

פרוטוקול הוועדה לענייני ביקורת מיום 5.5.21

בנושא דוחות כספיים לשנת 2019

נוכחים:

רז שגיא – יו"ר הוועדה

יעקב אדמוני – חבר הוועדה

יוכי פנחסי – חברת הוועדה

ניר אבנון – מבקר העירייה

עו"ד פרומה פורת – יועמ"ש העירייה

רו"ח רחבעם חיים – גזבר העירייה

דיון:

דוחות כספיים מבוקרים ליום 31 בדצמבר 2019

רחבעם- מציג את עיקרי הדוחות הכספיים – באמצעות מצגת.

רז- פעם שניה שמעירים לנו שאנחנו לא מסדירים את העניין של החובות המסופקים. דיברנו על זה שנה שעברה ואמרנו שנעשה צעד בעניין ואנחנו חוזרים ומקבלים אותה הערה. אני רוצה לראות לפחות מגמת ירידה בחובות המסופקים.

פרומה- זו עבודה סזיפית. מצריכה חו"ד ובדיקה לגבי כל חוב.

רז- אני ממליץ להתחיל בטיפול בחובות הגדולים. זה כבר יביא לירידה.

רחבעם- הזמנתי דוח של חובות שהתיישנו הכוללים עשרות מיליונים למחיקה.

רז- חבל שלא ניצלנו את השנה הזו שהיה את הנגיף, ולמחוק לפחות 15 מיליון שקל. אי אפשר לעשות הכל ברגע אני מצטרף לדעתה של היועמ"ש, אבל אפשר אם אנחנו מטפלים בחובות הכבדים להראות איזה תנועה משמעותית.

יעקב- אנשים מתקשים ויש גם בעלי חוב שנפטרו.

ניר- אנשים שנפטרו זה עובר בירושה?

פרומה- מי שירש, יורש עם החוב

רחבעם- מדי שנה נוספים חובות מסופקים ובמקביל אנחנו מבצעים מחיקה בהיקף דומה. בשנת 2019 מחקנו כ- 10 מיליון ₪.

רז- יפה. אבל אנחנו עומדים במקום.

חפשו אותנו ב-  עיריית ראש העין



זוכת פרס ניהול תקין



זוכת התואר עיר מתנדבת



זוכת התואר עיר ירוקה



פרס אקו"ם לשימור היצירה הישראלית



זוכת פרס החינוך הארצי

ניר- אין חברת חיצונית שידעת לעשות פילוח וחקירה?

רחבעם- צריך להוציא אלפי שקלים

רז- גוף כלכלי צריך לשלם כמה אלפים כדי למחוק כמה מיליונים

יעקב- השאלה אם הכל חוב

ניר- צריך להיות מודעים שנושא של חובות שלא מטופלים זו בעיה גם בהיבט הציבורי ומחייב טיפול.

יעקב- יש אנשים פשוטי עם שרוצים למחוק חובות. דעתי, צריך לבוא לקראת אותם אנשים ולהגיע איתם להסדר כמה שאפשר. לווטר למשל על ההצמדה. אני נפגש עם זה ביום-יום

פרומה- יש כללים, תאמין שאנו עושים את המקסימום לקראתם, במסגרת הכללים. אם למישהו יש באמת מצוקה אנחנו עושים לא מעט הסדרים. אבל אנחנו צריכים שאנשים ירצו ויבואו אלינו.

יעקב- אני חי עם הציבור הפשוט ונתקלתי בזה לא פעם. הייתה מישהי ששלחה את כל הטפסים הנדרשים ובגלל שפספסה משהו קטן אמרו לה לשלם הצמדה והכל מהתחלה. העניין סודר אבל אני פונה אליכם שתבואו לקראת.

פרומה- חייבים לבדוק. יש נוהל, קריטריונים

יעקב- אני יודע. אני רק אומר שלאנשים פשוטי העם שחיים בצמצום ושורדים את החודש, לנסות לבוא לקראתם.

רחבעם- כל שנה אנחנו יוצרים סדר גודל של 5% חובות מחדש. אנחנו ביתרה של 131 ואם יצרנו עוד 10 מיליון היינו אמורים להגיע ל- 140 ומשהו, כלומר מחקנו כ-11 ומשהו מיליון

רז- אני מבקש שנה הבאה אנחנו נשב פה, אני לא רוצה לראות את אותו המספר. אני רוצה לראות פעם ראשונה שנרד. ולא במיליון שקל.

רז- הביאור בסעיף 3 חשוב (עמ' 13) – כסף בבנקים 86 מיליון. מה זה הכסף הזה?

רחבעם- הכסף מוחזק בבנקים מסחריים. יש 86 נזילים ועוד 54 בני"ע.

ניר- אציין שיש עכשיו דו"ח ממבקר המדינה העביר לנו טיוטה להתייחסות שקשור לנושא השקעות הוא עשה את זה בהרבה רשויות. ההערות הן יחסית טכניות

רז- כספי פיתוח 76 מש"ח בבאור 5. תסביר בבקשה

רחבעם- אנחנו מאשרים תב"רים. כרגע אני לא יכול לאשר כי אין מספיק כסף שנכנס לקרן אבל ההוצאה שלו תהיה בעוד שנה.

רז- משפחה שילמה היטל, זה גם נכנס לכאן? אם לדוג' ברחוב האצ"ל הייתה לי חריגה כפי שאנחנו יודעים שהייתה. אני רוצה להשלים את התב"ר מאיפה אתה לוקח כסף?

רחבעם- קרן סלילה

פרומה- צריך לקבל אישור מהמועצה על התוספת אם הסכום לא מעוגן בתב"ר שאושר.

חפשו אותנו ב-  עיריית ראש העין



זוכת פרס ניהול תקין



זוכת התואר עיר מתנדבת



זוכת התואר עיר ירוקה



פרס אקו"ם לשימור היצירה הישראלית



זוכת פרס החינוך הארצי

רז- מה זה הכנסות שטרם נגבו?

רחבעם- הכנסות השייכות ל-2019. אם מישהו שילם ארנונה אחרי 31.12. במידה ויש לנו הכנסות שמיועדות ממשרדי הממשלה. הלוואה של החברה הכלכלית, מניות של תאגיד המים, תאגיד המים חייב לנו עדיין מיליון שלוש מאות, לפי ההסכם תאגיד המים הוא הראשון. מתוך ערכו של תאגיד המים 70% זה מניות ו-30% זה הלוואה אמורים לקבל את הכסף הזה בסוף שנה.

רז – מה זו ההפרשה להתחייבויות התלויות 35 מש"ח (באור 3(z)?

רחבעם- אני מחויב לבצע הפרשות בגין תביעות תלויות אחרת זה יירשם לי כהוצאה ואכנס לגרעון. לכן לפי חייבים לבדוק כל תביעה שיש לה פוטנציאל של תשלום אתה חייב לתמחר אותה בתיאום עם היועמ"ש ולהפריש.

יוכי- מה היעד פירעון של תאגיד המים? מה יעד הסיום?

רחבעם- לפני שנתיים הם הקדימו לנו, עכשיו אין להם כספים נזילים, לא החזירו לנו עדיין הם בפיגור

ניר- החובות שלהם בגין היטלי הפיתוח נסגרו?

רחבעם- אתה מתכוון ל-450?

ניר- היו כמה סכומים

רחבעם- הפתרון שלהם, ברגע שניתן את ההיתרים ל-C ו-E אז יהיו להם הכנסות טובות והם ישלמו.

ניר- אנחנו חייבים להם בגין הפיתוח של מבני הציבור.

רחבעם- תאגיד המים היום מקבל כ-120 שקל על כל מטר רבוע

רז- לפי שטח או נפח? למשל אולם היכל התרבות הוא גדול מאוד אבל יש בו חלל גדול

רחבעם- אתה משלם לפי שטח לא נפח. לא משנה גם אם יהיה קילומטר גובה.

הפרשות התחייבות, זו ההפרשה שיש לנו היום. יש לנו תביעה ב200 מיליון

רז- מה שמטריד זה כשאתה תובע אחרים הסיכון הוא רק למינוס

רחבעם- זה חלק מהשמרנות של החשבונות

רז- אם יש עכשיו תביעה נגד עיריית ראש העין. הרואה חשבון אומר יש תביעה תשים בצד 300 אלף שקל. היועמ"ש אומרת שהסיכוי לזכייה הוא לא גבוה. ויש סיכוי שבית המשפט יחייב אותנו. אז שליש מהכסף אנחנו שמים בצד במקרה שהוא ינצח. לעומת זאת יש תביעות הפוכות, מה קורה עם העירייה עכשיו מגישה תביעה נגד קבלן שחרג, לדוג' בנצבא. זכינו שם במיליון שקל?

פרומה- זה תיק פלילי וזה קנס. נכנס כסף ויכול להיות גם תביעות אזרחיות

ניר- זה לא מופיע בדוחות נכון?

פרומה- לא, תיקים פליליים לא מפורטים בדו"ח תביעות תלויות ועומדות

חפשו אותנו ב- עיריית ראש העין



זוכת פרס ניהול תקין



זוכת התואר עיר מתנדבת



זוכת התואר עיר ירוקה



פרס אקו"ם לשימור היצירה הישראלית



זוכת פרס החינוך הארצי

רחבעם- קיבלתי עדכון לגבי החובות - יש לנו היום כמעט 29 מיליון שקל בהתיישנות, כלומר שאין סיכוי לגבות אותם. עדיין אי אפשר למחוק בלי בדיקה. נגיש את זה לוועדה ונבדוק.

ניר- מתוך ה130?

רחבעם- כן

ניר- התיישנות זה 7 שנים?

פרומה- אם אחת לשלוש שנים אתה פועל אין התיישנות לעניין גבייה מנהלית.

ניר- יש לנו אפשרות לשמר מהלכים למניעת ההתיישנות?

רחבעם- יש לנו נוהל אכיפה מנהלית וקבענו שאם המנהלי לא עובד, ישר עוברים למשפטית ואז למעשה ההתיישנות עוצרת.

רז- ובעוד 25 שנה פסק הדין. בשנה הבאה אנחנו צריכים לראות הורדה של 19 מיליון בחובות.

רחבעם- בשנת 2020 בגלל הקורונה הגביה הייתה 92% ולא 95% כלומר, החובות שנצברו הם לא 10 מיליון אלא 15 מיליון.

רז- החובות שנצברו זה 15 אבל אתם עובדים באופן רגיל ומורידים בערך עשרה מיליון אבל בגלל הקורונה אני אוריד בערך שמונה מיליון. נשאר שבעה מיליון. כלומר במקום 29 מיליון צריך להיות 22 מיליון. על זה אנחנו בודקים אותך.

הכנסות ריבית, על מה?

רחבעם- יש לנו הרבה הכנסות מהשקעות שאנחנו עושים

רז- מה זה השקעות? מי מתעסק עם השקעות של העירייה? 86 מיליון שקלים שמקודם דיברנו עליהם, נותנים את זה לחברת השקעות?

רחבעם- וועדת ההשקעות מחליטה. קיבלנו חוזר מנכ"ל מלפני שנה שנוכל להשקיע עד 10% במניות ועוד 10% קונצרני.

רז- כמה רזרבה פה?

רחבעם- 4.6 מיליון. אחוז אחד מהתקציב.

רז- מה זה קרן ניקוז וקרן שמירה (ביאור 5)?

רחבעם- זה הכסף שאנחנו מקבלים מהיטלים עבור ניקוז ועבור שמירה. אם יש עודף אני שומר אותו לשנה הבאה.

רז- מה ז"א עודף?

רחבעם- ההוצאות פחות ההכנסות, אז אני שומר אותו.

רז- עודף שמירה חייב להיות מושקע רק לאותה השנה ורק לביטחון. אתה לא יכול להעביר כסף משנה לשנה.

רחבעם- שומרים את זה בקרן ואז אני מודיע לקב"ט. השנה הוא מתכנן להשקיע בסביבות ה-2 מיליון על הגברת האבטחה. הוא ביקש ממני כבר בסביבות ה-2-3 מיליוני שקל

חפשו אותנו ב- עיריית ראש העין



זוכת פרס ניהול תקין



זוכת התואר עיר מתנדבת



זוכת התואר עיר ירוקה



פרס אק"ם לשימור היצירה הישראלית



זוכת פרס החינוך הארצי

פרומה- יש כוח אדם של השומרים עצמם ויש אמצעים פיזיים.

רז- אני רוצה לשבת על סעיף של אגרת שמירה, אני רוצה לעשות רק על זה דיון. אני רוצה לראות את ההיבט הכספי.

ניר- וועדת ביקורת אמורה לדון רק בדוחות ביקורת

רז- לגבי ההשקעות בני"ע - 130 מש"ח. זה הרבה מאוד כסף. אני רק מבקש לוודא שעיריית ראש העין לא משקיעה בשום דבר שקשור לגז. לא מתקבל על הדעת שאנחנו נשקיע כסף בחברות שאיתן אנחנו מנהלים מאבק על איכות חיינו. תבדקו בבקשה היטב שכספי ציבור של תושבי ראש העין, אינם מושקעים בכל מה שקשור לנושא הגז.

רחבעם- אתה לא יודע אם קרן מסוימת לקחה את הכסף והשקיעה בזה. באופן ישיר לא יצא מצב שאנחנו משקיעים במנייה של תשובה או אצל שמיר.

רז- יש גבול שלא חוצים. אל תעשה זאת באופן ישיר.

יוכי- הוא לא יעשה את זה באופן ישיר

דוח הביקורת המפורט לשנת 2019

רז- עמ' 4 סעיף מס' 4 כתוב: "בעירייה מכהנים 15 חברי מועצה", זו טעות.

פרומה- החל משנת 2018 יש 17 חברי מועצה

רז- טעות נוספת: בשורה מס' 5 – רשום שוועדת הביקורת התכנסה שלוש פעמים. זה לא נכון. כי אני הבאתי את חברי הוועדה שש פעמים לשבת פה וכול הפרוטוקולים נמצאים באתר העירייה

ניר- הם באתר העירייה רק מעכשיו

רז- נכון.

יוכי- מי מספק את הנתונים?

רז- היום יש פרוטוקולים באתר העירייה

ניר- וועדת השקעות היו רק שתי ישיבות?

רז- כן. וועדת הקצאות לא יודע כמה פעמים התכנסה

ניר- לפי הדוח – 11 פעמים

יוכי- ממי הוא שואב את הנתונים?

רז- לא יודע

יוכי- צריך מישהו שיספק את הנתונים.

פרומה- רוב המידע על הוועדות מרוכז בלשכת מנכ"ל

רז- עמ' 7 פרק ב'. ממצאי ביקורת. כתוב: אין ממצאים ל-2019 יכול להיות שזה בגלל העיתוי

חפשו אותנו ב- עיריית ראש העין



זוכת פרס
ניהול תקין



זוכת התואר
עיר מתנדבת



זוכת התואר
עיר ירוקה



פרס אק"ם
לשימור היצירה
הישראלית



זוכת פרס
החינוך הארצי

רחבעם- פרק ב' הוא החשוב – בו מציגים ממצאים חמורים, ואין כאלה. פרק ד' זה המשך מעקב תיקון ליקויים. למשל, איחור בהגשת התקציב. למרות שזה ליקוי קל, יש רשויות שהם בחודש דצמבר רואים את כל התקציב מסדרים אותו ואז הכל מדויק. אני לא כ"כ אוהב את השיטה הזו.

רז- היום במועצות האזוריות זה בא בגיליון אקסל שהוא קבוע. אתה לא יכול להגיש את הדוח לא מאוזן. אתה יושב בדצמבר ומשחק עם זה עד שזה מתאזן, אחרת אתה לא יכול לשלוח אותו.

רחבעם- בפרק על שכר העובדים הבכירים הדוח קובע שאושרו כל המשורות הסטטוטוריות, יש חוזי העסקה, השכר נבדק ואין שום בעיה.

יוכי- זה כל העובדים ששכרם נגזר משכר מנכ"ל?

רז- זה רק המשתכרים הרבה כסף, היום הבסיס הוא 34 אלף זה שכר מנכ"ל.

פרומה- לגבי עובדים ותיקים יכול להיות שכר גבוה יותר, שינו את השיטה קצת

רז- מה לגבי וותק?

רחבעם- בחוזה אישי אין וותק אין לו משמעות.

יוכי- יש שוני בשכר של מנהלי אגפים?

רחבעם- לא

רז- מה קורה עם השלמת שטחי המסחר והתעסוקה בעיר?

פרומה- זה פוטנציאל לגבייה, זה מקור הכנסה עיקרי לעירייה

רחבעם- הכל תלוי בנצבא. היה ויכוח גדול עם המנהל. המינהל רצה לשווק כל שטח בנפרד אך ראש העיר סיני החליט שיהיה שטח 1 שגם הפיתוח ינוהל ע"י חברה אחת כדי שיהיה סנכרון טוב.

רז- גם לדעתי זו ראייה נכונה לטווח ארוך. כך גם הקניונים מתנהלים ומתוחזקים.

פרומה- אפשר להתווכח על העניין הזה. אני אישית חושבת שהיו כוונות טובות אבל אם זה היה משווק למספר יזמים ייתכן שהיינו רואים בנייה הרבה יותר מהר.

יוכי- מה זה מחיקת הלואה בגין בניית קאונטרי קלאב? (עמ' 27)

רחבעם- עשינו עסקת BOT שאנחנו מאפשרים ליזם לבנות, הוא משקיע מכספו והכסף הזה חוזר אלינו בעוד 20 שנה.

רז- המבנה חוזר לא הכסף

רחבעם- מבחינת הרשויות דרשו מאתנו שנרשום את זה כהלואה ורשמנו. ואז באיגוד הגזברים באנו בטענות למשרד הפנים שהם גורמים לנו לעומס מלוות ולחצנו שיבטלו את ההנחיה הזו ובאמת ביטלו.

רז- סוגר את הישיבה.

רז שגיא,

יו"ר הוועדה לענייני ביקורת

רשמה: שירן נגר



חפשו אותנו ב- עיריית ראש העין



זוכת פרס ניהול תקין



זוכת התואר עיר מתנדבת



זוכת התואר עיר ירוקה



פרס אקו"ם לשימור היצירה הישראלית



זוכת פרס החינוך הארצי