

יום שני כ' חשוון תשע"ו
02 נובמבר 2015

ישיבת מועצה מיוחדת לא מן המניין מס' 48 מיום 2.11.2015

הישיבה התקיימה בחדר הישיבות של העירייה

נוכחים: עו"ד ליאת שוחט, טל אשכנזי, אפי גוטמן, דוד חיון, ליאור אגאי, עו"ד עוזי אהרון, יחזקאל שקד, איילה ברטה, ליאת בן בסט, ננה חן (הצטרפה לישיבה בשעה 19:27), ימית קרקוקלי (הצטרפה לישיבה בשעה 19:12).

חסרים: עופר בוזי, סבח יוסף, ז'אנה כהן.

משתתפים: עו"ד שלומית שפינדל, רמי בן סעדון, מוזל זרחיה, חמאני דוד.

על סדר היום: דו"ח מבקר העירייה לשנת 2012.

(הישיבה נפתחה בשעה 19:08)

ראש העירייה:

בשנים האחרונות קיבלנו לידינו את דוח מבקר העירייה. על פי חוק כל דוח מבקר צריך לבוא לדיון בישיבות מועצה, דבר שלא נעשה בשנים האחרונות, לצערי. ולכן, בישיבות הקרובות אנו נצמצם פערים ונביא את כל הדוחות לישיבה לדון בהם, לשאול שאלות והחשוב ביותר, לבדוק האם ההמלצות שעלו במסגרת הביקורת מבוצעות.

בהזדמנות זו אני רוצה להודות למבקר העירייה על עבודה יסודית שהוא עושה במהלך השנים ולדוד חיון, שכיהן בשנים הרלוונטיות לדוח כיו"ר ועדת הביקורת, על הפעילות בועדה.

רמי בן סעדון:

ערב טוב.

דין וחשבון מבקר העירייה מספר 7 לשנת 2012 הוגש לראש העירייה במועדו, בתאריך 20 למרס 2013.

העתק הדוח בצירוף הערות ראש העירייה נשלח לכל חברי המועצה בתאריך 23.5.2013.

דוח הביקורת נדון בוועדה לענייני ביקורת אשר הגישה את סיכומה למועצה.

הדוח מקיף את ממצאי הביקורת ב- 4 ראשי נושאים אשר בוקרו בשנה שלגביה מוגש הדוח.

א. המרכז הקהילתי באור יהודה, מה שנקרא חברת my.

ב. טיפול בצוברי גז.

ג. הניהול הכספי במועדוני קשישים.

ד. ניהול דרישת הרשאות- ביקורת מעקב תיקון ליקויים.

בנושא המרכז הקהילתי באור יהודה העלתה הביקורת פערים בין תקנון החברה לאיוש בפועל של הרכב הדירקטוריון. בעניין זה מופנית תשומת הלב למסמך הסוכנות היהודית שהינה מבעלי המניות העיקרי של החברה, הדין בהרכב הנדרש ומיניו הדירקטוריון.

(ימית קרקוקלי הצטרפה לישיבה בשעה 19:12)

בנושא אחריות דירקטורים ונושאי משרה בחברה, העלתה הביקורת ליקוי בהתנהלות שני דירקטורים אשר חתמו על הסכם התקשרות עם קבלן שירותי ניקיון בהיקף שנתי של כ- 800,000 ₪ מבלי שפרטי ההסכם, תנאיו ונתוני השוואת הצעות מחיר נדונו ואושרו בוועדת הכספים ומבלי שנדון בישיבת הנהלה.

הביקורת העלתה ליקויים בתחום הניהול הכספי של החברה. מעיון הביקורת בדוחות הכספיים של החברה הצביעה הביקורת על גרעון שוטף בשנים 2009 ו-2010 בסך קרוב למיליון ₪. הביקורת הצביעה על ליקויים ברישום החשבונאי של החברה, כך שלדעת הביקורת הגירעון אף גדול יותר והדוחות הכספיים של החברה לא משקפים נתונים אלה. כן העלתה הביקורת, כי הדוחות הכספיים של החברה אינם משקפים תשלומים בסך של 333,000 ₪ אשר בוצעו על-ידי העירייה.

הביקורת הצביעה על הישענות המרכז הקהילתי על תמיכה מהעירייה בהיקף של 28% מהיקף פעילותה השנתית, היקף שלדעת הביקורת הינו היקף גדול מידי, שבלעדיו החברה לא תצליח לעמוד בניהול הפעילויות. הביקורת העלתה ליקויים בהסכם התקשרות בין העירייה למרכז הקהילתי בעניין רכישת שירותים. כך העלתה הביקורת, כי נספח סל השירותים עליו נסוב ההסכם ואשר הוא לב ליבו של ההסכם לא נחתם, לא צורף להסכם וממילא לא אושר כנדרש.

הביקורת העלתה כי העירייה מעמידה לרשות המרכז הקהילתי מבנים ונכסים לשימוש המרכז, שאינו הקצאה כמשמעותה בנוהל הקצאות מקרקעין, בניגוד לנוהל תמיכות והקצאות, וכן ליקויים בדבר מתן שימוש בנכסי העירייה ללא דמי שימוש והסדרת השימוש בנכסים הללו, ללא הסכם, ללא הסדרת תשלום המסים (ארנונה), מהות השימוש, אחזקה שוטפת של המבנים וכדומה.

הביקורת העלתה ליקויים בתחומים נוספים ובכללם ניהול היכל התרבות ללא רשיון עסק בתוקף, ליקויים בתחום ניהול כוח אדם, ניהול המצאי והנהלת החשבונות.

אפי גוטמן:

אתה יכול לתת דוגמא של מבנים כאלה?

רמי בן סעדון:

היכל התרבות הוא נכס של העירייה. אם העירייה מעמידה אותו לטובת המרכז הקהילתי, צריך לעשות את זה דרך הסכם מסודר. כאשר נכרת ההסכם בין הסוכנות היהודית לבין מה שהיה נקרא מועצה מקומית אור יהודה, בשה"כ היה שם מבנה חד קומתי, היכן שנמצא היום המרכז לקשיש. במשך הזמן גם המבנים הושבחו, נבנה היכל הספורט, קומה שניה וכיוצ"ב. כל הדברים הללו אינם מוסדרים. בעלת הנכסים היא עיריית אור יהודה וכאשר היא נותנת לזרוע הביצועית שלה להשתמש בזה, זה צריך להיעשות תחת הסדר מוסדר, כפי שמניתי לעיל.

אפי גוטמן:

מאז הדוח האם הליקוי הזה תוקן?

רמי בן סעדון:

אני לא מכיר תהליך של תיקון ליקויים שם. צוות ליקויים צריך להתכנס בעירייה, לקבל לידו תיקון ליקויים מכל הגופים המבוקרים, בכללם גוף עירוני מבוקר, המרכז הקהילתי, ולדווח בהתאם למה שמוגדר בחוק. במהלך העבודה שנעשתה בועדת הביקורת ולאחריה, אני יודע על שני נושאים שתוקנו וקיבלנו עליהם דיווח. האחד, שהסוכנות אימצה בפועל את המלצת הביקורת להחליף את הרו"ח החיצוני של החברה ברו"ח אחר. הביקורת ראתה פגם בהתנהלות שלו לאורך זמן והמליצה להחליף אותו ואני שמח שזה כבר נדון בדירקטוריון והסוכנות אישרה אותו. והנושא השני שהוסדר זה רישיון עסק בתוקף להיכל התרבות ויש בידי אישור על כך. כל יתר הליקויים אני לא יודע לומר שתוקנו.

אפי גוטמן:

אם העירייה רוצה לתת לחברת my מבנה לעבודה. מה הנוהל אומר?

רמי בן סעדון:

ההקצאה עצמה לא צריכה להיעשות בנוהל הקצאות.

עו"ד שלומית שפינדל:

ההתקשרות עם הסוכנות נעשית בהתאם לתקנות פטור עם מוסד סוכנותי. הכל נעשה מכוח אותה תקנת פטור.

ראש העירייה:

כל מה שאנחנו מדברים בנוגע לתיקון ליקויים לא נעשה ולכן לצוות תיקון הליקויים בראשותו של המנכ"ל החדש תהיה הרבה עבודה.

למה התייחסת בביקורת שלך שהיקף קניית השירותים והתמיכה הוא גדול משמעותית?

רמי בן סעדון:

כאשר הדוחות ניתנו הדוחות הכספיים של החברה, ראינו שבשנת 2010, שזו השנה העיקרית שבחנו את פעילות החברה, ראינו שהישענות של החברה גם ובעיקר על השתתפות בתקציב מהרשות המקומית וגופים חיצוניים נוספים שהיו, עמד על 28% מהתקציב הכולל של החברה. הכל רשום בדוח ואפשר לראות את זה שם. כאשר מתוך זה היקף של כ-4 מלש"ח היה בתמיכה של הרשות, כשאחרי זה לא עמדו שירותים, בשונה למה שדיברנו אחרי זה, כאשר הרשות היא זאת שנותנת ויכולה להפסיק את התמיכה הזאת, המרכז בפעילות שלו יכול למצוא את עצמו בבעיה ולכן באה הערת הביקורת.

ביקורת בנושא **טיפול בצוברי גז**: הביקורת בחנה את טיפול הוועדה המקומית מרחבית לתכנון ובנייה והעירייה בנושא. הביקורת נערכה במהלך החודשים דצמבר 2011 ועד יוני 2012 ובחודש אוקטובר 2012, לסירוגין.

הביקורת העלתה ליקויים בתחום הטיפול בתחום בטיחותי וחשוב זה, תחום שהנהלת העירייה והמועצה מטפלים בו משנת 2006.

נושא צוברי הגז הונח על שולחן מועצת העירייה בישיבתה מיום 26.11.2006. הביקורת העלתה כי החלטת מועצת העירייה משנת 2006 בדבר פנייה ע"י מהנדסת העירייה אל חברות הגז לא יושמה. בעניין זה ראתה הביקורת כי רק בעקבות מכתבי פנייה של ראש העירייה משנת 2009 אל חברות הגז, נענו רק על ידי חברה אחת חברת פז-גז. כמו כן, לא יושמה ההחלטה לנסות ולאתר צוברי גז בבניינים משותפים על ידי הפיקוח על הבניה.

הביקורת העלתה ליקויים הן בעבודת רישוי הבנייה בעניין תהליך הוצאת היתרים להטמנת צוברים, לא דרשו מהיום חוזה התקשרות עם מעבדה מוסמכת לבדיקת התקנת הצובר כנדרש בתקן וכן הצגת אישור מאת מפקח עבודה ממשד העבודה, כיום משרד הכלכלה, והן בעבודת הפיקוח על הבנייה שלא אוכפים את נושא הטמנת צוברים ללא היתר בנייה והגשת כתבי אישום.

במהלך סיור מבקר העירייה ברחבי העיר, נמצא כי חברת גז הטמינה צובר גז בשטח ציבורי פתוח ומבלי ליידע את גורמי העירייה וקבלת אישורם לכך ומבלי שהסדירה את השימוש המסחרי הנעשה בקרקע.

אפי גוטמן:

איפה המקום של הצובר ואיזה חברה?

רמי בן סעדון:

זה היה אמריקאני וזה היה יכול להיות כל חברה אחרת. אני מפנה לעמ' 83 לדוח, אפשר לראות איך חברה מטמינה צובר, לא מסדירה את זה ולא מבקשת אישור מאף אחד.

ביקורת בנושא **הניהול הכספי במועדוני קשישים**-

הביקורת נערכה במהלך חודשי 2012 במועדים שהיו תחת אחריותה של מחלקת הרווחה, ונועדה לבחון את הניהול הכספי ותהליכי הבקרה אחר התקבולים במועדוני הקשישים.

הביקורת העלתה ליקויים בעניין תהליך גביית דמי השתתפות, ליקויים בדבר הרישום והניהול הכספי. הביקורת העלתה, כי לא קיימת הפרדת תפקידים ברורה בין הגורם אשר גובה את הכספים, מבצע הפקדות בנק והתאמות בנק, ניהול ורישום של הקשישים המשלמים עבור הפעילויות השונות. נמצאו ליקויים בדבר הוצאת קבלות במכירת עבודות יצירה בבאזרים. נמצאו ליקויים בדבר ניהול חשבון הבנק בו מופקדים הכספים והבקרה אחר הניהול הכספי ע"י מחלקת הרווחה וגזברות העירייה.

הביקורת העלתה ליקויים בנושא ההנחות שניתנו ע"י מחלקת הרווחה בגובה דמי השתתפות החברים במועדוני הקשישים.

ביקורת מעקב תיקון ליקויים מביקורת ניהול דרישת הרשות-

הביקורת בחנה את אופן תיקון הליקויים כפי שפורטו בדוח ביקורת מבקר העירייה לשנת 2009 בנושא.

הביקורת מצאה, כי רובם של הליקויים אשר פורטו בדוח לא תוקנו או תוקנו חלקית ושחלקם הקטן תוקן.

כך למשל העלתה הביקורת, כי ניהול מערכת הרכש עדיין מנוהל באופן ידני והמערכת הממוחשבת עדיין לא מיושמת.

עד כאן סקירת הממצאים והנושאים מהדוח השנתי.

הביקורת מבקשת לציין לחיוב את טיפול הוועדה לענייני ביקורת בראשות יו"ר הוועדה חבר המועצה מר דוד חיון וחברי בוועדה בעבודת הוועדה בדוח הביקורת ולשיתוף הפעולה עם מבקר העירייה.

יחזקאל שקד:

מה קורה בקשר לגרעון שבמתני"ס?

רמי בן סעדון:

הביקורת מצאה בשנים 2009-2010 הגרעון עמד על קרוב למיליון שקל. לדעת הביקורת הדוחות הכספיים של המרכז לא משקפים את המצב האמיתי שלו. הביקורת מעריכה שאף הגרעון עמוק יותר.

ראש העירייה:

צוות תיקון הליקויים יבחן את כל הליקויים משנת 2012.

ננה חן:

מי הם חברי צוות תיקון הליקויים?

רמי בן סעדון:

צוות מקצועי הממונה על פי סעיף 170 ג' א' 1 לחוק פקודת העיריות, בראשו עומד מנכ"ל הגוף המבוקר, אצלנו זה מנכ"ל העירייה, וכפי שקבעה מועצת העירייה, יצטרפו אליו גזברית העירייה ויועמ"ש העירייה.

ננה חן:

אני מתנצלת על האיחור. אני רוצה להודות למבקר שעושה עבודה מקצועית מאוד לאורך השנים ופועל ככל האפשר כדי גם לבקר וגם לתקן. בשנים האחרונות היינו עדים לכך שעבודת הוועדה לא התאפשרה בצורה תקינה, גם ברמת הביקורת וגם ברמת תיקון הליקויים.

יש לנו היום הנהלה חדשה, ראש עיר חדשה ואני מאמינה שאנחנו נראה שינוי מהותי בהתנהלות.

אני חושבת שהמטרה של כולנו ולא משנה מאיזה מקום אנחנו נמצאים ואיפה יושבים, זה לראות את אור יהודה צועדת קדימה ונכנסת להתנהלות תחת מנהל תקין ושיהיה לנו בהצלחה.

החלטה: המועצה דנה ומאשרת את דוח מבקר העירייה לשנת 2012. הדוח יועבר אל מנכ"ל העירייה לצורך כינוס צוות תיקון ליקויים ליישום המלצות הביקורת.

(הישיבה ננעלה בשעה 19:35)