



## הביקורת הפנימית בלשכה

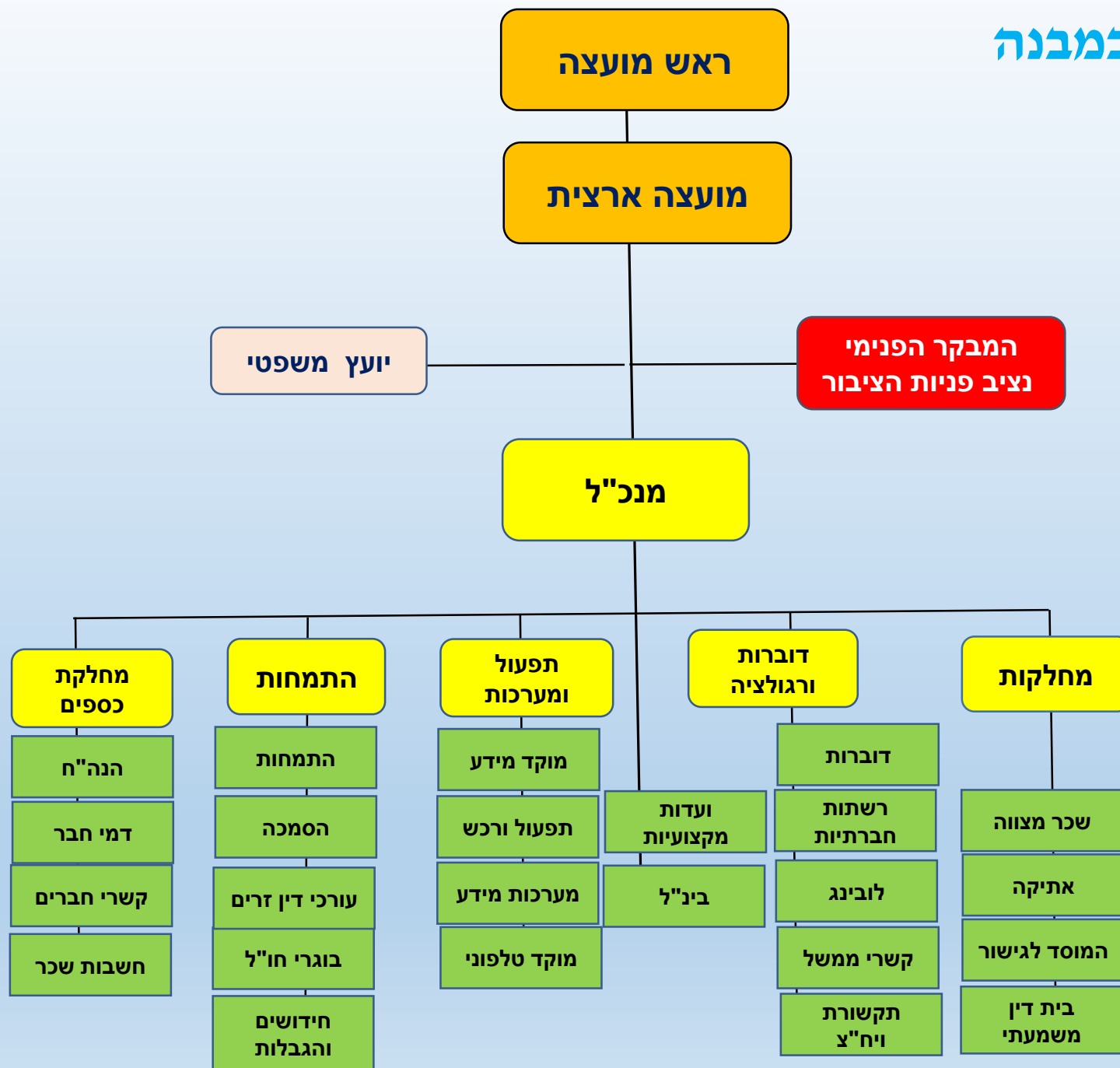
אמיר ויזל  
מבקר הלשכה  
ונציב פניות הציבור

המועצה הארצית  
2023



1. רקע כללי - הביקורת הפנימית בלשכה
2. ועדת הביקורת
3. סקר סיכונים 2021-2024
4. תוכנית רב שנתית 2020-2024
5. דוח שנתי 2020
6. דוח שנתי 2021
7. דוח שנתי 2022
8. דוח פניות הציבור 2020-2022
9. תוכנית 2023
10. תוכנית 2024 - הצעה

# מיקום המבקר במבנה הלשכה



## הביקורת הפנימית בלשכה

### מבקר הלשכה

- \* במשרה מלאה מיום 1.1.20 - קדנציה 7 שנים.
- \* כפיפות למועצה הארצית **אי תלות**.
- \* הקמה של הביקורת הפנימית ופניות הציבור.

### בסיס מקצועי ומשפטי:

- \* **חוקים:** חוק הלשכה וחוק הביקורת הפנימית,
- \* **תקנות** מקצועיות + **נהלי** הלשכה.
- \* **החלטות ועדת הביקורת והמועצה הארצית.**

### סמכויות

- \* **בכל גופי הלשכה ויחידותיה, כל הוועדות, המנגנון והחברות הבנות.**

\* כל מידע וכל מערכת מידע (כולל מע' האתיקה)

\* **משתתף בישיבות המועצה והוועדות השונות, ללא זכות הצבעה/החלטה**

## הביקורת הפנימית בלשכה (המשד)

### פעולות

- תוכנית עבודה שנתית / רב שנתית המאושרת במועצה.
- בדיקות תהליכית ומבנית.
- בדיקות אד-הוק יזומות לפי צרכים מזדמנים שמועלים ע"י המועצה, ועדת הביקורת, גורמים סטטוטוריים שונים בלשכה וביוזמתו הוא .
- ביקורות נושאיות, כלליות, או נקודתיות, בהתאם לדרישות ובכפוף לאילוצי התקציב העומד לרשותו.

## **הביקורת הפנימית בלשכה (המשד)**

### **ועדת הביקורת**

- **מינוי ב-יוני 2019 – קודם לא היתה.**
- **סעיף 10א לחוק הלשכה.**
- **דנה, מאשרת וממליצה למועצה על תוכנית העבודה**
- **מקבלת דיווח על ביצוע תוכנית הביקורת.**
- **דנה בדוחות הביקורת ובנושאים שונים וממליצה למועצה .**
- **מגישה למועצה דוחות פעילות חצי שנתיים, ודוח שנתי.**
- **ועדה מקצועית, הקימה יש מאין, יצרה נהלי עבודה וביססה את מוסד הביקורת בלשכה.**

## **סקר סיכונים: תוכנית רב שנתית** (מבוססת סיכונים)

- סקר סיכונים מקצועי (משרד חיצוני)
- תוכנית ביקורת רב שנתית מבוססת סיכונים לשנים 2021-2024,
- בסיס לתוכנית ותקציב הביקורת לשנים 2021 - 2024.

# סקר סיכונים לבניית תוכנית ביקורת רב שנתית

## מטרה

בהתאם לכללים המקצועיים של לשכת המבקרים הפנימיים, המחייבים לבסס את תוכנית העבודה של הביקורת הפנימית על הערכת סיכונים

### סיכון

**סיכון:** התרחשות אירוע פנימי או חיצוני לארגון, אשר יכול להשפיע על יישום האסטרטגיה הארגונית ו/או השגת היעדים שנקבעו.

**סיכון:** סטייה מהתוצאה הצפויה (סטייה חיובית או שלילית).

### סקר הסיכונים

הנחיות לשכת המבקרים הפנימיים

- \* סקר סיכונים תפעולי
- \* בחינת רמות הסיכון
- \* הערכת הבקורות הפנימיות
- \* סיכונים אפשריים
- \* ההשלכות של התממשותם
- \* איכות הבקרה
- \* הסתברות להתרחשות
- \* שיקלול רמת הסיכון
- \* דירוג הסיכון
- \* הגדרת נושא הביקורת
- \* תוכנית עבודה

### הסיכון השורשי:

מובנה בפעילות ללא בקורות כלל. מאפשר הערכה של רמת הסיכון הגלום בפעילות היחידה ובכך לקבוע את תדירות ניהול הסיכון.

### הסיכון השיורי:

שארית הסיכון השורשי (כיום) – לאחר יישום הבקורות. הערכת רמתו מאפשרת בחינה של כמות המשאבים הנדרשת לניהול הסיכון.

### סיכון מטרה:

רמת הסיכון רצויה להנהלה - ז"א רמת הסיכון השיורי שהנהלה שואפת להגיע אליה (ה"תיאבון" לסיכון).

| תהליך עיקרי         | הסיכון הפוטנציאלי                                     | סוג הסיכון | סיכון שורשי | הבקורות הקיימות וניהול הסיכונים                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | חטרונות הבקרה                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | סיכון שיורי |
|---------------------|-------------------------------------------------------|------------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| פעילות ועדות האתיקה | אי טיפול/ טיפול לקוי בתלונות המוגשות לועדת האתיקה     | תפעולי     | גבוה מאוד   | <div> <div>סקר סיכונים (דוגמה להמחשה)</div> <p>התלונות מוגשות על גבי טופס הגשת תלונה ומטופלות במחוזות השונים על ידי ועדות האתיקה כאשר ניתן להגיש ערעור לארצי. קיים נוהל עבודה לטיפול בתלונות בו מוגדרים לוחות זמנים לטיפול.</p> <p>כמו כן, מבוצע מעקב ובקרה אחר הטיפול בתלונות במערכת מג'יק.</p> </div>                                                                                                                                                                | <p>1. אין נוהל עבודה אחיד לטיפול בתלונות בכלל המחוזות.</p> <p>2. אין מבחן ענישה אחיד (כרגע בתהליכי גיבוש בחברת נבו הוצאה לאור בע"מ)</p> <p>3. קיימים עיכובים ממושכים מאד בטיפול בתלונות האתיקה במחוז תל אביב, והטיפול בתלונות רבות, עד להגשת הקובלנה בלבד, נמשך כמה שנים. לפני מספר חודשים בוצעו פעילות להעברת הטיפול במאות תיקים לועדת האתיקה הארצית.</p>              | גבוה        |
|                     | ניגוד עיניינים בפעילות ועדת האתיקה                    | תפעולי     | גבוה מאוד   | <p>* ועדת מינויים, אשר הוקמה לפי סעיף 18 ד' לחוק הלשכה, אחראית לאשר מינויים של כל חברי ועדות האתיקה.</p> <p>* קיימת הפרדה מוחלטת בין מוסדות הלשכה האחרים לבין ועדות האתיקה (קדנציה של ועדות האתיקה נמשכת כשנתיים וחצי לאחר תום הקדנציה של מוסדות הלשכה האחרים. כמו כן, בוועדה יושבים גם נציגי ציבור, בכללם שופטים בדימוס)</p> <p>* ריבוי מס' החברים בועדת האתיקה מקטין את הסיכון לניגוד עיניינים.</p> <p>* קיים קוד אתי בלשכה.</p> <p>עובדי הלשכה מחויבים לסודיות.</p> | <p>למרות אמצעי הבקרה שננקטו, ניגוד העניינים הקיים אינהרנטית במערכת האתיקה והשפיטה של עורכי הדין, לא צומצם לחלוטין.</p>                                                                                                                                                                                                                                                  | גבוה        |
|                     | חוסר אחידות בהחלטות הנובעים משיקולים לא עניינים/שונים | תפעולי     | גבוה מאוד   | <p>לכל מחוז יש ועדת אתיקה אשר מתנהלת עצמאית.</p> <p>הוגדר נוהל טיפול בתלונות של ועדת האתיקה הארצית שאמור לחייב את כולם</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <p>1. במחוז תל אביב שונה נוהל העבודה בנושא טיפול בתלונות.</p> <p>2. אין מבחן ענישה אשר מחייב אחידות בטיפול בתלונות (כרגע בתהליכי גיבוש בחברת נבו הוצאה לאור בע"מ)</p>                                                                                                                                                                                                   | גבוה        |
|                     | אי שמירת תיעוד בגין החלטות                            | תפעולי     | גבוה מאוד   | <p>פרקליטת ועדת האתיקה מבצעת מעקב אחר החלטות ועדת האתיקה ומנסחת קובלנה במידת הצורך.</p> <p>במסגרת מעקב אחר ההחלטות מתבצע טיפול בפניות וסגירת פניות שסיימו את הטיפול בגינן. לצורך תיעוד ומעקב, הלשכה עושה שימוש במערכת מג'יק ו Sharedocs בה נשמרים המסמכים.</p>                                                                                                                                                                                                         | <p>1. קיים עומס תלונות בחלק מהועדות</p> <p>2. לא ניתן מידע מרוכז על הטיפול בתלונות במחוזות.</p> <p>3. לא מבוצעת בקרה על פעילות הוועדות המחוזיות.</p>                                                                                                                                                                                                                    | בינוני      |
|                     | אי קיום דיון למרות תלונה שהתקבלה                      | תפעולי     | גבוה מאוד   | <p>פרקליטת ועדת האתיקה מבצעת מעקב אחר החלטות ועדת האתיקה ומנסחת קובלנה במידת הצורך.</p> <p>במסגרת מעקב אחר ההחלטות מתבצע טיפול בפניות וסגירת פניות שסיימו את הטיפול בגינן. לצורך תיעוד ומעקב, הלשכה עושה שימוש במערכת מג'יק ו Sharedocs.</p>                                                                                                                                                                                                                           | <p>1. קיים עומס תלונות בחלק מהועדות</p> <p>2. לא ניתן מידע מרוכז על הטיפול בתלונות במחוזות.</p> <p>3. קיימים עיכובים ממושכים מאד בטיפול בתלונות האתיקה במחוז תל אביב, והטיפול בתלונות רבות, עד להגשת הקובלנה בלבד, נמשך כמה שנים. לפני מספר חודשים בוצעו פעילות להעברת הטיפול במאות תיקים לועדת האתיקה הארצית.</p> <p>4. לא מבוצעת בקרה על פעילות הוועדות המחוזיות.</p> | בינוני      |
|                     |                                                       |            |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |             |

תוכנית ביקורת רב  
שנתית 2021-2024  
(חלקי)

להלן תוכנית העבודה הרב  
שנתית, כפי שנערכה עפ"י  
סקר הסיכונים לשנים  
2021-2024. התוכנית  
מפרטת את נושאי הביקורת  
ונושאי המשנה שלהם;  
חומרתם (בצבע) ואת שנת  
הביקורת בכל נושא (ב-X).

| #  | נושא ביקורת                  | תת נושאים לביקורת                                                                                                                                                                                                                                                             | רמת חשיבות | שנים |      |      |      |
|----|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------|------|------|------|
|    |                              |                                                                                                                                                                                                                                                                               |            | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
| 1  | פעילות ועדות האתיקה          | בחינת פעילות ועדות האתיקה- ארצי ומחוזי, רישום פרוטוקולים ושמירת תיעוד, מעקב אחר ביצוע החלטות ונהלי הלשכה, עמידה בלוחות זמנים, מעקב ובקרה                                                                                                                                      | גבוה       | X    | X    | X    | X    |
| 2  | פעילות מזכירות בתי דין       | בחינת פעילות בתי הדין, רישום פרוטוקולים ושמירת תיעוד, מעקב אחר ביצוע החלטות ונהלי הלשכה, עמידה בלוחות זמנים, מעקב ובקרה                                                                                                                                                       | בינוני     |      | X    |      |      |
| 3  | נאותות תהליך הבחירות         | בחינת התנהלות בחירות לשכת עורכי הדין, פעילות בפקוח והבקרה הקיימות בהליך הבחירות, נאותות יישום הוראות חוק הבחירות, בחינת ניגוד עניינים.                                                                                                                                        | בינוני     |      |      | X    |      |
| 4  | פעילות מחלקת מתמחים          | בחינת פעילות בפקוח והבקרה הקיימות על המתמחים והמאמנים, נאותות בהליך התפעולי של בחינות ההסמכה ופגיעה בטוהר המידות.                                                                                                                                                             | גבוה       | X    |      | X    |      |
| 5  | תחום עורכי דין זרים          | בחינת רישום ופעילות הפיקוח והבקרה על עורכי דין זרים.                                                                                                                                                                                                                          | בינוני     |      | X    |      |      |
| 6  | מינוי בוררים ומגשרים         | בחינת תהליך מינוי בוררים והפרמטרים מקצועיים לפיהם הם נבחרים, בחינת ניגודי עניינים בתהליך, בחינת הליך מינוי המגשרים ופעילויות הפיקוח והבקרה בתהליך.                                                                                                                            | בינוני     |      | X    |      |      |
| 7  | פעילות הועדות המקצועיות      | בחינת פעילות פעילות הועדות המקצועיות, רישום פרוטוקולים ושמירת תיעוד, מעקב אחר ביצוע החלטות ונהלי הלשכה.                                                                                                                                                                       | גבוה       | X    |      |      | X    |
| 8  | דוברות ותקשורת               | בחינת הליך העלאת הנתונים לאתר האינטרנט של הלשכה, בחינת פעילות הדוברות, בחינת התמודדות הלשכה עם הדלפות מידע באמצעי התקשורת.                                                                                                                                                    | בינוני     |      | X    |      |      |
| 9  | חוק הגנת הפרטיות             | בחינת יישום חוק הגנת הפרטיות, רישום מאגרי המידע (מתמחים) ואופן השמירה על המידע.                                                                                                                                                                                               | גבוה       | X    |      |      | X    |
| 10 | פיקוח על אמצעי תשלום         | תהליך אישור וביצוע תשלומים בלשכה, התאמות בנקים, בקורות בתהליך, נאותות ניהול מזומנים, ממשק עם תהליכי הרכש והמלאי.                                                                                                                                                              | גבוה       | X    |      | X    |      |
| 11 | ניהול תקציב                  | בחינת הניהול התקציבי והתאמתו לתוכנית העבודה של הלשכה                                                                                                                                                                                                                          | גבוה       | X    |      |      | X    |
| 12 | רכש והתקשרויות עם ספקים      | נאותות תהליך הרכש יזום הרכש, בחירת הספקים, בדיקות יכולת והתאמה, קבלת ערבויות וביטוחים, שמירת תיעוד, תהליך בדיקה ואישור חשבונות ספקים, אימות מול קבלת טובין או שירותים, רישום חשבוניות.                                                                                        | בינוני     |      | X    |      |      |
| 13 | תקבולים וגביית דמי חבר       | בקורות בתהליך, רישום בהנהלת החשבונות, הוצאת קבלות, מעקב יתרות, גביית דמי חבר.                                                                                                                                                                                                 | גבוה       | X    |      | X    |      |
| 14 | מערך הביטוחים                | קיום הכיסויים הנדרשים, נאותות הכיסויים, שמירת הפוליסות, מעקב תוקף, בחינה תקופתית על ידי ההנהלה.                                                                                                                                                                               | נמוך       |      | X    |      |      |
| 15 | תשלומי שכר וניהול משאבי אנוש | תהליך קליטה וגיוס עובדים, תהליך שימור ידע, שימור ופיתוח מקצועי של עובדים, מעקב אחר נוכחות, מעקב אחר היעדרויות (חופשה, מחלה, מילואים) תהליך סיום העסקת עובדים, תשלומי שכר, תשלומי גמר חשבון, תשלום הפרשות בוציאליות ועמידה בחוק, בחינת תהליך ניהול הידע, שימורו והעברתו בלשכה. | בינוני     |      | X    |      |      |
| 16 | פעילות המדרשה                | בחינת פעילות המדרשה, התקשרויות מול ספקים, גביה, שביעות רצון מפעילות המדרשה, בחינת מתן הנחות.                                                                                                                                                                                  | נמוך       | X    |      |      |      |
| 17 | פעילות מועדון הצרכנות        | בחינת פעילות מועדון הצרכנות, התקשרות מול חברת האשראי, תהליך רכישת תוו קניה, טיפול ומעקב אחר תלונות חברי המועדון, שביעות רצון מפעילות המועדון.                                                                                                                                 | נמוך       |      |      | X    |      |
| 18 | שכר מצווה                    | תהליך גיוס עורכי דין, בחינת הפיקוח והבקרה אחר חלוקת התיקים, שביעת רצון מפעילות עורכי הדין והטיפול בתיקים.                                                                                                                                                                     | נמוך       | X    |      |      |      |
| 19 | פעילות המחוזות               | בחינת פעילות מחוזות הלשכה וקיום נהלי העבודה, לרבות: פעילות ועדת האתיקה, פעילות בית הדין המחוזי, מערכות המידע ואבטחת המידע, תהליכי הכספים, משאבי אנוש, בחינת פעילות מזכירות בית הדין הארצי, רישום פרוטוקולים ושמירת תיעוד, מעקב אחר ביצוע החלטות ונהלי הלשכה.                  | גבוה       | X    | X    | X    | X    |

דוחות/תוכנית 2023

|    |                                  |      |             |
|----|----------------------------------|------|-------------|
| 24 | תקבולים וגביית דמי חבר           | 1/23 | סופי        |
| 25 | מעקב יישום דוחות 2021 אתיקה צפון | 2/23 | סופי        |
| 26 | מעקב יישום דוחות 2021 אתיקה מרכז | 3/23 | סופי        |
| 27 | מינוי בוררים                     | 4/23 | סופי        |
| 28 | ועדת אתיקה תל אביב (משנת 2021)   | 5/23 | טיוטא סופית |
| 29 | פעילת ועדות האתיקה - דרום        | 6/23 | טיוטא סופית |
| 30 | פעילות מזכירות בתי דין - דרום    | 7/23 | טיוטא סופית |
| 31 | תשלומי שכר וניהול משאבי אנוש     | 8/23 | טיוטה סופית |
| 32 | גביית קנסות                      |      | בביצוע      |
| 34 | רכש והתקשרויות עם ספקים          |      | נדחה ל-2024 |
| 35 | פיקוח על אמצעי תשלום             |      | נדחה ל-2024 |

| #  | שנה  | דוחות 2020-2022                                     | נושא                                                | מספר דוח | סיום     |
|----|------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------|----------|
| 1  | 2020 | סקר סיכונים ותוכנית 2021-2024                       | סקר סיכונים ותוכנית 2021-2024                       | 0/20     | 4.9.20   |
| 2  |      | משבר הקורונה – המשכיות תפעולית בתקופת חירום         | משבר הקורונה – המשכיות תפעולית בתקופת חירום         | 1/20     | 6.8.20   |
| 3  |      | קרב רווחה וסיוע לעורכי דינבמשבר הקורונה             | קרב רווחה וסיוע לעורכי דינבמשבר הקורונה             | 2/20     | 25.6.20  |
| 4  |      | מיכרז ביטוח אחריות מקצועית                          | מיכרז ביטוח אחריות מקצועית                          | 3/20     | 13.12.20 |
| 5  |      | הבקרה במערכת האתיקה                                 | הבקרה במערכת האתיקה                                 | 4/20     | 18.3.21  |
| 6  |      | תיקון ליקויי מבקר המדינה 70/ב במערכת האתיקה והשפיטה | תיקון ליקויי מבקר המדינה 70/ב במערכת האתיקה והשפיטה | 5/20     | 19.4.21  |
| 7  |      | הבקרה במערכת השפיטה – ביה"ד הארצי                   | הבקרה במערכת השפיטה – ביה"ד הארצי                   | 6/20     | 24.6.21  |
| 8  | 2021 | ועדת אתיקה צפון                                     | ועדת אתיקה צפון                                     | 1/21     | 28.2.22  |
| 9  |      | ועדת אתיקה מרכז                                     | ועדת אתיקה מרכז                                     | 2/21     | 30.3.22  |
| 10 |      | אתיקה במחוזות – מסכם                                | אתיקה במחוזות – מסכם                                | 3/21     | 30.3.22  |
| 11 |      | מעקב יישום התוכנית לטיפול בתלונות אתיקה תל אביב     | מעקב יישום התוכנית לטיפול בתלונות אתיקה תל אביב     | 4/21     | 15.5.22  |
| 12 |      | תיקצוב 2022                                         | תיקצוב 2022                                         | 5/21     | 3.4.22   |
| 13 |      | ביקורת מערכות מידע – כולל (פוצל)                    | ביקורת מערכות מידע – כולל (פוצל)                    | 0/22     | 19.9.22  |
| 14 | 2022 | מתמחים                                              | מתמחים                                              | 1/22     | 29.12.22 |
| 15 |      | מאגרי מידע וסייבר – שלב א                           | מאגרי מידע וסייבר – שלב א                           | 2/22     | 14.11.22 |
| 16 |      | עיקרי בעיות מערכת המידע בסיכון גבוה                 | עיקרי בעיות מערכת המידע בסיכון גבוה                 |          | 31.1.23  |
| 17 |      | תחום עורכי דין זרים                                 | תחום עורכי דין זרים                                 | 3/22     | 26.10.22 |
| 19 |      | תקנות הגנת הפרטיות                                  | תקנות הגנת הפרטיות                                  | 4/22     | 14.11.22 |
| 20 |      | דוח תלת שנתי נציב פניות הציבור                      | דוח תלת שנתי נציב פניות הציבור                      | 5/22     | 2.2.23   |
| 21 |      | היבטים תקציביים במחוז ת"א (כנס תל אביב) - טיוטה     | היבטים תקציביים במחוז ת"א (כנס תל אביב) - טיוטה     | 6/22     | 1.3.23   |
| 22 |      | ניהול ובקרה תקציבית                                 | ניהול ובקרה תקציבית                                 | 7/22     | 22.3.23  |
| 23 |      | מעקב יישום המלצות 2020                              | מעקב יישום המלצות 2020                              | 8/22     | 28.3.23  |

# דוחות שנתיים



# מבנה הדוח השנתי

- **בחלק א'** – סקירה כללית של המערכת הארגונית
- **בחלק ב'** – עיקרי הדוחות , תקצירים של דוחות הביקורת.
- **בחלק ג'** - פירוט הדוחות המלאים, כולל המלצות מפורטות.
- **בחלק ד'** - נספחי חוק ונוהל (חוקי הלשכה והביקורת ; וכן, נוהלי המבקר הפנימי והביקורת).

## דוח שנתי 2020 – תמצית דוחות (נדון במועצה)

| # | נושא                                                   | בעיות עיקריות                                                                    |
|---|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| 1 | סקר סיכונים ותוכנית 2021-2024                          | 129 סיכונים ברמת סיכון גבוהה, שורשי – 85%,<br>שיורי – 29%.                       |
| 2 | משבר הקורונה – המשכיות תפעולית בתקופת חירום            | היעדר תוכנית חירום לרציפות עסקית ותפעולית                                        |
| 3 | קרן רווחה וסיוע לעורכי דין במשבר הקורונה               | היעדר בקרה של ועדת הכספים על הקמת האורגן<br>החדש.                                |
| 4 | מיכרז ביטוח אחריות מקצועית                             | אובדן ביטוח נושאי משרה (רק השנה יחודש)                                           |
| 5 | הבקרה במערכת האתיקה                                    | חוסר אחידות נוהלית, ליקויי מינהל, בעיות<br>מיחשוב ופיגורים.                      |
| 6 | תיקון ליקויי מבקר המדינה 70/ב במערכת האתיקה<br>והשפיטה | צורך ברויזיה במערכת האתיקה.<br>טיוטת נוהל חדש בסוף 2022. (טרם נדון וטרם<br>הוחל) |
| 7 | הבקרה במערכת השפיטה – ביה"ד הארצי                      | היעדר נהלים, חוסר דוחות בקרה והיעדר הבנייה<br>עונשית.                            |

| תמצית דוחות - בעיות עיקריות                                                                                                                                        | דוח שנתי 2021<br>(הוגש, לא נדון)                | #  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----|
| אי הקפדה על הנוהל הארצי, ניצול חלקי של המיחשוב, תיעוד ח והיעדר נימוקים להחלטות.                                                                                    | ועדת אתיקה צפון                                 | 8  |
| אי הקפדה על הנוהל הארצי, היעדר בדיקה של רישום פילי למועמדים, היעדר תיעוד של גניזה על הסף.                                                                          | ועדת אתיקה מרכז                                 | 9  |
| חוסר אחידות בביצוע נהלים, היעדר הנחיות פרקטיות, ניצול חל של המיחשוב, שונות בתגובות סטטוטוריות, הבדלים בסיווגי תל אי בהירות לגבי ידע ותיאום בערעורים לוועדה הארצית. | אתיקה במחוזות – מסכם                            | 10 |
| שיפור משמעותי בצימצום הר התלונות, רק 4% העמדה לדין, 7% גניזה על הסף, מערכת מיחשוב מיושנת, היעדר דוחות בקרה, צו בבחינה מחדש של אופן הפעולה.                         | מעקב יישום התוכנית לטיפול בתלונות אתיקה תל אביב | 11 |
| שיבוש הליכים מסיבות פוליטיות, היעדר נהלי משמעת לשיבוש המועצה, היעדר מסתייגים מהדיונים בהסתייגויות. היעדר מדינת רזרבות, בחינת קריטריונים לרכיבים קבועים.            | תקצוב 2022                                      | 12 |

**דיון המועצה בנושא האתיקה 30.3.2022**  
**(דיון אחרון בביקורת)**

1. **ביקורת אתיקה 2020 – אישור הדוחות, לא התקבלו החלטות ספציפיות.**
2. **נוהל אתיקה חדש - טרם נדון וטרם אושר (עו"ד אורית סער)**
3. **נוהל המבקר – אושר.**
4. **נוהל ועדת הביקורת – אושר.**
5. **דוח פניות הציבור (2015) סקירה עו"ד ברוריה לקנר.**

# 2021 - מעקב יישום הטיפול בתלונות אתיקה מחוז תל אביב

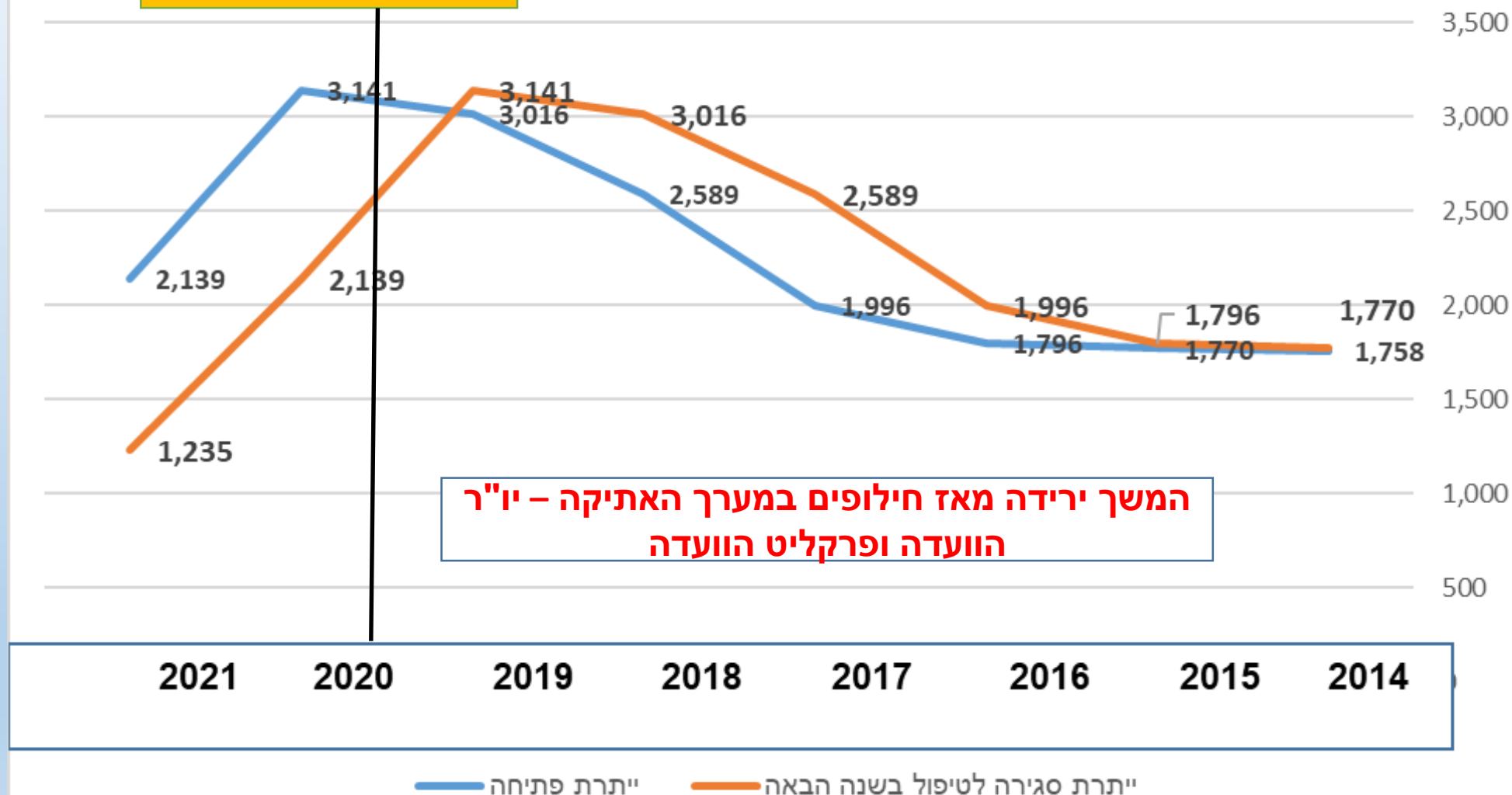
## תוכנית הסיוע ותוצאותיה

| מהות הסיוע                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | גורם                    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• העברת 111 תיקים ב-2020</li> <li>• פתיחת 738 תיקים במקום תל אביב</li> </ul>                                                                                                                                                                                                 | ועדת אתיקה<br>מחוז מרכז |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• 2020-2021 הועברו למחוז כ-1.58 מ' ₪.</li> <li>• כמיליון ₪ (כ-66%) ניתן כשכר במסגרת <b>תיגבור כוח האדם</b>,</li> <li>• 600 אלף ש"ח לצרכים מקצועיים,</li> <li>• 636 תיקים הועברו לטיפול <b>בוועדה הארצית</b>.</li> <li>• בסה"כ הקצה המחוז 2020-2021 כ-2.33 מליון ₪</li> </ul> | סיוע ומשאבים            |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• ירידת ייתרת פתיחה בכ-33%</li> <li>• ירידת כמות הפניות החדשות ב-41%</li> <li>• גידול של 20% בהעברות לוועדה אחרת</li> <li>• ייתרת הסגירה ירדה ב-42%</li> <li>• עלייה של 47% בהיקף הטיפול בתלונות</li> </ul>                                                                  | הטיפול בתלונות          |

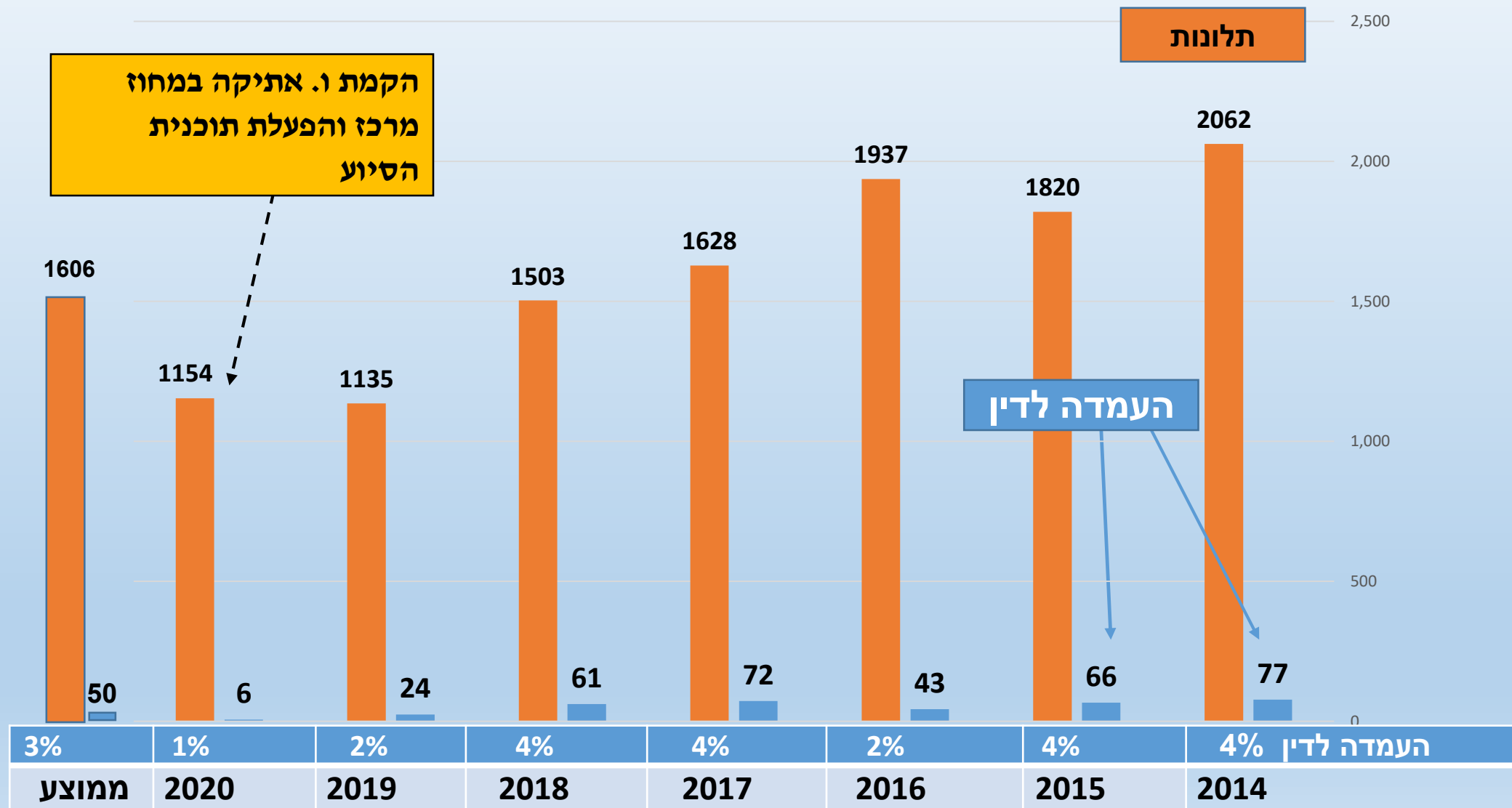
**דוח 2021**

**ייתרות פתיחה וסגירה  
2014-2021**

**הקמת ו. אתיקה במחוז  
מרכז והפעלת תוכנית  
הסיוע**



# העמדות לדין מתוך תיקים שנפתחו 2014-2020



# **2021 - הליכי תקצוב 2022 דוח 5/21**

## **מסקנות**

- **נעשה מאמץ** כדי לעמוד בחוקים ובכללים המחייבים – גם כשהיו חסרים.
- נושאים חשובים להתייחסות – הן בתחום תהליכי העבודה והן בתחום של קביעת מדיניות ודרך.

## **המלצות**

- **תמצית פרטנית** למועצה של ההחלטות והנימוקים **לכל ההסתייגויות**.
- **סמכות החשב לענות על כל הסתייגות**, ויעביר את הערותיו עליה לוועדת הכספים ולידי המסתייג.
- **עבירות סרק** יידחו באופן מנומק ע"י החשב, ועפ"י שיקול דעתו, לא יועברו לוועדת הכספים.
- **לנסח בכללים את דרך קביעת התקציב**, שנמצאת בסמכות המועצה הארצית, אך טרם נקבעה.
- לשקול נוהל, שיחייב **מסתייגים להיות נוכחים** בדיון ועדת הכספים בהסתייגויות
- **סדרי ניהול ומשמעת** לישיבות המועצה.
- **בדיקת התחשיב של המרכיב הקבוע** בתקצוב המחוזות,
- לקבוע מדיניות ברורה לגבי **הרזרבות הנצברות** בהם.

# **דוחות שנתיים 2022**

## **דוח המבקר השנתי 2022**

- מתמחים
  - מאגרי מידע וסייבר – שלב א
  - תחום עורכי דין זרים
  - תקנות הגנת הפרטיות
  - ניהול ובקרה תקציבית
  - מעקב יישום המלצות 2020
- דוח תלת שנתי נציב פניות הציבור  
2020-2022**

דוח שנתי 2022 – תמצית דוחות

| # | נושא                      | בעייה עיקרית                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|---|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   | מתמחים                    | פיקוח מצומצם על <u>המתמחים</u> והיעדר פיקוח על <u>המאמנים</u> .<br>אי הסדרה של מינוי נציב פיקוח ומימונו, כפילות בנוהלי העבודה, לא נקבעה האחריות לטיפול, תהליכי מיחשוב זקוקים לשיפור. לדברי המנכ"ל תיערך תוכנית עבודה עד סוף 2022.                                                 |
|   | מאגרי מידע וסייבר – שלב א | פערים בהפרדת סביבות (סגמנטציה), ניהול Firewall לא אופטימלי, מערכות הפעלה לא נתמכות, בעיית אבטחה של חיבור מרחוק, פערים במדיניות הסיסמאות הארגונית. חלק מההערות כבר תוקנו.                                                                                                          |
|   | תקנות הגנת הפרטיות        | <u>סיכוני הרגולציה</u><br>הלשכה פעלה לריכוז ועדכון מאגרי המידע, לרבות רישומם והתאמת ניהולם לתקנות הגנת הפרטיות. נערכה בקרה פנימית ובוצעה התאמת המערך לתקנות; התבצע מיפוי מאגרי המידע, סיווג רמת אבטחת המידע הנדרשת בכל אחד מהמאגרים ותיעוד מבנה מאגר המידע, בהתאם לדרישות בתקנות. |
|   | תחום עורכי דין זרים       | ניתנו המלצות לתיקון בתחומים נהלי העבודה, אופן בדיקת עמידה בתנאי סף, חידוש הרישום, וגריעת עורך דין.                                                                                                                                                                                |

שלב ב' - מעקב 2024

## דוחות 2022 - תמצית דוחות (המשך)

| #  | נושא                   | בעייה עיקרית                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|----|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 21 | ניהול ובקרה תקציבית    | חוסר נוהל עבודה ותוכנית עבודה מאושרת, ממצאי הסקר לא נדונו ולא קיבלו ביטוי, תקציבי 2020 ו-2022 הוגשו באיחור, לא תמיד התקיים דיון בתקציבי המעקב הרבעוני, אי הקפדה על תיעוד בפרוטוקול, עדכון הנתונים בקובץ דורס את הנתונים המקוריים, אי התאמה בין ביצוע הסעיפים התקציביים בשנה קודמת לבין תיקצובם בשנה שלאחריה. |
| 22 | מעקב יישום המלצות 2020 | יישום ההמלצות נעשה בעיקר ברמה האופרטיבית ע"י מנגנון הלשכה בראשות המנכ"ל, אך נושאים באחריות המועצה אינם מטופלים כלל.                                                                                                                                                                                          |

## **עיקרי המלצות לביצוע**

- השלמת הטיפול בדוחות השנתיים 2021-2022
- אישור תוכנית הביקורת 2023
- דיון בסמכויות הנציב והשלמת מערכת הניהול
- השלמת הרוויזיה במערכת האתיקה
- פיקוח על המאמנים
- השלמת תיקוני סייבר
- תכנית לחירום ותוכניות עבודה שנתיות
- שת"פ מסירת חומר לביקורת
- ביטוח נושאי משרה

# נציבות פניות הציבור

## לשכת עורכי הדין בישראל

דוח מסכם תלת-שנתי 5/22  
נציבות פניות הציבור  
2020-2022



אמיר ויזל  
מבקר הלשכה

מרץ 2023

הבסיס החוקי

- חוק לשכת עורכי הדין 1961
- חוק הביקורת הפנימית 1992, כדלקמן:

א. סעיף 19ו. (י) לחוק לשכת עורכי הדין

ב. סעיף 8.א) לחוק הביקורת הפנימית התשנ"ב, 1992

2020-2023, נכון ליום 31.12.23

| שנה  | סה"כ תיקי<br>תלונה | סגורים | פתוחים | % פתוחים |
|------|--------------------|--------|--------|----------|
| 2020 | 91                 | 91     |        |          |
| 2021 | 132                | 132    |        |          |
| 2022 | 166                | 166    |        |          |
| 2023 | 150                | 142    | 8      | 5.4%     |
|      | 539                | 531    | 8      | 1.5%     |

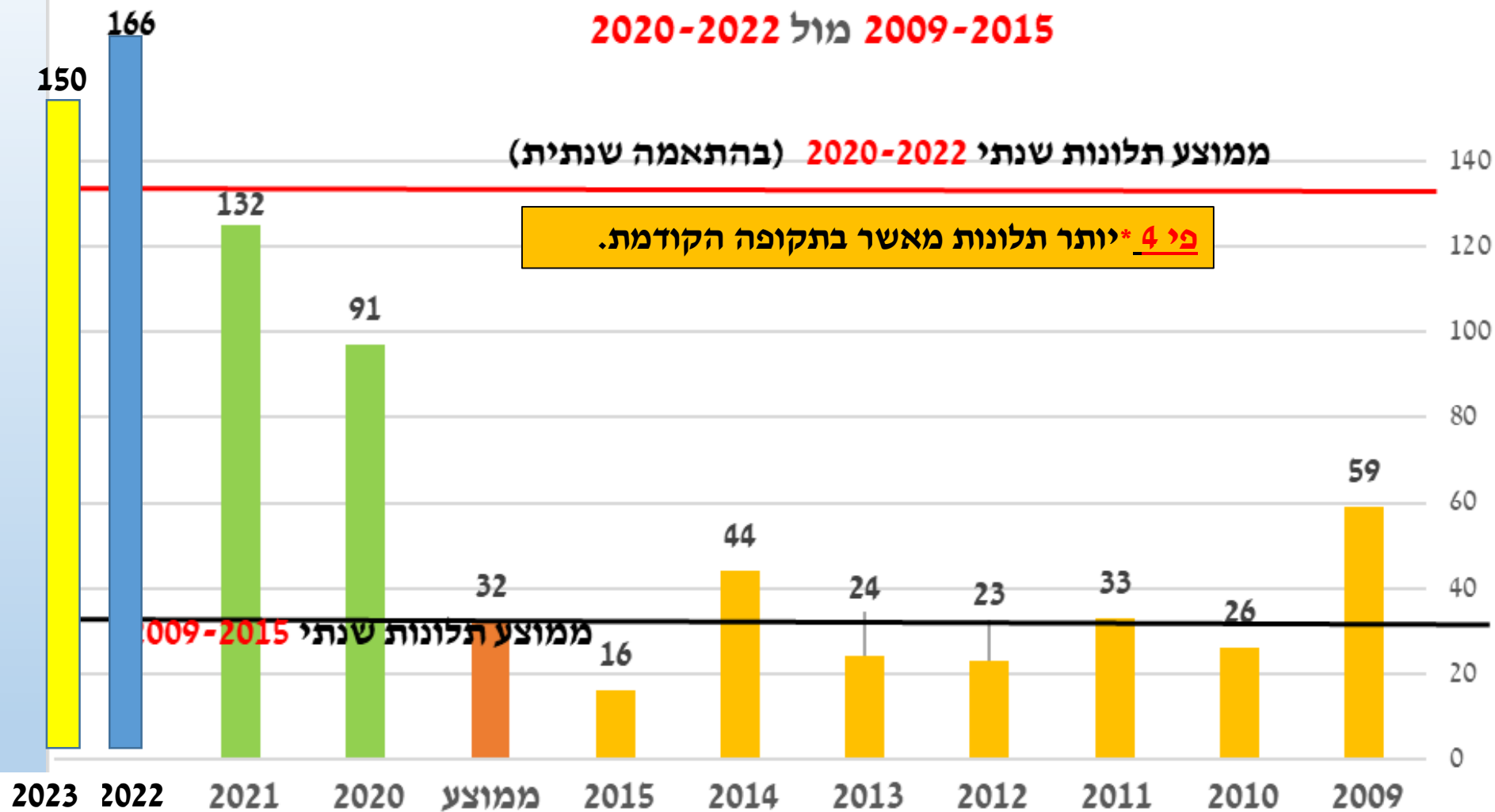
היקף

- נפתחו 539 תיקים (כ-135 תלונות בשנה)
- נסגרו 98%

## התפלגות תלויות לפי שנים בהשוואה 2009-2015 מול 2020-2022

ממוצע תלויות שנתי 2020-2022 (בהתאמה שנתית)

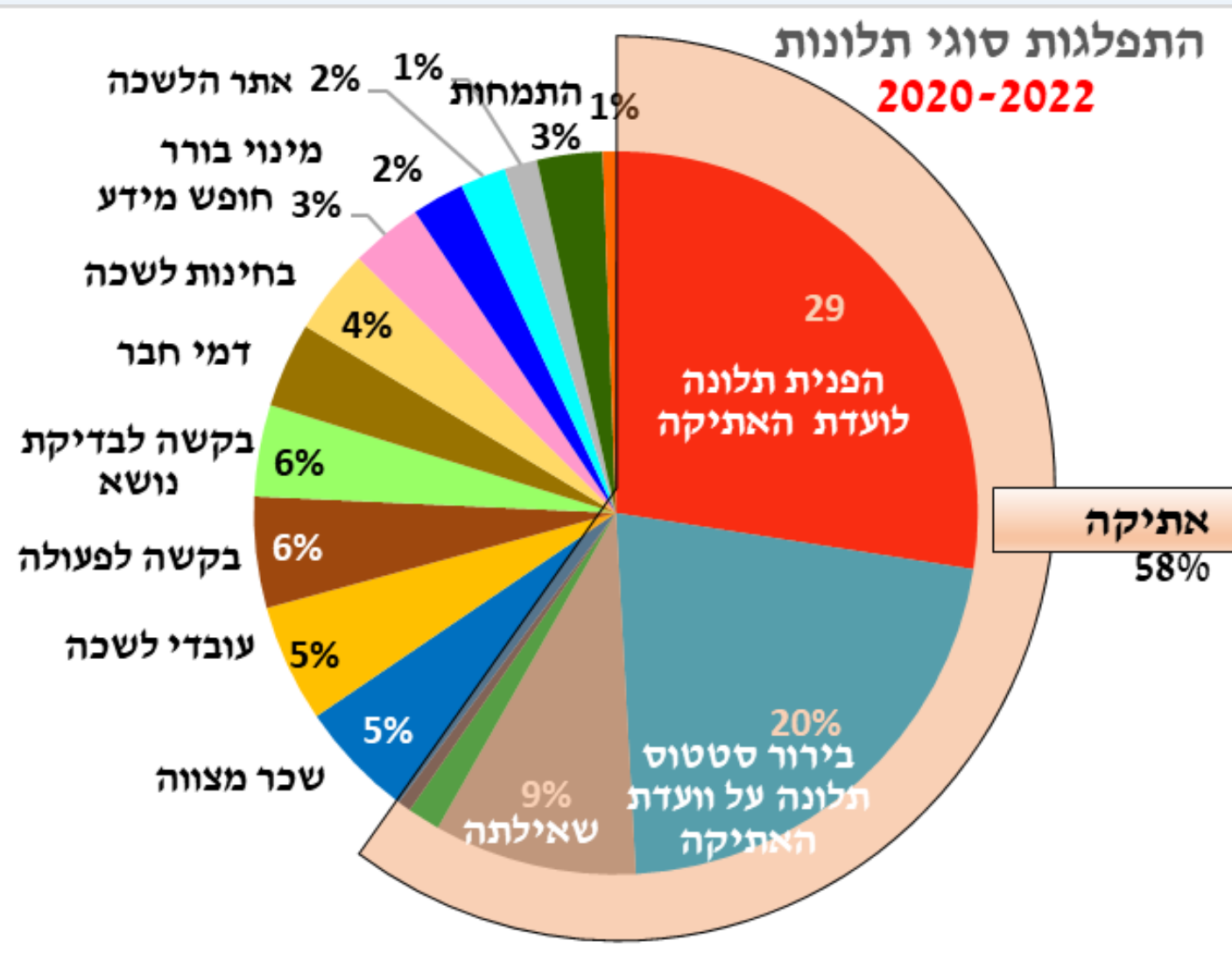
**פי 4\* יותר תלויות מאשר בתקופה הקודמת.**



מזה 20% לבירור סטטוס, 29%  
הופנו לוועדות האתיקה  
או להגיש שאילתות (9%).

## סוגי הפניות

- האתיקה
- "פרוצדורה"
- מענה והתייחסות
- ההתמחות וההסמכה
- שאילות
- סיוע משפטי
- דרישות ביקורת.
- שכר טרחה, שכר מצווה, אתר הלשכה,
- דמי חבר, מינוי בורר וכו'.



## בעיות סמכות הנציב

- מרבית עבודתו של הנציב הינה טכנית, ללא סמכות מעשית לבדוק דברים בעצמו ולעומקם (הפנייה לגורמים אחרים).
- האתיקה - יותר מ-60% ב-4 נושאים, פחות מ-40% ב-13 הנושאים האחרים.
- **התמשכות** של שנים מעבר ללו"ז ולסביר, **צודקים** מרבית המתלוננים אך **אין לכך משמעות מעשית**
- חוסר סמכות מובנה וחוסר יכולת להגשים את תכליתו בתחומים הסטטוריים, שמהווים את מרבית הפניות.
- יש מקום לבחינה נהלית/משפטית של הגדרות תפקידו של הנציב בלשכה,

# תוכנית 2023 (כולל שנים קודמות)

| סטטוס                   | נושאים לפי שנים                                                                                                                                    |                         |
|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
|                         | השלמת נושאי 2021-2022                                                                                                                              |                         |
| בוצע                    | ניהול ובקרה תקציבית                                                                                                                                |                         |
| בוצע                    | תקבולים וגביית דמי חבר                                                                                                                             |                         |
| סופי בהערות             | אתיקה מחוז ת"א                                                                                                                                     |                         |
| בוצע                    | מינוי בוררים                                                                                                                                       |                         |
| לקראת סיום              | תשלומי שכר וניהול משאבי אנוש                                                                                                                       |                         |
| לא בוצע - יבוטל         | היבטים תקציביים במחוז ת"א (כנס)                                                                                                                    |                         |
|                         | נושאי 2023                                                                                                                                         |                         |
| מחוז דרום - סופי בהערות | פעילות ועדת אתיקה - פרוטוקולים ותיעוד, מעקב ביצוע החלטות ונהלי הלשכה, לוחות זמנים, מעקב ובקרה                                                      | פעילות ועדות האתיקה     |
| מחוז דרום - סופי בהערות |                                                                                                                                                    | פעילות מזכירות בתי דין  |
| בביצוע                  | פעולות החיוב והגבייה של קנסות, דוחות בקרה, סנקציות ונוהלי העבודה.                                                                                  | גביית קנסות             |
| נדחה ל-2024             | תשלומים, התאמות בנקים, בקרות, ניהול מזומנים, ממשק הרכש והמלאי                                                                                      | פיקוח אמצעי תשלום       |
| נדחה ל-2024             | תהליך הרכש, יזום, בחירת הספקים, בדיקות יכולת והתאמה, ערבויות וביטוחים, תיעוד, בדיקה ואישור חשבונות ספקים, אימות קבלת טובין ושירותים, רישום חשבונות | רכש והתקשרויות עם ספקים |
| בוצע                    | נושאי ביקורת בשנת 2021                                                                                                                             | מעקב יישום המלצות 2021  |
| שוטר                    |                                                                                                                                                    | טיפול בפניות הציבור     |

תוכנית 2024 (הצעה)

| נושא                 | נושאי משנה                                                                                                                                | שעות מיקור<br>חוץ / סיכון | הערות                |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------|
| פעילות ועדות האתיקה  | בחינת פעילות ועדות האתיקה - ארצי ומחוזי, רישום פרוטוקולים ושמירת תיעוד, מעקב אחר ביצוע החלטות ונהלי הלשכה, עמידה בלוחות זמנים, מעקב ובקרה | 275                       | מחוזות חיפה וירושלים |
| חוק הגנת הפרטיות     | שלב ב' - מעקב שלב א                                                                                                                       | 450                       | מבקר מערכות מידע     |
| אבטחת מידע           | שלב ב' - מעקב שלב א                                                                                                                       |                           |                      |
| ניהול המשכיות עסקית  | בחינת תהליכי עבודה בשעת חירום והתאוששות מאסון, התמודדות עם כשלים בלתי צפויים במערכות מידע אשר יגרמו לפגיעה בתהליכים קריטיים.              |                           |                      |
| פעילות המדרשה        | בחינת פעילות המדרשה, התקשרויות מול ספקים, גביה, שביעות רצון מפעילות המדרשה, בחינת מתן הנחות.                                              | 200                       |                      |
| שכר מצווה            | תהליך גיוס עורכי דין, בחינת הפיקוח והבקרה אחר חלוקת התיקים, שביעת רצון מפעילות עורכי הדין והטיפול בתיקים.                                 |                           | מבקר                 |
| יישום המלצות הביקורת | מעקב יישום המלצות בדוחות הביקורת, מעקב אחר תיקון ליקויים דוח מבקר המדינה ודוח שנתי על עבודת הביקורת הפנימית                               |                           | מבקר                 |
| פניות הציבור         | ניהול, מענה ודוח שנתי                                                                                                                     |                           | מבקר                 |
|                      | סה"כ שעות                                                                                                                                 | 925                       |                      |
|                      | סה"כ תקציב                                                                                                                                | 205,600 ש"ח               |                      |