

תיקון ליקויים

הובלת משלוחים בים

ד"ח שנתי 16, עמ' 527

הועלו ליקויים בסדרי בדיקת חשבונות על הובלה ימית; במקרים אחדים שולמו תשלומי יתר למוביל, או שהמשרד לא גבה הכנסות מהובלות מסחריות באניות שחכר. עיקר הליקויים הועלו בטיפול בחשבונות הקשורים באניות שנחכרו על ידי המשרד. עוד נקבעו ליקויים בעריכתם ובהפעלתם של הסכמי חכירה. הפעולות הקשורות בהובלה הימית היו מחוץ להסדרי הביקורת הפנימית המקובלים במשרד.

ב-1966 לא נערכו הובלות בתנאי חכירה. החשבונות על החכרות, שהיו פתוחים בסוף 1965, סוכמו בחלקם וחלקם עדיין נמצא בדיון. המשרד נקט צעדים לשיפור בדיקת החשבונות וסדרי המעקב אחריהם. מערכת נהלים נמצאת בשלב של עיבוד והפעלה. מינואר 1967 החלה יחידת המבדק הפנימי של האגף לבדוק פעולות, הקשורות בהובלה הימית.

עבודות תיקון ותחזוקה

ד"ח שנתי 16, עמ' 532

עבודות תיקון ותחזוקה של כלי שיט נמסרו לקבלנים אזרחיים. בדרך כלל על בסיס של תשלום בעד הוצאות, בתוספת רווח לקבלן; מטעמי יעילות וחסכון רצוי להימנע ממסירת עבודות בשיטה זו.

מרבית עבודות הניקוי והצביעה וחלק קטן מעבודות התיקון נמסרו ב-1966 במחירי יחידה קבלניים.

מספר שעות העבודה שבעדן שולם עלה במידה ניכרת על האומדן שהוכן על ידי חיל הים. האומדנים לא נערכו על סמך תיאור מפורט של העבודה.

המחלקה להובלה ואחזקה במשרד הבטחון, שמוסרת את העבודות לביצוע, הודיעה, שהחל מדצמבר 1966 היא מקבלת מהחיל אומדנים מפורטים ערוכים על פי מיפרט ההזמנה.

בכמה מקרים הועסקו פועלים בשתי משמרות באותו יום; לעתים קרה הדבר ברציפות במשך שבועות אחדים. משרד מבקר המדינה דרש מחיל הים, שבדיו הפיקוח על ביצוע העבודות, לחקור עניין העסקת הפועלים והרישומים עליה.

חיל הים מינה קצין בודק וממצאי הועברו לחוות דעתו של פרקליט החיל. הפרקליט הסתייג מהעסקת פועלים בשתי משמרות, אולם לא גילה ליקויים בחשבוניות הקבלנים.

החל מיוני 1964 הועלו המחירים, ששילם המשרד עבור שעת עבודה של תיקונים למספנה בשיעור גבוה מזה שהיה מתחייב נוכח עלייה במדד ושינויים מאושרים אחרים בשכר העבודה.

המשרד עשה נסיון להביא לבדיקה מחודשת של המחירים שנדרשו ממנו; הנסיון לא נשא פרי. המחירים ב-1966 לא הועלו ונשארו ללא שינוי.

ניהול אפסניה ביחידת מחקר

דו"ח שנתי 16, עמ' 534

ברישום תנועת המלאי ביחידה המפעילה את כור המחקר בנחל שורק, שבמחסניה כ-20,000 פריטים, היה פיגור של 10—15 ימים. היחידה עמדה למכן את רישום המלאי.

חלק מרישום המלאי מוכן. בבדיקה מסורגת, שנערכה בנובמבר 1966, נמצא פיגור הן ברישום הידני והן ברישום הממוכן, בשיעור דומה לזה שבבדיקה הקודמת. בינתיים חיסלה היחידה את הפיגור והודיעה, שעשתה סידורים למניעת הישנות.

ביחידה נהוגה שיטה של ספירת מלאי שוטפת ומסורגת; בפריטים נבחרים נערכת ספירה מדי שנה; רשימת פריטים אלה הורכבה בשנת 1962, ומאז לא שונתה. נערכה רשימה חדשה של פריטים לספירה שנתית; הרכב הפריטים שונה.

בשני מחסנים היו תנאי האחסנה גרועים.

מחסן אחד הועבר למבנים מתאימים, והוחל בבניית מבנים עבור המחסן השני.

לא נעשתה פעולה לבירור אי התאמות, שנמצאו בספירת אינוונטר. לא נבדק מה עלה לציוד אינוונטרי, שהושאל לגורמי חוץ.

הטיפול בציוד האינוונטרי טרם הוסדר. בספירות, שנערכו במשך שנת 1966, נתגלה חסר במאות פריטי אינוונטר, ששוויים הרשום כ-128,000 ל"י. מתנהלים בירורים על סיבות החסר. היחידה פנתה למרבית הגורמים, ששאלו ציוד, וקיבלה מהם אישורים על הציוד שברשותם, אך לא טיפלה בהחזרת ציוד בלתי שמיש או שאינו דרוש לשואלים. היחידה הודיעה, שבדיקה מקיפה, שנערכת כדי לקבוע שיטה נכונה לרישום ופיקוח על פריטי הציוד האינוונטרי, עומדת לפני סיומה.

הלוואות לעובדי מערכת הבטחון

דו"ח שנתי 16, עמ' 540

למשרד הבטחון קרנות משותפות עם מוסדות כספיים למתן הלוואות לחיילים בשירות קבע ולעובדי מערכת הבטחון; המוסדות הכספיים מנהלים את הקרנות. מוסד אחד פיגר בהעברת סכומי הגבייה, שהגיעו למשרד. לגבי מספר קרנות שבמוסד אחר, לא היו בידי המשרד לוחות סילוקין כדרוש; המוסד פיגר בהחזרת פקדונות המשרד וגם לא העביר הפרשי הצמדה; לא נערכה התאמת חשבונות בין המוסד לבין המשרד. בקרן שבמוסד שלישי היה מימון יתר של המשרד במשך חודשים מספר.

המוסד, שפיגר בהעברת סכומי הגבייה, העביר במאוס 1966 את הסכומים שגבה ב-1965, אולם ב-1966 לא העביר שום סכום ואף לא דיווח על מצב הקרן; בסוף 1966 חזר ודרש המשרד דיווח מהמוסד. המוסד השני המציא לוחות סילוקין, חיסל את הפיגור בהחזרת פקדונות. אולם הוא עדיין לא שילם הפרשי הצמדה; החשבונות בין המשרד ובין המוסד הותאמו. לקרנות שבמוסד השלישי בוצעו ב-1966 העברות המשרד והמוסד בסכומים שווים ובעת ובעונה אחת; היתרות הבלתי מנוצלות בקרנות היו קטנות.

שכירת ציוד הרמה

דו"ח שנתי 16, עמ' 550; דו"ח שנתי 15, עמ' 519

הפנייה של מחלקת הובלה ואחזקה לקבלת הצעות מחירים מספקים של ציוד הרמה בשכירות נוסחה בצורה, שלא היה בה כדי להבטיח בסיס נאות להשוואת ההצעות. סיווג כלי ההרמה במחירון, שלפיו עבדה המחלקה, לא היה מדורג די הצורך. נוכח ליקויים, שהועלו בטיפול בחשבונות, הוצבע על הצורך, שהביקורת הפנימית במשרד הבטחון תופעל במידה גדולה יותר בנושא זה.

לאחר שהמשרד קיבל לפי דרישתו הצעות מספקים, בהתאם למיפרט שערך, הוא קבע באוקטובר 1966 מחירון, שהגדרותיו ותנאיו יותר מפורטים ויותר ברורים. המחירון הועבר לידיעת ספקי ציוד ההרמה, ולפיו מזמינים את השירות. קיים עוד הצורך להגברת הביקורת הפנימית בנושא.

דיוור לנכים

דו"ח שנתי 15, עמ' 527

בשלושה ריכוזי מגורים בחיפה, שמשרד הבטחון ארגן כדיור ארעי בשנים הראשונות שלאחר מלחמת הקוממיות, התגוררו עוד בשנת 1964 כמה עשרות דיירים. הריכוזים כללו מבנים מיושנים, בחלקם רעועים, שהיו פזורים על פני שטחים גדולים. קיומם של הריכוזים הפריע את תכניות הפיתוח של האזורים, שהם נמצאו בהם.

עד סוף 1966 פונה והוחזר לבעליו שטחו של אחד הריכוזים. פינויים של השאר עומד לפני סיומו.

קופות המשרד

דו"ח שנתי 14, עמ' 425

בקופה הראשית של המשרד נמצאו מעטפות ובהן שטרות, שיקים ומסמכים אחרים, שהופקדו על ידי יחידות המשרד ונתקבלו בקופה בלא אסמכתה ובלא רישום. חשב משרד הבטחון הנהיג רישום המעטפות, אולם ללא פירוט תכולתן. הביקורת עמדה על כך, שאין להחזיק בקופה מסמכים שלא על אחריותו של הקופאי.

בעקבות ביקורת חוזרת, שנערכה בראשית 1966, טיפל המשרד במסמכים לגופו של עניין; המסמכים הטעונים רישום נרשמו בספרים הועברו לטיפול רגיל. החשב הודיע, כי הקופה לא תוסיף לקבל פקדונות.