



20/12/2020
ה'טבת/תשפ"א
אל-68458

פרוטוקול ועדה לענייני ביקורת מספר (4/20)

מיום 20/12/2020

נוכחים:

מר יוסי ברבי	-	חבר מועצת העיר ויו"ר הועדה
עו"ד אדווה בלמס	-	חברת הועדה
מר אפרים מקמל	-	חבר ועדה
מר ליאור טרגן	-	מנכ"ל העירייה
מר אייל לוי	-	מבקר העירייה

במקביל לזימון הישיבה נשלחו לחברים גם המסמכים הבאים:

1. דו"ח מבקר המדינה 71 א' תשפ"א – 2020 המבקר, הגזבר והיועץ המשפטי – ברשות המקומית תפקידם והתנהלותם
2. פרוטוקול של הוועדה לאימות תיקון ליקויים.

סדר היום:

- דיון בדו"ח מבקר המדינה 71 א' תשפ"א – 2020 המבקר, הגזבר והיועץ המשפטי – ברשות המקומית תפקידם והתנהלותם

נוכחים:

מר ליאור טרגן	-	מנכ"ל העירייה
עו"ד ענת פרץ	-	יועצת משפטית
רו"ח חן פרץ	-	גזבר העירייה
מר אייל לוי	-	מבקר העירייה

ביום 19/10/2020 פרסם מבקר המדינה את הדוח שבנדון. דוח זה פורסם בעקבות עבודת הביקורת שנערכה על ידי משרד מבקר המדינה בין החודשים מאי 2019 ועד ינואר 2020 בהם נבחנה השדרה הניהולית ברשות המקומית ובכללה: מבקר הרשות, הגזבר והיועמ"ש. - הדוח ביקש לבחון את אופן העסקתם של נושאי המשרה האמורים, היקף משרתם, האתגרים בפניהם ניצבים אותם בעלי תפקידים, עמידת הרשויות המקומיות בהוראות המחייבות לעניין קיום ביקורת ברשות המקומית, מידת הסתייעותם של בעלי התפקידים השונים במשרדי הממשלה ומידת האפקטיביות של ההסתייעות כאמור ועוד.

ממצאי הדוח מבוססים על מידע שנאסף מתשובות של ראשי רשויות מקומיות, מבקרים וגזברים כמו גם יועצים משפטיים אשר השיבו לשאלון. בעקבות שאלוני הביקורת, בחר המבקר מספר רשויות מקומיות בהם נערכו בדיקות יותר ממוקדות.

תשומת לבכם מופנית לעיקרי המלצות הדוח אשר שמו דגש בין היתר על חשיבות קיום דיונים בדוחות הביקורת וייסודם של צוותי תיקון ליקויים וביצוע מעקב אחר תיקונם.

להלן התייחסות הוועדה:

1. יו"ר הוועדה פותח ומציין כי מדובר בדוח בדו"ח מבקר המדינה 71 א' תשפ"א – 2020 המבקר, הגזבר והיועץ המשפטי – ברשות המקומית תפקידם והתנהלותם. צילום הקטע הרלוונטי לעירייה מצורף לפרוטוקול.
2. הוועדה שמחה לקרוא כי משרד מבקר המדינה מברך את מבקר העירייה על עבודתו ותפקודו.
3. הוועדה רושמת לפנייה את התייחסות הוועדה לאימות תיקון ליקויים ומאמצת את פרוטוקול הוועדה וקוראים ליישום מסקנותיה.



מהתשובות לשאלונים עלה כי מבין ששת הנושאים כאמור, כ-17% מהמבקרים בדקו נושא אחד בלבד בדוחותיהם (מהם כ-60% בדקו רק את נושא המכרזים וההתקשרויות), וכ-51% מהמבקרים בדקו לכל היותר שלושה נושאים.

חלק משמעותי בתפקיד המבקר הוא הסתכלות צופה אל פני העתיד ובחינת התמודדות הרשות המקומית עם הקשיים והאתגרים העומדים בפניה. בד בבד עם התקדמות העידן הטכנולוגי, עולים הסיכונים לחדירה למערכות המחשוב של הרשות, תקיפות סייבר ושימוש בפרטיהם האישיים של התושבים. מתשובות המבקרים לשאלונים עלה כי בשנים 2015 - 2018 עסקו דוחות ביקורת בתחומי אבטחת המידע והסייבר, שהם תחומי סיכון מרכזיים בעידן זה, בין היתר בעיריות אור יהודה, אלעד, אשקלון, יהוד-מונוסון, כפר סבא, מודיעין עילית, עפולה, ערד, קריית אתא, קריית ביאליק, קריית מלאכי, ראשון לציון ותל אביב יפו, במועצות המקומיות דאלית אל-כרמל, באר טוביה, חצור הגלילית ורהט ובמועצות האזוריות לב השרון ומנשה.

משרד מבקר המדינה מציין לחיוב את המבקרים שערכו ביקורת בתחום אבטחת המידע והסייבר. יודגש כי על מבקר הרשות להקיף בביקורתו את תחומי הליבה של הרשות ולעסוק בנושאים שבהם חשיפת הרשות לסיכונים גדולה ומחייבת היערכות הולמת, לרבות פעילויות כלכליות מהותיות, כדי להגביר את מועילות הביקורת וטיוב עבודת הרשות.

מומלץ כי משרד הפנים יחדד את ההנחיות בעניין עריכת סקר סיכונים עדכני, ויפעל להדרכת המבקרים בכל הנוגע למתודולוגיית עריכת הסקרים. עוד מומלץ כי המבקרים יפעלו לעריכת ביקורות בתחומי ליבה וסיכונים עתידיים - ובפרט בתחום אבטחת המידע והסייבר.

משרד הפנים ציין בתשובתו כי סקר סיכונים מעודכן הוא כלי חשוב בידי הרשות המקומית בכלל והמבקר בפרט, בכל הנוגע לזיהוי מוקדם של סיכונים, במיוחד בעת הנוכחית לנוכח משבר הקורונה. עוד השיב כי יפעל לחידוד הנוהל שפורסם בחוזר מנכ"ל 5/04 בדבר חובת עריכת סקר סיכונים.

יוסי ברבי
יו"ר הוועדה לענייני ביקורת
וחבר מועצת העיר