

דין וחשבון כספי לשנת הכספים 2017

(באלפי שקלים חדשים)

א. התקציב וביצועו:

התקציב המקורי 2018	יתרת ההרשאה	ההוצאה למעשה 2017	תקציב 2017			ההוצאה למעשה 2016	הסעיף
			סה"כ התקציב המאושר	עודפים שהותרו מ-2016	התקציב המקורי		
368,119	113,396	301,150	421,581	62,800	358,781	315,833	11 משרד מבקר המדינה
=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====
32,386	9,923	25,831	35,754	5,048	30,706	24,818	01 ניהול ומטה
150,909	19,206	134,498	153,704	7,937	145,767	138,478	02 ביצוע הביקורת
41,487	6,139	36,105	42,244	2,000	40,244	37,912	03 נציבות תלונות הציבור
118,071	51,225	96,461	147,686	32,741	114,945	93,035	06 אמרכלות
18,935	26,903	8,255	35,158	15,074	20,084	21,590	04 הוצאות חד-פעמיות
6,331			7,035		7,035		05 רזרבה

דין וחשבון כספי לשנת הכספים 2017 (המשך)

(באלפי שקלים חדשים)

התקציב המקורי 2018	יתרת ההרשאה	ההוצאה למעשה 2017	תקציב 2017			ההוצאה למעשה 2016	הסעיף
			סה"כ התקציב המאושר	עודפים שהותרו מ-2016	התקציב המקורי		
32,386	9,923	25,831	35,754	5,048	30,706	24,818	01 ניהול ומטה
=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====
8,620	1,358	7,752	9,110	900	8,210	7,168	01 01 הנהלה
17,996	6,207	13,947	20,154	2,825	17,329	13,668	01 02 תכנון, עריכה וייעוץ
650	305	367	672	367	305	123	01 03 אורחים ושיתוף פעולה בין-לאומי
5,120	2,053	3,765	5,818	956	4,862	3,859	01 04 הדרכה

דין וחשבון כספי לשנת הכספים 2017 (המשך)

(באלפי שקלים חדשים)

התקציב המקורי 2018	יתרת ההרשאה	ההוצאה למעשה 2017	תקציב 2017			ההוצאה למעשה 2016	הסעיף
			סה"כ התקציב המאושר	עודפים שהותרו מ-2016	התקציב המקורי		
150,909	19,206	134,498	153,704	7,937	145,767	138,478	02 ביצוע הביקורת
=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====
85,425	11,415	76,234	87,649	4,649	83,000	79,072	02 01 ביקורת משרדי ממשלה
26,693	3,648	22,923	26,571	1,200	25,371	23,592	02 02 ביקורת מערכת הביטחון
30,500	2,435	28,452	30,887	1,500	29,387	28,223	02 03 ביקורת רשויות מקומיות
8,234	1,610	6,847	8,457	501	7,956	7,556	02 05 ביקורת פעולות עני"א
57	98	42	140	87	53	35	02 06 ביקורת בחו"ל

דין וחשבון כספי לשנת הכספים 2017 (המשך)

(באלפי שקלים חדשים)

התקציב המקורי 2018	יתרת ההרשאה	ההוצאה למעשה 2017	תקציב 2017			ההוצאה למעשה 2016	הסעיף
			סה"כ התקציב המאושר	עודפים שהותרו מ-2016	התקציב המקורי		
41,487	6,139	36,105	42,244	2,000	40,244	37,912	03 נציבות תלונות הציבור
=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====
4,100	2,128	2,372	4,500	500	4,000	3,398	03 01 הנהלה
37,387	4,011	33,733	37,744	1,500	36,244	34,514	03 02 טיפול בתלונות

דין וחשבון כספי
לשנת הכספים 2017 (המשך)

(באלפי שקלים חדשים)

התקציב המקורי 2018	יתרת ההרשאה	ההוצאה למעשה 2017	תקציב 2017			ההוצאה למעשה 2016	הסעיף
			סה"כ התקציב המאושר	עודפים שהותרו מ-2016	התקציב המקורי		
118,071	51,225	96,461	147,686	32,741	114,945	93,035	06 אמרכלות
=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====
20,425	534	19,345	19,879	700	19,179	18,373	06 01 אמרכלות שיא כוח האדם
97,646	50,691	77,116	127,807	32,041	95,766	74,662	06 02 אמרכלות רכישות

דין וחשבון כספי לשנת הכספים 2017 (המשך)

(באלפי שקלים חדשים)

התקציב המקורי 2018	יתרת ההרשאה	ההוצאה למעשה 2017	תקציב 2017			ההוצאה למעשה 2016	הסעיף
			סה"כ התקציב המאושר	עודפים שהותרו מ-2016	התקציב המקורי		
18,935	26,903	8,255	35,158	15,074	20,084	21,590	04 הוצ' חד פעמיות
=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====
200	783	0	783	583	200	18	04 03 ביקורת על בחירות מקדימות (פריימריס)
14,635	17,131	7,220	24,351	6,834	17,517	9,548	04 04 פיתוח המחשוב
300	553	38	591	291	300	227	04 07 ביקורת על מימון בחירות - תשלום לרו"ח
800	2,116	425	2,541	1,741	800	1,299	04 08 ביקורת על מימון בחירות - הוצ' אחרות
2,000	525	-	525	258	267	-	04 10 אבטחה
-	2,792	325	3,117	3,117	-	10,498	04 12 מבנה המשרד בקרית הלאום
1,000	2,883	117	3,000	2,000	1,000	-	04 13 דיור ובינוי
-	120	130	250	250	-	-	04 16 רכישת רכב

דין וחשבון כספי לשנת הכספים 2017 (המשך)

(באלפי שקלים חדשים)

התקציב המקורי 2018	יתרת ההרשאה	ההוצאה למעשה 2017	תקציב 2017			ההוצאה למעשה 2016	הסעיף
			סה"כ התקציב המאושר	עודפים שהותרו מ-2016	התקציב המקורי		
6,331			7,035		7,035		05 רזרבה *
=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====
4,163			4,585		4,585		05 01 רזרבה לשכר *
2,168			2,450		2,450		05 02 רזרבה לעמידה ביעדי הגירעון *

* רזרבה לתקציב שלא נוצלה - תוחזר לאוצר המדינה.

ב. מימון ההוצאה:

301,150
=====

ההוצאה למעשה

60,000	מזומנים	תקבולים מהחשכ"ל:	המימון:
222,605	משכורות ששולמו		
17,387	בין משרדים		
<u>299,992</u>			
137	הכנסות המדינה		
<u>300,129</u>			

2,996	עודף מימון בסוף השנה הקודמת	שינויים בחשבון	החשכ"ל:
1,975	עודף מימון בסוף שנה זו		
<u>1,021</u>			

301,150
=====

דגשים מרכזיים לדין וחשבון כספי לשנת הכספים 2017

1. ההוצאה למעשה של משרד מבקר המדינה לשנת 2017 הסתכמה ב- 301,150 ש"ח. שיא כוח האדם על פי הצעת התקציב לשנת 2017 עמד על 1591 משרות.
2. להלן ניתוח ההוצאה למעשה בשנת 2017 מול ההוצאה למעשה ב-2016 לפי חלוקה לתקציב שכר, רכישות וחד-פעמי:
שכר, רכישות וחד-פעמי:

ההוצאה למעשה 2016	ההוצאה למעשה 2017	
216,837	211,567	שכר
77,406	81,328	רכישות
294,243	292,895	סה"כ שוטף
21,590	8,255	חד פעמי
315,833	301,150	סה"כ

3. להלן פירוט אחוז ניצול התקציב בשנת 2017 לפי חלוקה לתקציב שכר, רכישות וחד-פעמי:

התקציב המקורי 2017	שיעור הניצול מהתקציב המקורי	ההוצאה למעשה 2017	הסעיף
229,224	92.30%	211,567	שכר
102,438	79.39%	81,328	רכישות
331,662	88.31%	292,895	סה"כ שוטף
20,084	41.10%	8,255	חד פעמי
351,746	85.62%	301,150	סה"כ לפני רזרבות
4,585			רזרבה לשכר
2,450			רזרבה לרכישות
358,781	83.94%	301,150	סה"כ²

¹ בחודש ינואר 2017, במקביל להצעת התקציב עודכן שיא כוח האדם, באישור ועדת הכספים של הכנסת והועמד על 604.

² אחוז הניצול מהתקציב המאושר כולל העודפים עומד על 71.43%

להלן פירוט אחוז ניצול התקציב בשנת 2017 לפי חלוקה לתחומי תקציב:

הניצול מתוך התקציב המאושר	ההוצאה למעשה ב-2017	תקציב 2017			הסעיף
		סה"כ התקציב המאושר	עודפים שהותרו מ-2016	התקציב המקורי	
71.43%	301,150	421,581	62,800	358,781	11 משרד מבקר המדינה
=====	=====	=====	=====	=====	=====
72.25%	25,831	35,754	5,048	30,706	01 ניהול ומטה
87.50%	134,498	153,704	7,937	145,767	02 ביצוע הביקורת
85.47%	36,105	42,244	2,000	40,244	03 נציבות תלונות הציבור
65.31%	96,461	147,686	32,741	114,945	06 אמרכלות
23.48%	8,255	35,158	15,074	20,084	04 הוצ' חד פעמיות
		7,035		7,035	05 רזרבה

כללי

בדצמבר 2016 אושר, בוועדת הכספים של הכנסת, תקציב משרד מבקר המדינה ונציב תלונות הציבור לשנים 2017-2018. משהסתיימה שנת הכספים 2017, מוגש בזאת דין וחשבון כספי לשנת הכספים 2017.

מתוקף סמכותו של מבקר המדינה ועל פי הרשאות שאושרו בוועדת הכספים עם אישור תקציב משרד מבקר המדינה לשנת 2017 נקבע כי אם "נותר סכום עודף בתקציב המשרד לשנת הכספים 2016, רשאי מבקר המדינה להתיר את השימוש באותו סכום בשנת 2017 לתכנית שבה נכלל או לתוכנית אחרת שבאותו תקציב".

בסוף שנת 2016, נותרו מהתקציב עודפים בסך של 133,051 אלפי ש"ח. מבקר המדינה התיר על פי סמכותו שימוש חלקי בעודפים בסך 62,800 אלפי ש"ח, במסגרת תקציב המשרד לשנת 2017. סך של 70,251 מיליון ש"ח, הוחזר לאוצר המדינה. הודעה על העברת העודפים כאמור נמסרה לוועדת הכספים של הכנסת ביולי 2017.

הון אנושי ושכר

1. שיעור ניכר (כשני שלישים) מתקציב משרד מבקר המדינה ונציב תלונות הציבור מיועד למימון הוצאות שכר. שיא כוח האדם של המשרד לשנת 2017 היה 604 עובדים.
2. בשנת 2017 השלים משרד מבקר המדינה את קביעת תקן המשרות המשרדי. במסגרת קביעת התקן הובאו בחשבון צורכי המשרד בשנים הקרובות, מדיניות מבקר המדינה ונציב תלונות הציבור לעניין עבודת ביקורת המדינה ובירור התלונות וכן יעדיו של המשרד. לדוגמה, במסגרת קביעת התקן הנדרש הובא בחשבון מספר העובדים הנדרש להחלת חוק נציבות תלונות הציבור על מייצגי המדינה בערכאות, התשע"ו-2016, והיחידה לביקורת בחירות ומימון מפלגות. התקן נקבע, בין היתר, בשים לב לצרכים החדשים שהתעוררו בשנים האחרונות במסגרת עבודתו של משרד מבקר המדינה ונציב תלונות הציבור, כגון: שיפור הנגישות והשירות לציבור; שיפור מנגנוני הבקרה והמבדק הפנימיים לנוכח המלצות שצויינו בדוחות הביקורת הפנימית; אימוץ ויישום עקרונות שנקבעו בהחלטות ממשלה בתחום שיפורן של עבודת המטה ויכולת הביצוע של משרדי הממשלה ויישומן במשרד מבקר המדינה בשינויים המחויבים; שיפורים טכנולוגיים בתחום המחשוב; הגברת אפקטיביות המעקב אחר תיקון ליקויים; חיזוק מערך ההגנה על חושפי מעשי שחיתות; שינויים בתחום הנגשת דוחות הביקורת לציבור הרחב וחיזוק מעמדו הבין-לאומי של המשרד. בהתאם לכך עודכן תקן המשרד בתחילת שנת 2017 ונחתם ספר תקן עדכני במרץ 2017.
3. בדצמבר 2017 מנה תקן המשרד 604 משרות. כשבפועל במשרד הועסקו 524 עובדים: 304 נשים ו-220 גברים. 417 מכלל העובדים במשרד מדורגים בדירוג הביקורת ומועסקים

במשרות מקצועיות (ובהן חמש משרות שמדורגות בדירוג ייחודי למשרות אמון ומשרה אחת של מוקבל לשופט), כולם בעלי השכלה אקדמית במגוון רחב של תחומים, ו-79 מהם בעלי השכלה משפטית העובדים בנציבות תלונות הציבור. 107 מעובדי המשרד מועסקים במשרות מינהליות (בכלל זה עובדים בארבע משרות אמון).

4. העובדים המקצועיים העוסקים בביקורת הם אקדמאים המדורגים בדירוג הביקורת - 42 (10%) מעובדים אלה הם בעלי תואר ראשון, 38 (9%) מהם סיימו לימודי תעודה לאחר התואר הראשון, 331 (80%) מהם הם בעלי תואר שני (ושישה (1%) מהם הם בעלי תואר שלישי.

5. בשנת 2017 ביצע המשרד תהליכי קליטה ומיון של עובדים הן בתחומים המקצועיים והן בתחומי המינהל, ובסך הכול קלט המשרד 21 עובדים חדשים עד סוף הרבעון הראשון של שנת 2018.

מחשוב

כללי

אגף מערכות מידע אחראי לתפעולו ולתחזוקתו של כלל מערך המחשוב המשרדי, וכן ליישומן של מערכות וטכנולוגיות חדשות, על פי תכנית העבודה האגפית ובהתאם להנחיית ועדת ההיגוי המשרדית לענייני מחשוב. לביצוע מטלותיו מתבסס האגף על כוח אדם פנימי וכן על עבודת גורמי מיקור-חוץ והתקשרויות עם נותני שירותים חיצוניים לביצוע משימות מוגדרות ותחומות. יעדי האגף, הנגזרים מיעדי משרד מבקר המדינה ונציב תלונות הציבור, הם גידול מתמיד בתרומת מערך המחשוב לביצוע עבודת המשרד, לאיכותה וליעילותה. הנגשת נתונים ומידע לעיבוד ולניתוח, ומתן כלים ממוחשבים אחידים, מאובטחים, יעילים ונוחים לשימוש לביצוע משימות המשרד.

הפעילות בשנת 2017

שדרוג מערך המולטימדיה בחדר ההרצאות בלשכת תל אביב; הרחבת תשתית שיחות הוועידה בין לשכות המשרד; שדרוג תשתית הגלישה באינטרנט בלשכת ירושלים; שדרוג, הרחבה ועיבוי של מערך השרתים והאחסון במרכזי הנתונים הראשיים; הרחבת השימוש במחשבים ניידים מאובטחים בעבודת השטח; שדרוג רכיבי התקשורת ואבטחת המידע לשיפור ההגנה מפני תקיפות סייבר; תכנון תצורת המערכת החדשה לניהול מסמכי הביקורת - D2; תכנון תצורת המערכת החדשה לניהול דיווחי נוכחות - Syentrion; אפיון מפורט של המודול לניהול גיוס העובדים ב-SAP; אפיון מפורט של המערכת החדשה למעקב אחר תיקון הליקויים ותחילת פיתוחה. אפיון הדרישות ממערכת חדשה לניהול מטלות הביקורת ותוכניות העבודה המשרדיות; פרסום מכרזים וקידום התקשרויות חדשות להקמת פורטן ספקים, לתחזוקה ולהמשך הפיתוח של מערכת SAP, והתקשרות חדשה לשירותי הטמעה של המערכות והטכנולוגיות החדשות; כמו כן - המשך פרויקט השדרוג של המערכת המרכזית לניהול התלונות והפניות המתקבלות מן הציבור; פיתוח והרחבה של מודול הביקורת במערכת לביקורת מימון מערכות בחירות כדי שישמש בביקורת על סוגי בחירות נוספים; פיתוח ספרייה דיגיטלית חדישה לניהול פרסומי המשרד באתר המרשתת המשרדי, התאמתו לטלפונים ניידים וכן הנגשתו לאנשים עם מוגבלות בהתאם לתקן הנגישות החדש; תכנון שדרוג התשתיות של מרכז המחשבים בלשכת תל אביב; תכנון פרויקט שדרוג תחנות העבודה לסביבת Window10/Office16 והרחבת יכולות הגישה מהמשרד לרשתות של גופים מבוקרים.

בינוי ודיור

1. משרד מבקר המדינה פועל בשלוש לשכות מרכזיות: ירושלים, תל אביב וחיפה; ובארבע לשכות אזוריות: נצרת, לוד, באר שבע וקריית שמונה. נוכח הצורך לנקוט צעדי יעילות וחסכון אוחדו בשנת 2015 לשכות נצרת ונצרת עילית ללשכה אחת שמוקמה במבנה הלשכה בנצרת.
2. הלשכה הראשית של המשרד בירושלים עברה באוקטובר 2015 למבנה החדש בקריית הלאום בירושלים, ובכך מוקם משרד מבקר המדינה ונציב תלוונות הציבור לצדן של רשויות המדינה - הכנסת, בית המשפט העליון ומשרדי ממשלה השונים. פרויקט הבניה עמד בלוחות הזמנים ובתקציב שאושר למשרד. פרויקט המעבר למבנה החדש על כל מורכבותו ופינוי הלשכה הישנה עברו בהצלחה רבה ובהתאם לתכנית שנקבעה.