



מדינת ישראל
משרד הפנים
המינהל לשלטון מקומי
אגף בכיר לבקרה תקצוב ופיתוח ברשויות המקומיות
אגף מקרקעין ומיסוי מקומי

23 אפריל 2021

י"א אייר תשפ"א

לכבוד

צוות יישום מכרז תווי מזון

עמותות אשל ירושלים ופתחון לב

הנדון: מתודולוגיית בקרה לעניין טעויות ביישום המיזם מצד הרשויות המקומיות ואופן התיקון

1. שלב א' – בקרת יישום אמות המידה ברשויות המקומיות

בשלב זה מתבצעת בקרה מדגמית בקרב 60 רשויות מקומיות ולאור ממצאי הביקורת מתבצעת במקביל בקרה מחוזית לאיתור ליקויים רוחביים המעידים על חוסר הבנה או הטמעה לקויה של יישום אמות המידה.

2. שלב ב' – זיהוי הבעיה

במידה ונמצא ליקוי ביישום אמות המידה מועבר אלי דיווח.

3. שלב ג' – מיפוי הבעיה

עם קבלת הדיווח על בעיה ביישום אמות המידה – מתבצעת שיחה בהשתתפות מרכז הפעילות מטעם המחוז, גזבר הרשות המקומית והעמותה האחראית על הרשות המקומית. במסגרת התחקיר הטלפוני מתברר עומק הליקוי ומידת השפעתו. הרשות המקומית מבצעת מיפוי של המקרים השגויים לאחר הפנמת הטעות. הליקוי יסווג לפי הפרמטרים הבאים:

א. ליקוי לרעת הזכאים – יישום חסר של אמות המידה.

ב. ליקוי לטובת הזכאים אך היקף המקרים הינו פחות מ – 10% מסך המקרים (מכלל המקרים ולא רק מהמדגם).



מדינת ישראל
משרד הפנים
המינהל לשלטון מקומי
אגף בכיר לבקרה תקצוב ופיתוח ברשויות המקומיות
אגף מקרקעין ומיסוי מקומי

ג. ליקוי לטובת הזכאים אך היקף המקרים הינו 10% ומעלה מהמקרים (מכלל המקרים ולא רק מהמדגם).

ד. ליקוי מתחום יישום הנחות הארנונה.

4. שלב ד' – פעולות לתיקון הבעיה

בהתאם לסיווג כל אחד מהליקויים להלן הפעולות המתבצעות:

א. ליקוי לרעת הזכאים – יישום חסר של אמות המידה.

פעולה: מתן התראה לרשות המקומית. מופצת הערה לתשומת לבה של הרשות המקומית ובקשה להגיש תיקון לעמותה על מנת לאפשר מיצוי זכויות. במידה ומדובר על ליקוי ביישום הנחות הארנונה – אופן יישום הנחות הארנונה הוא הקו המוביל.

לדוגמה:

אי הכללת נפשות המשתכרות – על אף שהדבר אסור על פי תקנות ההנחה בארנונה – בוודאי שאין לכלול את אותם פרטים בקבלת תווי מזון.

ב. ליקוי לטובת הזכאים אך היקף המקרים הינו פחות מ – 10% מסך המקרים (מכלל המקרים ולא רק מהמדגם).

פעולה: בירור ותיקון לאלתר באמצעות קובץ תיקונים. במקרה זה מוגש קובץ מתוקן לעמותה ועם הטמעת הקובץ המתוקן מתבטלת הזכאות של אותם פרטים שנכללו בטעות בקובץ הראשון. הדבר מתבצע במעקב של המחוז מול העמותות.

ג. ליקוי לטובת הזכאים אך היקף המקרים הינו 10% ומעלה מהמקרים (מכלל המקרים ולא רק מהמדגם).

פעולה: עצירה ובירור מעמיק. במקרה זה ניתנת הנחייה לעצור את חלוקת הכרטיסים ברשות המקומית, הכרטיסים שחולקו מרוקנים מסכום ההטענה ומועברות הודעות לכלל התושבים לפיהם לאור קבלת קובץ נתונים שגוי על ידי הרשות המקומית – הוקפאה בשלב זה יכולת השימוש בכרטיסים. עם גמר הבירור – יוכלו הזכאים להמשיך להשתמש בכרטיסים ותבוא על כך הודעה.



מדינת ישראל
משרד הפנים
המינהל לשלטון מקומי
אגף בכיר לבקרה תקצוב ופיתוח ברשויות המקומיות
אגף מקרקעין ומיסוי מקומי

ד. ליקוי מתחום יישום הנחות הארנונה.

פעולה: מתן התראה רוחבית עם גמר המיזם. היות ואמות המידה מיישרות קו עם עצם מתן ההנחות בארנונה כפי שנקבע באמות המידה – שגיאה במתן ההנחה הינה מחוץ לטווח מבחינת יישום המיזם. חריגות במתן הנחות בארנונה הם פעולה משמעותית שעשויה לפגוע בציבור רחב שכעת במקום לקבל כרטיסי מזון יקבל חיוב מלא של הארנונה. בעת הזו הדבר אינו סביר ולא נכון שיעשה בעיצומו של המיזם. ההבהרות לעניין מתן ההנחות בארנונה יצריכו חידוד של ההנחיות.

5. שלב ה' – פעולות "חזרה לשגרת מסירה, הטענה ושפעול"

פעולה: מעקב פרטני רשות מקומית-מחוז-עמותה. במידה ובוצעה עצירה של חלוקת הכרטיסים וריקון הכרטיסים – על העמותה לפעול לאלתר – עם קבלת קובץ מתוקן – להטענת הקובץ והחלפת הקובץ הקודם. יש לבצע מעקב פרטני מול כל מקרה על מנת לוודא שניתן לחזור לשגרה – להטעין מחדש את הכרטיסים ולהמשיך את חלוקת הכרטיסים וכמובן – להודיע לתושבים שהתקבל קובץ דיווח מתוקן על ידי הרשות המקומית.

ד"ר יוסף בנישתי

מנהל הפרויקט מטעם המשרד