

גן
אסירי ציון
הוד
טלפון :
רקפת
12
השרון
09-7604391

כטי' בשבט תשע"ו

23/1/2016

לכבוד : מבקר העיריה – מר מוטי פרוינד.
מאת : ענת פלינט - מנהלת גן רקפת.

בקורת מנהלית בגן רקפת תשע"ו

א.נ.

להלן התייחסותי לבקשה להבהרה נוספת:

א. פירוט כספי הורים - מתבקשת הבהרה על תשלום בסך 1,000 ש"ח, צ'ק סל תרבות
תשלום שני: תאריך רישום - 9.6.14, ביצוע אמיתי - 19.8.15.

נא התייחסותך לסעיף זה.

בתאריך 9.6.2015 נתתי צ'ק לגב' עמית הרם – רכזת סל תרבות, עבור שכר אולם.

יצאתי לחופשה ביולי, כשחזרתי התחוויר לי שהצ'ק חזר. הסדרתי את התשלום
ובתאריך 19.8.2015 התקבל הצ'ק ע"י אולם דרום השרון.

להלן מצורפת הקבלה שקבלתי מגב' עמית הרם.

בכבוד רב,

ענת פלינט

מנהלת גן רקפת.

גן
אסירי ציון
הוד
טלפון :
רקפת
12
השרון
09-7604391

כט' בשבט תשע"ו

10/1/2016

לכבוד : מבקר העיריה – מר מוטי פרוינד.
מאת : ענת פלינט - מנהלת גן רקפת.

בקורת מנהלית בגן רקפת תשע"ו

א.נ.

להלן התייחסותי לטיוטת הבקורת המנהלית בגן "רקפת" :

ניהול חשבון עירייה

ב. מבוקשת הבהרה למשיכת מזומן ביום 31.8 ע"ס 500 ₪ - מצורף צילום של הקבלות עבור הוצאת המזומן. הוצאות לפתיחת שנה"ל וכל הנדרש בשליש הראשון של השנה.

ניהול חשבון הורים

- א. חשבון הורים לשנת תשע"ה נוהל כולו במזומן, בהנמקה שהיו שירותי הזנה. לדעת הביקורת, לא הייתה הצדקה לשימוש רק במזומנים, מה עוד, שהיו גם ספקים שלא סיפקו שירותי הזנה, כמו פלוס לגנט, מפות, פרחים ועוד.
- ב. לא ידוע לי על איסור שימוש במזומן כל עוד יש קבלות עבור ההוצאות הכספיות. כל ההוצאות שהוצאו היו בהסכמת ועד ההורים.
- ג. חסר דוח שנתי, המשקף ומסכם את סה"כ ההכנסה, ההוצאה והיתרה (קיים דוח תנועות).
- ד. לבקשתך מצרפת דוח שנתי המסכם את ההכנסות וההוצאות.
- ה. בתאריך 30 יוני 15 שולם למכולת סכום של כ- 2,600 ₪ ביום סיום הלימודים - ההוצאה טעונה הבהרה ופירוט על מהות ההוצאה.
- ו. שולם למכולת תשלום עבור קניית מזון לילדי הגן. פירוט החשבונות בשקית מצורפת לעיוןך. מבקשת לקבלן בחזרה.

בכבוד רב,

ענת פלינט

מנהלת גן רקפת.

ט' בשבט, תשע"ו
19 בינואר, 2016
סימוכין: 013/2016

לכבוד
מר מוטי פרוינד
מבקר העירייה

שלום רב,

הנדון: מענה לטיטוט דו"ח ביקורת "גן רקפת"
סימוכין מכתבך שמספרו 16-006-6

בהמשך לטיטוט דו"ח ביקורת שבסימוכין להלן התייחסותי: -

1. **מורשי חתימה- סעיף 3**

בהתייחס לממצאי המצויינים בטיטוטא-

- א. הגננת היא מורשת חתימה לשני חשבונות הבנק, חשבון הורים וחשבון הרשות.
ב. מדור גני ילדים מקבל ריכוז אישורים של מורשי חתימה של גננות/גזברים. לא מתקבלים מסמכים אישיים.

בתגובה, ברצוני לעדכנך על שלבי קבלת ההרשאה להורים:

- (1) מדור גני ילדים מקבל קיטוע פרוטוקול משיבת מועצת העירייה, המאשר את מורשי החתימה. המסמך כולל את כל הגננות וגזברי הגנים. (לוטה **מסמך א'**-טיטוט קיטוע פרוטוקול ישיבת מועצת העיר מיום 29.10.2014).
- (2) מאחר ותהליך מתן הרשאה לנציג ההורים מותנה באישור מועצת העיר, לכן התהליך ארוך ומייגע. מועצת העיר דנה בנושא זה לראשונה בתאריך 29.10.14.
- (3) לאחר אישור ההרשאה במועצת עיר, המסמכים עוברים לאישור יועמ"ש העירייה והגזבר.
- (4) בתום אישור וחתימת יועמ"ש וגזבר העירייה. ההרשאה עובדת לאישור וחתימת יועמ"ש בנק איגוד.
- (4) יועמ"ש בנק איגוד מאשר את ההרשאה.

פועל יוצא של התהליך המתמשך המוזכר לעיל הוא :-

- לגננת אין כסף להתנהל מול הספקים
- צ'קים של הורים נמצאים ללא השגחה בבתי הורים והגננות.

מדובר בהתנהלות מתמשכת, עד חודש דצמבר אשר כאמור תהליך ארוך ומיותר אשר על פי דעתי, חובה ודחוף לקיים חשיבה מחודשת במטרה לייעל ולקצר את התהליך.

2. ניהול חשבון הורים-סעיף 5 :

חשבונות הבנק של כספי הרשות וכספי הורים מנוהלים כיום בבנק איגוד בלבד. בעבר נוהלו החשבונות בבנק הפועלים. לאור הבטחות בנק איגוד לגביית עמלות נמוכות הועברו כל החשבונות, לבנק איגוד. בשנתיים האחרונות בנק איגוד גובה עמלות מופרזות. אי לכך, מוטלת על גזברות העירייה בדיקת האפשרות לפתוח חשבונות בעוד בנקים נוספים על מנת ליצור תחרות חיובית ולא כמעין מונופול.

3. נקודות לבדיקת הרשות סעיף 11 :

- א. השנה גובש נוהל חדש לקריאות מוקד לתחזוקת שוטפת של גני הילדים. הפניות הועברו מהמוקד העירוני למחלקת אחזקת מוסדות – ישירות. דרכי ההתקשרות : מיילים ובמקרים דחופים – טלפון ישיר למחלקת אחזקת מוסדות.
- לאור תלונות של הגננות ובמסגרת ייעול השירות של אחזקת מוסדות, במוסדות החינוך – הנושא נדון בפורום נרחב בהשתתפות גב' אורנה זמיר סמנכ"לית העירייה, מדור גני ילדים ואחזקת מוסדות.
- נכתבו נהלים חדשים (לוטה **מסמך ב'** סעיף 3 – נהלים חדשים בנושא תחזוקה בגני הילדים).
- ב. המחשבים בגני הילדים מוחלפים במספר פעימות במהלך השנים האחרונות על פי הצורך. בגן רקפת המחשב ישן אך עדיין מספק את השירות הדרוש לילדי הגן. בפעימה הבאה לגן רקפת, יוחלף המחשב.
- ג. **צביעת הגנים בחופשת הקיץ האחרונה-**
גב' חנה גולן, מנכ"לית אישרה את צביעת הגנים, בשבועיים האחרונים לתום חופשת הקיץ. אני מצרה על אי הנעימות אך מודה לגב' חנה גולן על המאמץ הרב שמשקיעה לאפשר צביעת כל הגנים בעיר.
- ד. גגות הגנים והמרזבים עוברים ניקיון יסודי על ידי חברה חיצונית. גם גן רקפת עבר ניקיון לקראת החורף.
- ה. התייחסות טענת הגננת באשר לתיעדוף גנים אחרים לעומת גן רקפת :
גן רקפת הינו גן באשכול של 3 גנים.
בקיץ תשע"ג עברו שלושת הגנים שיפוץ עומק בסכום של כ- 500 אלף ₪.
בנוסף לכך, נרכש ציוד על פי רשימות שהגננות ביקשו.
- אשר על כך, תמוה בעיניי טענת הגננת לגבי הקיפוח שאכן אין מקום לו במוסד ציבורי.

בברכה,

גלילה שמש
מנהלת מדור גני ילדים

העתקים:
גב' יפה עזרא-מנהלת אגף חינוך