



דוח מעקב אחר תיקון ליקויים ויישום המלצות מדוחות ביקורת

- מרץ 2018 -

המועצה האזורית עמק יזרעאל

דוח מעקב תיקון ליקויים מרץ 2018

א. דוחות ביקורת מישובים (דוחות שנבדקו בשנת 2017)

ממצאים עיקריים	המלצה	תגובת המועצה/המחלקה	לתיקון עד:
כל הישובים הגישו או שנערך להם דוח ביקורת חיצוני לשנת 2017.	חשבת הישובים וגזבר המועצה, יבדקו את הדוח הכספי של הועד המקומי. דוח הביקורת השנתי ייבדק על ידי מבקר המועצה שיעיר את הערותיו והמלצותיו ויבחן את נאותות הדוח.	ועדת הביקורת המועצתית דנה ואישרה את כל ההמלצות לתיקון.	בשוטף.
בחלק מהמקרים הוגש דוח ביקורת שנתי באיחור רב.	להקפיד ולנקוט בהליך שנקבע או באמצעים אחרים כלפי ישוב שבו לא יוגש דוח ביקורת במועד.		
מקרים בהם ועדת הביקורת של הועד המקומי לא בחנה את כל נושאי החובה הנדרשים. למרות הערת מבקר המועצה לא התקבלה השלמה לדוח. במקרים מסוימים נמצא, כי רמת המקצועיות או רמת המוכנות של חברי ועדת הביקורת אינם מספיקים לקבלת דוח ביקורת ראוי.	דוח שימצא לא ראוי או דוח חסר, תתבקש ועדת הביקורת באותו ישוב להשלים או להגיש דוח ראוי תוך פרק זמן של עד 60 ימים נוספים בהתאם להשלמות הנדרשות. במידה ולא יושלם הדוח או לא יוגש דוח ראוי יחשב הדבר כאילו לא הוגש דוח ביקורת שנתי ותבוצע ביקורת חיצונית באותו ישוב שעלותו תמומן מתקציב הועד המקומי.		
בחלק מהישובים לא הוסדרו יחסי הגומלין ביו הועד המקומי לאגודות בהסכם התקשרות מפורט.	לערוך הסכם לדוגמא שישלח הוועדים המקומיים לצורך הסדרת יחסי הגומלין עם האגודות בישוב.	קיים הסכם לדוגמא במחלקת הישובים.	בשוטף
בחלק מהמקרים דווח על קשיים שמערים הועד המקומי במתן מסמכים ומידע הנדרשים לוועדת הביקורת של הועד המקומי.	להנחות את הוועדים המקומיים לשתף פעולה עם ועדת הביקורת ולמסור לה מסמכים או מידע הנדרשים לה ובמידת הצורך, ישלח מכתב התראה והנושא יובא לדיון במועצה.	ועדת הביקורת המועצתית ממליצה לנקוט בתקיפות כלפי ועד מקומי שלא ישתף פעולה עם ועדת הביקורת.	בשוטף.
טרם נקבע אופן מעקב אחר תיקון ליקויים	מעקב אחר תיקון ליקויים מדוחות ביקורת מישובים	תוקן.	---

המועצה האזורית עמק יזרעאל

דוח מעקב תיקון ליקויים מרץ 2018

ממצאים עיקריים	המלצה	תגובת המועצה/המחלקה	לתיקון עד:
שנמצאו בדוחות הביקורת היישוביים.	ויישום המלצות מבקר המועצה יבוצע על ידי מחלקת היישובים ובמידת הצורך, על ידי מנכ"ל המועצה וגורמים נוספים לפי העניין.	תמונה מזכירה שתנהל את המעקב אחר תיקון ליקויים שיעלו מדוחות הביקורת.	

ב. דוח ביקורת בנושא רישוי עסקים (הוגש בפברואר 2017)

ממצאים עיקריים	המלצה	תגובת המועצה/המחלקה	לתיקון עד:
לא נמצא נוהל עבודה כתוב המסדיר את אופן הטיפול בבקשות לרישוי עסק ואופן האכיפה.	לערוך נהלי עבודה לטיפול בבקשות לרישוי עסקים. בהתייעצות עם התובע המועצתי, יש לקבוע נוהל להסדרת האכיפה בנושא רישוי עסקים.	תוקן. נערך נוהל עבודה מול התובע המועצתי. נתנו הנחיות אכיפה מקצועיות של התובע.	
במערכת המידע של רישוי עסקים רשומים למועד הדוח כ- 685 עסקים. נמצאו 1,276 נכסים הרשומים במחלקת הגביה בסיווג מסחר וכדו' שחלקם, עסקים טעוני רישוי ואינם רשומים בנתוני מחלקת רישוי עסקים. עדכון ליום 3/2/2018 במיפוי שנערך נמצאו 1,000 עסקים טעוני רישוי בתחומי המועצה (לא כולל חקלאיים). מתוכם כ-600 בעלי רישיון עסק שמהם כ-150 נדחו על ידי הגורמים המאשרים (ברובם על ידי הועדה לתכנון ובניה).		תוקן. נערך מיפוי של כל העסקים הרשומים במחלקת הגביה. עד סוף 2/2018, הוכנו מכתבים שנשלחו לעסקים הפועלים ללא רישיון.	סוף פברואר 2018
תוקף רישיונם של 88 עסקים הרשומים במערכת והנמצאים בסטטוס "רישיון או היתר זמניים", פג.	מומלץ ליצור התרעה אוטומטית לתקפות רישיונות עסק. ההתרעה תיבדק ותטופל מיידית על ידי מחלקת רישוי עסקים. במקרים בהם פג תוקף הרישיון או ההיתר	תוקן. נתוני המערכת עודכנו. כעת, קיימת התרעה אוטומטית לתקפות רישיון עסק. נשלחו 50 מכתבים לעסקים שרישיונם פג.	

המועצה האזורית עמק יזרעאל

דוח מעקב תיקון ליקויים מרץ 2018

ממצאים עיקריים	המלצה	תגובת המועצה/המחלקה	לתיקון עד:
הדבר מצביע על העדר מעקב ובקרה אחר תקפות רישיונות.	הזמניים ולא חודש, יש לשנות את סטטוס העסק ל"פג תוקף".		
183 עסקים הנמצאים בסטטוס "המתנה / טיפול / נדחה", פועלים ללא רישוי בתוקף (כ-28%). (ביניהם נמצאו כ-26 עסקים, מתחום המזון).	יש לקיים מעקב ופיקוח אחר פעילותם של העסקים ללא רישיון ובעיקר, בעסקים מתחום המזון ולהפיק דוחות תקופתיים על מצב הרישוי של בתי עסק.	תוקן. בוצע סיור של הפקח ותברואנית המועצה בעסקי המזון ונתנו הנחיות לבעלי העסקים. נשלחו מכתבים לעסקים רלוונטיים, תוך מתן לוח זמנים לתיקון.	
נמצאו עסקים הנמצאים בבעלות המועצה הפועלים מזה זמן רב ללא רישיון עסק כמתחייב (ברכיה בנהלל + 4 אולמות ספורט).	יש לבחון את החשיפה בהמשך הפעילות המבוצעת במקומות הנ"ל וכמובן, יש לפעול בהקדם לקבלת רישיון עסק כמתחייב.	תוקן חלקית. הוחל בהליך לקבלת רישיון עסק לאולמות הספורט הטעונים רישוי ובוצעו הביקורת הנדרשות. אגף הנדסה טרם הסדיר את נושא כיבוי אש בכל המבנים.	
שיעור של 40% מהעסקים המתינו בין 1-5 שנים למתן הרישוי המבוקש ומהם, כ-17% המתינו למעלה מ-5 שנים.	להפיק דוח בקשות בטיפול תקופתי ולבחון את סיבת העיכוב בקבלת תשובת נותני האישורים. במידת הצורך, להודיע במכתב רשמי על סיבת העיכוב לבעלי העסקים.	תוקן. זמן המתנה חודד בהתאם לחוק. צומצם משמעותית זמן המתנה להוצאת רישיון עסק. נערכו פגישות עם נותני האישורים לזירוז ההליך.	
מחלקת רישוי עסקים אינה מעבירה את הבקשות לרישוי עסק לנותני אישור אחרים במידה ואין לעסק היתר בניה או היתר לשימוש חורג מהועדה לתכנון.	על מחלקת רישוי עסקים להפנות כל בקשה לרישיון לעסק לכל נותני האישורים הרלוונטיים על פי צו רישוי עסקים.	תוקן. מחלקת רישוי עסקים מעבירה כיום כל בקשה לבדיקה של נותני האישורים. לאחר מכן ועל פי התשובות, בוחנת המחלקה את אופן המשך ההליך.	
מחלקת רישוי עסקים אינה גובה אגרת רישוי עם קבלת הבקשה במידה ומסתבר, כי אין לעסק היתר בניה או אישור לשימוש חורג.	על המועצה לגבות אגרת רישוי עסק בהתאם להוראות החוק מיד עם קבלת הבקשה, כתנאי להמשך טיפול בבקשה ולהפנותה לאישור כל נותני האישורים	תוקן.	

המועצה האזורית עמק יזרעאל

דוח מעקב תיקון ליקויים מרץ 2018

ממצאים עיקריים	המלצה	תגובת המועצה/המחלקה	לתיקון עד:
	הרלוונטיים.		
מחלקת רישוי עסקים אינה מבצעת מעקב יזום אחר עסקים לצורך: עמידה בתנאי היתר, פיקוח על עסקים הפועלים ללא רישיון או היתר וכדו'.	יש לקבוע תכנית סדורה למעקב יזום אחר עמידה בתנאי הרישוי ופיקוח על עסקים הפועלים ללא רישוי.	תוקן. מבוצע על ידי הפקח. עד כה נבדקו למעלה מ-80 עסקים והופקו דוחות ביקורת, המדובר בהליך ארוך.	שוטף
מחלקת רישוי עסקים אינה מקפידה ליישם את הוראות החוק ולקבל חוות דעת של מורשה הנגישות לצורך מתן רישיון למקומות ציבוריים כגון אולמות ספורט, בתי מלון, מסעדות וכדו'.	יש לקבל חוות דעת מתאימה של מורשה נגישות לכל עסק רלוונטי, כנדרש.	תוקן חלקית. מחלקת רישוי עסקים תלמד את הנושא ותיפגש עם יועץ הנגישות. המדובר בחוק חדש יחסית ונדרש לימוד מעמיק של הוראותיו.	
המועצה, אינה מבצעת אכיפה כנגד בתי עסק הפועלים ללא רישיון ואינה מטילה קנסות על עסקים הפועלים בניגוד לחוק רישוי עסקים או בניגוד לתנאי רישיון.	על המועצה להחיל את סמכותה ובין היתר, כאשר נדרש הדבר, להטיל קנסות לעסקים הפועלים ללא רישוי ולהגיש כתבי אישום. להסדרת נושא האכיפה, מומלץ לערוך נוהל שיתבסס על הוראות חוק רישוי עסקים, חוות דעתו של התובע המועצתי.	תוקן. המועצה מינתה פקח רישוי עסקים בחצי משרה. הטלת קנס נעשית רק לאחר הגשת כתב תביעה ועל פי נהלי עבודה והנחיות של התובע.	
לא מנוהל מעקב רציף אחר תקפות רישיונות העסק שהופקו. המועצה אינה נוהגת לשלוח הודעות לבעלי העסקים לגבי מועד חידוש הרישיון ומועד סיום תוקפו.	על המועצה לנהל מעקב רציף אחר תקפות רישיונות העסק וההיתרים הזמניים, מומלץ להיעזר במערכת ממוחשבת.	תוקן. מעקב שוטף מבוצע על ידי פקח רישוי עסקים.	שוטף
המועצה לא יישמה חלק מהוראות	על המועצה ליישם את הוראות הרפורמה	תוקן חלקית.	

המועצה האזורית עמק יזרעאל

דוח מעקב תיקון ליקויים מרץ 2018

ממצאים עיקריים	המלצה	תגובת המועצה/המחלקה	לתיקון עד: עד:
הרפורמה ברישוי עסקים שנכנסו לתוקף בתאריך 5/11/2013 כגון: מתן מידע מקדמי, הודעות לבעלי עסקים לגבי שינויים ברישוי, עריכת מפרט אחיד מועצתי, הקמת עמדת עיון וכו'.	ברישוי עסקים.	פקח הועדה נמצא בקורס שבו ילמד את הוראות הרפורמה באופן מעמיק. עד כה, יושמו הוראות הרפורמה בנוגע להתאמת פריטי הרישוי. המחלקה בהליך בירור בנוגע למפרט האחיד ונשקלת התקשרות עם יועץ מתאים. נושא עמדת העיון מטופלת מול מחלקת המחשוב.	
המלצות כלליות	לערוך תכנית עבודה מפורטת לתיקון הליקויים. לקבוע יעדים כמותיים להגדלת מספר העסקים שיתחילו בהליך להוצאת רישיון עסק ואת מספר העסקים בעלי רישיון עסק. לתת קדימות לעסקים העלולים לסכן את בריאות הציבור.	תוקן. נקבעה תכנית עבודה. נקבע יעד של הגדלת מספר העסקים בעלי רישיון ב-10%. נקבעה קדימות לעסקים המסכנים את בריאות הציבור.	תכנית לשנת 2018

ג. דוח הביקורת "התקשרות עם הספק חובשים הדרכות ושירותי רפואה בע"מ" (הוגש בחודש ינואר 2017)

ממצאים עיקריים	המלצה	תגובת המועצה/המחלקה	לתיקון עד: עד:
בבדיקת ההתקשרות עם הספק "חובשים הדרכות ושירותי רפואה בע"מ" נמצאו ליקויים, כדלקמן: לא נמצא תיעוד לבחינת הצעות מחיר מספקים נוספים.	להוציא הנחיה ברורה לכל מנהלי הפעילויות / מחלקות / אגפים שעליהם לפעול בהתאם להוראות החוק ונהלי	תוקן. יצאה הנחיה מתאימה. המנהלים נדרשים לנמק כל	---

המועצה האזורית עמק יזרעאל

דוח מעקב תיקון ליקויים מרץ 2018

	<p>חריגה מנהלי הרכש.</p>	<p>הרכש המחייבים את המועצה. לבחון ולקבל הסברים מכל מנהל לגבי רכש ללא הזמנה שביצע וזאת, לפני אישור התשלום בגינה. לרענן מידי תקופה את הנחיות הרכש לכל המנהלים.</p>	<p>ביצוע רכש ללא הפקת הזמנה כנדרש וללא אישור מנהל הרכש. יצירת חשיפה למועצה בקבלת שירותי מאבטחים ללא מעקב ובקרה אחר נאותות העסקתם על ידי הקבלן וללא הסכם מפורט. ליקויים באופן בדיקת חשבונות הקבלן.</p>
--	--------------------------	--	---

ג. דוח הביקורת פעילות תכנית "מעברים בעמק" (הוגש בחודש מרץ 2017)

לתיקון עד:	תגובת המועצה / תכנית מעברים	המלצות
	<p>תוקן. הנושא בטיפול, הוקם פורום ישובים בכל מועצה.</p>	<p>להגדיר תכניות עבודה ממוקדות ישובים ותושבים.</p>
	<p>תוקן. מטופל בשוטף.</p>	<p>לבחון את העמקת הליווי והקשר מול הנהלות הישובים (ועד מקומי, מזכיר, מנהל מש"א) לאיתור צרכים וקהלי יעד ולהיעזר במחלקת הישובים במועצה.</p>
	<p>תוקן. קורס השלמת השכלה בשלבי התחלה.</p>	<p>להגדלת המועסקים ולפיתוח פוטנציאל מקורות תעסוקה לבחון: הפעלת קורס 12 שנות לימוד במגזר הערבי, הגדלת מספר הקורסים וההכשרות, קיום סדנאות ליווי ותמיכה למחפשי עבודה.</p>
	<p>תוקן חלקית. מבוצע רק כאשר ההשמה היא ישירה.</p>	<p>במסגרת ההתקשרות עם תושבים פונים, לברר נתונים אודות השמתם לעבודה ובאמצעות מי הושמו ולאור זאת, לשפר את מתן השרות לתושבים.</p>
	<p>תוקן. קיים קשר שוטף.</p>	<p>לבחון שילוב של אגף החינוך בתחום הכוונת התעסוקה לנוער והסברה לעידוד ההשכלה כבסיס לעצמאות תעסוקתית איכותית.</p>

המועצה האזורית עמק יזרעאל

דוח מעקב תיקון ליקויים מרץ 2018

	מבוצע.	להמשיך לגבות תשלום מינימלי מתושבים בגין השלמות השכלה ולבחון מקורות הכנסה אופציונאליים לתכנית (השתתפות מעסיקים בפרסום, שיווק והשמות).
	באחריות המועצה.	לפעול להעמקת השיווק והפרסום של התכנית בפרסומי המועצה ולהגדירה בסל השירותים של המועצה. להפעיל את התכנית כזרוע ביצועית של המועצה, בתחום התעסוקה והיזמות.
	מבוצע.	להעמיק את פרסות התכנית באתרי הישובים. לעבוד מול הקהילות בפיתוח עסקים קטנים, לרבות עסקים מתאימים לקהילה.
	תיקן. נדון בישיבת הנהלה פעילה.	המלצות ועדת הביקורת המועצתית להעביר את הדוח לדיון בהנהלת תכנית מעברים בעמק. לפעול בישובים באמצעות הפורום שיגובש על ידי תכנית מעברים.

המועצה האזורית עמק יזרעאל

דוח מעקב תיקון ליקויים מרץ 2018

א. דוחות ביקורת שנתיים – חברת יובלי העמק (בשנים 2013-2016)

מועד הדוח	ממצאים עיקריים	המלצה	תיקון / תגובת המועצה	לתיקון ן עד:
2/2015 5/2016	בשנים 2014 ו-2015, דירקטוריון החברה לא התכנס 4 פעמים בשנה כמתחייב מתקנון החברה.	יש להקפיד לקיים ישיבות כמתחייב מתקנון החברה. באישור מליאת המועצה מיום 6/3/2016 שונה תקנון החברה וקבע, כי הדירקטוריון יתכנס ל-3 ישיבות בשנה.	לא תוקן. בשנת 2017 התכנס הדירקטוריון ל-2 ישיבות בלבד במקום 3 כנדרש.	שוטף
2/2015 5/2016	לא קיים נוהל המסדיר את אופן בדיקת תכניות למתן היתר בניה.	לערוך נוהל כתוב אשר יגדיר את אופן הפעולות לביצוע בבדיקת תכניות בנושאים הנמצאים בתחום אחריות החברה, לקבלת היתר בניה.	תוקן חלקית. נערך מסמך הנחיות שאינו ערוך כנוהל. המסמך טרם אושר בהנהלת החברה.	יוני 2018.
2/2014 2/2015 5/2016	נמצא פחת מים מהותי בישובים: באחוות ברק, מנשיה זבדה וסוואעד חמירה.	על החברה לפעול לצמצום פחת המים הנ"ל.	תוקן. ע"פ נתוני החברה הפחת בשנת 2017 בישובים הנ"ל ירד כדלקמן: אחוות ברק – 4.2% בסוואעד חמירה – 5.8% במנשיה זבדה – 8.9% על פי נתוני החברה הפחת לחודש ינואר 2018 הוא כדלקמן: אחוות ברק – 2.5% סוואעד חמירה – 3.3% מנשיה זבדה – 5.3%	---
5/2016	נמצאו מחיקות ותוספות ידניות באישורי הביטוח של קבלנים איתם מתקשרת החברה.	מומלץ לא לאפשר עריכת שינויים ידניים באישור הביטוח שנקבע בהסכם. במידה והחברה, בעקבות חוות דעתו של יועץ הביטוח, סבורה, כי יש לשנות דבר מה באישור הביטוח, יש לערוך את מסמך אישור הביטוח מחדש כך	לא תוקן. נמצאו אישורי ביטוח עם מחיקות ותוספות. החברה אינה מקבלת את ההמלצה.	שוטף

המועצה האזורית עמק יזרעאל

דוח מעקב תיקון ליקויים מרץ 2018

לתיקון ן עד:	תיקון / תגובת המועצה	המלצה	ממצאים עיקריים	מועד הדוח
	הוסבר, כי החברה נסמכת על בדיקתו של יועץ הביטוח שבודק את האישורים ומאשר אותם.	שיכלול את השינויים המוצעים וייחתם על ידי חברת הביטוח.		
סוף 2017	לא תוקן. הסברי החברה: הקבלן נבחר בעבר על ידי אגף הנדסה ולא באחריות החברה. גזבר המועצה דיווח, כי רשות המים אינה מחייבת לערוך מכרז.	לקיים הליך נאות לבחירת ספק לתפעול מתקני טיהור שפכין ולהתקשר עם הקבלן שיבחר בהסכם.	לא נמצא תיעוד לאופן בחירת הקבלן לתפעול מתקני טיהור שפכים (פלגי מים).	5/2016

ב. דוח הביקורת – קליטת עובדים (הוגש בחודש יוני 2013)

ממצאים עיקריים	המלצה	תגובת המועצה/המחלקה	לתיקון עד:
שינויים בהגדרות אישיות של עובדים כגון: שינוי חשבון בנק וכו' מאושרים על ידי חשבת השכר.	להפיק דוח תקופתי המפרט את העובדים שהוקמו במערכת והשינויים שבוצעו בהגדרות אישיות, אשר יובא לעיונם של מנהלת כ"א ומנכ"ל המועצה.	לא תוקן. מידי חודש מופק דוח שכר נטו לכל העובדים בהשוואה לחודש קודם. הדוח ומוצג לראש המועצה והמנכ"ל.	בשוטף
לא מבוצע משוב על אופן קבלת העובד במחלקה, הדרכה מקצועית שקיבל העובד, ציוד אישי שניתן וכו'.	לערוך טופס ליווי ומשוב לקליטת עובד במחלקה אשר יפרט את ההליך שבוצע, יאושר על ידי המנהל הישיר ויתועד בתיק העובד.	לא תוקן.	בשוטף

המועצה האזורית עמק יזרעאל

דוח מעקב תיקון ליקויים מרץ 2018

ג. דוח הביקורת – הערכות לחרום (הוגש בחודש ינואר 2014) + עדכונים מספר 1 ו-2 (אפריל 2017)

ממצאים עיקריים	המלצה	תגובת המועצה/המחלקה	לתיקון עד:
לבדיקת המוכנות לחרום, התבקשו מוסדות החינוך והישובים למלא שאלון. ההיענות הייתה נמוכה מאוד. מהשאלונים שהתקבלו עולה, כי הערכות לחרום במוסדות חינוך ובישובים לוקה בחסר. בתאריך 6/12/2016 הוגש דוח עדכון מספר 1 והמלצות לתיקון. בתאריך 4/4/2017 הוגש דוח עדכון מספר 2.	על מחלקת הישובים, מחלקת החינוך וגורמים רלוונטיים ממטה מל"ח להשלים את איסוף השאלונים, לרכז את תשובות ולפעול לתיקון בהתאם.	תוקן חלקית. בתאריך 4/1/16, התקיימה ישיבה אצל ראש מטה מל"ח במועצה לדיון בממצאים והתקבלו החלטות לתיקון. התקבלו שאלונים נוספים מישובים ומבתי הספר. עדיין כמחצית מהישובים ומרבית הגנים לא השיבו על השאלון. בתאריך 9/2/17 נערכה פגישה עם מנהלת אגף חינוך והוצאו הנחיות מתאימות לקב"ט מוסדות חינוך ולרכות הגנים.	סוף 2017
לא נמצא תיעוד אצל קב"ט מוסדות חינוך במועצה של עריכת תרגולים במוסדות חינוך כמתחייב מנהלי העבודה. לא נמצא תיעוד לביקורות שנערכו על ידי הקב"ט. לא מצאנו תיעוד לריכוז נתונים אודות מוסדות החינוך בנושאי היערכות לחרום.	יש לנהל תיעוד כתוב של סיכומים, המלצות ותיקונים שבוצעו בנושאי תרגולים בהערכות לחירום. על הקב"ט לנהל יומן ביקורות שוטפות הנערכות על ידו ואת התיקונים הנדרשים ולוודא, את תיקונם בהקדם.	תוקן חלקית חל שיפור קטן בתיעוד התרגילים והבקורות. לדברי קב"ט מוסדות חינוך, בשל העדר כ"א מסייע וריבוי מוסדות החינוך הקיים במועצה, לא מתאפשר לערוך בקרה ומעקב ראויים אחר הערכות לחרום בכל מוסדות החינוך.	סוף 2017
נכון לתחילת חודש 4/2017 התקבלו אצל הביקורת שאלונים מ-20 ישובים מתוך 38 ישובים. נכון לתחילת חודש 4/2017 התקבלו שאלונים מ-13 גני ילדים בלבד מתוך 85.	להשלים את מילוי השאלונים בכל הישובים וגני ילדים בתחום המועצה. לנתח כל שאלון שיתקבל ולפעול לתיקון הליקויים שימצאו באופן ההיערכות לחרום בכל ישוב ומוסד חינוכי. לקבוע לוח זמנים להשלמת ההערכות	לא תוקן.	סוף 2017

		כנדרש.	
סוף 2017	<p>תוקן חלקית. המועצה בישיבתה מיום 18/2/2018 אישרה תקציב פיתוח לשנים 2018-2019 בסך של 20 אלש"ח לישוב (15 מועצה ו-5 ישוב, במסגרת תב"ר) לטיפול בצח"י בישובים.</p>	<p>לחייב כל ועד מקומי להקציב סכום מינימום מידי שנה שייועד להצטיידות להערכות לחרום. להטיל סנקציות על ישוב שלא ישתף פעולה בנושא הערכות לחרום.</p>	<p>המלצות ועדת הביקורת המועצתית.</p>

ז. מטרדים: כלבים, רעש מפוח עלים, רעש (הוגש בחודש פברואר 2014)

ממצאים עיקריים	המלצה	תגובת המועצה/המחלקה	לתיקון עד: שטף
פקחי איכות הסביבה אינם ממלאים יומני דיווח ואינם נדרשים להגיש דיווח שבועי או חודשי המפרט את הפעילות היומית שבוצעה.	ליצירת נתיב ביקורת ראוי אחר עבודת פקחי איכות הסביבה ומתן אפשרות לבחינת יעילות עבודתם, על הפקחים להגיש דוח שבועי/חודשי כולל פירוט המשימות שבוצעו מידי יום.	לא תוקן. פקחים חוץ ישוביים – אינם ממלאים דוחות עבודה מפורטים.	

ט. התקשרויות הפטורות ממכרז בהליך של הצעות מחיר (הוגש בחודש ינואר 2015)

ממצאים עיקריים	המלצה	תגובת המועצה/המחלקה	לתיקון עד: ע
תכנית צריכה שנתית של מחלקות המועצה לשנת 2014 לא אושרו בוועדת הרכש מועצתית.	יש לנהוג על פי הוראות החוק ולערוך תכנית צריכה שנתית לכל המחלקות שתובא לאישור בוועדת הרכש. לצרכי בקרה ומעקב מומלץ, כי בקשות הרכש של המחלקות במהלך השנה יבדקו בהשוואה לתכנית הצריכה המאושרת.	תוקן חלקית. הנושא נדון עם מנכ"ל/גזבר המועצה – השאיפה שלכלל מחלקות המועצה תהיה תכנית רכש שנתית בתחילת שנת 2017.	סוף 2017
נמצאו מקרים של ביצוע רכש רגיל שלא על פי הכללים כגון: התקשרות ללא בחינה של הצעות מחיר, רכש ללא הפקת הזמנה, רכש ללא אישור של מנהל הרכש.	להקפיד על ביצוע רכש על פי כללי מנהל תיקון הקבועים בחוק. לעכב תשלום חשבוניות לכל רכש או עבודה שהתקשרות בהם נעשתה שלא על פי כללי המנהל התיקין.	תוקן. מחלקת הרכש פועלת למניעת מקרים אלו. נערך בירור עם מנהל שחרג מנהלי הרכש לפני תשלום.	----

י. ניהול עצמי בית הספר התיכון "עמקים תבור" (הוגש בחודש מאי 2015)

ממצאים עיקריים	המלצה	תגובת המועצה/המחלקה	לתיקון עד:
מחזור הקופה הקטנה גבוה מהקבוע באוגדן הנהלים. לעיתים משולמים במזומן מהקופה הקטנה חשבונות שאינם תואמים את הקבוע באוגדן. לא מנוהל ספר קופה כנדרש.	יש לפעול על פי הכללים שנקבעו באוגדן הנהלים ולנהל ספר קופה מעודכן. לטענת בית הספר, יש לעדכן את נהלי הקופה הקטנה ולהתאימם לבית ספר תיכון.	תוקן חלקית. מנהלן בית הספר דיווח, כי יירכש ספר קופה וינהל החל מחודש ינואר 2018. ההוצאות הגבוהות מהקופה מבוצעות בעיקר בגלל הוצאות במזומן בטיולים.	מיידי
לא קיים נוהל המסדיר את אופן קליטת מורים. דיוני צוות הבחינה לקבלת עובדים אינם מתועדים בפרוטוקול.	יש לערוך נוהל להסדרת הליך קליטת מורים ואופן תיעוד מסמכים ופרוטוקולים. תגובה שהתקבלה - ביה"ס נוהג לראיין בכל פעם מספר מועמדים לתפקידי הוראה. כל מועמד מקבל מכתב מהמנהלת הפדגוגית של ביה"ס ובו הסבר לגבי ההחלטה על קבלתו או אי קבלתו לעבודה. (כל המכתבים שמורים אצלה). כל מורה שמועסק, מאושר ע"י מפקח משרד החינוך.	תוקן חלקית. בנוסף למכתב התשובה למועמד, נערך פרוטוקול קבלה לעבודה הכולל: שם הפונה, ההחלטה בעניינו והסיבה להחלטה.	סוף 2017
נמצאו מורים אשר אינם מקפידים על חתימת נוכחות יומית בשעון הנוכחות.	להקפיד על חתימת נוכחות של כל מורי ועובדי בית הספר.	תוקן. 80% המורים חברים בארגון המורים, שעדיין אוסר על המורים לחתום נוכחות. רועננו הנחיות לשאר המורים, בדבר חובת חתימת נוכחות.	בשוטף

י"א. פעילות השרות הפסיכולוגי החינוכי (הוגש בחודש אוגוסט 2015)

ממצאים עיקריים	המלצה	תגובת המועצה/המחלקה	לתיקון עד: שטף
הבקרה התקציבית מנוהלת רק על ידי חשב אגף החינוך.	במטרה לאפשר למנהלת השפ"ח ראייה מערכתית רחבה, ממליצה הביקורת להפיק מידי תקופה דוח ביצוע תקציבי שיוגש לעיון מנהלת השפ"ח	לא תוקן.	שטף
הפסיכולוגים נוהגים לתעד את החומר הנוצר במהלך העבודה על גבי המחשב הנייד שנמצא ברשותם.	שמירה של מסמכים פסיכולוגיים על גבי מחשבים ניידים עלול להוות חשיפה ואפשרות לפגיעה בצנעת הפרט.	תוקן. השמירה במחשבים הניידים מתבצעת ללא פרוט שם הילד.	----
נמצאו מקרים רבים בהם הפסיכולוגים לא חתמו נוכחות בכניסה לעבודה ו/או ביציאה ומתקבל הרושם, כי אין הקפדה על חתימת נוכחות.	יש להדגיש בפני הפסיכולוגים את הוראת הנוהל בדבר החובה לחתום נוכחות בכניסה וביציאה מהעבודה.	תוקן. הפסיכולוגים חותמים באמצעות טלפון ולעיתים יש בעיות קליטה אך במרבית המקרים מתבצעת חתימה. כל מקרה של העדר חתימה, נבדק ומבורר על ידי מנהלת השפ"ח.	----
במחלקה אינם נוהגים לקיים הליך קבלת משוב ממנהלי מוסדות חינוך.	מומלץ לערוך שאלון משוב שיופץ בין מנהלי מוסדות חינוך. תוצאות המשוב יבחנו, יתועדו וישמשו ככלי להפקת לקחים ושיפור השירות. מנהלת שפ"ח מסרה, כי אין באפשרות המחלקה להשקיע בשנה הקרובה בביצוע שאלון משוב, משוב מעין זה יש לבצע על ידי גוף חיצוני.	לא תוקן. מנהלת שפ"ח סבורה, כי נדרש גוף חיצוני לביצוע משוב ראוי. מנהלת השפ"ח מבררת בשיחות עם מנהלים וגננות לגבי איכות השרות.	סוף 2017

המועצה האזורית עמק יזרעאל

דוח מעקב תיקון ליקויים מרץ 2018

י"ב. קופות (הוגש בחודש אוקטובר 2015)

ממצאים עיקריים	המלצה	תגובת המועצה/המחלקה	לתיקון עד:
אשנב השרות במשרד הקופה הראשית ודלת הכניסה אינם ממוגנים.	להתקין סורגים או אמצעי אחר לנעילת אשנב השרות של הקופה בסוף היום. להתקין מתקן נעילה אוטומטי על דלת הכניסה לחדר הקופה הניתן לפתיחה מבחוץ באמצעות קוד.	תוקן חלקית. הותקן מתקן נעילה אוטומטי על דלת הכניסה. לדעת הגזבר, הגנה זו מספקת מיגון מאות.	סוף 2017
הקופאי הראשי נוהג לשמור כספים במזומן וההמחאות במגירת שולחן נעולה.	יש לשמור את הכספים בכספת מאובטחת.	תוקן. הותקנה כספת.	---
מבנה מחלקת מינהל הכנסות והכספת אינם ממוגנים כיאות: אין סורגים בחלונות, הכרטיס המגנטי לפתיחת הכספת חשוף לשימוש של גורמים שאינם מורשים.	להתקין כספת הננעלת באמצעות קוד סודי ולבחון אפשרות למקם את הכספת בחדר ממוגן על ידי דלת מסוג פלדלת וסורגים.	תוקן חלקית. הכספים נשמרים בכספת. הגנה על חומר רגיש, באחריות מנהל מינהל הכנסות.	מיידי
כרטיסי הקבלות הנמצאים בשימוש מחלקת תרבות (כרטיסי כניסה לאירועים) אינם נקובים בסכום, אין נתונים בספח הכרטיס, הפנקסים אינם ממוספים ברצף ולא ניתן לזהות את ספחי הכרטיסים ולוודא התאמה להפקדה בקופה הראשית.	למספר כל פנקס בספרור רציף שירשם על הפנקס, לשמור על אחידות הכרטיסים בפנקס הן בסכום והן בסוג, לנהל רשימה של פנקסים הנמצאים בשימוש ופנקסים שהופקדו בארכיון, לכל פנקס שיופקד בארכיון יוצמדו העתקי הקבלות מהקופה הראשית, בפרטי הקבלה הממוחשבת ירשמו פרטי הפנקס ומספרי הכרטיסים ותבוצע התאמה של סך התקבול למספר הכרטיסים שנמכרו.	תוקן. מכירת הכרטיסים מבוצעת כיום באמצעות מערכת ממוחשבת "טלטיקיס" ואין צורך בפנקסים כבעבר.	---

י"ג. השיטור הקהילתי (הוגש בחודש ספטמבר 2016)

לטיפול עד:	תגובת המועצה/המחלקה	ליקוי / המלצה	ממצאים עיקריים
			<p>עד סוף שנת 2016, האחריות על הביטחון בישובים הייתה באחריות משמר הגבול והופעל שיטור קהילתי על בסיס אשכולות ישובים. נכון לחודש 12/2016 דיווח מנהל מחלק הביטחון, כי האחריות על הביטחון במגזר הכפרי הועברה למשטרה הכחולה. בכל תחנת משטרה הוצב קצין מג"ב (מפקד חבל לשעבר) הכפוף למנהל התחנה. משקי האשכולות הוצבו בתחנות המשטרה כשוטרים לכל דבר. סיורי המתמידים פועלים על רשת המשטרה הכחולה ומודעים לכל פעילות. קריאות 100 מופנות לתחנת המשטרה הכחולה הקרובה. טרם הוסדר נושא מתנדבי מג"ב יישוביים. מנהל מחלקת הביטחון מסר, כי יש לדרוש המצאות גשש בכל תחנת משטרה לאירועי פשיעה חקלאית.</p>
עד סוף 2017	<p>לא תוקן. מנהל מחלקת ביטחון מסר, כי בחודש ינואר 18 נבחרה ועדת ביטחון מועצתית חדשה והנושא יובא לדיון בישיבתה הראשונה. עד כה לא התקבל מידע נוסף.</p>	<p>המדובר בנושא חשוב ועל כן, יש לעקוב אחר מצב הביטחון אצל התושבים. לצורך בחינת רמת הביטחון האישי של התושבים יערוך מנהל מחלקת הביטחון קריטריונים להשוואה בין התכנית החדשה שתיושם לבין המצב הקודם.</p>	<p>המלצות ועדת הביקורת המועצתית</p>

המועצה האזורית עמק יזרעאל

דוח מעקב תיקון ליקויים מרץ 2018

י"ד. מערך הכשרות (הוגש בחודש ינואר 2017)

לטיפול עד:	תגובת המועצה/המחלקה	ממצאים עיקריים והמלצות
עד סוף מרץ 2018.	<p>תוקן חלקית.</p> <p>הרב האזורי פרש לגמלאות ונכון לחודש ינואר 2018, אין תקן למחליף. במהלך חודש 2/18 תוכנס מערכת ממוחשבת לניהול כשרות ורישום נישואין.</p> <p>נשקלות 2 אפשרויות:</p> <p>1. לשכור באופן זמני עובד להטמעת מערכת הממוחשבת ועדכונה.</p> <p>2. לשכור שירותי חברה חיצונית לניהול הכשרות, להטמעת המערכת ועדכונה ולהעסקת המשגיחים.</p>	להסדרת מערך הכשרות, פרסם המשרד לשירותי דת בחוזר מנכ"ל מתאריך 1/7/2010 נוהל מחייב למועצות הדתיות.
		המועצה הדתית אינה מנהלת תיקי משגיחים ואינה מקפידה על קבלת דוחות פעילות חודשיים מהם.
		משגיחי הכשרות מועסקים על ידי בעלי העסק וקיים חשש להימצאות במצב של ניגודי עניינים בפעילותם.
		המועצה הדתית אינה מנהלת תיקים ל-54 בתי עסק מושגחים שבתחומה.
		המועצה הדתית אינה משתמשת במערכת ממוחשבת לניהול מערך הכשרות.
		<p>המלצות:</p> <p>1. לערוך נוהל פנימי ליישום נוהלי העבודה המחייבים.</p> <p>2. לקבוע מלווה מקצועי שיסייע בהטמעת השימוש במערכת מידע ממוחשבת.</p>

י"ד. דוח הפרדת פסולת ופינוי אשפה (הוגש בחודש פברואר 2016)

לטיפול עד:	תגובת המועצה / מחלקה	המלצת ועדת הביקורת המועצתית מיום 7/4/2016
בשוטף	<p>תוקן חלקית. נערך מכרז והוזמנו קומפוסטרים להפרדת פסולת רטובה ליישובים. מהלך צמצום הפחים הירוקים והכנסת הכתומים כמעט והסתיים ומספר הפחים הירוקים צומצם בכ 40-50%. נערך מכרז והוזמנו קומפוסטרים להפרדת פסולת רטובה ליישובים, חלוקתם נמשכת בקצב מהיר. לא תהיה יותר ירידה בכמות האשפה המוטמנת, ככל הנראה המהלך הסתיים.</p>	<p>לבחון דרכי פעולה נוספים להגדלת היקף הפרדת הפסולת הרטובה ליישובים נוספים במועצה – באחריות הבקר המלווה שימונה ומנהל אגף איכות הסביבה.</p>
סוף 2017.	<p>תוקן חלקית. צומצמו משמעותית מספר הפחים שמפנה הקבלן. הסיכום לגבי מספר הפחים השבועי יישאר על 1500 פחים לשבוע ואנו עומדים בכך. כמות הפחים גדלה עקב צמיחת היישובים.</p>	<p>לבחון הגדלה של מכסת הפחים השבועית לפינוי המוטלת על כל צוות של המועצה להיקף שבועי של 2,000 פחים ובמקביל צמצום של הפחים המפונים על ידי הקבלן.</p>