

פרוטוקול צוות לתיקון ליקויים דו"ח ביקורת משרד הפנים

ישיבה ביום 30/11/2025 בלשכת מנכ"ל

נוכחים :

☐ מנכ"ל העירייה – מושיקו ארז
☐ גזבר העירייה – בניהו שרעבי
☐ מנהל אגף תקשוב – גד שעובי
☐ מנהל אגף ביטחון – אופיר מזרחי
☐ מנהל אגף מוניציפאלי – צביקה מדהלה
☐ סגן מנהל אגף חינוך – אליהו יוסף
☐ מנהלת מחלקת רישוי עסקים – רויטל קורן
☐ מבקר – נפתלי אקרמן

תגובת העירייה	ממצא
החל מינואר 2026 יינעצו תאריכים לכלל הוועדות הצפויות למשך השנה. ע"פ חו"ד משפטית בהיעדר יתרות כספים פנויות אין צורך בזימון ועדת השקעות	1. וועדות חובה (ועדה למאבק בנגע הסמים המסוכנים + ועדה לקידום מעמד הילד) לא התכנסו בכלל. 2. ועדות התכנסו פחות מהמינימום הנדרש 3. אי מינוי ועדה למיגור אלימות וועדת השקעות
אין כדאיות כלכלית בהשקעת התשומות הנדרשות למחיקת חובות מסופקים , מה גם שהניסיון מלמד שמ. הפנים מסרב לאשר מחיקת חובות. בנוסף מעת לעת העירייה מצליחה לגבות חובות ישנים.	כ 63% מסך יתרת החייבים הנם חובות מסופקים
המנכ"ל הנחה את אגף מנהל אגף מוניציפאלי להעביר את הדו"חות למועצה	1. הוועדה אינה מתכנסת. 2. לא התקיים דיון על דו"חות מבקר העירייה, מבקר המדינה ומ. הפנים 3. אי קיום דיונים במועצת הרשות
הנושא טופל והרשאות הוסדרו.	1. הרשאות עודפות במערכת 2. היעדר הפרדת תפקידים במערכת

רשם:

נפתלי

עיריית רחובות

ממצא	תגובת העירייה
נמצאו עובדים שקיימות להם הרשאות למערכת הגביה ולביצוע פעולות בגביה או בהנה"ח שלא לצורך תפקיד או לאחר שסיימו את העסקתם ברשות.	הנושא טופל והרשאות הוסדרו.
הרשאות עודפות בשכר והיעדר הפרדת תפקידים במערכת השכר	הנושא טופל והרשאות הוסדרו.
התקשרויות ללא הזמנת עבודה חתומה או הסכם חתום	בסוף 2025 נערכו שינויים במערכת הנה"ח בגזברות לצורך הידוק הפיקוח והמעקב לביצוע רכש והזמנות עבודה מספקים מאושרים
גידול בהיקף חייבים	מאחר ושיעור הגביה עומד על 91% באופן קבוע יש עליה ביתרת החובות. בנוסף לכך ההצמדה והריבית המוטלים על חובות מגדילים באופן קבוע את היקף החובות
גידול בהיקף יתרות זכות	הגזברות מקצה באופן קבוע את הסכום הדרוש לביצוע החזרי יתרת זכות. קיים קושי לאתר את הזכאים וכאשר הם מאותרים מבוצע החזר מיידית. המנכ"ל הורה לבחון הוספת הודעה בשוברי ארנונה ביחס להודעת חוב או יתרת זכות.
1. תקצוב וביצוע חסרים של הג"א 2. אי ניצול תקציב הג"א לייעודו	בביקורת שנערכה מטעם מ. הפנים בנושא זה העירייה קיבלה ציון 100 . לא ברור המקור לקביעת הביקורת
לעירייה אין תכנית לשעת חירום בנושא מתקפת סייבר.	מנהל אגף תקשוב דיווח כי מזה מספר חודשים קיימת תכנית. מעת לעת היא עוברת עדכון. המנכ"ל הורה לפרסם את קיומה של תכנית כאמור (ללא חשיפה מיותרת)
תב"רים ללא תנועה בגירעון מימוני בסך כולל של 35,893 אלפי ש"ח	הגזבר דיווח כי הנחה לסגור תב"רים לא פעילים
העירייה אינה מנהלת את מלוא כספי ההשקעות בחשבונות מיועדים וחלקם מופקדים בחשבונות העו"ש השוטפים	הגזבר דיווח כי בהיעדר יתרות להשקעה אין צורך וטעם בחשבון המיועד להשקעה

רשם:

נפתלי