

עיריית טירת כרמל

דו"ח

מבקר העירייה

לשנת 2019

דוח מבקר העירייה לשנת 2019

<u>תוכן העניינים</u>	<u>דף</u>
1. מכתב מבקר העירייה לראש העיר	2
2. נושאים שנבדקו בשנת 2019	
2.1 המועצה הדתית טירת כרמל	5
2.2 מחלקת רישוי עסקים	29
2.3 מכרז 4/19 – שכונת החותרים שלב ב'	66
2.4 מחיקת חובות ארנונה – בדיקה מדגמית	
לבקשת מנהל תחום רשויות מקומיות מחוז חיפה – משרד הפנים	82
3. מעקב אחר תיקון ליקויים שנרשמו	
בדוחות מבקר העירייה בשנים הקודמות.	85
4. ההיבט החוקי לביקורת העירייה :	96
4.1 פקודת העריות בנושא מבקר העירייה	97
4.2 מבקר המדינה ומבקר מטעם משרד הפנים	103
5. הערות ראש העיר לנושאי הדוח	בסוף החוברת



כ"ה ניסן תש"פ

19 אפריל 2020

מ/285

לכבוד

מר אחיה טל

ראש העיר

אדוני ראש העיר,

אני מתכבד להגיש לך את הדוח השנתי של מבקר העירייה לשנת 2019, לפי סעיף 170 ג (א) לפקודת העיריות ועל פי תקנות העיריות (דין וחשבון מבקר העירייה). חוברת הדוח כוללת נושאים מתחומים שונים כדלהלן:

- * המועצה הדתית טירת כרמל.
- * מחלקת רישוי עסקים.
- * מכרז 4/19 – שפונת החותרים שלב ב'.
- * מחיקת חובות ארנונה – בדיקה מדגמית לבקשת מנהל תחום רשויות מקומיות מחוז חיפה – משרד הפנים.

עלי לציין, שקבלתי עזרה ושיתוף פעולה מלא בכל המחלקות שנבדקו וברוב המקרים תוקנו חלק מהליקויים במהלך הביקורת. תודתי, באמצעותך, לעובדי המחלקות שבוקרו ולמנהליהן על שיתוף הפעולה. הצתק מהדוח מועבר לוועדה לענייני ביקורת, כנדרש בחוק.

בכבוד רב,

יאיר זהבי, עו"ק
מבקר העירייה

נושאים שנבדקו

בשנת 2019

המועצה הדתית טירת כרמל

1. כללי

- 1.1. המועצה הדתית טירת כרמל להלן – "המועצה" הוקמה מכח תוך שירותי הדת היהודיים (נוסח משולב) תשל"א – 1971 , ותקנות שירותי הדת היהודיים (ניהול מועצות) , תש"ל – 1970.
- 1.2. חלק מהכנסות המועצה מתקבלות מאגרות שירותים שמעניקה המועצה , בהתאם לתקנות שירותי הדת היהודיים (אגרות שירותים) , תשע"ד – 2013.
- 1.3. בית העלמין בטירת כרמל מנוהל ע"י המועצה. הכנסות בית העלמין מגיע מתושבים אשר מעוניינים לרכוש חלקת קבר בחייהם וכן , מהמוסד לביטוח לאומי אשר משלם עבור כל נפטר אשר נקבר בבית העלמין , בהתאם לתעריף קבוע.
- 1.4. ההכנסות מבית העלמין מופקדות בחשבון ייעודי ומשמש , לתשלום הוצ' פיתוח בית העלמין בלבד.

2. מטרת הביקורת

- 2.1. לבדוק , האם המועצה הדתית גובה עבור רכישת חלקות קבר בחיים בהתאם להוראות המשרד לענייני דתות.
- 2.2. לבדוק , האם בשנים האחרונות ניתנו תמיכות לעמותות.
- 2.3. לבדוק , התנהלות קופה קטנה.
- 2.4. לבדוק , תקן עובדים ומשכורותיהם.
- 2.5. לבדוק , כיצד נרכש ציוד ע"י המועצה הדתית.
- 2.6. לבדוק , חשבון הבנק של בית העלמין – האם ההכנסות וההוצאות קשורות אך ורק לבית העלמין .

3. שיטת הביקורת

- 3.1. פגישה עם יו"ר המועצה הדתית.
- 3.2. פגישה עם מזכירת המועצה הדתית.
- 3.3. עיון במסמכים , העתקי שיקים וקבלות.

4. פגישה עם יו"ר המועצה הדתית

- 4.1. בתאריך 17 ביוני 2019 נפגשתי עם יו"ר המועצה הדתית (להלן – היו"ר) ושמעתי ממנו פרטים על התנהלות המועצה.
- 4.2. היו"ר משמש בתפקידו משנת 2014 . לאחרונה , אישרה מועצת העיר מינוי הרכב חדש למועצה. אישור מינוי ההרכב החדש למועצה דורש הסכמה ואישור השר לענייני דתות. מאחר ואנו מצויים כיום לפני בחירות חוזרות לכנסת , אין בסמכות השר לאשר את מינוי ההרכב , והאישור מתעכב עד לאחר הבחירות הקרובות שיתקיימו בחודש ספטמבר 2019 ואישור הרכב חדש לממשלה.

5. תקציב המועצה הדתית

- 5.1. תקציב המועצה לשנת 2019 מתחלק באופן שווה בין המשרד לענייני דתות לבין העירייה.
- 5.2. המשרד לענייני דתות אישר את תקציב המועצה לשנת 2019 והעמידו ע"ס 1,260,728 ₪ (100 % תקציב) , והוא מעביר מידי חודש למועצה סך של 1/12 מחלקו בתקציב (50 % מהסכום הנ"ל) .
- 5.3. העירייה מסרבת בשלב זה לקבל את הסכום שאושר ע"י המשרד לענייני דתות לשנת 2019 , והיא מעבירה למועצה 1/12 ממחצית הסכום שאושר בשנת 2018 (כ – 930 אש"ח) , בטענה , כי מרכז השלטון המקומי ערער על קביעת המשרד לענייני דתות לגבי הגדלת התקציב בשנת 2019 לעומת שנת 2018.
- 5.4. נפגשתי עם גזבר העירייה , אשר אישר , כי קיימת מחלוקת , לגבי גובה התקציב שהעירייה מחויבת להעביר למועצה והענין נמצא בבירור.

6. מצבת כח אדם – תקן עובדים

6.1. הוצגה בפני הביקורת טבלת תקן עובדים. לדברי יו"ר המועצה כל התקנים מאוישים, לא קיימים עובדים ללא תקן.

6.2. ישנו עובד זמני בחצי משרה שקיבל אישור לתקן זמני. העובד אמור לקבל אישור לעובד מן המניין בתקן שיאושר ע"י המשרד לענייני דתות.

7. תלושי שכר לעובדים

7.1. עפ"י דוח תקן עובדים לשנת 2016, שאושר ע"י המשרד לענייני דת – המחלקה לתקינה, אושרו למועצה הדתית 14.7 תקנים ב – 15 משרות שכולן מאוישות, כאשר התקן של יו"ר המועצה עומד על 0.7 משרה.

7.2. בבדיקה שערכה הביקורת לגבי תלושי השכר של העובדים לחודשים יוני ו – יולי 2018 וחודש ינואר 2019 לא נמצאו חריגות שכר.

7.3. לעומת זאת, נמצאו מספר עובדים שחורגים ביתרת ימי החופשה המותרת לצבירה.

7.4. הביקורת העירה למזכירת המועצה, שעליה להודיע לעובדים לנצל את ימי החופשה הצבורה העודפת עד סוף שנת 2019, ומי שלא יעשה כן, תימחק היתרה העודפת.

7.5. מזכירת המועצה הודיעה לביקורת, כי תוציא לכלל העובדים מכתבים, שיש לנצל את יתרת ימי החופשה הצבורה העודפת עד סוף 2019, ומי שלא יעשה כן, תימחק היתרה העודפת.

8. ההשגחה בבתי העסק בעיר

- 8.1. המועצה מעניקה את כל שירותי ההשגחה בבתי העסק השונים הטעונים השגחה, שמנהליהם ביקשו מהמועצה תעודת כשרות (65 בתי עסק).
- 8.2. כל המשגיחים הינם עובדי המועצה ומקבלים את שכרם מהמועצה, כך שלא קיימת תלות כלכלית בין המשגיח לבין בעל בית העסק.
- 8.3. ישנם 7 משגיחים אשר עובדים במישרה מלאה.

9. רישום נישואין

- 9.1. המועצה מטפלת ברישום נישואין ובהנפקת תעודות רווקות. האגרות שנגבות, בהתאם לתעריף שנקבע ע"י המשרד לענייני דתות.
- 9.2. קיימות הנחות בשעור של 40 % , לנכים מעל 30 % נכות, סטודנטים, אברכים וחיילים בשרות סדיר. ההנחות נקבעו בחוזר מנכ"ל, שהופץ ע"י המשרד לענייני דתות.
- 9.3. במהלך שנת 2018 נפתחו 76 תיקי נישואין. האגרה בגין פתיחת תיק נקבעה ע"י המשרד לענייני דתות לסך של 707 ₪. סכום האגרות שנתקבלו היו סך של 53,732 ₪, וזאת לאחר מתן הנחות לחלק מהבקשות.
- 9.4. במהלך שנת 2018, הנפיקה המועצה 14 תעודות רווקות. הסכום שהתקבל היה 2,118 ₪.

9.5. הביקורת דגמה כ – 10 תיקי רישום נישואין ובדקה את גובה תשלום האגרות שניגבו .

תוצאות הבדיקה - תקין

10. תרבות תורנית

המועצה מקיימת פעילות של תרבות תורנית בבתי הכנסת השונים. כמו כן, מארגנת המועצה למעוניינים נסיעות לקברות צדיקים ונסיעות לערבי סליחות בחודש אלול.

11. המקוואות בעיר

קיימים 2 מקוואות בשכונת כהן ובשכונת שז"ר. כיום, פועל מקווה אחד בלבד – בשכונת כהן. המקווה השני מצוי בשיפוצים קרוב ל – 8 חדשים וזה מקשה מאוד על הנשים המעוניינות לטבול במקווה.

12. ניהול קופות הצדקה המוצבות בבית העלמין

- 12.1 אחת לשבועיים, מגיעים לבית העלמין, מזכירת המועצה ועובד נוסף, מרוקנים את קופות הצדקה, סופרים את הכסף שנמצא בקופות, עורכים רישום על גובה הסכום וחותמים על הפרוטוקול.
- 12.2 מזכירת המועצה מפקידה את הכספים שהצטברו בחשבון הבנק – "קופות כי"ע".
- 12.3 הוצגה בפני הביקורת דוגמה של הפקדה שכזו שבוצעה בתאריך 06.06.2019 ע"ס 1,790 ₪.

12.4 להלן פירוט הכספים שהצטברו בקופת הצדקה

מ – יוני 2018 עד מאי 2019 :

<u>מס' קבלה</u>	<u>הסכום בקופות</u>	<u>תאריך</u>
5823	₪ 1,331	13.6.2018
5862	₪ 1,620	10.7.2018
5907	₪ 3,140	7.8.2018
5949	₪ 2,512	6.9.2018
5994	₪ 5,630	14.10.2018
5995	₪ 558	14.10.2018
6037	₪ 1,727	8.11.2018
6074	₪ 2,026	9.12.2018
6122	₪ 1,402	8.1.2019
6169	₪ 1,300	10.2.2019
6198	₪ 1,000	7.3.2019
6203	₪ 650	10.3.2019
6255	₪ 1,500	17.4.2019
6285	₪ 1,100	7.5.2019
6345	₪ 1,790	6.6.2019
	₪ 27,286	סה"כ

13. קמחא דפסחא

- 13.1. כאמור, הכספים מקופות הצדקה מחולקים לנזקקים פעמיים בשנה, לפני חג הפסח ולפני ראש השנה.
- 13.2. מליאת המועצה מאשרת את מסגרת כמות המנות והעלות המשווערת של כל מנה שבכוונת המועצה לחלק לנזקקים.
- 13.3. המועצה מבקשת הצעות מחיר למנה ממספר בתי עסק ביישוב – "סופר ספיר", "יינות ביתן" ו"מחסני מזון" לגבי פריטים מסוימים שאמורים להיות במנה.
- 13.4. עלות כל מנה הסתכמה בסך של כ – 120 ₪ למנה.
- 13.5. קהל היעד לקבלת המנות מגיע מהמחלקה לשירותים חברתיים וחלקם, משפחות הידועות כקשות יום.
- 13.6. משפחה שכזו, מקבלת שובר הפניה לסופר שנבחר עם פירוט המוצרים ומושכת מהסופרמרקט את המוצרים כנגד הצגת תעודה מזהה.
- 13.7. עפ"י סיכום שיש למועצה עם אותו סופרמרקט שנבחר, זמן החלוקה הוא עד 10 ימים לאחר החג הרלבנטי, שאז נעצרת החלוקה ונערכת התחשבנות עם הסופרמרקט, עפ"י מספר השוברים שממציא הסופרמרקט למועצה.
- 13.8. הוצגו לביקורת מסמכים רלבנטיים עפ"י הפירוט הנ"ל.

13.9 הוצג לביקורת פרוטוקול ישיבת המועצה מתאריך א' אלול תשע"ח 12.08.2018

סעיף ג' לפרוטוקול – סיוע למשפחות לקראת ראש השנה

"היו"ר – השנה החלטנו לסייע למשפחות גם לקראת ראש השנה הבעל"ט, אנו רוצים לחלק בערך כ – 100 מנות למשפחות הנזקקות. יש לציין כי הכספים הם מקופת הצדקה בבית העלמין וזה דבר שמאוד עוזר למשפחות. פנינו לחברות המזון וקבלנו רק הצעת מחיר ממחסני מזון לפי 114 ₪ למנה כולל את כל מוצרי היסוד.

היו"ר מעלה להצבעה – מי בעד רכישת כ – 100 מנות ממחסני מזון לפי הצעת המחיר של 114 ₪ למנה.

הצבעה – פה אחד מאושר.

החלטה – לאשר רכישת 100 מנות ממחסני מזון לפי הצעת מחיר של 114 ₪ למנה".

הוצגה לביקורת רשימה של פריטים שכלולים במנה לנזקקים שנרכשו ממחסני מזון. כמו כן, הוצג לביקורת צילום שיק ע"ס 10,413 ש"ח מתאריך 03.09.2018 לפקודת פרשמרקט עבור 100 מנות שנרכשו.

13.10. הוצג לביקורת פרוטוקול ישיבת המועצה מתאריך י"ח אדר ב' תשע"ט 25.03.2019

סעיף ב' לפרוטוקול – קמחא דפסחא

”היו”ר : כמו בכל שנה גם השנה אנו נערכים לחלוקה 150 מנות לנזקקים של קמחא דפסחא.

שלחנו לסופרים בטירת כרמל וקיבלנו רק הצעת מחיר אחת ממחסני מזון (רצ”ב הצעת המחיר) לפי 120 ₪ למנה. המנה מאוד מכובדת ובימים אלה יחל הרישום. ברצוני לציין כי הכספים שאנו מוציאים עבור המנות הם כספי הצדקה של בית העלמין. החברים מברכים על היוזמה.

היו”ר מעלה להצבעה – מי בעד רכישת 150 מנות ממחסני מזון לפי הצעת המחיר של 120 ₪ לחבילה.

הצבעה – פה אחד מאושר.

החלטה – לאשר רכישת 150 מנות לפי 120 ₪ לחבילה ממחסני מזון טירת כרמל עבור קמחא דפסחא.”

הוצגה לביקורת רשימה של פריטים שכלולים במנה לנזקקים שנרכשו ממחסני מזון. כמו כן , הוצג לביקורת צילום 2 שיקיים ע”ס 18,000 ₪ מהתאריכים 08.04.2019 – ו – 16.04.2019 לפקודת פרשמרקט עבור 150 מנות שנרכשו.

14. בית העלמין

- 14.1. כל נושא בית העלמין מנוהל ע”י המועצה וזה כולל , פיתוח ואחזקת בית העלמין וקיום לוויית לנפטרים , תושבי העיר.
- 14.2. תושב העיר שהלך לעולמו , נדרשת משפחתו לשלם השתתפות בהוצאות ששילמה המועצה לקבלן שביצע יציקת חגורת בטון מסביב לחלקת הקבר. עלות ההשתתפות למשפחה הינה 650 ₪

- 14.3 לעניין השתתפות המשפחות בעלות חגורת הבטון , פירסמה המועצה הודעה על גבי לוח המודעות במשרדי המועצה , ובה מודיעה המועצה לכלל המשפחות שהן זכאיות לקבל החזר של הסכום ששולם על ידן למועצה מקבלן המצבות שפועל בבית העלמין , לאחר שהמועצה הגיעה איתו להסדר.
- 14.4 העתק מההודעה שפורסמה על גבי לוח המודעות במועצה בתאריך 01.12.2014 הוצגה בפני הביקורת.
- 14.5 כל חלקות הקבר הפנויות בבית העלמין הינן " מכפלות " וכן זוג שנותר בחיים משלם עלות מופחתת של "מכפלה "בגובה הסכום שנקבע ע"י המשרד לענייני דתות. הוצגה בפני הביקורת טבלת תעריפים לאחוזות קבר בהתאם לאישור המשרד לענייני דתות נכון לתאריך 22.05.2019 אשר פורסם על גבי לוח המודעות במועצה.
- 14.6 בתוך בית העלמין מוצבות קופות צדקה , שהכספים הנתרמים ע"י הציבור הרחב מיועדים למתן קמחא דפסחא לנצרכים לפני חג הפסח ולפני ראש השנה.

15. רכישת חלקות קבר בחיים

- 15.1. לדברי יו"ר המועצה, עקב לחץ של התושבים, המועצה מוכרת לתושבי העיר, החפצים בכך, חלקות קבר גם בחיים וגם ללא קשר לפטירת בן זוגם.
- 15.2 יש לציין, כי כיום, כל חלקות הקבר, וגם אלו הנמכרות לתושבי העיר הינן חלקות מכפלה והתעריף שגובה המועצה הוא התעריף שפורסם ע"י המשרד לענייני דתות.
- 15.3 יש לציין, כי המועצה פירסמה את התעריפים לאחוזות קבר נכון לתאריך 22.05.2019 כפי שאושרו ע"י המשרד לענייני דתות. העתק של המודעה הוצגה לביקורת.
- 15.4 הערת הביקורת – מאחר וכבר היום קיימת מצוקה גדולה במקומות קבורה פנויים בעיר, יש לתת את הדעת, האם זה נכון למכור חלקות קבורה בחיים, ללא קשר לפטירת בן הזוג.
- 15.5. התמורה ממכירת חלקות הקבר נכנסת לחשבון בנק ייעודי, שמטרתו לפתח את בית העלמין, הן הקיים והן זה שאמור לקום על חלקה חדשה.
- 15.6. הביקורת בדקה את רכישות חלקות הקבר בחיים שהתבצעו במהלך שנת 2018.
- 15.7. נבדקו מספר הרכישות והסכומים ששולמו. כמו כן, נבדק, האם הסכום שנגבה תואם את הסכומים שאושרו ע"י המשרד לענייני דתות.
- 15.8. תוצאות הבדיקה : תקין

15.9. כמו כן, בדקה הביקורת את סכומי ההוצאות ומהותן שנמשכו מחשבון הבנק הייעודי.

15.10. הבדיקה העלתה, כי כל ההוצאות שהוצאו שייכים לחשבון הייעודי.

16. ניהול כספי פיתוח – בית העלמין

- 16.1. הוצג לביקורת דוח תנועות קופה של חשבון בית העלמין מתאריך 01.01.2018 עד לתאריך 31.12.2018.
- 16.2. עפ"י הדוח הנ"ל, בשנת 2018 הופקדו בחשבון הפיתוח של בית העלמין סך של 548,867 ₪.
- 16.3. עיקר הכספים שהופקדו בחשבון הפיתוח של בית העלמין, מקורם מרכישות חלקות קבר של משפחות נפטרים.
- 16.4. הוצג לביקורת אישור יתרות חשבון בית העלמין, נכון לתאריך 31.12.2017 ע"ס 2,562,597 ₪ ויתרת חח"ד ע"ס 133,404 ₪.
- 16.5. כמו כן, הוצג אישור יתרות חשבון בית העלמין, נכון לתאריך 31.12.2018 ע"ס 2,000,078 ₪, יתרת חח"ד ע"ס 763,884 ₪, ושיקים לגביה ע"ס – 56,468 ₪.
- 16.6. ההפרש ביתרות הנ"ל נובע כתוצאה מהוצאות שהוצאו לפיתוחו של בית העלמין במהלך שנת 2018.

17. ניהול קופה קטנה

17.1. לדברי מזכירת המועצה, לפני שנים, אושר לה לנהל קופה קטנה בסך של 1,000 ₪ כאשר הסכום מתחדש כנגד קבלות שממציאה מזכירת המועצה.

17.2. בדקתי את דו"ח הקופה הקטנה לחודש פברואר 2019. נראה לביקורת, כי ההוצאות שבגינן שולמו התשלומים, תואמות את ההוצאות שאמורות לצאת מקופה קטנה.

18. הצעות מחיר לביצוע עבודות

הביקורת ערכה בדיקה מדגמית, לגבי ביצוע עבודות עבור המועצה. הבדיקה כללה

סקירה של ההצעות שהתקבלו וההחלטות שהתקבלו לגבי הקבלן הזוכה,

כדלהלן :

18.1. המשך עבודות פיתוח בית העלמין

התקבלו 3 הצעות – לא כולל מע"מ, כדלהלן :

1. הקבלן מזרחי שלמה הגיש הצעה מפורטת בתאריך 13.09.2016, כדלהלן :

יום עבודה שופל	2,500 ₪
פינוי משאית מכולה -	900 ₪
רמסע ברזל וגדר -	1,500 ₪
54 חיתוך קברים -	24,300 ₪
יישור שטח וחפירה –	
כולל פירוק חומה -	20,000 ₪
יחידות קבורה -	750 ₪ ליחידה
יציאת חומה לגדר לפי מ"ר -	450 ₪ למ"ר

2. הקבלן הייזלר מכירות 1989 בע"מ הגיש הצעה מפורטת בתאריך 15.09.2016 , כדלהלן :

יציקת חומה – לפי 480 נ"ל למטר (הערכה כ – 100 מ' בשטח) יום עבודה שופל
לפי 2,700 נ"ל ליום
רמס"ע – פיננסי פסולת לפי 1,050 נ"ל למשאית
הכנה ל – 120 יחידות כוורת לקבורה לפי 820 נ"ל ליחידת קבורה.
סה"כ הצעה משוערך – 270,000 נ"ל

3. הקבלן רבדים – דודו אביקזר הגיש הצעה מפורטת בתאריך 25.10.2016 כדלהלן :

חפירת השטח כולל פירוק חומה -	נ"ל 23,800
ניסור 54 קברים חדשים -	נ"ל 31,400
+ יציקת תבניות עבור 115	נ"ל 138,000
קברים חדשים	
יציקת חומת בטון בגובה 1 מ' כולל	
ברזל כ – 105 מ"א	נ"ל 68,250
הספקה של יום עבודה שופל	נ"ל 3,500
הספקת 2 רם – סע	נ"ל 4,200
פיננסי 36 משאיות אדמה	נ"ל 39,600 (1,100 נ"ל למשאית)
סה"כ	נ"ל 308,750

בתאריך 29.10.2017 התכנסה מליאת המועצה כשעל סדר היום :

המשך עבודות פיתוח בית העלמין

היו"ר : השטח בבית העלמין הולך ואוזל , איתרנו שטח שנוכל לבנות 75 כוורות קבורה .
הקבלן מזרחי שבנה את החלק הראשון בבית העלמין , ימשיך לבנות לפי אותו מחיר.

היו"ר – מציע שנאשר את ההצעה ומעלה להצבעה – מי בעד ההצעה להמשך עבודות הפיתוח
בבית העלמין שההצעה שהובאה בפניכם.

הצבעה – פה אחד מאשר.

החלטה - לאשר את ההצעה של הקבלן מזרחי להמשך פיתוח בית העלמין.

בתאריך 01.01.2018 שילמה המועצה לקבלן שלמה מזרחי סך של 112,086 ₪ בגין עבודות
שבוצעו על ידו.

הערות הביקורת

1. ראוי היה , שהמועצה תימסור לכל אחד מהמציעים טופס מובנה עם פירוט העבודות
וכל אחד מהמציעים ירשום את הצעתו ליד העבודה המפורטת בטופס המובנה , כך
יהא ניתן לערוך השוואה נכונה ומדויקת לגבי כל אחת מההצעות שהוגשו.
2. יו"ר המועצה לא ציין בפני מליאת המועצה את ההצעות הנוספות שהוגשו , אלא רק
את ההצעה שהוגשה ע"י הקבלן הזוכה.
3. בכל מקרה , מניתוח ההצעות שהוגשו , הקבלן הזוכה הגיש את ההצעה הזולה ביותר.

18.2. גידור בית העלמין והנחות קו מים

התקבלו 2 הצעות – לא כולל מע"מ כדלהלן :

1. חברת ליאור בכר בע"מ מערכות מים הגישה הצעה מפורטת בתאריך 02.07.2018 , כדלהלן :

90 מ' גדר איסכורית לבנה גובה 2 מ'
45 יח' ברזל משונן נעוץ בקרקע עומק 1 מ'
180 מ' ריתוך פרופיל מרובע 20 X 60
לקיבוע פח האיסכורית

15,300 ₪

100 מ' הנחת קו מים 20" + קיבוע
4 יח' זקף פלדה + ברז גינה + עיגון לקיר

7,000 ₪

סה"כ 22,300 ₪

2. חופית פור יו – חברה לעבודות עפר הגישה הצעה מפורטת בתאריך 04.07.2018 , כדלהלן :

התקנת גדר איסכורית גובה 2 מ' אורך
כולל חומר עבודה ואביזרים – 90 מ'

19,800 ₪
(220 ₪ למטר)

הנחת קו מים קוטר 20 " כולל כל האביזרים
עבודה וחומר קומפלט

8,000 ₪

סה"כ 27,800 ₪

בתאריך 12.08.2018 התכנסה מליאת המועצה כשעל סדר היום :
גידור בית העלמין והנחת קו מים

”היו”ר – היות ואנו ממשיכים בהרחבת בית העלמין אנחנו צריכים לגדר את המקום החדש וכן להניח קו מים לאורך הגדר, אורך הגדר הוא 90 מטר.

קבלנו 2 הצעות מחיר :

הצעה א' – חופית פור יו – דרך הייזן 30 זכרון יעקב

1. התקנת גדר איסכורית גובה 2 מ' אורך כולל חומר עבודה ואביזרים 90 מ' X 220 = 19.800 ₪.
2. הנחת קו מים קוטר 20 צול כולל כל האביזרים עבודה וחומר קומפלט 8000 ₪. המחירים אינם כוללים מע”מ.

הצעה ב' ליאור בכר מערכות מים

- 90 מ' איסכורית לבנה גובה 2 מ' 45 יחידות ברזל משונן נעוץ בקרקע עומק 1 מ' .
- 150 מ' ריתוך פרופיל מרובע 60X20 לקיבוע פח האיסכורית 15.300 ₪
- 100 מ' הנחת קו מים עם צנרת 20 צול
- 4 יח' זקף 3/6 פלדה + ברז גינה – עיגון 7.000 ₪.
- המחירים אינם כוללים מע”מ.

היו”ר – הצעה ב' היא הזולה מבקש להעלות להצבעה.

היו”ר מעלה להצבעה – מי בעד אישור הצעה ב' של ליאור בכר מערכות מים בע”מ לפי הצעת המחיר כפי שהצגתי בפניכם.

הצבעה – פה אחד מאושר.

החלטה – לאשר את עבודות הגידור והנחת קו המים של ליאור בכר בע”מ.

בתאריך 05.09.2018 שילמה המועצה ליאור בכר בע”מ סך של 26,091 ₪ בגין עבודתו.

18.3 עבודות בית העלמין – העתקת קו מים

התקבלו 2 הצעות – לא כולל מע"מ כדלהלן :

1. חברת בורה שירותי ביוט ואינסטלציה בע"מ הגישה הצעה מפורטת בתאריך 08.03.2018 כדלהלן :

חפירה לקו מים 6" פלדה עטוף + ציפוי ביטון באורך של 65 מ'
+ התקנת צינור בריתוך + עטיפת חול
מחיר ל – מטר 300 ₪
ביצוע בדיקת לחץ לפי דרישת מי כרמל
ביצוע חיטוי ל 24 שעות + בדיקת מעבדה לפי דרישת מי כרמל
ביצוע ניתוק לקו מים + התחברות לקו החדש עבודת לילה לפי דרישת המזמין
סה"כ 32,400 ₪

2. חברת ליאור בכר בע"מ – מערכות מים הגישה הצעה מפורטת בתאריך 15.03.2018 כדלהלן :

הנחת צינור פלדה 6" מצופה בטון ועטוף
כולל חפירה , ציפוי וכיסוי (280 ₪ ליחידה)
משאית חול לדיפון 500 ₪
חיטוי קו המים לפי דרישת משרד הבריאות 1,500 ₪
בדיקת לחץ ל – 24 שעות 1,000 ₪
חיבור הקו החדש לצנרת קיימת כולל
עבודות לילה , חפירה וכיסוי 7,000 ₪
סה"כ 29,200 ₪

בתאריך 12.08.2018 התכנסה מליאת המועצה כשעל סדר היום :

עבודות בית עלמין – העתקת קו מים

" היו"ר – עקב מחסור חמור במקומות קבורה קבלנו שטח נוסף לבניית קברים לפי האומדן מדובר בכ – 120 מקומות קבורה. הבעיה שנוצרה בשטח המוקצה לנו עובר קו מים שמתחבר לבסיס הצבאי , ועל – כן אנו חייבים להעתיק את הקו. נפגשנו עם חברת מי כרמל האחראית על קוי המים בישוב. אנו חייבים להעתיק את הקו + עבודות אחרות כגון ביצוע חיטוי בדיקת לחץ מים וכו'.

קיבלנו 2 הצעות מחיר

הצעה א' – חברת בורה שירות ביוב ואינסטלציה בע"מ.

העבודה כולל חפירה לקו מים 6 " פלדה עטוף + ציפוי ביטון באורך 65 מ' + התקנת צינור בריתוך בוצע בדיקת לחץ.

ביצוע ניתוק לקו מים + התחברות לקו החדש. סה"כ עבודה 32.400 ₪ + מע"מ.

הצעה ב' – ליאור בכר מערכות מים.

מדובר על אותו מפרט ואותה עבודה לפי 29,200 ₪ + מע"מ.

היו"ר – הצעה ב' היא הזולה יותר.

יו"ר – מבקש להעלות להצבעה – מי בעד אישור הצעה ב' של ליאור בכר בע"מ מערכות מים לביצוע עבודות של העברת קו המים וכו'.

הצבעה – פה אחד מאושר

החלטה – לאשר את ביצוע העבודה לחברת ליאור בכר בע"מ מערכות מים."

בתאריך 02.12.2018 שילמה המועצה סך של 34,164 ₪ לקבלן שביצע את העבודה.

18.4 החלפת צנרת בבית העלמין הישן

התקבלו 2 הצעות כדלהלן :

1. הקבלן חזי גהנמא – אינסטלציה ושיפוצים הגיש הצעה מפורטת בתאריך 05.09.2018 , כדלהלן :

החלפת צנרת כללית בבית העלמין הישן עקב פיצוץ צנרת חוזרות ונישנות.

החלפת הצנרת כוללת את תיקון שני הפיצוצים.

הצנרת החדשה מצינור בוטיבוטילן בקטרים 16", 20", 30" 40" דרג 16 כולל ברזים ליד תחנות שרות.

עלות כל העבודה 35,100 כולל מע"מ.

2. הקבלן יאיר הגיש הצעה מפורטת ללא תאריך , כדלהלן :
החלפת צנרת המים הקיימת לאורך הגדר כולל תחנות שירות בדרך.

הנחת צנרת בוטיבוטילן בקטרים שונים.

ברזי ניתוק לאורך הקו.

ימי עבודה : עד 10 ימי עבודה

עלות : 45,000 ₪ (המחיר אינו כולל מע"מ).

בתאריך 06.09.2018 התכנסה מליאת המועצה כשעל סדר היום :

החלפת צנרת בבית העלמין הישן.

”

היו”ר - עקב בלאי בצנרת בבית העלמין הישן דבר הגורם לפיצוצים רבים ועקב כך נגרם בזבוז רב של מים ואין אפשרות לתקן את הצנרת הקיימת כבר 50 שנה , לכן אנו זקוקים להחלפת צנרת בכל בית העלמין הישן.

הצעה א’ – חזי גהנמא – אינסטלציה ושיפוצים.

החלפת צנרת כללית בבית העלמין הישן , הצנרת החדשה מסוג בוטיבוטילן + ברזים לתחנות שירות לאורך הקו – כולל עבודה.
העלות – 35.100 ₪ כולל מע”מ

הצבעה ב’ – יאיר חדימן

החלפת צנרת המים הקיימת לאורך הגדר + כולל תחנות שירות בדרך.
הנחת צנרת בוטיבוטילן בקטרים שונים + ברזי ניתוק לאורך הקו.
העלות – 45.000 ₪ המחיר אינו כולל מע”מ.

היו”ר – הצעה א’ של חזי גהנמא היא הזולה ביותר.
ועוד שאנו מכירים את העבודה האיכותית שלו.

היו”ר מעלה להצבעה – מי בעד אישור הצעה א’ – החלפת צנרת המים בית העלמין הישן.

הצבעה – פה אחד מאושר.

החלטה – לאשר את הצעה א’ של חזי גהנמא להחלפת צנרת בית העלמין הישן. ”

בתאריך 03.10.2018 שילמה המועצה סך של 35,100 ₪ לקבלן שביצע את העבודה.

19. סיכום ומסקנות

- 19.1. נמצאו מספר עובדים שחורגים ביתרת ימי החופשה המותרת לצבירה.
- 19.2. הביקורת העירה למזכירת המועצה, שעליה להודיע לעובדים לנצל את ימי החופשה הצבורה העודפות עד סוף שנת 2019.
- 19.3. מזכירת המועצה הודיעה לביקורת, כי תוציא לכלל העובדים מכתבים, שיש לנצל את יתרת ימי החופשה הצבורה עד סוף שנת 2019, ומי שלא יעשה כן, תימחק היתרה העודפת.
- 19.4. המקוה המצוי בשכונת שז"ר מצוי בשיפוצים קרוב ל – 8 חדשים וזה מקשה מאוד על הנשים המעוניינות לטבול במקוה.
- 19.5. לדברי יו"ר המועצה, עקב לחץ של התושבים, המועצה מוכרת לתושבי העיר, החפצים בכך, חלקות קבר גם בחיים וגם ללא קשר לפטירת בן זוגם.
- 19.6. הערת הביקורת – מאחר וכבר היום קיימת מצוקה גדולה במקומות קבורה פנויים בעיר, יש לתת את הדעת, האם זה נכון למכור חלקות קבורה בחיים, ללא קשר לפטירת בן הזוג.
- 19.7. לגבי ביצוע עבודות פיתוח, ראוי היה, שהמועצה תימסור לכל אחד מהמציעים טופס מובנה עם פירוט העבודות הדרושות וכל אחד מהמציעים ירשום את הצעתו ליד העבודה המפורטת בטופס המובנה, כך יהא ניתן לערוך השוואה נכונה ומדוייקת לגבי כל אחת מההצעות שהוגשו.
- 19.8. לגבי ההצעות שהתקבלו בקשר להמשך עבודות פיתוח בית העלמין, יו"ר המועצה לא ציין בפני מליאת המועצה את ההצעות הנוספות שהוגשו, אלא רק את ההצעה שהוגשה ע"י הקבלן הזוכה.

מחלקת רישוי עסקים

1. מבוא

- 1.1 חוק רישוי עסקים, תשכ"ח – 1968 (להלן: "חוק רישוי עסקים" או "החוק") מסדיר את סוגי רישיונות עסק, התנאים למתן רישיונות עסק והמורשים לקביעתם, כמו כן, מסדיר החוק את הדרכים לאכיפת החוק על מי שמנהלים עסק טעון רישוי ללא רישיון או שלא על פי התנאים שנקבעו.
- 1.2 מטרת החוק להבטיח את המטרות הבאות.
- א. איכות נאותה של הסביבה ומניעת מפגעים ומטרדים.
 - ב. מניעת סכנות לשלום הציבור והבטחה מפני שוד והתפרצויות.
 - ג. בטיחות של הנמצאים במקום העסק וסביבתו.
 - ד. מניעת סכנות של מחלות בעלי חיים ומניעת זיהום מקורות מים בחומרי הדברה, בדשנים או תרופות.
 - ה. בריאות הציבור, לרבות תנאי תברואה נאותים.
 - ו. קיום תכליות דיני תכנון ובניה ושרותי כבאות.
- 1.3 מימוש מטרות החוק נעשה באמצעות צו רישוי עסקים.
- 1.4 חוק רישוי עסקים, מסמך את שר הפנים לחוקק צווים בענייני עסקים טעוני רישוי ולהגדירם, על מנת להבטיח בהם את מטרת הרישוי. מתוקף סמכות זו, הותקן צו רישוי עסקים התשנ"ה – 1995 ותקנות רישוי עסקים התשס"א – 2000.

- 1.5. מטרה נוספת , אותה נדרשות הרשויות לאכוף באמצעות הליך רישוי עסקים הינה הנגשת בתי עסק לבעלי מוגבלויות. על מנת להבטיח זאת , נדרשים בעלי עסקים המבקשים רישוי לעיסקם להראות , כי בית העסק נגיש לבעלי מוגבלויות , ועל רשות הרישוי לבחון באמצעות מורשה נגישות מטעמה אם בית העסק , מבקש הרישוי, עומד בדרישות הנגישות , בהתאם לחוק.
- 1.6. על פי סעיף 4 לחוק : " לא יעסוק אדם בעסק טעון רישוי אלא אם יש בידו רישיון או היתר זמני לפי חוק זה ובהתאם לתנאיו".
- 1.7. על פי סעיף 5 (א) לחוק : " רשות הרישוי לעסק טעון רישוי היא :
(1) בתחום רשות מקומית – ראש הרשות המקומית או מי שהוא הסמיכו לכך ..."
- 1.8. כלומר , על אדם המעוניין לפתוח עסק הטעון רישוי , לדאוג להוצאת רישיון מתאים לפני פתיחת העסק , ורשות הרישוי המקומית אמונה על טיפול בהוצאת רישיונות העסק , מעקב אחר יישומו של החוק ברשות , ואכיפת המקרים בהם מופעל עסק תוך אי עמידה בתנאי הרישיון או ללא רישיון עסק כדין.
- 1.9. מחלקת רישוי עסקים בעירייה אחראית על ניהול רישוי העסקים טעוני רישוי על פי חוק רישוי עסקים תשכ"ח – 1968 , והתקנות אשר מגדירות את העסקים אשר לגביהם חלה חובת רישוי.
- 1.10. המחלקה עוסקת במסירת מידע לאלה המעוניינים לפתוח עסקים בעיר , וכן אחראית על הפיקוח התברואתי בעסקים.

1.11 המחלקה אחראית על הפעלת תהליך הרישוי. התהליך לקבלת רישיון עסק הינו תהליך מתמשך, מאחר והוצאת רישיון העסק מתבצע רק לאחר קבלת אישורם והסכמתם של הגורמים נותני האישור על פי סוג ומהות העסק:

משרד הבריאות, משטרת ישראל, המשרד להגנת הסביבה, כיבוי אש, משרד העבודה, הועדה לתכנון ובניה מורדות הכרמל, משרד החקלאות ומשרד התחבורה.

1.12 מתן אישור הגורמים מותנה בביצוע דרישותיהם והתאמת העסק המבוקש לתקנות ולדרישות.

1.13 הגורמים אשר דרושה התייחסותם בתוך העירייה הינם:

מהנדס העיר, הוטריר העירוני (בעסקים הקשורים למזון מן החי), ומנהל המחלקה לרישוי עסקים.

1.14 לאחר קבלת האישורים מכל הגורמים הרלבנטיים ולאחר תשלום האגרה, מונפק רישיון עסק עליו חתומים ראש העיר ומנהל המחלקה לרישוי עסקים.

2. קבוצת עסקים טעוני רישוי

בצו רישוי עסקים התשנ"ה-1995, מוגדרים עשר קבוצות עיקריות, כשלכל קבוצה קיימות תתי קבוצה שנקבעו כטעוני רישוי.

קבוצה 1 – בריאות, רוקחות וקוסמטיקה

קבוצה 2 – דלק ואנרגיה

קבוצה 3 – חקלאות ובעלי חיים

קבוצה 4 – מזון

קבוצה 5 – מים ופסולת

- קבוצה 6 – מסחר ושונות
- קבוצה 7 – עינוג ציבורי, נופש וספורט
- קבוצה 8 – רכב ותעבורה
- קבוצה 9 – שירותי שמירה ואבטחה
- קבוצה 10 – תעשייה, מלאכה, כימיה, ומחצבים.

3. סוגי רישיונות עסק

3.1. רישיון העסק, בא להבטיח כי נעשו כל האמצעים והסידורים המתאימים להפעלתו התקינה של העסק, על פי מטרות חוק רישוי העסקים.

3.2. הרישיון הוא אישי וייחודי למקום ולסוג העסק.

3.3. קבלת הרישיון מותנית בעמידה בתנאים ובאישורם של מספר גורמי ונותני אישור בהתאם למהות הרישיון המבוקש.

3.4. קיימים מספר סוגי רישיונות עסק שמוגדרים על ידי רשות הרישוי

3.4.1. רישיון תקופתי – רישיון הניתן לתקופה מוגדרת של שנה / שלוש שנים / חמש שנים, והוא מיועד לסוגי עסקים שבהם יתקיים הליך חידוש רישוי מחדש בתום תקופת תוקפו של הרישיון (בהתאם לתקנות רישוי עסקים).

3.4.2. היתר זמני - היתר לעסוק בעסק טעון רישוי לתקופה שלא תעלה על שנה

אחת, שיינתן לפני מתן רישיון, וזאת באישור נותני האישור.

3.4.3. רישיון זמני – רישיון שניתן לעסק שהוא זמני מטבעו. תוקף הרישיון הינו פחות

משנה.

4. תהליך הרישוי

4.1. תקנות רישוי עסקים התשס"א – 2000, כוללות הוראות בדבר רישוי עסקים,

ותהליך הרישוי.

4.2. בקשה להיתר זמני ורישיון, אישור על הגשת הבקשה, העברת הבקשה לנותני

האישור, תשובת נותני האישור, תוקף רישיון והיתר זמני, חידוש רישיון, שינוי בעלות, אגרות וכדומה.

4.3. על מנת שהעסק יפעל כראוי ולא יגרום נזק לפגיעה באיכות החיים והסביבה

ויסכן בכך את שלמותם, בטיחותם ובריאותם של התושבים.

4.4. קיימים מספר שלבים בתהליך הרישוי שבהם, מבקש הרישיון נדרש לעמוד בדרישות

ובתנאים של גורמי ונותני הרישוי:

א. מידע מוקדם והכנת מסמכי הבקשה – הגדרת סוג העסק עפ"י צו רישוי עסקים,

בעיות רישוי צפויות, חוקים ותקנות רלבנטיים שעל בעל העסק יהיה חייב לעמוד

בהם, הנחיות להגשת הבקשה לרישיון וכו'.

ב. הגשת הבקשה ותשלום האגרה – על המבקש להגיש בקשה למחלקה לרישוי עסקים שברשות המקומית, בקשה לקבלת רישיון עסק על גבי טופס מובנה וחתום על ידו, המחלקה לרישוי עסקים גובה אגרה עבור השירותים הניתנים על ידה.

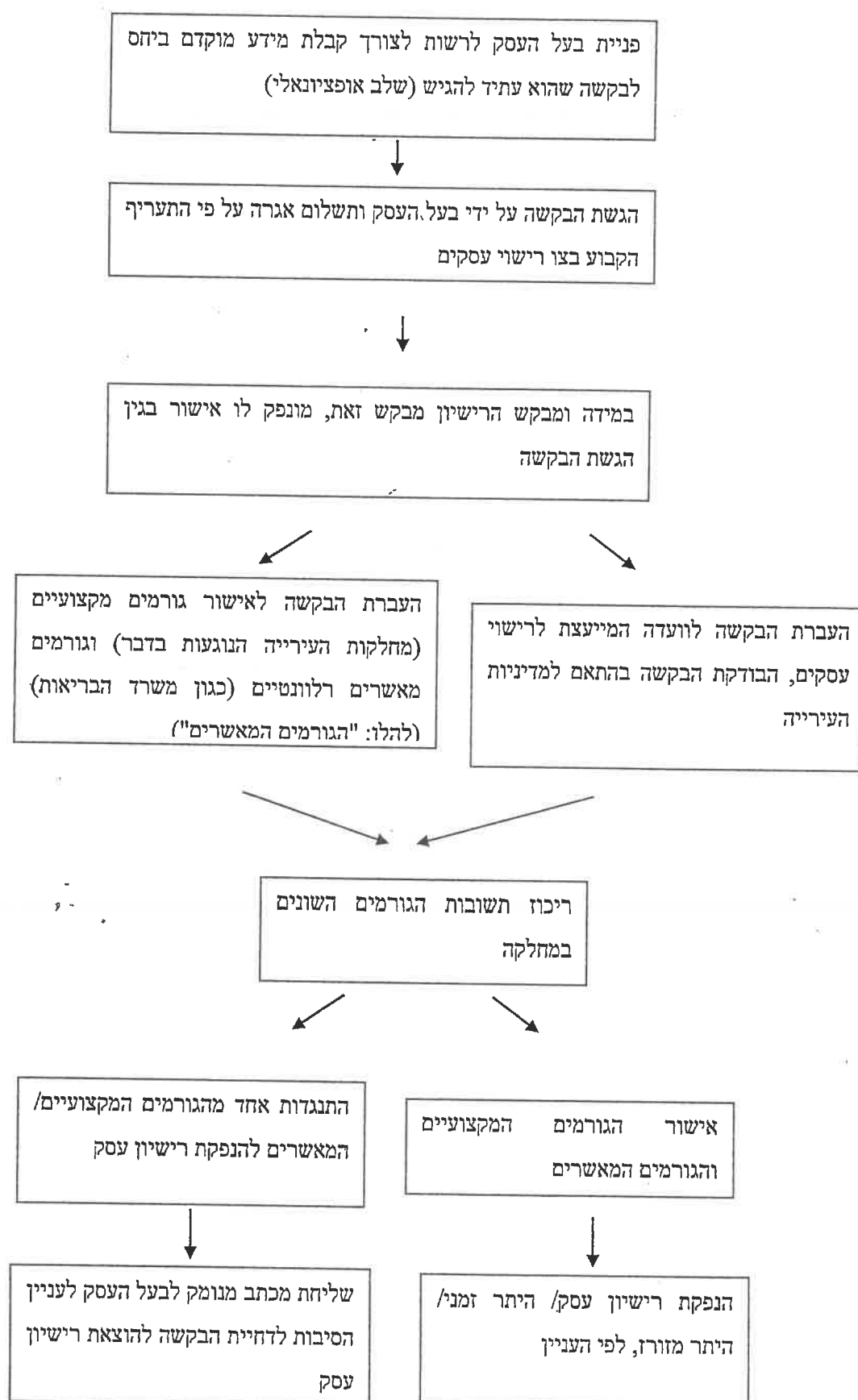
ג. בחירת הבקשה – הבקשה והמסמכים הנלווים נבחנים על ידי המחלקה לרישוי עסקים. לאחר אישורה, מונפק אישור למבקש על כך שהבקשה הוגשה.

ד. העברת הבקשה לאישור גורמי ונותני האישור – הבקשה מועברת ע"י המחלקה לרישוי עסקים למחלקת העירייה הנוגעות בדבר, לגורמי ונותני האישורים הרלבנטיים וכן לגורמים נוספים בהתאם לצורך, לשם קבלת אישורם ותנאיהם או התנגדותם המנומקות לפתיחת העסק המבוקש.

ה. בחירת הזכאות לרישיון / היתר זמני – המחלקה לרישוי עסקים מרכזת את חוות הדעת ותנאיהם של גורמי ונותני השירות ומסווגת את תשובותיהם לתשובה חיובית / שלילית ומתן תנאים מוקדמים.

ו. הנפקת רישיון עסק/היתר זמני – יש לציין, כי אין תוקף לרישיון או היתר זמני כל עוד ההצהרה אינה חתומה ולא שולמה אגרה.

להלן תרשים זרימה המתאר את תהליך הוצאת רישיון העסק על ידי המחלקה:



5. הרפורמה ברישוי עסקים
- 5.1. בתחום רישוי עסקים נערכה רפורמה על ידי משרד הפנים שמטרתה הגברת היעילות, הזמינות, השקיפות וההוגנות בתחום רישוי עסקים (להלן – "הרפורמה" או "הרפורמה ברישוי עסקים").
- 5.2. הרפורמה ברישוי עסקים פורסמה ב"רשומות" בתאריך 18.11.2010, כתיקון מספר 27 לחוק רישוי עסקים התשנ"א – 2010.
- 5.3. החל מתאריך 05.11.2013 החלו להיכנס לתוקף בהדרגה הוראות הרפורמה ברישוי עסקים.
- 5.4. כניסת הרפורמה לתוקף אמורה לחייב את הרשות להיערכות ליישום הרפורמה במספר תחומים:
- * פרסום מדיניות רישוי העסקים ברשות באתר האינטרנט של הרשות ;
 - * מינוי גורם השגה ברשות ;
 - * הטמעת השינויים בצו רישוי עסקים, כולל הפעלת מסלול רישוי מזורז ;
 - * אכיפה והטלת קנסות ;
 - * הקמת עמדת עיון ברשות ;
6. המסגרת הנורמטיבית
- * חוק רישוי עסקים, תשכ"ח – 1968.
 - * צו רישוי עסקים (עסקים טעוני רישוי), התשע"ג – 2013 (להלן "צו רישוי עסקים").
 - * תקנות רישוי עסקים (הוראות כלליות), התשס"א – 2000 ,
 - * תקנות רישוי עסקים (הוראות כלליות) (תיקון), התשע"ג – 2012 (להלן – "תקנות רישוי עסקים").

- * חוזר מנכ"ל משרד הפנים 3/2004 .
- * חוזר מנכ"ל משרד הפנים 6/2008 .
- * אתר משרד הפנים ובו הנחיות שונות בדבר תהליך הוצאת רישיון עסק והרפורמה.

7. מטרת הביקורת

- 7.1 מטרת הביקורת הינה בחינת נאותות הטיפול ברישוי עסקים בעירייה בשנים 2018 והמחצית הראשונה של שנת 2019 , ועמידה בהוראות חוק רישוי עסקים ותקנותיו
- 7.2 בחינת חריגות וליקויים בולטים , והמלצות לתיקונם.

8. שיטת הביקורת

- 8.1 קיום פגישות וקבלת מסמכים מגורמים רלבנטיים בעירייה , בהם : מנהל מחלקת רישוי עסקים , סגן מנהל מחלקת רישוי עסקים , היועמ"ש והתובעת המוסמכת של העירייה.
- 8.2 עיון בנוהלי המחלקה ועיון בדוחות של רשויות אחרות.
- 8.3 ניתוח קבצי העסקים טעוני הרישוי ובהם , נתונים אודות סוג הרישיון , תקופת הרישיון, סטטוס הרישיון וכו'.
- 8.4 עיון בכרטיסי הנהלת חשבונות רלבנטיים לנושא רישוי עסקים.
- 8.5 בדיקת מדגם תיקי עסקים אשר מנוהלים במחלקה לצורך קבלת רישיון עסקי.
- 8.6 ממשק העבודה בין המחלקה לתובעת העירונית.

סיכון כספי : הפסד כספי של אגרות רישוי העסקים, ושל סכומי הקנסות בגין ניהול עסקים ללא רישיון עסק כנדרש בחוק.

סיכון בריאותי: הפעלת עסקים באזורים המיועדים למגורים וכן ללא בקרות מתאימות לפעילות העסק, באופן העלול לפגוע בבריאות ואיכות חיי התושבים בעיר.

סיכון בטיחותי : עסקים המופעלים ללא בקרות החיוניות לפעילות תקינה עלולים לסכן את בטיחות הציבור. למשל, תנאי תברואה ירודים בעסק למכר מזון, אי קיום אמצעי כיבוי אש כנדרש בעסק הומה קהל וכיו"ב.

חשיפת העירייה לתביעות: במקרים בהם העירייה, אשר אחראית בתחומה על אכיפת חוק רישוי עסקים, לא פעלה לגילוי ולסגירת עסקים הפועלים ללא רישיון כנדרש, וכתוצאה מסיכונים בטיחותיים הנובעים מהעדר קיום הוראות החוק בעסק כלשהוא נפגע תושב, (חלילה) – עלולה העירייה להיות חשופה אף היא לתביעות משפטיות.

10. פגישת עם מנהל המחלקה

- 10.1. בתאריך 07.08.2019 נפגשה הביקורת עם מנהל המחלקה ושמעה ממנו פרטים בקשר להתנהלות המחלקה.
- המחלקה מונה 4 אנשים שהם : מנהל המחלקה , סגן מנהל המחלקה , מזכירת המחלקה ופקח.
- 10.2. מנהל מחלקת רישוי עסקים , בנוסף לתפקידו כמנהל מחלקת רישוי עסקים , משמש כאחראי על רכבי העירייה.
- 10.3. כמו כן , משמש מנהל המחלקה כאחראי על מכשירי המירס בעירייה , לעניין שדרוגים, החלפת מכשירים , ניתוקים וכו'. כמו כן , אחראי המחלקה לכל נושא השילוט בעיר.
- 10.4. בעיר ישנם כ – 450 בתי עסק טעוני רישוי.
- כיום , לכ – 68 % מבתי העסק הטעונים רישוי יש רישיון עסק.
- 10.5. כיום , ישנם 18 בתי עסק שעניינם מתברר בבית המשפט ו – 8 בתי עסק שבקשתם מתבררת בוועדה המרחבית מורדות הכרמל.
- 10.6. כל הפניות לגופים החיצוניים (משטרה , כיבוי אש , איכות הסביבה , משרד הבריאות , משרד העבודה והוועדה המרחבית " מורדות הכרמל ") נעשות ע"י מחלקת רישוי עסקים.

- 10.7. כאמור, לכ - 32% מבתי העסק הטעונים רישוי אין בידם רישיון עסק. הסיבות העיקריות לכך הן: בניה בלתי חוקית משנות ה-50, והעסקים המצויים בקניון, אשר הוגשו כנגד חלקם כתבי אישום. המחלקה פנתה לבעלים, חלקם התייצבו וחלקם לא הגיעו.
- 10.8. קיימת בעיה חמורה לגבי מלון "קדם" הפועל ביישוב, שבנייתו הסתיימה לאחרונה וטרם ניתן לו רישיון עסק עקב סירובם של חלק מהגורמים החיצוניים לאשר מתן רישיון.
- 10.9. קיים מקווה, באחריות המועצה הדתית, המצוי ברחוב דקר שאין לו רישיון עסק, מאחר שטרם ניתן לו טופס 4.
- 10.10. כמו כן, למע"ש אין רישיון עסק, מאחר שלא ניתן לו טופס 4.
- 10.11. בשיחה שקיימה הביקורת עם מהנדס העיר, נמסר לי על ידו כי הוא פועל להוצאת טופס 4 הן למקווה והן למע"ש.
- 10.12. כל תהליך להוצאת רישיון עסק, כולל הפניות לגורמים החיצוניים מתבצע ע"י המחלקה, כולל תשלום האגרה להוצאת הרישיון.
- 10.13. רישיונות לניהול עסק הניתנים על פי חוק, תשלום האגרה הוא חד פעמי ומשולם בעת מתן הרישיון.

10.14. לעומת זאת, ישנם רישיונות מתחדשים או זמניים, כך שבכל חידוש, על בעל הרישיון לשלם אגרה.

10.15. האחריות לחידוש רישיונות מתחדשים מוטלת על המחלקה.

10.16. כ – 3 חדשים לפני תום תוקף רישיון העסק, מוציא סגן מנהל המחלקה דרישות לביקורת לגורמי הרישוי החיצוניים הרלבנטיים לנושא הרישיון.

10.17. כל העסקים טעוני הרישוי, חייבים באישור הוועדה לתכנון ובניה וכיבוי אש.

10.18. בענפי המזון, אטליזים וחנות דגים קיימת ביקורת יזומה של משרד הבריאות 6 פעמים בשנה. נוסף לביקורת שנערכות ע"י משרד הבריאות, גם הוטרינר העירוני עורך ביקורת בבתי העסק הנ"ל.

10.19. כיבוי אש, עורך ביקורת בעסקים באופן יזום על ידו.

10.20. לדברי מנהל המחלקה, אמנם ישנו פקח הצמוד למחלקה, אולם, קיים עומס רב בעבודה ופקח אחד לא מספיק.

הרפורמה ברישוי עסקים

10.21. הרפורמה החלה בחודש מאי 2017.

10.22. לצורך ביצוע הרפורמה היקצה משרד הפנים סך של 150,000 ₪ לביצוע הרפורמה.

10.23. נכון להיום לא נוצל כל סכום, מאחר שמשרד הפנים לא אישר את ההעברה.

11. פגישה עם סגן מנהל המחלקה

- 11.1. בתאריך 13.08.2019 נפגשה הביקורת עם סגן מנהל המחלקה, ושמעה ממנו פרטים לגבי התנהלותו, בכל הקשור לבקשות לקבלת רישיון המוגשות לגבי עסקים הטעונים רישוי.
- 11.2. כמו כן, נערכה ע"י הביקורת בדיקה מדגמית, לגבי מגוון של תיקים שהוגשו בהם בקשות לקבלת רישיון עסק.
- 11.3. בתוכנת המחשב של החברה לאוטומציה, הנמצאת בשימוש המחלקה לרישוי עסקים, יש אפשרות לסגן מנהל המחלקה לבדוק באופן מיידי אלו עסקים טעוני רישוי חייבים בחידוש הרישיון ובאיזו שנה, כך שבמהלך חודש אוגוסט של כל שנה, (4 חדשים לפני פקיעת הרישיון), מוציא סגן מנהל המחלקה בקשות לכל הגורמים החיצוניים הרלבנטיים לסוג הרישיון ומבקשם לאשר את הבקשה לחידוש הרישיון.
- 11.4. כאמור, את הבקשה לחידוש הרישיון לא מגיש בעל העסק אלא המחלקה עצמה.
- 11.5. הרפורמה ברישוי עסקים לא סייעה לרשות אלא הכבידה עליה.
- 11.6. הדבר מתבטא בכך, שחלק ניכר מפרטי הרישוי שהיו בעבר ברשויות חיצוניות (משרד הבריאות, כיבוי אש) הועבר לטיפול של הרשות המקומית – מחלקת רישוי עסקים.
- 11.7. הגורם המבקש רישיון עסק צריך לתמוך את בקשתו בתצהיר.

11.8. לעניין הטמעת הרפורמה ברישוי עסקים, שלח סגן מנהל המחלקה מכתב בתאריך 08.02.2017 למזכיר העירייה דאז, כדלהלן:

” בהמשך לפגישה אשר התקיימה והוצגה לרה”ע במסגרת תכנית הייעוץ להטמעת הרפורמה ברישוי עסקים וכחלק רב מהשינויים שאנחנו ערכנו, להלן מספר נושאים שעדיין יש לבצע במסגרת התכנית:

- הסדרת אתר העירוני עם כל הטפסים והמפרטים החדשים אשר נכתבו ברובם, נבקש איש מחשוב לצורך הקמה ובניית האתר החדש
- הסדרה/קידום בעניין הקמה והפעלת עמדת עיון לציבור הרחב (מצ”ב מדריך להקמת עמדת עיון ברשות)
- הסדרה/קידום בעניין הקמת יחידה סביבתית עירונית או/ו שיתוף הפעולה והעבודה אל מול איגוד ערים חיפה

לכן לצורך יישום הרפורמה בצורה מיטבית, נבקש את הסיוע בקידום הדברים האמורים.”

11.9. בתאריך 13.02.2017 השיב מזכיר העירייה במכתב שנשלח לסגן מנהל המחלקה כדלהלן:

”במענה למכתבך מ- 8.2.17 להמשך הטמעת הרפורמה ברישוי עסקים,

1. אתר אינטרנט

לעירייה אתר אינטרנט אשר אנו עוסקים בימים אלה בהתאמתו לנגישות. תוכל לרכז את הטפסים, הנהלים והמפרטים ואנו נדאג לשלבם באתר העירייה. בסעיף הרלוונטי.
(תוכל לעיין באתרי עיריות אחרות ושילוב נושא זה).

2. לנושא עמדת עיון לציבור

הנך מתבקש להתארגן בנושא מול הגזבר והגורמים העוסקים במיחשוב לצורך הכנת התשתית והחומרה במשרדכם.

3. לנושא הקמת יחידה סביבתית

העירייה נערכת לשינוי והתאמת מבנה ארגוני לעיר צומחת בתקופה הקרובה. נושא זה, יועלה בפני עורכי התהליך.

להמשך עשייה מיטבית !”

11.10. לדברי סגן מנהל המחלקה, נכון להיום יושם סעיף 1 ממכתבו של מזכיר העירייה דאז בלבד. סעיפים 2 ו- 3 טרם יושמו.

12. מצב רישוי עסקים ברשות לשנת 2018

המחלקה העבירה למשרד הפנים דו"ח לגבי מצב העסקים ברשות

לשנת 2018 לפי פירוט כדלהלן :

קבוצה	סוג העסקים עפ"י צו רישוי עסקים	מספר עסקים חייבים ברישיון	מספר עסקים ללא רישיון	% עסקים ללא רישיון	עסקים הנמצאים בהליך רישוי	מס' הבקשות לרישיון עסק שהוגשו בשנת הדו"ח
1	בריאות ורוקחות	62	16	26 %	0	5
2	דלק ואנרגיה	12	4	33 %	0	2
3	חקלאות	10	2	20 %	0	1
4	מזון	156	45	29 %	0	17
5	מים ופסולת	6	-	0 %	0	-
6	מסחר ושונות	56	26	46 %	0	6
7	עינוג ציבורי	12	3	25 %	0	1
8	רכב תחבורה	31	11	35 %	0	1
9	שירותי שמירה ואבטחה	1	1	100 %	0	1
10	תעשיה , מלאכה , כימיה ,ומחצבים	47	15	32 %	0	4
	סה"כ	393	123	31 %	0	38

פריטים טעוני רישוי הפועלים ללא רישיון עסק

קבוצה	סוג העסקים עפ"י צו רישוי עסקים	תכנון ובניה	הגנת הסביבה	משטרת ישראל	משרד התמ"ת	משרד החקלאות	משרד הבריאות	כיבוי	אחר
1.	בריאות ורוקחות	8	3	1			9	7	
2	דלק ואנרגיה	2						1	
3	חקלאות	1							
4	מזון	28		2		4	27	12	
5	מים ופסולת								
6	מסחר ושונות	13		12				18	
7	עינוג ציבורי	1		2				2	
8	רכב ותחבורה	6	4	2				7	
9	שרותי שמירה ואבטחה			1					
10	תעשיה , מלאכה כימיה ומחצבים	8	3		3			7	
	סה"כ	67	10	20	3	4	36	54	

אכיפת רישוי עסקים

<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>צעדי אכיפה</u>
6	9	מספר תביעות משפטיות שהוגשו נגד עסקים שפעלו ללא רישיון
	2	מספר עסקים שנסגרו בעקבות צו סגירה של ראש הרשות המקומית
130	116	מספר ביקורות רישוי עסקים שנעשו במהלך שנת הדו"ח הנוכחית
42	37	מספר בקשות לרישיון עסק שהוגשו בשנת הדו"ח הנוכחי
		מספר בקשות לרישיון עסק שנדחו ע"י נותני אישור בשנת הדו"ח
19	27	הנוכחי

13. כרטיסי הנהלת חשבונות

- 13.1 הוצג לביקורת כרטיס הנהלת חשבונות לשנת 2018 פיקוח עירוני – רישוי עסקים
- 13.2 בשנת 2018 גבתה המחלקה סך של 42,477.50 ₪ בגין אגרות רישוי עסקים , מספר חשבון 1213200290 וסך של 339.04 ₪ נוספים בגין קירוי חורף , מספר חשבון 1213200220.
- 13.3 התקציב המעודכן בגין הכנסות מרישוי עסקים לשנת 2018 , עמד על סך 140,000 ₪.
- 13.4 כמו כן , הוצג לביקורת כרטיס הנהלת חשבונות לשנת 2019 (עד לתאריך 31.10.2019) פיקוח עירוני – רישוי עסקים.
- 13.5 עד לתאריך 31.10.2019 גבתה המחלקה סך של 37,433 ₪ בגין אגרות רישוי עסקים, מספר חשבון 1213200290 וסך של 678.06 ₪ נוספים בגין קירוי חורף , מספר חשבון 1213200220.
- 13.6 גם בשנת 2019 , התקציב המעודכן בגין הכנסות מרישוי עסקים עמד על סך –140.000 ₪.
- 13.7 בשיחה שקיימתי עם גזבר העירייה , לגבי הפער הגדול בין הצפי להכנסות לבין ההכנסות בפועל (נגבו בפועל כ - 30 % מההכנסות הצפויות) השיב הגזבר , כי למחלקת רישוי עסקים קיים פוטנציאל גדול יותר להכנסות נוספות ועל המחלקה להתאמץ יותר.

13.8. תגובת מנהל מחלקת רישוי עסקים : המחלקה פועלת באופן נמרץ על מנת שכל העסקים הפועלים בעיר יהיו בעלי רישיון עסק.

13.9. עודד הוא מציין , כי תשלום האגרה הינו חד פעמי ולא מתחדש מידי שנה אלא רק לגבי עסקים שמתחדשים מידי שנה או מידי מספר שנים , כך שהאגרות שניגבות בגין בתי העסק הינן האגרות המקסימליות שניתן לגבות לגבי עסקים חדשים או מתחדשים.

13.10. לדברי מנהל המחלקה , הוא איננו מקבל דוחות כספיים ממחלקת הגביה לגבי סכומי אגרות רישיון עסק שנגבו במהלך השנה.

13.11. לדברי הגזבר , עליו ליזום פניה למחלקה בבקשה לקבל את הנתונים.

13.12. הערת הביקורת – גם אם לא מתקבלים דוחות כספיים לגבי הגביה שנגבתה במהלך השנה , קיים מעקב אחר גביית הכספים , מאחר שהמערכת לא תוכל להנפיק רישיון עסק מבלי ששולמה האגרה.

הביקורת דגמה מספר תיקים בכל אחד מהשנים 2018, 2019, כדי לבדוק את התנהלות המחלקה וגורמי חוץ לאישור רישיון עסק. להלן ממצאי הבדיקה.

תיקים שהטיפול בהם הסתיים

14.1. שם העסק : יעקב נטוביץ בע"מ

מועד קבלת הבקשה : 06.01.2019

סוגי אישורים שנבדקו : כבאות, תברואה, ועדה מרחבית " מורדות כרמל ".

מועד שליחת הבקשה לגורמי חוץ : 06.01.2019

התייחסות הגורמים החיצוניים : 27.01.19 – מורדות כרמל – לא מאושר

27.01.19 – נשלח מכתב סירוב למבקש

14.02.19 - מחלקת תברואה – מאושר

11.03.19 – מורדות כרמל – הוגשה תוכנית חדשה

20.03.19 – מורדות כרמל – לא מאושר

08.04.19 – מורדות כרמל – הוגשה תוכנית

מעודכנת

11.06.19 – מורדות כרמל – מאושר

22.07.19 – כבאות – מאושר

22.07.19 – ניתן רישיון מתחדש עד 31.12.2034

14.2. שם העסק : צרור עדן – MIMOS

23.01.17 – ניהול עסק ללא רישיון.

16.10.17 – התראה לפני הגשת כתב אישום

07.02.19 – התראה לפני הגשת כתב אישום בצרוף נוהל בקשה

06.03.19 – הוגשה בקשה לרישיון עסק

סוגי האישורים שנבדקו : מורדות הכרמל , משרד הבריאות , תברואן וכבאות.

מועדי שליחת הבקשה לגורמי חוץ : 06.03.19

התייחסות הגורמים החיצוניים : 06.03.19 כבאות –

מסלול בתצהיר – נמסר תצהיר + תנאים לעסק בהתאם לדרישות כבאות.

11.04.19 – הוגש תצהיר חתום – כבאות.

16.04.19 – מורדות הכרמל – מאושר

06.06.19 – תברואן – מאושר.

17.06.19 – משרד הבריאות – לידיעה.

06.06.19 – ניתן רישיון מתחדש עד 31.12.2029

- 14.3. שם העסק : בנימין ששון – מספרה
12.12.18 – התראה לפני הגשת כתב אישום
11.02.19 – הוגשה בקשה לרישיון עסק
סוגי אישורים שנבדקו : מורדות כרמל , משרד הבריאות (לידיעה) ,
תברואן , כבאות (תצהיר)
מועד שליחת הבקשה לגורמי חוץ : 11.02.19
התייחסות הגורמים החיצוניים : 11.02.19 – נמסר תצהיר כבאות לחתימה לבעל
העסק.
25.02.19 – תצהיר כבאות חתום – מאושר
07.03.19 – נשלח לכיבוי אש תצהיר חתום + בקשה
14.03.19 – משרד הבריאות – לידיעה
17.04.19 – מורדות כרמל – מאושר
28.04.19 – תברואן – מאושר
28.04.19 – ניתן רישיון מתחדש עד 31.12.2029 .
- 14.4. שם העסק : אלקטריק גלובל פתרונות אנרגיה בע"מ
מועד קבלת הבקשה : 14.08.2018
סוגי אישורים שנבדקו : מורדות כרמל , כבאות , משרד תמ"ת , משרד הבריאות,
משרד הכלכלה , משרד העבודה.
מועד שליחת הבקשה לגורמי חוץ : 14.08.18
התייחסות הגורמים החיצוניים : 21.09.18 – משרד העבודה – שלילי
04.11.18 – מורדות כרמל – מאושר
28.11.18 – המשרד להגנת הסביבה – היתר רעלים עד 18.11.2021

11.12.18 – משרד הבריאות מאושר בתנאי שזה לא מעבדה רפואית.

02.01.19 – משרד העבודה – בקשה לרישיון פעם שניה .

27.01.19 – כבאות – מאושר

29.01.19 – משרד העבודה – מאושר

29.01.19 – רישיון מתחדש עד 31.12.2023

14.5. שם העסק : אמסלם סי – קוסמטיקה

מועד קבלת הבקשה : 05.06.18

סוגי אישורים שנבדקו : מורדות הכרמל , משרד הבריאות , כבאות

מועד שליחת הבקשה לגורמי חוץ – 05.06.18

התייחסות הגורמים החיצוניים – 22.08.18 – כבאות – מאושר

28.08.18 – משרד הבריאות – מאושר

12.12.18 – מורדות כרמל – מאושר

12.12.18 – רישיון מתחדש עד 31.12.2023

תיקים שהטיפול בהם טרם הסתיים

14.6. שם העסק : קפה אתגר בע"מ

מועד קבלת הבקשה : 22.11.18

סוגי אישורים שנבדקו : מורדות כרמל , משרד הבריאות (לידיעה) משטרת ישראל

תברואן , כבאות (תצהיר)

מועד שליחת הבקשה לגורמי חוץ : 22.11.18

התייחסות הגורמים החיצוניים : 22.11.18 – נמסר למגיש הבקשה תצהיר

כבאות פרטני.

25.11.18 – התקבל הסכם התקשרות לפינוי אשפה

11.12.18 – משרד הבריאות – לידיעה בלבד.

24.02.19 – משטרת ישראל – מאושר

26.02.19 – תצהיר כבאות – חתום ומאושר.

07.03.19 – נשלח לכבאות תצהיר חתום

07.03.19 – משרד הבריאות – שינוי פריט מ – 4.2 ב'

לפריט 4.2 א'

07.03.19 – כבאות – בקשה לרישיון עסק – שינוי פריט

14.03.19 – כבאות מסלול בתצהיר - מאושר

04.04.19 – מורדות הכרמל - שלילי

04.04.19 – נשלח מכתב למבקש – סירוב מורדות הכרמל

19.05.19 – משרד הבריאות – שלילי

19.5.19 – נשלח מכתב למבקש – סירוב משרד הבריאות

04.08.19 – נשלחה התראה לפני הגשת כתב אישום

26.08.19 – מנהל העסק נפגש עם סגן מנהל מחלקת רישוי במשרדו והוסבר

לו מה עליו לעשות כדי לקבל רישיון עסק.

- 14.7 שם העסק : טיפ טופ שטיפת מכוניות
- 16.09.18 – התראה לפני הגשת כתב אישום
- 05.02.19 – התראה נוספת לפני הגשת כתב אישום
- מועד קבלת הבקשה : 28.04.19
- סוגי אישורים שנבדקו : מורדות כרמל , כבאות , איגוד ערים
לאיכות הסביבה , תברואה
- מועד שליחת הבקשה לגורמי חוץ : 28.04.19
- התייחסות הגורמים החיצוניים : 15.05.19 כבאות – מסלול בתצהיר .
תצהיר כבאות + דרישות לביצוע הועברו לבעל העסק.
- 02.06.19 – מורדות הכרמל – שלילי
- 02.06.19 – נשלח מכתב לבעל העסק – סירוב מורדות הכרמל
- 14.8 שם העסק : נ.י.ס ציוד טכני בע"מ
- מועד קבלת הבקשה : 28.08.18
- סוגי אישורים שנבדקו : מורדות הכרמל , כבאות , תברואה.
- מועד שליחת הבקשה לגורמי חוץ : 28.08.19
- התייחסות הגורמים החיצוניים : 25.11.18 – מורדות הכרמל – שלילי.
- 25.11.18 – נשלח מכתב לבעל העסק – סירוב מורדות הכרמל
- 14.02.19 – מחלקת התברואה – מאושר.

14.9 שם העסק : פז חברת נפט בע"מ

מועד קבלת הבקשה : 19.06.16

סוגי אישורים שנבדקו : מורדות הכרמל , משטרת ישראל , כבאות , המשרד להגנת הסביבה , משרד הכלכלה , משרד הבריאות (לידיעה) תברואה.

מועד שליחת הבקשה לגורמי חוץ : 19.06.16

התייחסות הגורמים החיצוניים : 14.07.16 – תברואה – מאושר בתנאים

19.07.16 – הגיעו תנאים מוקדמים מהמשרד להגנת הסביבה.

26.07.16 – נשלחו למבקשת התנאים של המשרד להגנת הסביבה.

08.08.16 – משטרת ישראל – שלילי . (נשלח מכתב למבקשת)

08.08.16 – כבאות – מאושר.

16.08.16 – משטרת ישראל – בקשה לרישיון – פעם שניה.

20.08.16 – משטרת ישראל – מאושר.

23.01.17 – משרד הכלכלה – מאושר עד לתאריך 31.12.17

07.02.17 – מורדות כרמל – שלילי – נשלח מכתב סירוב מורדות הכרמל למבקשת.

07.02.17 – המשרד להגנת הסביבה – מאושר בתנאים.

12.02.17 – בקשה של מורדות כרמל נשלחה לקבוצת פז בלבד ולא לוועדה.

19.02.17 – משרד הכלכלה – מאושר.

11.06.17 – כבאות – מאושר.

25.06.17 – מורדות כרמל – הוגשה בקשה בצרוף תוכניות.

17.09.17 – מורדות כרמל – שלילי – נשלח מכתב סירוב מורדות כרמל למבקשת.

02.07.18 – מורדות כרמל – בקשה לרישיון עסק.

10.07.18 – מורדות כרמל – שלילי – נשלח מכתב סירוב מורדות כרמל למבקשת.

30.07.18 – יועמ"ש – ניתן אישור זמני לחודשיים עד להסדרת הסמכות.

30.07.18 – ניתן היתר זמני עד 09.09.18

20.09.18 – כבאות – מאושר.

22.07.19 – מורדות כרמל – בקשה לרישיון + תוכניות.

- 14.10. שם העסק : אוטוטופ – מוסך פחחות רכב.
- 05.05.17 – ניהול עסק ללא רישיון.
- 30.07.17 – התראה לפני הגשת כתב אישום.
- 16.10.17 – התראה לפני הגשת כתב אישום.
- מועד קבלת הבקשה : 06.02.18
- סוגי אישורים שנבדקו : מורדות כרמל , משטרת ישראל , כבאות , משרד התמ"ת , תברואה , משרד הכלכלה , העבודה והרווחה , איגוד ערים להגנת הסביבה.
- מועד שליחת הבקשה לגורמי חוץ : 06.02.18
- התייחסות הגורמים החיצוניים :
- 07.05.18 – משרד הכלכלה העבודה והרווחה – שלילי – נשלח מכתב למבקש.
- 14.06.18 – מורדות הכרמל – מאושר לשנה בלבד עד להסדרת הבניה במקום.
- 14.06.18 – מורדות כרמל – רישיון עסק זמני.
- 21.08.18 – תברואה – מאושר
- 03.01.19 – איגוד ערים להגנת הסביבה – בקשה לרישיון.
- 11.02.19 – איגוד ערים להגנת הסביבה – מאושר בתנאים.
- 11.02.19 – נשלח למבקש תנאי משרד להגנת הסביבה - איגוד ערים בצרופ התנאים.
- 07.08.19 – משטרת ישראל – בקשה לרישיון עסק.

תיקים שהוגשו בהם כתבי אישום

14.11. שם העסק י.ג. קונדיטוריה מת"מ בע"מ (קפה רולדין)

04.02.16 – ניהול עסק ללא רישיון.

מועד קבלת הבקשה : 24.08.16

סוגי אישורים שנבדקו : מורדות כרמל , משטרת ישראל , כבאות , משרד הבריאות.

מועד שליחת הבקשה לגורמי חוץ : 24.08.16.

התייחסות הגורמים החיצוניים : 08.09.16 – משטרת ישראל – מאושר

09.01.17 – משרד הבריאות – שלילי (נשלח מכתב סירוב למבקשת).

07.03.17 – התראה לפני הגשת כתב אישום.

15.03.17 – מורדות כרמל – הוגשה בקשה לשימוש חורג

25.10.17 – מורדות כרמל – נתקבלה החלטת הוועדה.

29.03.18 – התראה לפני הזמנה לשימוע.

31.05.18 – כבאות - בקשה לרישיון.

04.02.19 – הוגש כתב אישום לבית משפט.

14.12. שם העסק :האופה – סי טאור בע"מ

26.08.14 – ניהול עסק ללא רישיון.

14.09.14 – התראה לפני הגשת כתב אישום.

מועד קבלת הבקשה : 22.10.14

סוגי אישורים שנבדקו : מורדות כרמל , משרד הבריאות , כבאות , המשרד להגנת

הסביבה, משרד התמ"ת , מחלקת תברואה.

מועד שליחת הבקשה לגורמי חוץ : 22.10.14.

התייחסות הגורמים החיצוניים : 30.10.14 – משרד התמ"ת – אין צורך בהתייחסות.

- 05.11.14 – מורדות כרמל – מאושר.
- 28.12.14 – משרד הבריאות – שלילי – נשלח מכתב למבקשת.
- 19.08.15 – התראה לפני הגשת כתב אישום.
- 07.01.16 – כבאות – מאושר לשנת 2016.
- 11.01.16 – משרד הבריאות – ביקורת חוזרת.
- 06.03.16 – משרד הבריאות – שלילי – נשלח מכתב סירוב למבקשת.
- 05.09.16 – משרד הבריאות – בקשה לרישיון.
- 07.12.16 – משרד הבריאות – שלילי (נשלח מכתב דחיה למבקשת).
- 07.03.17 – התראה לפני כתב אישום.
- 26.04.17 – תצהיר שינוי בעלות מיעקב איטח לאלי אוחנה.
- 08.04.18 – התראה לפני הזמנה לשימוע.
- 10.06.18 – זימון למתן גרסה לפני הגשת כתב אישום.
- 13.12.18 – הגשת כתב אישום לבימ"ש .
- 27.05.19 – החלטת ביהמ"ש : צו סגירה לעוד 4 חודשים + קנס כספי.
- 02.10.19 – בקשה לרישיון + תכנית + מכתב לעניין תא שירותים.
- 14.13. שם העסק : ניקושא בע"מ – מסעדה
- 05.03.17 – ניהול עסק ללא רישיון.
- 25.05.17 – התראה לפני כתב אישום.
- 30.07.17 – התראה אחרונה לפני כתב אישום.
- 29.03.18 – התראה לפני הזמנה לשימוע.
- 10.05.18 – התראה לפני הגשת כתב אישום וזימון למתן גרסה.
- 07.06.18 – הוכן כתב אישום ונמסר לתובעת העירונית .

מועד קבלת הבקשה : 15.08.18

סוגי אישורים שנבדקו : משטרת ישראל , מורדות כרמל , משרד הבריאות ,
 כבאות , תברואן

מועד שליחת הבקשה לגורמי חוץ : 15.08.18

התייחסות הגורמים החיצוניים : 16.09.18 – מורדות כרמל – מאושר.

11.12.18 – משרד הבריאות – שלילי – נשלח מכתב סירוב למבקשת.

25.02.19 - משטרת ישראל – מאושר.

28.04.19 – משרד הבריאות – בקשה לרישיון

27.05.19 – החלטת בית המשפט – צו סגירה לעוד 4 חדשים + קנס.

13.05.19 – כבאות – מאושר.

27.05.19 – משרד הבריאות – מכתב תיקון ליקויים.

12.06.19 – משרד הבריאות – שלילי – נשלח מכתב סירוב למבקשת.

09.07.19 – משרד הבריאות – בקשה לרישיון + סקיצה + טופס תיקון ליקויים.

10.07.19 – משרד הבריאות – שלילי – נשלח מכתב סירוב למבקשת.

21.07.19 – משרד הבריאות – בקשה לרישיון עסק + מכתב.

01.08.19 – משרד הבריאות – מאושר ל – 6 חדשים.

01.08.19 – ניתן רישיון זמני עד 31.01.2020.

14.14 . שם העסק : מ.מ.ש – מלונות בוטיק בע"מ (מלון קדם)

מועד קבלת הבקשה : 24.06.19

סוגי אישורים שנבדקו : משרד הבריאות , משטרת ישראל , המשרד להגנת הסביבה ,

איגוד ערים להגנת הסביבה , תברואה , מורשה נגישות , מהנדס העיר .

מועד שליחת הבקשה לגורמי חוץ : 24.06.19 .

התייחסות הגורמים החיצוניים : 27.06.19 – מהנדס העיר – מאושר עקרוני .

27.06.19 – הצהרת מחזיק בריכת השחיה .

01.07.19 – המשרד להגנת הסביבה – לידיעה .

04.07.19 – משטרת ישראל – מאושר .

15.07.19 – משרד הבריאות – מאושר זמני לשנה .

פריט 7.1 א' , בית מלון , ופריט 4.2 א' מסעדה .

15.07.19 – נתקבל מכתב ביקורת משרד הבריאות + דרישות .

21.07.19 – משרד הבריאות – בקשה לרישיון + סט תכניות מעודכנות .

21.07.19 – משרד הבריאות – מאושר פריט 7.4 א' – בריכת השחיה .

22.07.19 – יועמ"ש – חוות דעת משפטית להיתר זמני .

22.07.19 – ניתן היתר זמני לבית מלון ומסעדה למשך שנה .

היתר זמני לבריכה ל – חצי שנה .

12.08.19 – משרד להגנת הסביבה – היתר רעלים , מאושר עד לתאריך 11.08.2022 .

12.08.19 – מורדות כרמל – בקשה לרישיון + תכניות .

03.09.19 – איגוד ערים להגנת הסביבה – מאושר .

09.09.19 – מורדות הכרמל – שלילי (נשלח מכתב דחיה למבקשת) .

לעניין הפעלתו של מלון " קדם " הוצג לביקורת מכתב של משרד הבריאות שנשלח למנהל מחלקת רישוי עסקים מתאריך 21.07.2019 , כדלהלן :

" בהמשך לתשובתכם למכתבנו שבסימוכין .

ניתן אישורינו הזמני לחצי שנה לבריכת השחיה.

מתקן הג'קוזי בוטל כפי שמסרתם וללא אישורינו ."

כמו כן , הוצג לביקורת מכתבו של היועץ המשפטי לעירייה , שנשלח למנהל מחלקת רישוי עסקים מתאריך 22.07.2019 , בעניין מתן היתר זמני – ניהול עסק – מלון "קדם"- טירת כרמל כדלהלן :

"בהמשך לשיחתנו בעניין שבנדון , להלן התייחסותי :

רישיון עסק נועד להבטיח מספר מטרות , בהן גם קיום תכליות דיני תכנון ובניה.

לענייננו השאלה האם סעיף 1(א)6 לחוק רישוי עסקים הקובע כי קיום תכליות דיני תכנון ובניה הוא אחד ממטרות הרישוי , או שמא הוא מותר שיקול דעת ליתן רישיון / היתר לניהול עסק למרות כי קיימת חריגה מדיני תכנון ובניה.

בע"א 8729/96 כאכון מלונות לנופש בע"מ נ' עמידר פ"ד נה (1) 673 קבע בית המשפט העליון לעניין זה כדלקמן : "טענתה של המשיבה כנגד קביעה זו , היא שקיומו של היתר בניה כדין הינו תנאי לקבלת רישיון עסק , ואין מחלוקת כי קיומו של רישיון עסק היורה תנאי לכך.

לטענתה מטרתו של חוק רישוי עסקים, תשכ"ח 1968 (להלן " החוק ") הנה בין היתר קיום דינים הנוגעים לתכנון ובניה ולמניעת סכנות וכן הבטחה נאותה של הסביבה ומניעת מפגעים ומטרידים.

בית המשפט המחוזי דחה טענה זו והבהיר כי במקרים בהם מבקש אדם לקיים עסק בניגוד להוראות חוק התכנון והבניה ו / או תכנית בנין עיר , על הרשות לסרב לתתו. פרט לכך אין לייחס למחוקק כוונה שחוק רישוי עסקים ישמש כמכשיר נוסף לאכיפתו של חוק התכנון והבניה. נראה איפוא כי חוק רישוי עסקים אינו שולל , לכשעצמו אפשרות של מתן רישיון עסק.

במקרה שלפנינו אישרה הועדה מחוזית את התב"ע שהוגשה על ידי מלון "קדם" וקיימת חריגה קלה שאינה מהווה פגם שאינו ניתן להכשירו בהיתר זמני.

לפיכך אני ממליץ ליתן היתר זמני להפעלת המלון עד לחודש 12/19 – היתר זה אינו כולל הפעלת אמבטיית הבועות שלא אושר על ידי משרד הבריאות".

15. פגישה עם היועץ המשפטי של העירייה

- 15.1. בתאריך 27.11.2019 נפגשה הביקורת עם היועץ המשפטי של העירייה, כדי לשמוע ממנו על ממשקי העבודה שבין המחלקה המשפטית לבין המחלקה לרישוי עסקים.
- 15.2. היועץ המשפטי סקר בפני הביקורת את ממשקי העבודה שבין שתי המחלקות, וגיבה את סקירתו במכתב שנמסר לביקורת כדלהלן:
- ” במענה לפנייתך בעניין שבנדון, להלן סדרי העבודה בין שתי המחלקות בזיקה למתן והנפקת רישיון עסק:
1. ראשית אבהיר, כי מחלקת רישוי עסקים עברה הליך אימוץ של הרפורמה אשר התקבלה בשנת 2017 בהצלחה רבה.
 2. על דרך השגרה, מרכזת המחלקה את תיק הבקשה כך שלאחר קבלת כך האישורים הנדרשים לצורך קבלת רישיון עסק, התיק מובא למתן חוות דעת משפטית במחלקה המשפטית, טרם הוצאת רישיון עסק.
 3. במקרים בהם אינה מתעוררת בעיה הקשורה למתן הרישיון מצד משרד הבריאות, משטרת ישראל, כיבוי אש אולם קיימת התנגדות הוועדה במקומית למתן היתר, נעשת בחינה באמצעות המחלקה בשיתוף היועצת המשפטית לוועדת מורדות כרמל, בשאלה האם ניתן להנפיק רישיון זמני על אף העדר הסכמה מטעם הוועדה בשל השאלות של תכנון ובניה.

4. כל מקרה נבחן לגופו ובזיקה לתיקון 34 וס' 8א' לחוק רישוי עסקים.

5. כמו כן, בעניין בית מלון " קדם " בטירת כרמל, בית המלון הציג בפני מחלקת רישוי עסקים אישורים לצורך קבלת רישיון עסק זמני, ובשל העדר היתר בניה לפרויקט ובהיעדר אישור שירותי הכבאות, המחלקה סירבה להנפיק את הרישיון.

6. עם זאת, בימים אלו, השלים בית המלון את הנדרש וקיבל היתר בניה הן מהוועדה המחוזית והוועדה המקומית. ולפיכך, אין כל מניעה משפטית למתן רישיון עסק.

16. סיכום ומסקנות

16.1. מלון " קדם " שנבנה בעיר ובו 61 חדרי אירוח, פועל באופן שוטף החל מחדש אפריל 2019 מבלי שניתן לו רישיון עסק, וזאת בעיקר, עקב חריגות בניה שנתגלו, שבעקבותיה, סירבה ועדת מורדות כרמל לאשר מתן רישיון עסק. יש לציין, כי רק בסוף חודש נובמבר 2019 אישרה ועדת מורדות כרמל למתן היתר בתנאים למלון, לאחר שהנהלת המלון תיקנה חלק מהליקויים שנתגלו. נמסר לביקורת ע"י היועץ המשפטי של העירייה, כי בימים הקרובים יהא ניתן לתת למלון רישיון עסק, בכפוף לקבלת היתר בניה מהוועדה וקבלת אישור משירותי כבאות.

16.2. הערת הביקורת: לא יתכן, שבית מלון ובו 61 חדרי אירוח, יפעל במשך תקופה ארוכה ללא רישיון עסק.

16.3. לגבי המקווה המצוי ברחוב דקר והמע"ש, שאין להם רישיון עסק, מאחר שלא ניתן להם טופסי 4 עקב ליקויים, יש לתקן את הליקויים במהרה, כדי שניתן לתת להם טופסי 4, ובעקבות כך, גם רישיון עסק.

הביקורת מציינת, כי מדובר בליקויים ישנים שטרם מצאו את פיתרוןם.

16.4. עפ"י כרטיס הנהלת חשבונות לשנת 2018 – פיקוח עירוני - רישוי עסקים, גבתה

מחלקת רישוי עסקים כ – 42,800 ₪ לעומת צפי הכנסות של 140,000 ₪

(כ - % 30 גביה) . בשיחה שקיימתי עם גזבר העירייה, למחלקת רישוי עסקים

קיים פוטנציאל גדול יותר להכנסות נוספות ועל המחלקה להתאמץ יותר.

יש לבצע אכיפה ולחייב בקנסות את העסקים הפועלים ללא רישוי וכאלה

שמפרים את תנאי הרישיון. במצב זה ניתן לממש את פוטנציאל הגביה כפי

שהוגדר בתקציב.

לדברי מנהל מחלקת רישוי עסקים וסגנו, המחלקה פועלת באופן נמרץ, על מנת שכל

העסקים הפועלים בעיר יהיו בעלי רישיון עסק. למחלקה אין את הפוטנציאל להגיע

להכנסות השנתיות כפי שמופיעות בספר התקציב.

16.5. בהתאם לנתונים שהוצגו בפני הביקורת, כמות העסקים שיש להם רישיון עסק מתוך

כלל העסקים טעוני רישוי, הגיע ל - % 68 מכלל העסקים טעוני הרישוי. על מחלקת

רישוי עסקים להגביר את הפיקוח והאכיפה על עסקים טעוני רישוי הפועלים ללא

רישיון עסק.

16.6. בהתאם לבדיקה מדגמית מקיפה שערכה הביקורת, התנהלות המחלקה בטיפול

מבקשי רישיון עסק הינו טוב.

16.7. מהתרשמות הביקורת עולה, כי המחלקה עושה מאמץ לאכיפת החוק הקשור

לרישוי עסקים, לרבות הגשת כתבי אישום כנגד מפירי חוק.

מכרז 4/19 – שכונת החותרים שלב ב'

1. כללי
 - 1.1 בתחילת חודש ספטמבר 2016 נחתם הסכם גג בין עיריית טירת כרמל ובין משרד הבינוי והשיכון ומשרד האוצר לפיתוח ושיווק של כ – 10,000 יח"ד הכוללים שטחי מסחר.
 - 1.2 על פי הסכם הגג , ביצוע הפיתוח באתרים השונים יהיה באמצעות העירייה , בהתאם ללוחות הזמנים של השיווק המצוינים בהסכם.
 - 1.3 לגבי מתחם החותרים , אושרה תכנית מכ/582 הכוללת , 2,153 יח"ד ו – 1,255 שווה ערך סחיר ובהס"כ 3,408 כולל שו"ע.
 - 1.4 מכרז 4/19 הינו חלק ממתחם שכונת החותרים – שלב ב' והוא כלול במסגרת הסכם הגג הנ"ל.
 - 1.5 חברת פרו – שיא הנדסה בניה ותשתית בע"מ , היא זו שתכננה את מתחם שכונת החותרים והיא זו שמנהלת ומפקחת על ביצוע הפרויקט , לרבות פיקוח וניהול של מכרז 4/19 מול הקבלן המבצע.

2. מטרת הביקורת
- 2.1 לבחון את הליכי המכרז , מקבלת האישור לפרסום המכרז ועד לקבלת החלטה לגבי הקבלן הזוכה במכרז.
- 2.2 לבדוק , האם מנהל האתר עוקב אחר ביצוע העבודה של הקבלן הזוכה.
- 2.3 לבדוק האם מתנהלים יומני עבודה באופן שוטף והאם מתקיימות ישיבות שבועיות.
- 2.4 לבדוק האם התמנה ממונה בטיחות והאם הוא מנהל מעקב שבועי אחר התנהלות הפרויקט , כמתחייב בהסכם.
3. שיטת הביקורת
- 3.1 פגישה עם מהנדס העיר.
- 3.2 פגישה עם היועץ המשפטי של העירייה.
- 3.3 פגישה עם מנהל פרויקטים מטעם החברה המנהלת.
- 3.4 פגישה עם מנהל האתר מטעם החברה המנהלת.
- 3.5 פגישה עם מנהלת חשבונות ראשית של העירייה.

4. הוראות החוק

- 4.1 תקנות העיריות (מכרזים) , התשמ"ח – 1987.
- 4.2 תקנות הפיקוח על העבודה (ממונים על הבטיחות) , תשנ"ו – 1996.
- 4.3 תקנות הבטיחות בעבודה (עבודות בניה) , תשמ"ח 1988.

5. פגישה עם מהנדס העיר

- 5.1 בתאריך 3 בדצמבר 2019 נפגשה הביקורת עם מהנדס העיר , וקיבלה ממנו מידע לגבי הפרויקט והתנהלותו , לרבות מידע לגבי מכרז 4/19 שהוא חלק מהפרויקט.
- 5.2 בפגישה נכת מנהל הפרויקטים מטעם חברת פרו- שיא הנדסה בניה ותשתיות בע"מ.
- 5.3 בהתאם להסכם הגג שנחתם עם משרד הבינוי והשיכון ומשרד האוצר , באחריות העירייה לפתח את השכונה במתכונת של קבלת הרשאות ותקצוב ממשרד השיכון , במסגרת הסכם הגג.
- 5.4 עפ"י האמור בהסכם הגג , היזמים לא משלמים היטלי פיתוח , אלא משרד השיכון גובה את ההיטלים מהיזמים שזכו במכרז ולמעשה , היטלי הפיתוח הם חלק מהמכרז.
- 5.5 כמו כן , עפ"י תנאי הסכם הגג , על העירייה לקבל אישור ממשרד השיכון ליציאה למכרז , הן תקציבית והן הנדסית.

- 5.6 משרד השיכון דואג לקבלת הרשאה , ועל העירייה לעבוד במסגרת ההרשאה.
כאשר מתקרבים לסוף ניצול ההרשאה וידוע שתהיה חריגה בהרשאה, העירייה מבקשת ממשרד השיכון תוספת כדי שלא להיתקע.
- 5.7 כדי לפתח את השטח , התקשרה העירייה עם חברת פרו-שיא הנדסה בניה ותשתית בע"מ, כדי שתכין תוכניות פיתוח , תנהל ותפקח אחר ביצוע העבודות , בהתאם למכרזים שיפורסמו ע"י העירייה (להלן – "החברה המנהלת").
- 5.8 העירייה לא התקשרה בהסכמים עם מתכננים נוספים לפרויקט , אלא כל ההתקשרויות עם מתכננים שונים נחתמו מול חברת פרו-שיא- החברה המנהלת.
- 5.9 החברה המנהלת התקבלה בעירייה ב"ירושה" מ – רמ"י ולא היה כל הליך של התמחרות בין חברות מנהלות.
- 5.10 החברה המנהלת מקבלת על עצמה ניהול , תכנון , פיקוח צמוד ופיקוח עליון באמצעות יועצים שהיא מתקשרת איתם, בתיאום עם העירייה.
- 5.11 לגבי מתכנן שלא מקובל על העירייה , דואגת החברה המנהלת לסיים את ההתקשרות איתו. כל המתכננים שהחברה המנהלת עובדת איתם רשומים במשרד השיכון.
- 5.12 כל מכרז לביצוע בפרויקט , מקודם באותם מקומות שהעירייה סבורה שיש לקדם את הפיתוח באותו מקום , כי יש יזם והתכנון הושלם.

- 5.13 לפני פרסום המכרז, מהנדס העיר מקבל את אישורו של גזבר העירייה, ובכל מקרה, יוצאים למכרז רק לאחר קבלת הרשאה תקציבית ממשרד הבינוי והשיכון.
- 5.14 גזבר העירייה מכין תב"ר בהתאם לאומדן, לקבלת אישור מועצת העיר, ולאחר אישור מועצת העיר, מועבר התב"ר לאישור הממונה על המחוז במשרד הפנים.
- 5.15 לאחר שהממונה על המחוז אישר את התב"ר, מפורסם המכרז לביצוע העבודות, באמצעות החברה למשק וכלכלה.
- 5.16 קיימת חובת רכישת חוברת המכרז לכל קבלן המעוניין להשתתף במכרז.
- 5.17 כמו כן, סיור קבלנים הינו חובה ומפורסם במסגרת פרסום המכרז בעיתונות, כך שקבלן אשר לא השתתף בסיור קבלנים אינו רשאי להשתתף במכרז.
- 5.18 אותם קבלנים אשר רכשו את חוברת המכרז והשתתפו בסיור קבלנים רשאים להגיש את הצעותיהם עד לתאריך הנקוב בפרסום. ההצעות המוגשות מוכנסות לתוך תיבת המכרזים שהיא נעולה ונפתחת רק ביום האחרון הנקוב בפרסום.
- 5.19 ביום האחרון לפרסום המכרז, מתכנסת ועדת מכרזים, המעטפות נשלפות מתוך תיבת המכרזים, נפתחות ע"י יו"ר הוועדה וממוספרות.
- 5.20 לאחר פתיחת המעטפות נרשמים פרטי המציעים שהגישו את הצעותיהם למכרז וסכום ההצעה שנרשם על ידם.
- 5.21 כל ההצעות מועברות לניתוח ועמידה או אי עמידה בתנאי המכרז לחברה המנהלת – פרו-שיא.

- 5.22 החברה מנתחת את ההצעות ובדרך כלל ממליצים על ההצעה הזולה, שעמדה בכל תנאי המכרז.
- 5.23 ועדת המכרזים מתכנסת שוב, מקבלת את הנתונים וממליצה לראש העיר על הקבלן הזוכה במכרז.
6. **סיכום פגישה עם מנהל פרויקטים מטעם החברה המנהלת**
- 6.1 הביקורת קיבלה ממנהל פרויקטים של החברה המנהלת – פרו-שיא את חוברת המכרז עליה חתם הקבלן הזוכה, לרבות חוזה חתום.
- 6.2 כמו כן, נמסר לביקורת העתק מסיכום – פרוטוקול סיור קבלנים מהתאריכים 13.02.2019 ו- 27.02.2019 (להלן – "הפרוטוקול") עליו חתם הקבלן הזוכה.
- 6.3 בסעיף 2 לפרוטוקול נאמר:
- "עדכון – מובא בזאת לעדכון המשתתפים כי פורסמה הודעה בדבר שינוי בתנאי המכרז והארכת מועדים (לוטה גם כנספח לסיכום זה), לאור שינוי סיווג קבלני מ – ג' 5 ל – ג' 4".
- 6.4 לשאלת הביקורת, מדוע היה צורך בשינוי סיווג קבלני מ – ג' 5 ל – ג' 4 ומדוע לא חשבו על כך לפני הפרסום הראשון של המכרז, השיב מהנדס העיר, כי היתה טעות בפרסום הראשוני ומאחר ורצו את השתתפותם של קבלנים נוספים בעלי סיווג נמוך יותר הוחלט לפרסם את המכרז בשנית עם הסיווג הקבלני הנמוך יותר.

- 6.5 בסעיף 4.7 לפרוטוקול נאמר :
- ”הקבלן הזוכה יהיה אחראי בטיחות ראשי באתר ויהיה חייב לעבוד בתיאום עם הקבלנים השונים הפעילים באתר. פעילות זו יש לקחת בחשבון בתמחור ולא ישולם בגינה בנפרד”.
- 6.6 בסעיף 4.11 לפרוטוקול נאמר :
- ”הקבלן הזוכה יעסיק מנהל ביצוע קבוע באתר , יושם דגש על נושא בטיחות באתר. הקבלן המבצע ימנה ממונה בטיחות בעל רישיון לעבוד כממונה בטיחות. ממונה הבטיחות יערוך סיור אחת לשבוע לפחות וישתתף בישיבה שבועית בה יציג את הדו”ח שהוציא בנושא בטיחות”.
7. ההתנהלות במכרז
- 7.1 תב”ר 620 ע”ס 45 מש”ח להשלמת עבודות פיתוח שלב ב’ אושר ע”י מועצת העיר בישיבתה מיום 24.02.2019 וע”י הממונה על המחוז בתאריך 07.03.2019.
- 7.2 בתאריך 22.01.2019 נשלח מכתב ע”י העירייה לחברה למשק וכלכלה לפרסום מכרז 4/19 – עבודות פיתוח שלב ב’ – מתחם החותרים. סיור קבלנים בתאריך 12.02.2019 שעה 11:00. מועד אחרון להגשה 18.03.2019 בשעה 12:00.
- 7.3 המכרז פורסם ע”י החברה למשק וכלכלה בתאריך 28.01.2019.

- 7.4 בתאריך 19.02.2019 פרסמה העירייה בעיתונות תיקון למכרז, ובו הודיעה העירייה כי סיווג הקבלנים יתוקן לסיווג ג'4.
- פרסום התיקון למכרז פורסם בעיתונים ה"ארץ" ו- "ישראל היום". סיור קבלנים חובה נוסף יתקיים ביום 27.02.2019 שעה 11:00. מועד להגשת שאלות הבהרה יהיה בתאריך 07.03.2019 בשעה 14:00. מועד להגשת ההצעות יהיה עד לתאריך 25.03.2019 בשעה 12:00.
- 7.5 נמסרו לביקורת תשובות לשאלות הבהרה שנשאלו ע"י הקבלנים המציעים, שניתנו ע"י העירייה בתאריכים 10.03.2019 – ו – 13.03.2019.
- 7.6 בסיור קבלנים השתתפו 14 קבלנים.
- 7.7 נמסרה לכל משתתפי המכרז הבהרה בכתב ובה נאמר "כי על אף האמור בפרק ד' במסמכי המכרז בדבר אופן הגשת הצעות ובדיקתן, בדיקת ההצעות תתבצע לפי כלל משרד הבינוי והשיכון וכאמור בסעיף 9.7.1 לנספח ד' להסכם הגג אשר נחתם בין עיריית טירת כרמל ובין משרד הבינוי והשיכון, המצ"ב למסמך הבהרה זה. לאמור, הקבלנים יתחרו על גובה ההנחה או תוספת שיציגו למכרז והכל לפי כלל המשרד הנהוגים באותה עת. כל משתתף יחתום ויאשר מסמך זה".
- 7.8 בתאריך 25.03.2019 נפתחו מעטפות המכרז. הוגשו 5 הצעות אשר הועברו לבדיקתם של מהנדס העיר, יועמ"ש ומשהב"ש, לקבלת החלטה. מסמך ברוח הדברים הנ"ל נחתם ע"י יו"ר ועדת מכרזים.

- 7.9 בתאריך 01.04.2019 התכנסה ועדת מכרזים וקבעה כי :
 "ההצעות הועברו לבדיקת חברת הניהול ומהנדס העירייה . צורפה טבלת ההשוואה.
 ההצעה הזולה ביותר היא של חברת " אחים בין רחמים בע"מ".
 העתק מהטבלה נמסר לחברי הוועדה.
 לפיכך , ההצעה של חברת "אחים בן רחמים", ע"ס 29,636,947 ₪ היא ההצעה הזוכה".
 המסמך נחתם ע"י יו"ר ועדת מכרזים.
- 7.10 בתאריך 07.04.2019 נשלח מכתב לראש העיר ע"י היועץ המשפטי של העירייה
 ובו נכתב כי :
 "הריני להביא לידיעתך כי בישיבת ועדת המכרזים מיום 01.04.2019 הוחלט להמליץ
 על הצעת חברת "אחים בין רחמים בע"מ" ע"ס – 29,636,947.44 ₪ כההצעה הזוכה
 במכרז זה."
- 7.11 ראש העיר אישר בחתימתו את הקבלן שהומלץ ע"י הוועדה , כקבלן הזוכה במכרז.
- 7.12 בתאריך 05.05.2019 חתם הקבלן הזוכה על הסכם ההתקשרות , לרבות הנספחים
 השונים כפי שהתחייב ולרבות חוברת המכרז כפי שהוגשה על ידו עם % ההנחה
 שהגיש.
- 7.13 נמסרו לביקורת העתקים של הערכות לביצוע והביטוחים השונים. כמו כן ,
 נמסר לביקורת העתק קבלה מתאריך 13.02.2019 ע"ס 10,000 ₪ ששילם
 הקבלן הזוכה בגין רכישת חוברת המכרז.

7.14 בתאריך 08.05.2019 ניתן לקבלן הזוכה צו התחלת עבודה בחתימת מהנדס העיר לפיו :

"בהתאם לחוזה החתום ביניכם ובין עיריית טירת כרמל מתאריך 05.05.2019 , עליכם להתחיל בביצוע העבודות בפרויקט הנ"ל תוך 14 יום מיום קבלת מכתב זה ולסיים תוך 18 חודשים".

8. פגישה עם מפקח/מנהל אתר

8.1 בתאריך 31.12.2019 נפגשה הביקורת עם המפקח / מנהל האתר (להלן – " מנהל האתר") מטעם החברה המנהלת.

8.2 הפגישה התקיימה באתר בניה.

8.3 לדברי מנהל האתר הוא נמצא באתר כל יום במשך יום העבודה.

8.4 מוקדי הביצוע בשלב ב' הם :

1. רחוב נרקיסים – וייצמן כולל 3 כיכרות. שיקום / הרחבה/שפת רחוב , החלפת תשתיות מים וביוב ומערכת ניקוז חדשה.
2. הארכת מובל ניקוז בכיכר נרקיסים / וייצמן כולל שיקום הקיים.
3. ביצוע נחל גלים בצורתו הסופית + עבודות בפארק הצפוני.
4. כבישים 6 , 9 , 10 – עבודות פיתוח סופי , גינון, תאורה , שפת רחוב ועיר חכמה.
5. כביש 11 (סמוך לאנדרטה) – ברמת שלב א' שלו.
6. כביש 18 דרומי (גישה למחנה חיל הים) – ברמת שלב א' שלו.

- 8.5 אחת לחודש , בודק ומאשר מנהל האתר את החשבונות המוגשות ע"י הקבלן המבצע בהתאם לכיצוע בפועל של העבודות באותו חודש.
- 8.6 מהנדס העיר חותם על החשבון המתוקן והמאושר שמנהל האתר מוציא , ולאחר מכן החשבון עובר לבקרה של משהב"ש לאישור.
- 8.7 לאחר אישור הבקר במשהב"ש עובר גזבר העירייה שוב על החשבון ומאשרו ולאחר מכן משהב"ש מעביר את הכסף לעירייה, אשר דואגת להעבירו לקבלן.
- 8.8 לשאלת הביקורת , לא מונה ממונה בטיחות באתר.
- 8.9 הביקורת היסבה את תשומת ליבו של מנהל האתר כי מינוי ממונה בטיחות באתר הינו חובה והוא חלק מתנאי ההסכם עליו התחייב הקבלן.(ראה סעיף 6.6 לעיל)
- 8.10 מנהל האתר התחייב לדאוג לכך שימונה ממונה בטיחות לאלתר, העתק מתעודת ההסמכה של ממונה הבטיחות תועבר לביקורת.
- 8.11 כמו כן , ממונה הבטיחות יערוך סיור בטיחות באתר לפחות פעם אחת בשבוע ויוציא מסמך על כך.
- 8.12 בתאריך 16.01.2020 נערך דוח ראשון של ממונה בטיחות באתר, ובתאריך 10.02.2020 נערך דוח שני . תעודת ההסמכה של ממונה הבטיחות הועברה אלי בתאריך 20.02.2020.

- 8.13 בשיחה שקיימתי עם מנהל האתר הודעתי לו , כי עליו להקפיד שממונה בטיחות באתר יערוך דוח אחת לשבוע.
- 8.14 הביקורת סבורה , כי כאשר מנהל פרויקט ע"י חברה מנהלת חיצונית , על מהנדס העיר , או מי מטעמו לעקוב ולבדוק כי כל תנאי המכרז מיושמים והחברה המנהלת פועלת בהתאם.
9. יומני עבודה
מנהל האתר הציג בפני הביקורת את יומני העבודה המנוהלים על ידו באתר הבניה. לדעת הביקורת , יומני העבודה מנוהלים כהלכה וברצף.
10. ישיבות אתר שבועיות
מנהל האתר הציג בפני הביקורת פרוטוקולים מישיבות האתר המתקיימות אחת לשבוע. לדעת הביקורת , הפרוטוקולים מפורטים ומנוהלים כהלכה וברצף שבועי.
11. אישור מנהל עבודה
מנהל האתר הציג בפני הביקורת אישור של מנהל עבודה באתר מתוך מאגר בעלי תפקידים בתחום הבטיחות בעבודה – נותני שירות.

12. פגישה עם היועץ המשפטי של העירייה
- 12.1 כעיקרון , כל מכרז שיוצא מהרשות המקומית , הכנתו המקצועית נתונה לכל מחלקה רלבנטית המטפלת בתחום המכרז.
- 12.2 במקרה זה , מחלקת הנדסה אמורה להכין אומדנים בהתאם להיקף המכרז והאומדן, בהתאם להמלצת היועצים החיצוניים , בשיתוף עם מהנדס העיר , נקבע הסיווג הקבלני הנדרש מהמזעירים , משתתפי המכרז.
- 12.3 תפקיד היועמ"ש הוא לבדוק את התנאים המשפטיים , ובכלל זאת נוסח החוזה, הערכות הבנקאית , מסמכי הביטוח , ומסמכי התקשרות אחרים הנדרשים לצורך חתימה עם המזעיר הזוכה.
- 12.4 אין זה מתפקידו של היועמ"ש להתערב בנושאים מקצועיים ואף אין לו את הידע הנדרש לקביעת סיווגים , ענפים וכיוצא בזה.
- 12.5 במקרה הספציפי הנ"ל , החליט מהנדס העירייה ועל פי שיקול דעתו המקצועי לשנות את סיווג הקבלני הנדרש מהמזעירים המעוניינים להשתתף במכרז , בהתאם להיקף ביצוע העבודות , ועל העירייה מוטלת החובה לפעול עפ"י התקנות ולפרסם את דבר השינוי , באותם אמצעים בהם פרסמה את המכרז הפומבי הראשון (בעיתונים ובאתר העירייה).
- 12.6 כמו כן , במצבים בהם שונו תנאי המכרז לאחר סיום קבלנים , על העירייה להודיע לכל הקבלנים שהשתתפו בסיור הקבלנים אודות השינוי.

13. תשלום ע"ח ששולמו לקבלן

- 13.1 בתאריך 18.02.2020 הוצג בפני הביקורת כרטיס הנהלת חשבונות , ובו מפורטים התשלומים ששולמו לקבלן עד היום , לפי הפירוט כדלהלן :
- 13.2 בתאריך 05.11.2019 שולם לקבלן תשלום חלקי 1 ע"ס - 659,582 ₪.
- 13.3 בתאריך 05.12.2019 שולם לקבלן תשלום חלקי 2 ע"ס – 2,278,857 ₪.
- 13.4 בתאריך 20.01.2020 שולם לקבלן תשלום 3 ע"ס – 2,287,569 ₪.
- 13.5 בתאריך 12.02.2020 שולם לקבלן תשלום 4 ע"ס – 1,300,275 ₪.
- 13.6 בסה"כ שולם לקבלן עד היום ע"ח ביצוע העבודות סך של – 6,526,283 ₪.

14. סיכום ומסקנות
- 14.1 בתחילת חודש ספטמבר 2016 נחתם הסכם גג בין עיריית טירת כרמל ובין משרד הבינוי והשיכון ומשרד האוצר לפיתוח ושיווק של כ – 10,000 יח"ד הכוללים שטחי מסחר.
- 14.2 מכרז 4/19 הינו חלק ממתחם פיתוח שכונת החותרים.
- 14.3 העירייה פרסמה מכרז ראשון באמצעות החברה למשק וכלכלה בתאריך 28.01.2019.
- 14.4 העירייה החליטה לתקן את המכרז , כך שירד הסיווג הקבלני ל – ג'4 ובגין כך פרסמה שוב את המכרז בעיתונות עם התיקון של הסיווג הקבלני , בתאריך 19.02.2019.
- 14.5 בהתאם להסכם שנחתם עם הקבלן שזכה במכרז , עליו למנות ממונה בטיחות, ולערוך דוח בטיחות אחת לשבוע לפחות. (ראה סעיף 6.6. לעיל).
- ממונה הבטיחות מונה רק בחדש ינואר 2020 ובתאריך 16.01.2020 ערך ממונה הבטיחות דוח ראשון בענייני בטיחות באתר ודוח שני נערך על ידו בתאריך 10.02.2020 תעודת ההסמכה של ממונה הבטיחות נשלחה לביקורת רק בתאריך 20.02.2020.
- לא קיימת הקפדה על עריכת דוח בטיחות אחת לשבוע.

14.6 הביקורת סבורה , כי כאשר מנוהל פרויקט ע"י חברה מנהלת חיצונית , על מהנדס העיר , או מי מטעמו לעקוב ולבדוק כי כל תנאי המכרז מיושמים והחברה המנהלת פועלת בהתאם.

14.7 נמסרו לביקורת העתקים של הערכות לביצוע והעתקים מהביטוחים השונים אותם התחייב הקבלן להמציא לעירייה.

14.8 הוצגו בפני הביקורת יומני עבודה המנוהלים ע"י מנהל האתר . לדעת הביקורת, יומני העבודה מנוהלים כהלכה וברצף.

14.9 הוצגו בפני הביקורת פרוטוקולים משיבות אתר שבועיות. לדעת הביקורת , הפרוטוקולים מפורטים ומנוהלים כהלכה וברצף שבועי.

14.10 הוצג בפני הביקורת אישור מנהל עבודה באתר מתוך מאגר בעלי תפקידים בתחום הבטיחות בעבודה – נותני שרות.

הערת הביקורת

לאחר סיום כתיבת דוח הביקורת ועריכתו , המציא מנהל האתר לביקורת 4 דוחות נוספים שערך ממונה הבטיחות באתר בתאריכים 11.03.2020 , 22.03.2020 , 02.04.2020 , 16.04.2020 – ו

מחיקת חובות ארנונה – בדיקה מדגמית

לבקשת מנהל תחום רשויות מקומיות מחוז חיפה – משרד הפנים

1. כללי

- 1.1. בחודש נובמבר 2018, אישר הממונה על המחוז במשרד הפנים את בקשת העירייה למחיקתם של 1,630 בעלי חובות עבר, שחובותיהם לעירייה בגין ארנונה התיישנו או שלא ניתנים לגביה.
- 1.2. סך כל מחיקת החובות שאושרו ע"י הממונה על המחוז, הסתכמו בסך של כ – 220 מ"ש"ח.
- 1.3. במהלך תהליך המחיקה, בוצעו הליכי גביה בגין חובות עבר, ונגבה סך של כ – 25 מ"ש"ח.
- 1.4. נתבקשתי ע"י מר מרק ויין, מנהל תחום רשויות מקומיות מחוז חיפה, לבדוק מספר בקשות שהוגשו למחיקה ואושרו.

2. מטרת הביקורת

- 2.1. לבדוק מספר בקשות שזהותן נמסרו לביקורת.
- 2.2. לוודא, שאותם מבקשי הבקשות שאושרו למחיקה עומדים בתנאי המחיקה.

שיטת הביקורת .3

- 3.1 פגישה עם היועץ המשפטי של העירייה ועם מנהל מחלקת הגביה בעירייה.
- 3.2 עיון במסמכים שנמסרו לביקורת ע"י מנהל מחלקת הגביה הקשורים לאותן בקשות.

ממצאי הביקורת .4

- 4.1 בתאריך 17 בדצמבר 2019, נפגשה הביקורת עם היועץ המשפטי של העירייה ועם מנהל מחלקת הגביה.
- 4.2 מנהל מחלקת הגביה המציא לביקורת את כל המסמכים הרלבנטיים, הקשורים לבעלי החוב, שהבדיקה לגביהם נתבקשה ע"י מנהל תחום רשויות מקומיות – מחוז חיפה.

להלן תוצאות הבדיקה .5

- הוצגו בפני 3 התיקים שלהלן : (מפאת צנעת הפרט, לא נרשם בדוח שם החייב, אלא מספר המשלם שלו)
1. מס' משלם 525500 :
- הנ"ל צבר חובות במשך שנים רבות ובסך כולל של 576,428.20 ₪, נכון ליום הגשת הבקשה למחיקת החוב מרץ 2016.
- בחודש נובמבר 2018 אישר הממונה על המחוז את המחיקה, בגין החוב שהתיישן ושאינו ניתן לגביה, כאמור לעיל.
- אדגיש, כי המחיקה אושרה עד לשנת 2009 כולל, ויתרת הסכום שנותרה לגביה עד להיום שולמה ע"י הנישום בסך 95,000 ₪, בכפוף לתשלום חיוב שוטף בהוראת קבע.

2. מס' משלם 912500 :

מדובר בחברה המחזיקה בשטחים מסחריים בפארק התעשייה טירת כרמל המושכרים מפעם לפעם למחזיקים שונים.
עד שנת 2004/5 חויבו המחזיקים לפי מספר נכס ולא לפי מספרי זהוי או ח.פ. והחובות שנוצרו במהלך תקופת השכירות ע"י השוכרים השונים , נזקפו לחובת המשכיר – החברה עם פינוי נכס ע"י השוכרים.
עלי לציין , כי מדובר בחובות מסופקים שמרביתם נוצרו עד שנת 2004/5.
סכום החוב למחיקה כפי שהוגש ע"י העירייה לממונה על המחוז במשרד הפנים ואושר למחיקה עמד ע"ס – 14,172.10 ₪.

3. מס' משלם 512066382 :

מדובר במכנה המשמש למסחר ותעשייה בבעלות החברה. החברה השכירה שטחים מסחריים לשוכרים שונים אשר התחלפו מפעם לפעם , וחלקם צבר חובות בגין אי תשלום ארנונה.
מדובר בחובות ישנים שמרביתם נוצרו לפני שנת 2004 והתיישנו.
סכום החוב למחיקה כפי שהוגש ע"י העירייה לממונה על המחוז במשרד הפנים ואושר למחיקה עמד ע"ס 438,978.90 ₪.

6. סיכום ומסקנות

בהתאם למסמכים שהוצגו בפני הביקורת ע"י מנהל מחלקת הגביה , ובהתאם להסברים שנמסרו לביקורת , הן ע"י מנהל מחלקת הגביה והן ע"י היועץ המשפטי של העירייה , נראה , כי לא נפל כל פגם מצד העירייה , בהגשת הבקשות הנ"ל , שהוגשו למחיקה לממונה על המחוז במשרד הפנים ואושרו על ידו.
יחד עם זאת , הביקורת סבורה , כי להבא , על העירייה לבצע מאמצים נוספים , על אלו שנעשו , להקטנת התופעה של צבירת חובות , עוד כאשר החובות קטנים וניתנים לגביה , ולא לאפשר צבירת חובות גדולים.

מעקב
אחר תיקון ליקויים
משנים קודמות

מעקב אחר תיקון ליקויים משנים קודמות

מס' סידורי	הליקוי שנרשם בשנים קודמות	נכלל כבר בדוח משנת	מצב לחודש מרץ 2020
------------	---------------------------	--------------------	--------------------

החברה למוסדות חינוך

1.	כגני ילדים , שבהם פתיחת הדלת היתה לכיוון הגלגלון מומלץ להפוך את פתיחת הדלת ולחילופין, להסיר את הדלת כך שהגישה לגלגלון תהיה פנויה מכל מחסום שהוא	2007	בשיחה שקיימתי עם מהנדס העיר, עובד מטעמו עורך סיורים בכל גני הילדים בעיר. העובד נתבקש לציין את כל הגנים אשר אשר בהם פתיחת הדלתות חוסמות את הגלגלונים.
----	---	------	--

אחזקתם של המקלטים הציבוריים בעיר

2.	בעיר פועלים 2 מקוואות כאשר לאחד מהם יש רישיון עסק ואילו לשני אין רישיון , מאחר לדברי מנהל מחלקת רישוי עסקים לא הוצג בגינו טופס 4. יש להסדיר מתן טופס 4 והוצאות רישיון עסק בהקדם.	2012	המשרד לענייני דתות לקח על עצמו לטפל בעניין.
3.	נמסר לביקורת , כי לא הוצא למע"ש רישיון עסק מאחר ולא ניתן לו טופס 4 . יש להסדיר מתן טופס 4 למע"ש והוצאת רישיון עסק בהקדם.	2012	התב"ע בהפקדה , ולאחר ההפקדה יוצא היתר בניה.

מעקב אחר תיקון ליקויים משנים קודמות

מס' סידורי	הליקוי שנרשם בשנים קודמות	נכלל כבר בדוח משנת	מצב לחודש מרץ 2020
4	יש להסדיר רישיונות עסק לעסקים הפועלים במתחמים קניון לב העיר וניצב"א.	2012	מתחם ניצב"א התפנה. לגבי קניון לה העיר, הועברו בקשות לכל הגורמים החיצוניים באופן פרטני לכל עסק בנפרד, לפחות לגבי מחצית מבעלי העסק, יש לציין, כי על בעלי העסק לעמוד בתנאים של קניון למרות שמדובר בעסקים שאינם מאוגדים תחת גורם אחד.

התקשרות עם ספקים

5..	העירייה לא מינתה מביין עובדים מנהל רכש. לעומת זאת, מועצת העיר החליטה למנות את מנהלי המחלקות כמנהלי רכש, איש איש במחלקתו, וזאת כדי לחסוך בכח אדם.	2015	אין שינוי
-----	--	------	-----------

אישור מקום חניה לרכב נכה

6	הגיע הזמן למחשב את כל הבקשות והאישורים שניתנו להקצאת מקום חניה לרכב נכה, כך שכל הנתונים יישמרו ויהיו ניתנים לאיתור באופן מיידי כמו כן, יהיה מעקב אחר מספר מקומות החניה שהוקצו לנכים ומיקומם.	2015	2 עובדי עירייה מעלים למחשב את כל נושא האישורים למקום חניה לרכב נכה.
---	--	------	---

מעקב אחר תיקון ליקויים משנים קודמות

מס' סידורי	הליקוי שנרשם בשנים קודמות	נכלל כבר בדוח משנת	מצב לחודש מרץ 2020
7.	בפארק נחל גלים, תעלות הניקוז במזרקה (שאינה פעילה) שבורות ומהוות סכנה, בעיקר לילדים. כמו כן, אלמנט המפלצת המוצב בגן העשוי מבטון מהווה מקור משיכה למשחק ע"י הילדים. האלמנט לא נבדק באופן שוטף ע"י איש בטיחות.	2015	לדברי מהנדס העיר, כל הפתחים במפלצת נסגרו ברשתות ניירוסטה, כך שהילדים לא יכולים להיכנס פנימה. למעשה, המפלצת כיום היא פסל סביבתי.
8.	יש לטפל בשרת המצוי כיום בעירייה לאור גילו ולאור גודלו.	2016	השרת הישן לא קיים בעירייה, וכיום, ישנו שרת גדול יותר המנוהל ע"י המנמ"ר בחדר שרתים.
9.	יש למקם את נקודות פינוי האשפה. שלא בצמוד לכביש. כדי להימנע מפגיעה של כלי רכב.	2016	הוגשה בקשה לתוכנית העבודה לשנת 2020. לא אושר תקציב לפעילות זו.
10.	יש להיערך להקמת מסתורי אשפה בכל אותם מקומות שעדיין אין בהם מסתורי אשפה, לרבות רחוב ז'בוטינסקי ששופץ.	2016	ראה הערה 9.

מעקב אחר תיקון ליקויים משנים קודמות

מס' סידורי	הליקוי שנרשם בשנים קודמות	נכלל כבר בדוח משנת	מצב לחודש מרץ 2020
<u>מעקב אחר השימוש ברכבי העירייה</u>			
11.	יש להגדיר את תפקידו של אחראי רכב בעירייה ולקבוע את אחריותו.	2017	עדיין לא נעשה דבר.
12.	יש לוודא, כי המשתמשים ברכבים המסחריים של העירייה פועלים עפ"י ההנחיות וההוראות המפורטות בטופס " התחייבות עובד המקבל רכב עירייה (כולל ליסינג)"	2017	המנהלים בעירייה קיבלו במהלך שנת 2019 רכבים פרטיים בליסינג ומשלמים בגינם שווי שימוש.

מעקב אחר תיקון ליקויים משנים קודמות

מס' סידורי	הליקוי שנרשם בשנים קודמות	נכלל כבר בדוח משנת	מצב לתודש מרץ 2020
<u>התנהלות בנושאי מינהלה בבית ספר " שיפמן "</u>			
	13. לגבי הפעלת הקיוסק בתוך מיתחם בית הספר , יועמ"ש יוציא למחזיק מכתב ובו יודיע לו כי הוא מחזיק במבנה שלא כדין ולכן עליו לפנותו.	2017	הושגה הבנה עם המחזיק , שבסוף שנת הלימודים הנוכחית הוא יפנה את המקום.
	14. היועמ"ש יקדם הוצאת מכרז להפעלת קיוסק בתוך מיתחם בית הספר , ובתנאי המכרז יוסדר , בין היתר , גם הפיקוח על מצרכי המזון הנמכרים לתלמידים.	2017	המכרז טרם פורסם כנראה שיפורסם לקראת סוף חודש יוני 2020. הפיקוח על המזון יהיה לפי הנחיית משרד החינוך.

מעקב אחר תיקון ליקויים משנים קודמות

מס' סידורי	הליקוי שנרשם בשנים קודמות	נכלל כבר בדוח משנת	מצב לחודש מרץ 2020
<u>המחלקה לשרותים חברתיים</u>			
15.	יש לערוך מעקב ובדיקות אחר רכבי ההסעה, כדי לוודא שהוראות התקנות מיושמות הלכה למעשה.	2018	לדברי אחראי רכב בעירייה הוא מבצע מעקבים שוטפים.
16.	יש לדרוש מנהגי ההסעות והמלוות להמציא אישור משטרה המאשרים, כי אין להם עבר פלילי בנושא עבירות מין.	2018	העניין מבוצע
17.	יש לדרוש מהמלוות להמציא אישורים/ תעודות המאשרים, שהן עברו קורס עזרה ראשונה, לרכבות החיאה.	2018	לדברי מנהלת המחלקה לשרותים חברתיים, המלוות עברו קורס עזרה ראשונה. תבקש מהן להמציא תעודה המאשרת שאכן עברו את הקורס.
18.	יש לדרוש מחברות ההסעה, להמציא לעירייה, אישור של קצין בטיחות בתעבורה בתוקף, לגבי כשירותו ותקינותו של כל אחד מרכבי ההסעה, אחת ל-3 חדשים.	2018	לדברי אחראי רכב בעירייה הוא מקפיד לדרוש אחת ל-3 חדשים אישור כשירות.
19.	יש לתעד את הביקורת שנעשות מפעם לפעם ע"י אחראי רכב בעירייה וע"י אחראית על נושא ההסעות מצוות שיקום במחלקה, הן לגבי רכבי ההסעה והנהגים, והן לגבי המלוות.	2018	נערכות ביקורות ללא תיעוד.

מעקב אחר תיקון ליקויים משנים קודמות

מס' סידורי	הליקוי שנרשם בשנים קודמות	נכלל כבר בדוח משנת	מצב לחודש מרץ 2020
20.	יש לעקוב ולוודא, שאם אחת מהמלוות נעדרת מהעבודה, על חברת כח אדם המעסיקה את המלווה, להביא במקומה מלווה, שתהיה כשירה עפ"י התקנות, להסעת ילדים ופעוטות עם מוגבלויות.	2018	לדברי מנהלת המחלקה לשרותים חברתיים, היה והמחליפה הופכת להיות קבועה, אזי מקפידים על כך. לגבי החלפה קצרה לא ניתן לדרוש מהמחליפה שיהיו כל הכשירויות.
בטיחות מתקני ספורט ומגרשי ספורט			
<u>בבתי הספר וברחבי העיר</u>			
21.	לדברי מהנדס העיר, קיים נוהל לא רשום לבדיקת מתקני הספורט בבתי הספר. לא קיים נוהל לבדיקת מתקני ספורט ברחבי העיר.	2018	העניין יובא להכרעתו של מנכ"ל העירייה, לגבי זהותו של האחראי על תקינותם של מתקני הספורט.
<u>הערת הביקורת – אין לסמוך על המזל.</u>			
יש לקבוע נוהל כתוב מחייב לבדיקת כל מתקני הספורט ותדירות הבדיקה. כמו כן, ממליצה הביקורת, לנהל תיק בטיחות לכל מגרש ספורט, אולם ספורט, הן בבתי הספר והן ברחבי העיר שבו יצוינו מועדי הבדיקות, הליקויים שנתגלו, ומועד ביצוע תיקון הליקויים.			

מעקב אחר תיקון ליקויים משנים קודמות

מס' סידורי	הליקוי שנרשם בשנים קודמות	נכלל כבר בדוח משנת	מצב לחודש מרץ 2020
22.	בסיור שערכה הביקורת, נתגלו ליקויי בטיחות רבים באולמות הספורט ובמגרשי הספורט שבבתי הספר בעיר, כמפורט בדוח. מהתרשמות הביקורת, הדבר נובע כתוצאה מתחזוקה שוטפת לקוייה של מתקני הספורט. מומלץ, להתקשר עם בודק מוסמך, שיבדוק את כל מתקני הספורט, הן בבתי הספר והן ברחבי העיר, ולתקן את הליקויים שיתגלו בהתאם לממצאים שיתגלו על ידו.	2018	לדברי מהנדס העיר, המתקנים הישנים הוחלפו למתקנים חדשים. בוצע ריבוד במגרשי הספורט החיצוניים, כולל סימון המגרשים.
23.	מאחר וחלק ממפגעי הבטיחות במגרשי הספורט נובע ממעשי ונדליזם, מומלץ, להתקין מצלמות במגרשי הספורט כדי שיתעדו את מעשי הונדליזם.	2018	מהנדס העיר ממליץ, כי הטיפול בהתקנת מצלמות יעבור למנמ"ר העירייה, בכפוף לאישורו של מנכ"ל העירייה.
24.	הביקורת סבורה, כי יש לאסור שימוש במתקני ספורט שנמצאו בהם ליקויי בטיחות, עד לתיקון הליקויים.	2018	ראה הערה 22

מעקב אחר תיקון ליקויים משנים קודמות

מס' סידורי	הליקוי שנרשם בשנים קודמות	נכלל כבר ברוח משנת	מצב לחודש מרץ 2020
<u>היערכות העירייה לחורף</u>			
	25. לא קיימים נוהלים כתובים ומפורטים, המגדירים את הבדיקות והפעולות שיש לעשות לפני תחילת הגשמים, ומי מעובדי או מנהלי העירייה עושה מה ומתי.	2018	לא קיים נוהל כתוב. המחלקה לחזות העיר מבצעת לקראת כל החורף את כל הטיפול שבאחריות המחלקה.
	26. לדברי מנהל מחלקת חזות העיר, מספר עובדי הניקיון והגינון לא עונה על צורכי המחלקה ועל המטלות המוטלות עליה, נוספו שכונות חדשות בעיר, אך כמות כח האדם במחלקה נשאר כבעבר.	2018	בתכנית עבודה לשנת 2020 אושרו למחלקה 5 עובדים נוספים לטיאוש רחובות ובסה"כ 10 עובדים. מצבת העובדים מספיקה למצב כיום אך יש להגדילה לפני איכלוס שכונת החותרים.
	27. לדברי מהנדס העיר, לא נבדקים באופן יזום עמודי התאורה לפני החורף, בדגש, על בדיקת בסיס העמודים, כדי לוודא שאינם חלודים. הביקורת סבורה כי יש לערוך בדיקה מקדמית של תקינות העמודים לפני החורף ולערוך דוח מפורט היכן נתגלו, אם נתגלו עמודי תאורה שבסיסם רקוב.	2018	לדברי מהנדס העיר, בשנתיים האחרונות הוחלפו כ- 300 עמודי תאורה ופנסים ישנים. חשמלאי העירייה עורך בדיקות ומחליף בהתאם למצב העמודים.
	28. רשות הניקוז אמורה לנקות את נחל גלים. בפועל, רשות הניקוז לא מוכנה לקחת על עצמה את ניקיונו של נחל גלים. לדעת הביקורת יש לבדוק אם ניתן לחייב את רשות הניקוז לנקות את נחל גלים כדי שהוצאה לא תיפול על העירייה.	2018	בשנת 2019 רשות הניקוז נתנה פיתרון חלקי לניקוי של נחל גלים. העירייה נאלצה לפנות בעצמה את הפסולת שלא פונתה ע"י רשות הניקוז.

תיקון אחר תיקון ליקויים משנים קודמות

מס' סידורי	הליקוי שנרשם בשנים קודמות	נכלל כבר בדוח משנת	מצב לחודש מרץ 2020
------------	---------------------------	--------------------	--------------------

מעקב אחר מספר ק"מ שנתיים ותצורות דלק שנתית

של רכבי העירייה בשנת 2018

29. מעיון בתצורות הדלק של רכבי העירייה לשנת 2018 עולה , כי תצורות הדלק של רנו קנגו גבוהה בהרבה מתצורות הדלק של סיטרואן ברלינגו , ויש לתת את הדעת על כך.	2018	במהלך שנת 2018 הוחלפו מרבית הרכבים המסחריים שהיו מוחזקים ע"י מנהלי המחלקות בעירייה ברכבי ליסינג תפעולי עליהם משלמים מנהלי המחלקות שווי שימוש כחוק.
---	------	--

ההיבט החוקי לביקורת העירייה

פקודת העיריות בנושא מבקר העירייה

ועדה לענייני ביקורת

- 149 ג' (א) המועצה תבחר מבין חבריה ועדה לענייני ביקורת, שתפקידה לדון בכל דוח של מבקר המדינה ושל נציב תלונות הציבור על הביקורת בעירייה, בכל דוח של משרד הפנים על העירייה ובכל דוח של מבקר העירייה, ולעקוב אחרי תיקון הליקויים שהעלתה הביקורת, והיא רשאית לדון בכל דוח ביקורת אחר על העירייה שהוגש לפי דין; הועדה תגיש למועצה את סיכומיה והצעותיה.
- (ב) מספר חברי הועדה לא יעלה על שבעה. הרכב הועדה יהיה תואם, ככל שניתן, את ההרכב הסייעתי של המועצה. ראש העירייה, סגניו וחברי ועדת ההנהלה לא יהיו חברים בוועדה לענייני ביקורת.
- (ג) (1) יושב ראש הועדה לענייני ביקורת יהיה מהאופוזיציה ולא יכהן כדירקטור בהנהלת גוף עירוני מבוקר; לענין סעיף זה יראו את יושב ראש הועדה לענייני ביקורת כשייך לאופוזיציה אם התקיימו בסיעתו, בין היתר, לפחות כל אלה:
- (א) סיעתו שונה מסיעתו של ראש העירייה;
 - (ב) לסיעתו אין ייצוג בוועדת ההנהלה;
 - (ג) מסיעתו לא מונו סגנים לראש העירייה;
 - (ד) סיעתו אינה קשורה בהסכם המתייחס לכהונת ראש העירייה או ניהול העירייה.
- (2) היו הסיעות כולן מיוצגות בוועדת ההנהלה או ישנה במועצה סיעה אחת בלבד, יהיה יושב ראש הועדה לענייני ביקורת מי שהתקיימו בו לפחות כל אלה:
- (א) הוא אינו חבר בוועדת ההנהלה;
 - (ב) הוא אינו מכהן כיושב ראש ועדת הכספים או המכרזים.
 - (ג) הוא אינו מכהן כדירקטור בגוף עירוני מבוקר.
 - (ד) סיעתו שונה מסיעתו של ראש העירייה, אם יש במועצה יותר מסיעה אחת.

- 170 (ב) (1) במהלך מינוי למשרת גזבר, יועץ משפטי, מבקר, מהנדס, מנהל כללי או פקח, תונח לפני ועדת המכרזים חוות דעתו של היועץ המשפטי של העירייה, בדבר קיום הרשעה של המועמד בעבירה שבשל אופייה, חומרתה או נסיבותיה אין הוא ראוי לשמש בתפקיד; במהלך מינוי למשרת יועץ משפטי תונח לפני ועדת המכרזים חוות דעת כאמור, על ידי היועץ המשפטי של משרד הפנים; החליטה ועדת המכרזים בניגוד לחוות דעתו של היועץ המשפטי, תחליט המועצה בענין מינוי אדם למשרה כאמור; בפסקה זו, "פקח" – לרבות נושא משרה בעירייה הממלא תפקידי פיקוח.

מינוי עובדים ללשכת מבקר העירייה

- 170 (ה) ראש העירייה בהסכמת מבקר העירייה, ימנה עובדים ללשכת מבקר העירייה בהתאם לתקנים שיקבע שר הפנים בתקנות ועל – פי האמור בהוראות סעיפים קטנים (א) עד (ד). תקנים לפי סעיף קטן זה, יקבעו בידי השר, בהתחשב במספר התושבים, בתחומה של העירייה ובגודל תקציבה השנתי.
- (ה 1) לא ימונה עובד ולא יכהן אדם כעובד ביקורת בלשכת מבקר העירייה, אלא אם כן התקיימו בו הוראות סעיף 167 (ג) (1) עד (4).
- (ה 2) על אף הוראות סעיף קטן (ה1), רשאי ראש העירייה, בהסכמת מבקר העירייה לאשר מינוי של אדם אשר לא נתמלא בו התנאי האמור בסעיף (167 ג) (4) אם רכש ניסיון במשך שבע שנים בעבודת ביקורת בגוף ציבורי, כמשמעו בחוק הביקורת הפנימית התשנ"ב – 1992.
- (ו) עובדי לשכת מבקר העירייה דינם כשאר עובדי העירייה, ואולם הם יקבלו הוראות מקצועיות ממבקר העירייה בלבד.
- (ז) לא יופסק שירותו של עובד אצל מבקר העירייה, שלא בהסכמתו של מבקר העירייה, אלא בכפוף להוראות סעיף 171 א' (1).
- (ח) בסעיף זה, "עובד ביקורת" – עובד המבצע פעולת ביקורת.

תפקידי המבקר

- 170 א' (א) ואלה תפקידי המבקר :
- (1) לבדוק אם פעולות העירייה , לרבות פעולות לפי חוק התכנון והבנייה , תשכ"ה 1965 , נעשו כדין , בידי המוסמך לעשותן , תוך שמירת טוהר המידות ועקרונות היעילות והחסכון.
- (2) לבדוק את פעולות עובדי העירייה.
- (3) לבדוק אם סדרי הבוחן והוראות הנהוגים בעירייה , מבטיחים קיום הוראות כל דין , טוהר המידות ועקרונות היעילות והחסכון.
- (4) לבקר את הנהלת חשבונות העירייה ולבדוק אם דרכי החזקת כספי העירייה ושמירת רכושה והחזקתו, מניחות את הדעת.
- (ב) הביקורת לפי סעיף קטן (א) תיעשה גם לגבי המועצה הדתית שבתחום העירייה וכן לגבי כל תאגיד , מפעל , מוסד , קרן או גוף , אשר העירייה משתתפת בתקציבם השנתי כדי יותר מעשירית לגבי אותה שנת תקציב , או משתתפת במינוי הנהלתם.למי שעומד לביקורת לפי סעיף קטן זה ייקרא להלן "גוף עירוני מבוקר".
- (ג) בכפוף לאמור בסעיף קטן (א) , יקבע המבקר את תכנית עבודתו השנתית, את נושאי הביקורת בתקופה פלונית ואת היקף הביקורת :
- (1) על פי שיקול דעתו של המבקר.
- (2) על פי דרישת ראש העירייה לבקר עניין פלוני.
- (3) על פי דרישת הועדה לעניני ביקורת ובלבד , שמספר הנושאים לביקורת , לא יעלה על שני נושאים לשנת עבודה.
- (ד) המבקר יקבע על פי שיקול דעתו את הדרכים לביצוע ביקורתו.
- (ה) מבקר העירייה יכין ויגיש לראש העירייה מידי שנה , הצעת תקציב שנתי ללשכתו , לרבות הצעת תקן , במסגרת הכנת התקציב לפי הפקודה.
- היקף הצעת התקציב , לא יפתח משיעור קבוע באחוזים מהתקציב השנתי של העירייה , כפי שיקבע השר בהתחשב במספר התושבים , בתחומה של העירייה ובגודל תקציבה השנתי.
- (ו) ועדת הכספים והמועצה ידונו בהצעות התקציב והתקן של לשכת מבקר העירייה , כפי שהגיש אותן מבקר העירייה , במסגרת דיוניהן בהצעת התקציב השנתי.

המצאת מסמכים ומסירת מידע

- 170 ב' (א) ראש העירייה וסגניו, חברי המועצה, עובדי העירייה, ראש המועצה הדתית וסגניו, חברי המועצה הדתית, עובדי המועצה הדתית, וחברים ועובדים של כל גוף עירוני מבוקר, ימציאו למבקר העירייה, על פי דרישתו, כל מסמך שברשותם אשר לדעת מבקר העירייה דרוש לצורכי הביקורת ויתנו למבקר העירייה כל מידע או הסבר שיבקש, בתוך התקופה הקבועה בדרישה ובאופן הקבוע בה.
- (ה) למבקר העירייה או לעובד שהוא הסמיך לכך תהיה גישה, לצורך ביצוע תפקידו, לכל מאגר מידע רגיל או ממוחשב, לכל בסיס נתונים ולכל תוכנת עיבוד נתונים אוטומטי של העירייה או של המשרתים את העירייה או של גוף עירוני מבוקר.
- (ו) לגבי מידע החסוי על – פי דין, יחולו על מבקר העירייה ועל עובדים מטעמו, המגבלות הקבועות בחוק או לפיו לגבי המורשים לטפל באותו מידע.
- (ז) עובדו של מבקר העירייה שאינו עובד העירייה, יחולו עליו, לענין עבודתו האמורה, כל איסור והגבלה החלים על עובד הציבור שהוא עובד מבקר העירייה.
- (ה) לצורך ביצוע תפקידו יוזמן מבקר העירייה ויהיה רשאי להיות נוכח בכל ישיבה של מועצת העירייה או כל ועדה מועדונית או כל ועדה מועדונית של גוף עירוני מבוקר; בישיבה שאינה סגורה, רשאי הוא להיות נוכח אף על ידי עובד מעובדיו.

דוח המבקר

- 170 ג' (א) המבקר יגיש לראש העירייה דוח על ממצאי הביקורת שערך; הדוח יוגש אחת לשנה, לא יאוחר מ – 1 באפריל של השנה שלאחר השנה שלגביה הוגש הדוח; בדוח יסכם המבקר את פעולותיו, יפרט את הליקויים שמצא וימליץ על תיקון הליקויים ומניעת הישנותם בעתיד; בעת הגשת הדוח לפי סעיף קטן זה, ימציא המבקר העתק ממנו לוועדה לענייני ביקורת; אין בהוראות סעיף קטן זה כדי לפגוע בהוראות סעיפים 21 א' ו – 21 ב' לחוק מבקר המדינה. התשי"ח – 1958 (נוסח משולב).
- (ב) בנוסף לאמור בסעיף קטן (א), רשאי המבקר להגיש לראש העירייה ולוועדה לענייני ביקורת, דוח על ממצאי ביקורת שערך, בכל עת שייראה לו, או כאשר ראש העירייה או הוועדה לענייני ביקורת דרשו ממנו לעשות כן.
- (ג) תוך שלושה חודשים מיום קבלת דוח המבקר, יגיש ראש העירייה לוועדה לענייני ביקורת את הערותיו על הדוח וימציא לכל חברי המועצה העתק מהדוח בצירוף הערותיו.
- (ד) הוועדה לענייני ביקורת תדון בדוח המבקר ובהערות ראש העירייה עליו ותגיש למועצה לאישור את סיכומיה והצעותיה תוך חודשיים מיום שנמסרו לה הערות ראש העירייה, כאמור בסעיף קטן (ג).

לא הגיש ראש העירייה את הערותיו על הדוח עד תום התקופה האמורה, תדון הועדה בדוח המבקר ותגיש למועצה לאישור את סיכומיה והצעותיה עד תום חמישה חודשים ממועד המצאתו על ידי מבקר העירייה לועדה. בטרם תשלם הועדה את סיכומיה והצעותיה רשאית היא, אם ראתה צורך בכך, לזמן לדיוניה נושאי משרה של העירייה או של גוף עירוני מבוקר כדי לאפשר להם להגיב על הדוח.

(ה) (1) תוך חודשיים מן היום שהגישה הועדה את סיכומיה והצעותיה, תקיים המועצה דיון מיוחד בהם ובדוח המבקר ותחליט בדבר אישור הסיכומים או ההצעות כאמור.

(2) לא הגישה הועדה את סיכומיה והצעותיה לחברי המועצה עד תום התקופה כאמור בסעיף קטן (ד), או לא המציא ראש העירייה לכל חברי המועצה העתק מהדוח בצירוף הערותיו, ימציא המבקר עותק הדוח לכל חברי המועצה והמועצה תדון בדוח ובהמלצותיו לא יאוחר משבעה חודשים ממועד הגשתו לראש העירייה.

(1) לא יפרסם אדם דוח מן האמורים בסעיף זה או חלק ממנו או תוכנו, לפני שחלף המועד שנקבע להגשתו למועצה, ולא יפרסם ממצא ביקורת של מבקר העירייה, ואולם מבקר העירייה או ראש העירייה רשאי, באישור הועדה, להתיר פרסום כאמור.

(2) היה למבקר העירייה יסוד להניח, שראש העירייה או היועץ המשפטי של העירייה, הוא צד לעשיית עבירה לפי הוראות פרק ה' סימן ב' לחוק העונשין, התשל"ז – 1977, יעביר המבקר את הענין במישרין לידיעת מבקר המדינה.

170 ג' 1 דוחות המבקר, חוות דעת או כל מסמך אחר שהוציא או שהכין מבקר העירייה במילוי תפקידו, לא יישמשו ראיה בכל הליך משפטי, אך לא היו פסולים בשל כך לשמש ראיה בהליך משמעתי.

פיטורי עובדים בכירים

171 (ב) (2) לא יפוטר מבקר העירייה שהוא עובדה, אלא באישור המועצה ברוב של שלשה רבעים מחבריה, לאחר שניתנה הודעה כדין, לכל חברי המועצה שדבר הפיטורים יידון באותה ישיבה.

(ג) לא תתקבל במועצה החלטה לפיטוריו של מבקר העירייה או היועץ המשפטי לעירייה אלא, לאחר שניתנה להם הזכות לשאת לפני המועצה את דברם בעניין הפיטורים.

(ד) הוראות סעיפים קטנים (ב) ו- (ג) יחולו, בשינויים המחוייבים, גם על השעיית מבקר העירייה או היועץ המשפטי לעירייה.

(ה) האמור בסעיף זה אינו בא לגרוע מסמכותו של בית הדין למשמעת לפי חוק הרשויות המקומיות (משמעת) התשל"ח – 1978, לפסוק בדבר פיטוריו של עובד עירייה שסעיף זה דן בו, בשל עבירת משמעת כמשמעותה בחוק האמור.

334 א המפרסם דוח או חלקו או תוכנו או ממצא ביקורת, ומפר בכך את סעיף 170 ג' (ו) או תנאי בהיתר שניתן לו לפי הסעיף האמור, דינו – מאסר שנה.

תקנות

347 תקנות כאמור לעניין פעולתו של מבקר העירייה או לעניין הטיפול בדוח שהוא מגיש, טעונות אישור הוועדה לענייני ביקורת המדינה של הכנסת.

תקנות בדבר דוח מבקר העירייה

בתוקף סמכותי לפי סעיף 347 לפקודת העיריות, אני מתקין תקנות אלה :

1 עד 3 . כלולות בסעיף 170 ג. (א) בפקודת העיריות.

רשימת מעקב 4

הדוח יפרט את המעקב אחר התיקון של ממצאי הביקורת בדוחות קודמים ושל ממצאי הביקורת של מבקר המדינה בנושאים שהם בתחום סמכויותיו של מבקר העירייה, והוא יציין אם הליקוי שעליו הצביעו – תוקן.

תחילה 5

תחילתן של תקנות אלה – ביום השלושים לאחר פירסומן.

השם 6

לתקנות אלה ייקרא " תקנות העיריות (דוח מבקר העירייה) . תשל"ד 1974 " .
י"ז באדר תשל"ד (11 במרס 1974) .

יוסף בורג
שר הפנים

מבקר המדינה ומבקר משרד הפנים

מבקר המדינה

כפיפותה של העירייה לביקורתו של מבקר המדינה נקבעה בסעיף 9 (4) לחוק מבקר המדינה, התשי"ח – 1958 (נוסח משולב) ובהתאם חייבת העירייה כלפי מבקר המדינה את כל החובות החלות על גופים אחרים המבוקרים על ידיו. בד בבד חלה ביקורתו של מבקר המדינה גם על הגופים האחרים הכפופים לביקורתו של מבקר העירייה עפ"י הוראת סעיף 170 א. (ב) לפקודת העיריות.

לפי סמכותו זו מינה מבקר המדינה מבקרים המבצעים מטעמו, עפ"י שיקול דעתו, פעולות ביקורת קבועות ברשויות המקומיות.

אם במהלך הביקורת התגלו ליקויים שלא הוסברו, פגיעות בחוק, בעקרונות החסכון והיעילות או בטוהר המידות, ימסור מבקר המדינה את ממצאיו ודרישותיו לתיקון הליקויים.

עפ"י הוראת סעיף 20 (א) לחוק מבקר המדינה יכין המבקר דין וחשבון על תוצאות ביקורתו. הדו"ח יומצא לראש העירייה בצירוף העתקים לכל חברי המועצה וכן ישלח העתק הדוח גם לראש הממשלה ולשר הפנים ולוועדה לענייני ביקורת המדינה של הכנסת.

ועדת הכנסת תדון בדוח זה כפי שהיא דנה בדוחות האחרים של המבקר.

דיוניה של ועדת הכנסת אינם פוגעים בזכותה ואינם מפחיתים מחובתה של ועדת הביקורת של העירייה, עפ"י הוראת סעיף 149 ג' (א) לפקודת העיריות, "לדון בכל דוח של מבקר המדינה ושל נציבות תלונות הציבור על הביקורת בעירייה".

מבקר העירייה יערוך רשימת מעקב אחרי תיקון ממצאי הביקורת של מבקר המדינה, כאמור בתקנות העיריות – דין וחשבון מבקר העירייה (התשל"ד 1974) – רשימת מעקב.

רואה חשבון - מבקר מטעם משרד הפנים

כפיפותה של העירייה למבקר משרד הפנים מעוגנת בפקודת העיריות (נוסח חדש) ובחוק יסודות התקציב, התשמ"ה – 1985.

להלן מפורטות סמכויות פיקוח, שהוקנו למשרד הפנים על פעולותיה של הרשות המקומית:

1. ארגון מועצת הרשות המקומית ודרך פעולתה.
2. עובדי הרשות המקומית.
3. נכסי הרשות המקומית.
4. חוזים ומכרזים.
5. תקציב הרשות המקומית.
6. כספים, חשבונות וביקורת.
7. ארנונה כללית.
8. חוקי עזר.
9. חוק יסודות התקציב.

**הערות ראש העיר
לדו"ח מבקר העירייה
לשנת 2019**



MUNICIPALITY OF TIRAT-CARMEL, ISRAEL עיריית טירת-כרמל
 לשכת ראש העיר / The Mayor's Office

אריה טל / ראש העיר טירת-כרמל
 ARIE TAL / MAYOR TIRAT-CARMEL

ו' אב תש"פ
 27 יולי 2020
 מ/292

לכבוד
 עו"ד יאיר זהבי
 מבקר העירייה
כאן

שלום וברכה..

הנדון: דוח מבקר העירייה לשנת 2019

להלן התייחסותי לממצאי הדוח :

א. המועצה הדתית טירת כרמל

סעיפים 19.2 – 19.3 – הערת הביקורת מקובלת.

סעיפים 19.5 – 19.6 – יש לשקול, אם יש מקום להיענות לבקשות התושבים, המעוניינים לרכוש חלקת קבר בחיים ללא קשר לפטירתו של בן הזוג.

סעיף 19.7 - הערת הביקורת מקובלת.

ב. מחלקת רישוי עסקים

סעיפים 16.1 – 16.2 – לפני כחודש ניתנה לבית המלון תעודת גמר, כך שהחסם לאי מתן רישיון עסק הוסר.

סעיף 16.3 - מהנדס העיר פועל לתיקון הליקויים כדי לאפשר מתן טופסי 4 הן למקווה והן למע"ש.

סעיף 16.4 - פוטנציאל להכנסות נוספות לרישוי עסקים ייבדק לאור טענותיו של גזבר העירייה.

סעיף 16.5 - מחלקת רישוי עסקים תונחה על ידי, לעשות מאמץ ולהגדיל את מספר העסקים טעוני רישוי, כדי שיקבלו רישיון עסק.



אריה טל / ראש העיר טירת-כרמל
ARIE TAL / MAYOR TIRAT-CARMEL

מכרז 4/19 – שכונת החותרים שלב ב'

ג.

סעיף 14.5 – 14.6 – קיימת חשיבות גדולה למינוי של ממונה בטיחות בפרוייקטים ובעריכת דוחות בטיחות באופן שוטף על ידו.
מהנדס העיר יונחה על ידי, לוודא, שאכן קיים פיקוח על עבודת ממונה הבטיחות.
כמו כן, מהנדס העיר יבדוק, מדוע לא מונה ממונה בטיחות בסמוך לתחילת העבודות ומדוע לא מבוצעות דוחות בטיחות שבועיות.

מחיקת חובות ארנונה – בדיקה מדגמית
לבקשת מנהל תחום רשויות מקומיות מחוז חיפה – משרד הפנים

ד.

גזבר העירייה ומנהל מחלקת הגביה יונחו על ידי, כי להבא, על העירייה לבצע מאמצים נוספים, על אלו שנעשו, להקטנת התופעה של צבירת חובות, עוד כאשר החובות קטנים וניתנים לגביה, ולא לאפשר צבירת חובות גדולים.
עלי לציין, כי החובות שנמחקו, נצברו עד שנת 2009, מדובר בחובות מסופקים ושאינם ניתנים לגביה.
משרד הפנים בדק את כל הבקשות שהוגשו למחיקת חובות ולאחר בדיקתו אישר את מחיקתם.
יתרה מכך, בתקופת כהונתי, ניתנה הוראה להגביר את הגביה ולא לאפשר צבירת חובות.

מעקב אחר תיקון ליקויים משנים קודמות

ה.

סעיפים 3 – 2 – מהנדס העיר יעקוב אחר הביצוע.

סעיף 4 - מחלקת רישוי עסקים תעקוב אחר אישור הבקשות ע"י הגורמים החיצוניים.

סעיף 5 - במסגרת השינוי במבנה הארגוני של העירייה ימונה מנהל רכש.

סעיפים 9 – 10 - הקמתם של מסתורי אשפה חדשים תיעשה במסגרת תוכנית העבודה הקרובה.

סעיף 11 - הגדרת תפקידו של אחראי רכב בעירייה ואחריותו תיקבע במסגרת השינוי במבנה האירגוני של העירייה.

סעיף 19 - הן אחראי רכב בעירייה והן אחראית על נושא ההסעות מצוות שיקום מהמחלקה לשירותים חברתיים, יתעדו בכתב את הביקורות שנערכות על ידם בקשר לרכבי ההסעה ובקשר למלוות.



אריה טל / ראש העיר טירת-כרמל
ARIE TAL / MAYOR TIRAT-CARMEL

- סעיף 21 - באחריותו של מהנדס העיר להכין נוהל כתוב לגבי בדיקתם של מתקני הספורט בבתי הספר וברחבי העיר. יש להתייחס להערות הביקורת.
- סעיף 23 - בהתאם להמלצתו של מהנדס העיר, העירייה תתקין מצלמות במגרשי הספורט.
- סעיף 24 - הערת הביקורת מקובלת.
- סעיף 25 - מהנדס העיר יחד עם מנהל מחלקת חזות העיר ינסחו נוהל לגבי האחריות של כל אחת מהמחלקות לגבי היערכות העירייה לחורף. לקראת כל חורף, נערך תדריך בראשותי בהשתתפות המחלקות הרלבנטיות, לגבי התארגנות המחלקות לקראת החורף (ניקוי מרזבים, גיזום עצים, מערכת הניקוז והכנתם לחורף של מוסדות החינוך).
- סעיף 26 - בעקבות האכלוס של השכונות החדשות, העירייה נערכת להגדיל את מצבת כח האדם של עובדי הניקיון והגינון.
- סעיף 27 - חשמלאי העירייה יערוך בדיקות מקדימות לגבי תקינותם של עמודי התאורה לפני החורף. יחד עם זאת, הוריתי להחליף את כל עמודי התאורה הישנים, וכן לערוך בדיקות תקופתיות של כל בסיסי עמודי התאורה.

בכבוד רב,

אריה טל
ראש העיר