



יום שני 28 דצמבר 2016

פרוטוקול ועדת ביקורת מספר 4

נוכחים:

1. מר' מוחמד טהה – יו"ר הוועדה
2. קובי אלון – מנכ"ל העירייה
3. מוחמד סרסור – גזבר העירייה
4. עאמר כיפאח – מבקר פנימי
5. עו"ד ואיל ראבי – יועץ משפטי
6. מר' חוסני עאמר – חבר ועדה
7. מוחמד פריג' – חבר ועדה

נעדרים:

1. פואד אבו זאיך-חבר ועדה
2. מר' עקרמה בדיר- חבר ועדה

על סדר היום,

דיון בדוחות הכספיים המבוקרים של העירייה לשנת 2015 שהוגשו ע"י המבקר החיצוני מטעם הממונה על הביקורת במשרד הפנים,

הישיבה נפתחה בשעה 17:00,

יו"ר: מברך את הנוכחים ומציג את עקרונות ועדת הביקורת ואת חשיבות המעקב שלה בעירייה הן על הדוחות הכספיים המבוקרים והן על הדוחות של המבקר הפנימי של העירייה. בנוסף, הציג את תוכן הדיון שיכלול דיון מעמיק בפרק ג' בדו"ח המפורט לשנת 2015.

יו"ר: נא להסביר את ליקוי 1 - "לא קיים בעירייה נוהל חיוב בארנונה של נכס חדש ולא נעשה מעקב אחר רישום וחיוב של נכסים חדשים"

מוחמד-גזבר: יש נוהל בעניין בתיאום עם ועדה מרחבית "קסם" לתכנון ובנייה. כל היתר בנייה שמנפיקה הועדה מועבר לעובד מחלקת הנדסה מר סופיאן עאמר שעוקב אחרי הנכס. תושב המגיש בקשה להיתר בנייה נדרש תנאי אישור וחתימה של העירייה על התוכניות כך שיש מעקב כל הזמן. מה שעשינו דווקא בשנת 2015 הוא עדכון של הנוהל במיוחד בבמקרים של בנייה בלתי חוקית וללא היתר בנייה. דורשים מהוועדה להעביר לנו את כל התיקים כנגד כל בנייה לא חוקית או נכס שנבנה ללא היתר או בסטייה מהיתר ומחייבים אותו בארנונה לפי השימוש בפועל והמטראז' בפועל, החוק מחייב אותנו לחייב בארנונה גם נכס שנבנה באופן לא חוקי. נשארה הבעיה של נכסים שנבנו ללא היתר ואין עדיין מידע או תביעה מצד הוועדה. נקבע בנוהל החדש כי פעם בחודש מפקח מטעם הוועדה בליווי העובד שלנו סופיאן עאמר מסיירים ומאתרים נכסים כאלה, כך גם הוועדה תוכל לתבוע וגם הוועדה תחייב בארנונה. ליקוי זה לא היה צריך להופיע הוא הופיע בדו"חות קודמים וכנראה סתם נגרר בדו"ח הנוכחי או שהכוונה של הרו"ח הוא שהנוהל צריך להיות כתוב ומאושר במליאה.

יו"ר: ממליץ לאשר נוהל בעירייה וזאת לבקשת המבקר



יו"ר: נא להסביר את ליקוי 2 - "לא הועמדו התבחינים המאושרים לבקשות התמיכות לעיון תושבי הרשות המקומית"

מוחמד-גזבר: העירייה קיבלה את הערת הביקורת והחל משנת 2015 התחילה לפרסם את התבחינים לתושבים וכן גם העירייה תפעל לאשר את התבחינים גם בעירייה גם בוועדה המקצועית.

יו"ר: ממליץ לאשר את התבחינים במליאת המועצה

יו"ר: נא להסביר את ליקוי 3 - "העירייה לא פעלה בהתאם לאמור בסעיף 213 א' כפי שתוקן בחוק ההסדרים במשק המדינה (תיקוני חקיקה להגשת יעדי התקציב והמדיניות הכלכלית לשנת 2000) התש"ס 2000. לפי סעיף זה, על העירייה להפקיד כספים המתקבלים בגין תב"רים בחשבונות בנק נפרדים. חשבונות אלו ינוהלו בנאמנות ע"י ראש העירייה והגזבר והם אינם ניתנים לשעבוד"

מוחמד-גזבר: לדעתי סעיף זה ניתן להשמיט אותו כן אף רשות בישראל לא עושה את זה. משרד הפנים לא דורש את זה. תארו לעצמכם כמה חשבונות בנק היה לנו שקשה לעקוב אחר כך אחריהם. בחוזר מנכ"ל 4/2008 נקבע כי נדרשים 5 חשבונות בנק: 1. מים וביוב (לא צריך כי יש תאגיד). 2. כבישים ומדרכות. 3. היטלי השבחה. 4. עשייה במקרקעין. 5. קרן כללית.

יו"ר: ממליץ לפעול בהתאם להנחיות של משרד הפנים עד כמה שניתן

יו"ר: נא להסביר את ליקוי 4 - "העירייה לא הכינה תכנית רב שנתית לביצוע השקעות בתב"רים"

מוחמד-גזבר: מרבית מקורות המימון של העירייה אודות תב"רים מגיעים ממקורות שאינם עצמיים (קע"פ) אלא ממשרדי ממשלה ומאוד קשה לצפות מראש מה יאושר ומה לא. בכל מקרה, הרשות תפעל לאשר תכנית השקעות רב שנתית עד כמה שניתן במסגרת תקציב העירייה לשנת 2018.

יו"ר: מקבל את הצעתו של גזבר העירייה וממליץ להכין ולאשר תכנית השקעות רב שנתית בד בבד עם תקציב העירייה לשנת 2018.

יו"ר: נא להסביר את ליקוי 5: "בחלק מהתב"רים מיון העלויות אינו נאות ואין יחוס מדויק לכל תב"ר ספציפי"

מוחמד-גזבר: הנושא תוקן באופן משמעותי ואני צופה שבשנה הנוכחית הטיפול יושלם במלואו וזאת לקראת הביקורת לשנת 2016.

יו"ר: ממליץ להשלים את התיקון כאמור.



יו"ר: נא להסביר את ליקוי 6: "העירייה לא קבעה נהלים לאישור ומעקב אחר תוספות ושינויים בתקציבים הבלתי רגילים"

מוחמד-גזבר: העירייה אינה מתבצעת חריגה מתקציב בלתי רגיל. תמונה אני מעניין רישום ליקוי זה בדוח הביקורת המפורט!

יו"ר: במידה וקיים לקוי זה ממליץ לתקן.

יו"ר: נא להסביר את ליקוי 7: "העירייה נוהגת לסגור תב"רים וכן להעביר גרעון בתב"רים לסעיף גרעון סופי בתב"רים ללא קבלת אישור המליאה"

מוחמד-גזבר: העירייה התחילה כבר בשנת 2016 לסגור תב"רים במליאה וליקוי זה תוקן

יו"ר: במידה וקיימים תב"רים שמצריכים סגירה יש לפעול לסגירתם בהתאם.

יו"ר: נא להסביר את ליקוי 8: "נמצאו חריגות ב 14 תב"רים בסך כולל של 4,565 אלפי ש"ח בניצוע ההוצאות מעבר למסגרת התקציבית המאושרת"

מוחמד-גזבר: בחלק גדול מהתב"רים הפער שהוזכר טופל וזאת למרות החריגה שנגררה משנים קודמות, פעלתי בכל האמצעים שהיו ברשותי על מנת לכסות את הגירעון או להקטין אותו משמעותית. מדגיש שכיום הגירעון הוקטן משמעותית.

יו"ר: ממליץ להמשיך באותו דפוס עד אשר מוחקים את כל הגירעון

יו"ר: נא להסביר את ליקוי 9: "לחלק מנבחרים הציבור ועובדי העירייה חובות ארנונה, מים ואחרים שהסתכמו בסוף השנה ב- 24 אלפי ש"ח ו- 446,2 אלפי ש"ח בהתאמה"

מוחמד-גזבר: רו"ח המבקר מטעם משרד הפנים ציין את אמצעי האכיפה שנקטנו (קיצוץ מהשכר ועיקולי בנקים). יש לציין שבקיצוץ (עיקולי) שכר יש מגבלות חוקיות לפי חוק הגנת השכר, לא נוכל לקצוץ (לעקל) את כל השכר של העובד/נבחר יש חוק ואנו עובדים במסגרת החוק.

יו"ר: אין לי הערות

יו"ר: נא להסביר את ליקוי 10: "העירייה אינה מעבירה לטיפול משפטי חובות בפיגור בגין ארנונה, מים והיטלים"

מוחמד-גזבר: בעניין אי העברת של טיפול משפטי בחובות בפיגור: העירייה נוקטת באמצעי אכיפה אחרים בעיקר: עיקולי בנקים, עיקולי משכורת וקיצוץ מספקים/קבלנים חייבים מהכספים המגיעים להם מהעירייה וזה עובד, עובדה ראו את ההצלחה שלנו בהעמקת הגבייה ושיעור הגבייה. לא תמיד טיפול משפטי משיג את התוצאות כי העירייה צריכה להוכיח ששלחה התראות בזמן לחייב ובחובות מעל 3 שנים ובמיוחד מעל 7 שנים החייב דורש מחיקה וכו' וכו' ובסוף גם אם נקבל פסק דין ולא שילם החייב נחזור לעיקול חשבון בנק דבר שאנו עושים ממילא בגבייה מנהלית. ובכל זאת נושא זה יובא לדיון מחדש לקביעת



מדיניות ברורה מתי כן מעבירים לטיפול משפטי לאחר שננקטו כל האמצעים האחרים ולא עזרו.

יו"ר : ממליץ ליועץ המשפטי להיכנס לעניין מחיקת חובות עב בעיקר של חובות שנחשבים כחובות אבודים.

יו"ר : נא להסביר את ליקוי 21: "הדוחות הרבעוניים לא מובאים לדיון בפני מועצת העיר"

מוחמד-גזבר : מאז כניסתי לתפקיד התחלתי להגיש את הדוחות הרבעוניים לעיונם ודיונם של חברי מועצת העיר.

יו"ר : ממליץ להישאר באותה מגמה

יו"ר : נא להסביר את ליקוי 16: "העירייה לא ניהלה פנקס חוזים ופנקס מכרזים"

מוחמד-גזבר : ניהול המכרזים בעירייה נעשה בו קפיצת מדרגה בכך שהוגדרו נהלים ברורים החל מהכנת כתבי כמויות ועד לחתימת החוזה עם אותו קבלן/זוכה, העירייה תפעל להוסיף לאותו הנוהל פנקס חוזים או מכרזים.

יו"ר : ממליץ לנהל פנקס חוזים ו מכרזים

הישיבה ננעלה בשעה 18:48

רשם : חוסני עאמר