

## ISO 9001:2015

<b>עדכון מס': 3</b>	<b>מס' הנוהל:</b> 4.01.4	<b>מס' הנוהל:</b> 2.01.4	<b>שם נוהל:</b> בקרת תהליך – שימוש בתשומות באגפים, בחברה העירונית ובתיכון שהם
<b>מתוך: 2</b>	<b>דף מס': 1</b>	<b>תאריך עדכון: 1.11.16</b>	<b>תאריך נוהל קודם: 1.12.10</b>

### .1 מטרת הנוהל

מטרת הנוהל היא להגדיר את דרך בקרת תהליכי העבודה במועצה המקומית תוך התמקדות בתשומות. הנוהל נועד לתאר את אופן השימוש במשאבים על בסיס מסגרת הקצאת המשאבים בין היחידות השונות והמסגרת התקציבית הכוללת את כל הסעיפים התקציביים.

### .2 הגדרות

א.מ.ל.

### .3 תוכן הנוהל

- 3.1** מועצה מקומית שהם תפעיל את שירותיה בגבולות התקציב והמשאבים העומדים לרשותה.
- 3.2** תהליכי העבודה ופעילות האגפים והיחידות השונות במועצה המקומית נגזרים מתוך מדיניות המועצה המקומית ומעוגנים בסעיפי התקציב הרלבנטיים.
- 3.3** הנהלת המועצה המקומית תקבע את סדרי העדיפויות בהקצאתם של המשאבים העומדים לרשות המועצה המקומית. עפ"י מטרות העל והיעדים האופרטיביים שהוגדרו. המסמך התקציבי שהינו תוצר של תהליך הכנת תקציב (ראה נוהל 3.05.1) מהווה את הבסיס לשימוש בתשומות הקיימות.
- 3.4** המועצה המקומית בפעילותה מתחייבת לנקוט במדיניות כספים זהירה ולא לחרוג מהתקציב שאושר.
- 3.5** סדרי העדיפויות האגפיים יבואו לידי ביטוי בתכנית העבודה השנתית (ראה נוהל 3.04 – זיהוי המוצר/השירות ועקיבותו: תוכניות עבודה – הכנה ובקרה).
- 3.6** על מנת להקטין את החריגות התקציביות, הגזבר יהיה אחראי לניהול מעקב ובקרה אחר הניצול התקציבי.
- 3.7** אחת לרבעון יזמן הגזבר את כל מנהל האגפים בנפרד כדי לדווח ולדון בחריגות התקציביות שהתגלו.
- 3.8** בנוסף, במידה ובמהלך התקופה יזהה הגזבר כי מנהל אגף חורג מהתקציב שהוקצב לו, יזמן את מנהל האגף לפגישה.

**ISO 9001:2015**

<b>שם נוהל:</b> בקרת תהליך – שימוש בתשומות באגפים, בחברה העירונית ובתיכון שהם	<b>מס' הנוהל:</b> 2.01.4	<b>מס' הנוהל:</b> 4.01.4	<b>עדכון מס':</b> 3
<b>תאריך נוהל קודם:</b> 1.12.10	<b>תאריך עדכון:</b> 1.11.16	<b>דף מס':</b> 2	<b>מתוך:</b> 2

**4. אחריות ביצוע**

4.1 כל בעלי התפקיד במועצה.

**5. מסמכים ישימים**

5.1 תקציב המועצה ותוכנית עבודה שנתית.

5.2 נוהל 3.05.1 – תהליך הכנת תקציב ובקרה תקציבית.

5.3 נוהל 3.04 – זיהוי המוצר השרות ועקיבותו: תכניות עבודה – הכנה ובקרה.

**6. נספחים**

א.מ.ל.

**7. תפוצה**

7.1 כל בעלי התפקיד במועצה המקומית.

<b>תפקיד:</b> גזבר המועצה מנכ"ל המועצה	<b>כותב הנוהל:</b> ישראל שטרסברג מר דודי זביב
<b>תפקיד:</b> ראש המועצה	<b>מאשר הנוהל:</b> גיל ליבנה