



מועצה אזורית גדרות

עשרת, ד.ג. עמק שורק מיקוד: 76858
רב קווי: 08-8549100 :Op9
www.gderot.muni.il
moaza@gderot.muni.il

פרוטוקול ועדת ביקורת 13.5.18

נוכחים: ירון סלומון - יו"ר הועדה, גיורא רחמילביץ - חבר הועדה
השתתפו: טוביה ישמח - גזבר ומזכיר המועצה
נעדר: גרי ארזואן - חבר הועדה
בללי:

(1) הוועדה התכנסה לדיון בדו"ח הפנימי של מבקר המועצה לשנת 2017.

דו"ח עוסק בשלושה נושאים:

- א. טיפול בכלבים ע"י המחלקה הוטרינרית
- ב. טיפול בחלקות קבר שמורות
- ג. הנחות בארנונה

(2) מבקר המועצה עזב את עבודתו לטובת תפקיד בעיריית רחובות מיד לאחר הגשת הדו"ח ואינו נוכח בדיונים. בימים אלו מסתיימים השלבים האחרונים של בחירת מבקרת פנימית חדשה.

(3) הועדה רואה בחיוב את הערתו של המבקר על שיתוף הפעולה המלא לו זכה מעובדי המועצה המבוקרים ועל פעילות המועצה לאימוץ המלצות הביקורת ונקיטת צעדים דרושים לתיקון הליקויים והפקת לקחים עוד במהלך הביקורת.

א. טיפול בכלבים

הביקורת העלתה ממצאים שונים והמלצות בנושא מערך הטיפול בכלבים ולהלן פירוט עיקרו, התייחסות הגורמים האחראיים במועצה ואו תוצאות טיפולם ביחס לממצאים:

1. שירותי לכידה והסגרת כלבים

- א. התקשרות עם ספק לשירות לכידת כלבים - כבר בחודש יוני 2016 פורסם מכרז חדש לשירותי לכידת כלבים ונחתם הסכם עם הזכיין שנבחר (2.10).
- ב. היעדר בקרה על שעות עבודת ונוכחות הלוכד - נתקבלה הצעת מחיר ונבדקת האפשרות להתקשרות לשירות תוכנת החתמת שעון נוכחות טלפוני שתשמש גם את עובדי לוכד הכלבים וגם את הוטרינר עצמו (2.10.1).
- ג. קושי בזמינות הלוכד וקריאות חירום - למרות שהיקף פעילות הלוכד הוגדלה משמעותית לאחרונה, בדומה למבצע ברשויות אחרות עדיין אין כיסוי רציף ומלא של שירותי הלכידה עקב מגבלות התקציב. מבצעים מיוחדים להפחתת/דילול התופעה מתבצעים מעת לעת בהצלחה חלקית. ימי עבודת הלוכד אינם קבועים ומתחלפים משבוע לשבוע לפי תוכנית עבודה גמישה. קריאה "דחופה" ללוכד בעת זיהוי כלבים בשטח בד"כ אינה יעילה שהרי עד להגעת הלוכד לשטח הכלבים נעלמים מהמקום. לאחרונה הוחלף הלוכד ועד



מועצה אזורית גדרות

עשרת ד.ב. עמק שורק מיקוד: 76858
רב קווי: 08-8549100 :Op9
www.gderot.muni.il
moaza@gderot.muni.il

כה זה החדש מבצע עבודה טובה בהרבה ותוצאות השינוי ייבחנו לאחר מספר שבועות (2.10.2-3).

ד. היעדר בקרה / תיעוד על לכידות כלבים בזמן אמת, בנוגע למיקום ושעת ביצוע העבירה, לצילום כלבים משוטטים ולתיאור כללי של כלבים שנלכדו - הוחל בשימוש בטופס הדיווח הייעודי שנערך ע"י המבקר והכולל צילומים. וטרינר המועצה הונחה להקפיד על קבלת דיווחים פרטי מיקום ומועד העבירה. בעיית זיהוי נוצרת רק במקרה של תמונה (ולא מזיהוי שבב) ובמקרה כזה אין משמעות לתיאור כללי כנדרש ולא ניתן להסתמך עליו לצורך הטלת קנס (2.11).

ה. הוועדה ממליצה על צירוף הדיווח הנ"ל בצמוד לדו"ח הנוכחות של הווטרינר.

ה. היעדר בקרה להטלת קנסות על כלב המועבר להסגר, שחרור כלבים מהסגר ללא אסמכתא בכתב מהווטרינר, שחרור כלבים בלתי מסומנים ואו בלתי מחוסנים - וטרינר המועצה העביר הנחייה בכתב לתחנת ההסגר להעברת פרטי בעלי הכלב למועצה בטרם שחררו לצורך הטלת קנס על ידה (2.12), שחרור כלב ללא אסמכתא בכתב הינו נדיר וגם אז נשמר תיעוד השחרור הטלפוני (2.13.1), נקבע בנוהל עבודה כי לא ישוחרר כלב בלתי מחוסן/מסומן (2.13.2-4).

ו. היעדר מעקב מספק אחר הסגרת כלבים נושכים - המעקב והבקרה מבוצעות ע"י הווטרינר עצמו שאף מדווח באופן רציף למשרד הבריאות (2.14).

2. קנסות

א. שיהוי בהחלטה על הטלת קנס בגין אי ביצוע חיסון ובהפקה/משלוח הודעות קנס לגביהן הוחלט - תוקן וגובש נוהל הקובע החלטה על הטלת קנס לאחר 60 ימים במתן החיסון (2.3) והקפדה על הוצאת הודעות קנס בסמוך (ועד 60 ימים) ממועד ביצוע העבירה (2.2).

הוועדה מדגישה חשיבות משלוח הודעות הקנס באמצעות דואר רשום מהיר ואישור מסירה.

ב. ניסוח חלקי וחסר של הודעות קנס - תוקן ופרטי מועד ביצוע העבירה, שם הישוב בו בוצעה והמועד החוקי הנדרש לחיסון הוספו להודעת הקנס (2.4).

ג. ניהול ידני של רישום קנסות - לא נמצאה בשוק תוכנה ייעודית להפקה וניהול קנסות המתאימה למועצה. המועצה תבחן אפשרות הזמנת פיתוח תוכנה כזו (2.5.1) כמו גם תוכנה לניהול תזכורות אוטומטיות (2.5.4). התובע העירוני הונחה ליידע/לכתב גם את ווטרינר המועצה בכל החלטותיו לביטולי קנסות בעלי חיים (2.5.3) וכן יוסיף לנוהל העבודה קביעה כי כל בקשה שתתקבל (הין ישירות אצל התובע העירוני והן באמצעות המועצה) לביטול קנס תחייב קבלת התייחסות הווטרינר הכוללת את הנתונים בעניין אופן זיהוי הכלב ושינוי לבעלים, אסמכתא לביצוע העבירה, מועד חיסון אחרון, מועד תשלום רשיון, עבירות מתמשכות/חוזרות.

ד. הטלת קנסות ללא אסמכתאות מספקות - הכשל קיים במקרה של קנס שהוטל על סמך צילום (ולא על סמך קריאת שבב) ומדובר במקרים נדירים. בשנה האחרונה לא נמצאו קנסות שגויים (2.6).

3. אכיפה

א. מיעוט/היעדר פעולות אכיפה - הוגברו פעולות האכיפה ותיעוד פניות/התראות לתושבים באמצעות מסרונים (SMS) ודואר רשום (2.1). כיום כל חוב בגין



מועצה אזורית גדרות

עשרת, ד.ב. עמק שורק מיקוד: 76858
רב קווי: 08-8549100 פקס: 08-8549124
www.gderot.muni.il
moaza@gderot.muni.il

קנסות שאינו משולם במועד עובר לטיפול משפטי. נתוני הגביה בנושא מצביעים על שיעור גביה של 77% מהקנסות שהוטלו מאז שנת 2010 ושיעור גביה של 143% מהקנסות שהוטלו מאז שנת 2017 (גביית חובות שנים קודמות) (2.9).

הוועדה מבקשת לקבל נתונים מפורטים בעניין - מספר הכלבים הרשומים במועצה, שיעור המחוסנים, שיעור בעלי הרשיון, מספר הפניות בשנה לבעלי כלבים לחדש רשיון או להמציא אישור חיסונים וכיוצ"ב.

ב. היעדר בקרה לרישום/ביטול קנסות במחלקת בגביה - כיום שתי המחלקות פועלות בשיתוף פעולה והוטרניר מקבל דו"חות תקופתיים בנוגע לסטאטוס הטיפול בקנסות שהוטלו (2.7).

ג. אי חיוב תוספת פיגורים וריבית - תיבדק תמיכת מערכת המחשוב בהוראות חוק העבירות המנהליות והדרך להסדרת חיובי פיגורים/ריבית כנדרש וכן תיערך בדיקה משפטית בעניין (2.8).

4. מנהלי וכללי

א. פיקוח חסר על עבודת הוטרניר - בעת עבודת חוץ יידרש הוטרניר להחתים טלפונית את כרטיס הנוכחות, יצרף לדו"ח הנוכחות החודשי דיווח על פגישות וסיוורים מקצועיים (כולל מיקום וזוהות הנוכחים בפגישה) וכן ינהל וימציא דו"ח חצי שנתי המפרט ומתעד את ביקוריו המקצועיים שמבצע מחוץ לתחום המועצה עבור המועצה האזורית גדרות בלבד (2.16).

ב. היעדר אזור ייעודי לשחרור כלבים - נראה כי באזור כפרי, כדוגמת גדרות, ולאור ההשקעה הנדרשת לכך, הדבר אינו בראש סדרי העדיפות וישומו יידחה עד לאחר הטיפול בשאר הנושאים שעלו בביקורת (2.15).

הוועדה ממליצה לזמן את ד"ר הרשקוביץ בפני מליאת המועצה להצגת פעילותו הכללית ולהתייחסיות לשאלות שיעלו בתחומי תפקידו.

ב. חלשות קבר שמורות

הביקורת העלתה ממצאים שונים והמלצות בנושא הטיפול בחלקות קבר שמורות ולהלן פירוט עיקרו, התייחסות הגורמים האחראיים במועצה ו/או תוצאות טיפולם ביחס לממצאים:

1. היעדר נוהל עבודה מחייב - המועצה בשלבים סופיים של גיבוש נוהל עבודה מחייב ודף מידע לתושב הכוללים מידע והנחיות בנושא הליך קבורה, חלקות קבר שמורות, הקמת מצבות, עבודת קבלני חוץ, מניעת מפגעים ומכשולים ועוד (2.1).
הוועדה מנחה את מזכיר המועצה של המועצה (2.2.3).
והאגודות החקלאיות.
המקומיים

2. הסרת מכשולים קיימים מחלקות שמורות - אחראי בית העלמין ביצע מיפוי באשר לחלקות חסרות הנגישות ושלה מכתבים להסרתן או לאחריות המשפחה עליהן לאחר 120 (2.2.1).

3. מניעת הצבת מכשולים חדשים בעתיד - הקפדה על עבודה בהתאם לנוהל המחייב בשילוב פיקוח ובקרה שוטפת בשטח בית העלמין והתקנת מצלמות בשטח ימנעו כיום מכשולים בעתיד (2.2.2).



מועצה אזורית גדרות

עשרת דב עמק שורק מיקוד: 76858
רב קוו: 08-8549100 פקס: 08-8549124
www.gderot.muni.il
moaza@gderot.muni.il

4. עידוד בחירת קבלן חפירות פרטי המוכר ע"י המועצה - המועצה אינה מעוניינת בהמלצה על קבלן ספציפי, יחד עם זאת פרטי קבלן המועצה יימסר טלפונית לכל דורש (2.3).
5. הסכם המועצה עם קבלן חפירות - מבוצעת בדיקה ואיתור הסכמים דומים ברשויות מקומיות אחרות (2.4).
6. היעדר קבורת לילה - נשלחה בקשה ממונה על הקבורה במשרד לשירותי דת לקבלת הנחיות בעניין בטרם גיבוש מדיניות במועצה (2.5).

ג. הנחות בארנונה

הביקורת העלתה ממצאים שונים והמלצות בנושא הטיפול בחלקות קבר שמורות ולהלן פירוט עיקרו, התייחסות הגורמים האחראיים במועצה ו/או תוצאות טיפולם ביחס לממצאים:

1. היעדר בקרה על הזנות עובדת הגביה, בקרה על מתן הנחה לניצולי שואה ובקרה על מתן הנחות למפרע - הדבר נובע מהיקף כ"א המצומצם במחלקה. מתנהלים בדיקות ומגעים לעיבוי היקף כוח האדם ובינתיים אחראית עובדת הגביה להעביר בכל חצי שנה לבדיקת גזבר המועצה דו"ח של פירוט כל פקודות הזיכוי שבוצעה בתקופה זו (2.1, 2.8.3, 2.19).
 2. היעדר מבחני משנה לזכאים בארנונה - מדיניות המועצה מקורה בתחלול מועצה שהחליטה שלא להגדיר מבחני משנה ולצמצם בהנחות אלא להעניק את שיעור ההנחה המקסימלי הקבוע בחוק, זאת למעט מבחן בעלות/שכירות נכס במקרה של הנחת מבחן הכנסה. עובדת הגביה הונחתה לביצוע מבחן משנה (מבחן הכנסה) כחוק ביחס להנחת אזרח ותיק שעדיין עובד (2.2).
 3. חוסר הקפדה על הגשת בקשות בטפסים ייעודיים בצירוף כל הנדרש בהם - הליקוי תוקן ויש הקפדה על הגשת הטפסים והתצהירים הנדרשים (2.3, 2.6, 2.7.3).
 4. מתן הנחות לתקופות ארוכות מהנדרש - כיום מבצעים הפקודות באופן דיני על פי התאריכים הנקובים במסמך ותוקף ההנחה מוארך רק בעת הצגת אסמכתא על כך (2.4).
 5. קידוד כפול במערכת הגבייה הליקוי תוקן וקוד שתי הקבוצות אוחד (2.5).
 6. אישור הנחת בנין ריק והנחות לעסק שלא ע"י הגורם המוסמך וחשש לקביעת זכאות הנחה שגויה - תוקן ובקשות אלו מועברות לאישור וועדת הנחות (2.7.1, 2.12) ומתקיימת הפרדה בין סוג הנחה זו להנחה בגין נכס שאינו ראוי למגורים (2.7.2).
 7. היעדר קידוד נפרד ובחינה לקביעת השטח להנחה לניצולי שואה - תוקן וניצולי שואה מקבלים הנחה בגין השטח לפי מספר הנפשות עליו מצהירים בעת הגשת הבקשה. לשם הנוחות המיחשובית הקידוד אכן משותף עם הנחת אסיר ציון ושמו "ניצולי שואה/אסיר ציון" ושיעורו זהה ולא נמצא טעם מהותי לשנות (2.8.1-2).
 8. חשש לאי מיצוי זכאות להנחה לנכים - הקבצים אינם נמשכים מנתוני המוסד לביטוח לאומי שגם מועדים לגרום לשגיאות במערכת וגם גרמו לויכוחים עם נכים שסירבו להנחה אוטומטית. נדיר שנכים אינם מודעים ודורשים את זכאותם להנחה מיד במועד אישורה (2.9).
- הוועדה ממליצה על ייזום פנייה לנכים הכלולים ברשימות המל"ל שאינם מקבלים הנחה במועצה וליידע אותם על זכאותם המותנית בהגשת בקשה.



מועצה אזורית גדרות

עשרת, ד.ב. עמק שורק מיקוד: 76858
רב קווי: 08-8549100 פקס: 08-8549124
www.gderot.muni.il
moaza@gderot.muni.il

9. חוסר התאמה בין שיעור ההנחה לקוד עילת הזכאות - הליקוי תוקן וניתנת הנחה לפי החוק והתקנות בלבד (2.10).
10. חשש למתן הנחה שגויה למקבל הבטחת הכנסה - הופק דו"ח ממנו נלמד כי קיימת כיום הנחה אחת בלבד שניתנה בשנת 2006 ונתבקש ייעוץ משפטי באשר לצעדים הנדרשים מצד המועצה בעניין (2.11).
11. חשש לחריגה מסמכות במתן הנחה לקופות חולים - לא ברורה הערת הביקורת. התעריף הראשוני לחיוב הינו מעל המינימום הנדרש לסיווג זה ומתן הנחה אינו מקטין את התעריף אלא את החיוב (2.13).
12. אי ביטול הנחה לאחר פטירת זכאי - אחראית הקבורה מדווחת למחלקת גביה על כל מקרה קבורה לצורך הפסקת הנחות, הוראות קבע וכיוצ"ב. לאחר תום ה-30 מתבצעת פניה ליורשים (2.14).
13. מתן הנחות למרות אי הסדרת חוב קיים ואי ביטול הנחה לחייבים בסוף השנה - כיום לא מוזנות הנחות ללא הסדרת חוב קיים (2.15). לקראת סיום שנה יופק דו"ח שמפרט את הנכסים שזכו להנחה ועדיין מוצג לחובתם חוב והני"ל ייבדקו באופן פרטני וההנחה תימחק לפי הנדרש (2.16).
14. חריגה בשיעור ההנחה המותרת לנוקס והגבלת ההנחה לנכס אחד בלבד - אכן ניתנה בטעות ובאופן חד פעמי וחריג הנחה בשיעור חריג. בעקבות הביקורת ועדת הנחות מקפידה על שיעורי ההנחה המקסימליים המותרים בחוק (2.17). כיום לא מוזנות הנחות עבור יותר מנכס אחד לזכאי (2.18).
15. מתן הנחות משוקללות לניגוד לתקנות ההנחות - תוקן ולא ניתנות הנחות משוקללות ללא הנחיית עו"ד (2.20).
16. חוק עזר לקביעת הנחות - לא נקבע מגננון להנחה בכללי הרשויות המקומיות (ביוב) ובחוק עזר לסלילת כבישים ומדרכות ולא ברור מדוע מומלץ על מגננון כזה (3.1).

על החתום,

ירון סלומון
יו"ר הוועדה