הינו כ- 800 אלף ש"ח, במסגרתו ביקרו במוזיאון בשנת 2013 10,185 בעיקר בני נוער המהווים כ- 60% מהמבקרים במוזיאון. למעשה אגף המוז"ה מהווה את השער המרכזי דרכו מגיעים מבקרים למוזיאון.

– המדריכים העוסקים בהדרכת הקבוצות ובהנחיית הסדנאות מועסקים על בסיסי שעות. העבודה עם מוסדות החינוך כמו גם העובדה שהמוזיאון סגור לפרקים לרגל החלפת התערוכות אינו מאפשר רצף תעסוקתי וגורם לתחלופה רבה.

– אגף החינוך כולל תשתית של כוח אדם מקצועי, ניסיון עשיר בהדרכות, בהפעלת סדנאות ופעילויות שונות וקיים בו מאגר של תכנים מקצועיים המהווים את התשתית להגדלת מספר המבקרים במוזיאון וחשיפתו לקהלים חדשים. בהקשר זה נציין כי העירייה משקיעה באופן ישיר במוזיאון כ-2.9 מיליון ש"ח. לדעתנו, הקצאת חלק זעיר מתקציב זה לטובת פעילות אגף החינוך תוכל להביא מבקרים נוספים שיהנו מהשקעה זו

המלצות

- לשקול הפניית חלק מתקציב המוזיאון לתמיכה במערכי התוכן וההדרכה של אגף מוז"ה במטרה להגדיל את החשיפה של המוזיאון לקהל הרחב.
- לשקול עריכת תוכנית להדרכות סדנאות ופעילויות שיביאו להגדלת מספר המבקרים במוזיאון.
- ללוות תוכנית זו בפרסום באופן שיחשוף את פעולות אגף החינוך והמוזיאון לקהלים חדשים.
- העסקת כוח האדם המקצועי במסגרת של עריכת תכנים וביצוע פעילויות תיתן מענה לחוסר ברצף התעסוקתי למדריכי המוזיאון ותצמצם את תופעת תחלופת המדריכים.

מר הררי ציין כי הדיווח למשרד התרבות כלל מספר גבוה ממספר המבקרים שאכן ביקר במוזיאון. בנוסף הציע לשקול ביטול גביית דמי כניסה שכן עלות הגבייה כמעט זהה להכנסה.

מר יהודה בן עזרא השיב שאכן מנהלת המוזיאון הקודמת גבי דליה לוי, דיווחה בתום לב על מספר גבוה של המבקרים ודבר זה תוקן. לא ניתן להעביר את מחסני המוזיאון למקום אחר בגלל תנאי האחסון הנדרשים. הכסף לתיקון תקרת המוזיאון טרם הגיע. **גב' אתגר** אמרה כי יש דרכים רבות להגדלת הפעילות במוזיאון ויש לעשות זאת באמצעות מומחה לנושא.

נערכה הצבעה.

מחליטים פ"א לאשר. ()

משכן האומנים

משכן האומנים ממוקם בהרצליה ב' במבנה בן 2 קומות בשטח של כ-500 מ"ר. בקומת הקרקע פועלת גלריה. בסמוך לגלריה פועלות 4 סדנאות המושכרות לאומנים. הקומה השנייה כוללת 3 דירות אירוח המיועדות לאירוח אומנים.

פעילות הגלריה .4

- בגלריה מוצגים יצירות ומיצגים שונים שהובאו לגלריה, או שנוצרו במיוחד לתערוכה. עם האמנים המציגים לא נחתמים הסכמי השאלה המסדירים את התנאים להצגת היצירות והמגבילים את אחריות העירייה לנזקים. הדבר מקבל משנה תוקף לנוכח העובדה שהתערוכה אינה מבוטחת באופן שעלול לחשוף את העירייה במקרה של גנבה או נזק.
- למשכן האומנים קיים אתר אינטרנט ייעודי. באתר האינטרנט של העירייה קיימת הפניה לאתר זה. אולם האתר אינו כולל מידע אודות הפעילויות הנעשות במשכן האומנים. לדברי מנהלת המשכן האתר אינו מעודכן מזה כשנתיים.
- פעילות משכן האומנים אינה מדווחת בצורה של דוח ביצוע למחלקת תנו"ס, באופן שמקשה על בחינה והערכת הפעילות.
- תקנות ארגון הפיקוח על העבודה (ממונים על הבטיחות) התשנ"ו-1996 קובעות כי על ממונה הבטיחות של העירייה לבצע ביקורות בטיחות במקומות הציבוריים. בשנת 1995 שופץ המתחם והותאם לשימוש הנוכחי. לביקורת נמסר כי מאז לא נערכו ביקורות בטיחות במשכן. בהקשר זה נציין לחיוב כי לאחרונה בוצעה בדיקת נגישות בעקבותיה הוכשר המקום לביקור בעלי מוגבלויות.
- בשנת 2013 התקיימו בגלריה מספר אירועים בתשלום ע"י גופים פרטיים. העמדת הגלריה לרשות גופים אלו לא עוגנה בכתב באופן שאחריות המשתמשים לשמירה על הציוד והמוצגים כמו גם הגבלת אחריות העירייה לא עוגנה במסגרת פורמלית.
- פעילות זו של מתן רשות שימוש בגלריה כמו גם התעריף אינם מעוגנים במסגרת של נוהל הקובע לאלו גופים ניתן להשתמש בגלריה ולאלו מטרות.
- מפגשי האגודה היונגאית העוסקת בפסיכואנליזה כמו גם הכנס של רשות הטבע והגנים שנערכו בגלריה אינם קשורים לתחום מתחומי האומנות, לא קבלנו הסבר מניח את הדעת להשכרת הגלריה לגופים אלו.
- מפגשי האגודה היונגאית נערכו בשבת וחייבו את אב הבית לעבודה בשבת, ספק אם עבודה זו הינה בהתאם להיתר עבודה בשבת אליו כפופה העירייה. עבודה בשבת מחייבת תשלום של 150% ובנוסף שעת חופשה על כל שעת עבודה בשבת. בתנאים אלו ספק אם התמורה שהתקבלה בסך של 400 ₪ שעודכנה ל-600 ₪ מכסה את עלות העסקת אב הבית בשבת.

המלצות

- לעגן את תנאי ההצגה של היצירות במסגרת של טופס השאלה בו תוגבל אחריות העירייה ויובהר כי היצירות אינן מבוטחות.

- לאמוד את שווי המוצגים בתערוכות השונות ואת חשיפת העירייה במקרה ביטוחי ולאור זאת לשקול עריכת ביטוח.
- לפעול לאלתר לעדכון אתר האינטרנט של המשכן ולהציג בו נתונים אודות תערוכות, מפגשי אומנים וכל מידע אחר שיש לציבור עניין בו באופן שיחשוף את תושבי העיר לפעולות המתבצעות במשכן.
- לבנות תוכנית עבודה שנתית באופן שיאפשר תכנון ארוך טווח להגדלת החשיפה של פעילות בית האומנים לציבור.
- אחת לשנה יועבר להנהלת תנו"ס דווח שנתי על פעילויות המשכן. הדיווח יכלול בין השאר פרטים על פעילויות המשכן, נתונים אודות מספר המבקרים, פעילויות מול מוסדות חינוך השכרת הדירות והסדנאות וכדומה.
- לפעול לביצוע ביקורות בטיחות שוטפות ע"י ממונה הבטיחות העירוני כנדרש במקומות ציבוריים.
- לקבוע כללים לגבי מתן רשות שימוש בגלריה, נושאים כגון סוג השימושים והגופים הרשאים לעשות שימוש בגלריה יעוגנו במסגרת של נוהל.
- לבדוק אם אין בעבודת אב הבית בשבת חריגה מהוראות ההיתר לעבודה בשבת.
- למסד טופס עליו ידרשו לחתום הגופים המבקשים לעשות שימוש בגלריה, בטופס זה יפורטו תנאי השימוש במתקני הגלריה והגבלת אחריות העירייה.

5. הפעלת סטודיו לאומנים

- הסדנאות מושכרות ל-4 אמנים. ממצאינו מעלים כי אין ברשות העירייה חוזי התקשרות עם אמנים אלו באופן שתקופת השכירות, התחייבות השוכרים לשימוש ראוי והוגן כמו גם החובה לעריכת ביטוחים וכדומה אינן מעוגנים בכתובים. מנהלת המשכן מסרה לביקורת כי תקופת השכירות הינה ל-10 שנים אולם אין מידע בדבר המועד בו החלה השכרת סדנאות אלו ואין כל מסמך התומך בכך.
- תעריף השכירות אינו מעוגן בנוהל או בהנחיה בכתב וכאמור אינו מעוגן במסגרת של חוזה שכירות עם האמנים.
- דמי השכירות כוללים את עלויות הארנונה, החשמל והמים. לדעתנו, ספק אם תעריף דמי השכירות מכסה הוצאות אלו.
- הקריטריונים להשכרת הסדנאות הינם בבחינת תורה שבעל פה, לא נמצאו בכתובים קריטריונים מאושרים ע"י הרשות להשכרת סדנאות אלו.
- אמנים אלו שוכרים את הסדנאות מזה מספר שנים, בחירת האמנים לא לוותה בהליך של מכרז.

המלצות

- לפעול לאלתר להסדרת ההתקשרות עם שוכרי הסדנאות במסגרת פורמלית של חוזה שכירות בו יעוגנו ההתחייבויות השוכר לשימוש ראוי ותוגבל אחריות העירייה.

- לקצוב את תקופת השכירות לשנה, כאשר הארכה בשנה נוספת תצריך אישור מחדש.
- לבחון מעת לעת את תעריף ההשכרה ולעגן זאת במסגרת נוהל או הנחיה בכתב.
- להשית את עלויות החשמל והמים על השוכרים ולבחון אם לא קיים צורך בחיוב ארנונה.
- לפעול לקביעת קריטריונים לזכאות לשכירת הסדנאות אישור הקריטריונים ע"י הרשות ועיגונם בכתב.
- לבחון את הצורך בקיומו של מכרז להשכרת סדנאות אלו.

6. השכרת דירות אירוח

- סקירת רשימת המתארחים מעלה שהדירות במשכן האומנים אינן משמשות תמיד לאירוח אמנים המגיעים לעיר ובכך חוטאות למטרתן המוצהרת של המשכן. בחלק מהמקרים לאורחים אין קשר ישיר לאומנות או לפעילות אומנותית בעיר ובחלק מהמקרים הסיבות לאירוח אינן קשורות בקידום האומנות.
- לא קיימים קריטריונים או נהלים המסדירים את הזכאות לאירוח. נושאים כגון אלו אמנים זכאים לאירוח ללא תמורה ואלו יחויבו בתשלום אינם מעוגנים במסגרת נוהל.
- לא קיימת מגבלה לגבי מספר ימי האירוח כדוגמא, נציין תקופת אירוח של 76 ימים ללא תמורה, ושל 39 ימים בתשלום.
- נוהג השכרת הדירות בתעריף \$ 30 אינו מעוגן בכתב והינו בבחינת תורה שבעל פה.
- אירוח האומנים בין בתשלום ובין שלא בתשלום אינו מלווה בחתימה על מסמך המעגן את פרטי ההתקשרות. נושאים כגון אחריות משכן האומנים לנזק שיגרם למתארחים, התחייבות המתארחים לשימוש הוגן וראוי בדירות, אחריות לנזקים לדירות או לציוד בזמן האירוח, עיגון פרטי התשלום וכדומה אינם מעוגנים בכתב וחושפים את העירייה שלא לצורך.
- לא נמצאו נהלים או הנחיות בכתב המפרטות את הגורמים הרשאים להזמין אורחים, הגורם המאשר וכן את תהליך הבקשה לאירוח.
- במשכן האומנים לא קיים תיעוד אודות זהות האורחים שהופנו מגורמים בעירייה. כך, לדוגמא מצוין כי התארחו מורים מלייפציג, אמנית מגרמניה, שייטים אורחי מועדון השיט ללא שזהותם תועדה. לצורכי בקרה יש לתעד את זהות כל המתארחים.
- שיעור התפוסה הממוצע של הדירות עומד על 31%. עובדה המצביעה על חוסר הניצול של נכס עירוני זה לטובת קידום האומנות שהינה מטרתו המוצהרת של משכן האומנים.

המלצות

- יש לבחון מחדש את נחיצות דירות אירוח העירוניות ואת החלופות שניתן לעשות בשטח.
 - לעגן פעילות זו במסגרת של נוהל, בו יפורטו הגורמים הרשאים להזמין אירוח אמנים והגורם המאשר אירוחים אלו.
 - לקבוע קריטריונים לגבי האומנים הזכאים לאירוח בתשלום ולאומנים הפטורים מתשלום.
 - אנו ממליצים לקבוע הגבלה על מספר ימי האירוח שחריגה ממנו תדרוש אישור מיוחד.
 - לבחון את תעריף דמי השכירות מעת לעת באופן שיתאים למטרות וליעדים של משכן האומנים.
 - למסד טופס עליו יחתום כל אורח. בטופס זה תוגבל אחריות העירייה, יעוגנו תנאי השימוש הראוי בדירות והתחייבות השוכר לשאת בנזקים שיגרמו על ידו.
 - למען הסדר הטוב ולצורכי בקרה יש לפעול לתיעוד כל הקשור באירוח באופן שיטתי ונגיש.
 - לפעול למיסוד טופס בקשה שיכלול את כל הפרטים הרלוונטיים כגון זהות המתארח ותחום פעולתו, זיקתו לעיר וכדומה.
 - לבחון את אופן השימוש בדירות האירוח ולמצוא דרכים שיביאו למיצוי הפוטנציאל של נכס עירוני זה.
- רה"ע מסר כי מתוכנן להכניס פעילויות חדשות במקום במתכונת של מתנ"ס לקהילה בסביבה.
- גב' תימור דיווחה על רעיון לחבר את המשכן למוזיאון ולהופכו לנכס תרבותי.
- מר יהודה בן עזרא אמר כי ביקורת המבקר על משכן האומנים היא נכונה אך הדברים יתוקנו. עד כה המקום נוהל על פי תורה שבעל פה.

נערכה הצבעה.

מחליטים פ"א לאשר ההמלצות.

()

מבקר העירייה הוסיף כי בוצע מעקב אחר תיקון ליקויים מהדו"ח הקודם.

ראש העיר מר משה פדלון ברך את מבקר העירייה וצוותו, את מר יריב פישר – יו"ר ועדת הביקורת ואת ראשי האגפים המבוקרים על העבודה הרבה בהכנת הדו"ח והשלמתו.

השיבה נועלה

מזכיר העיר:

ראש העירייה: