

לשכת מבקר העירייה
פרוטוקול מס' 2/2015

פרוטוקול משיבת הוועדה לענייני ביקורת שהתקיימה ב- 25/3/15
נושא: דו"ח ביקורת בנושא החברה העירונית לפיתוח אשדוד בע"מ

נוכחים: מר שמעון כצנלסון - יו"ר הוועדה לענייני ביקורת
עו"ד נעים שומר - חבר הוועדה לענייני ביקורת
עו"ד מאיר בן סימון - חבר הוועדה לענייני ביקורת
הרב יעקב טסלר - חבר הוועדה לענייני ביקורת
מר שלמה בן עזרא - מבקר העירייה
רו"ח תמיר בראנץ - סגן מבקר העירייה
מר אלי שבמנאו - מבקר בכיר
רו"ח שירי בדש - עובדת ביקורת
רו"ח שי מדינה - משרד רו"ח פאהן קנה
מר יהודה אבידן - מנכ"ל חפ"א
עו"ד אבי ממן - משרד עו"ד רוזנבוים ושות'
עו"ד אורית בן שטרית - יועצת משפטית
רו"ח מאיה - משרד רו"ח הרפז ושות'
גב' לאה כנפו - מנהלת פרויקטים
גב' ליאורה פרטוק - חשבת כספים וכ"א
גב' זהבה וקנין - מנהלת תחום בקרה
מר עמיחי גורי - מהנדס חפ"א לשעבר

כללי - במהלך הישיבה דנה הוועדה עם נציגי חפ"א על הממצאים הקשורים לפעילות חפ"א. הוועדה תקיים דיון נוסף עם נציגי העירייה, לגבי ממצאים הקשורים לפעילות העירייה.

1. החלטה מס' 4/15 - תוצאות עיסקיות

נוכח הנתונים בדו"חות הרווח וההפסד של חפ"א (המעידים על הפסד בשנת 2011 ועל רווח מזערי בשנים 2012-2013), הוועדה ממליצה לקיים דיון יסודי לגבי המשך פעילותה של החברה והדרכים להפיכתה לחברה פעילה ורווחית.

2. החלטה מס' 5/2015

הוועדה ממליצה על המשך בדיקת הפרויקטים של חפ"א (בית המלון בחוף הדרומי והקמת הקאנטרי קלאב ברובע י"ג).

3. החלטה מס' 6/2015 - רווח הפסד מעבודות בניה
על חפ"א לתת ביטוי בדוחות הכספיים לנתוני הרווח והפסד בגין עבודות בניה (בנפרד מעבודות פיתוח רובעים).
בניה (בנפרד מעבודות פיתוח רובעים).

4. החלטה מס' 7/2015 - מקדמות ע"ח עבודות
על חפ"א להשתמש במקדמות שהתקבלו בגין פיתוח רובע מסויים למטרה שלשמה ניתנו, ולא לנצלם למימון פרויקטים אחרים.

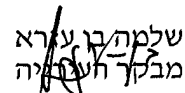
5. החלטה מס' 8/2015 - הסכם בין העירייה לחפ"א
על העירייה וחפ"א להשלים בהקדם את ניסוח הסכם המסגרת המסדיר את קשרי העבודה בין הצדדים. כמו כן, בגין כל פרויקט שחפ"א מבצעת, יוכן הסכם מפורט הכולל את כל ההיבטים של ביצוע העבודה.

6. החלטה מס' 9/2015 - חריגה מתקציב הקמת כיכר היובל
הוועדה רואה בחומרה את קביעת מסגרת התקציב להקמת כיכר היובל, עוד בטרם היה לעירייה ולחפ"א מידע כל שהוא לגבי מרכיבי הפרויקט. בעת שהעירייה מטילה על חפ"א ביצוע פרויקט מסוים, על חפ"א לקבוע אומדן עלויות לפרויקט רק לאחר קבלת פרוגרמה ולאחר הערכת ההוצאות הצפויות.

7. החלטה מס' 10/2015 - הפקת לקחים
על חפ"א לקיים תהליך של הפקת לקחים בסיום כל פרויקט, במטרה לאתר תקלות שארעו במהלכו ובמטרה לפעול לתיקונם בפרויקטים עתידיים.

8. החלטה מס' 11/2015 - תעודת גמר
על חפ"א לפעול להוצאת תעודת גמר לפרויקט כיכר היובל. כמו כן, על חפ"א והעירייה להשלים את תהליך מסירת הפרויקט לידי גורמי התחזוקה השונים בעיריה.


שמעון כצלסון
יו"ר הוועדה לענייני ביקורת


שלמה בן עזרא
מבקר העתירה

Ashdod

החלטות הוועדה לענייני ביקורת

דו"ח ביקורת מיוחד – אפריל 2015

4. החלטה מס' 15/2015 - מפרט לפיתוח רובע
 לפני ביצוע עבודות פיתוח ברובע מסוים, על העירייה לקבוע במפרט טכני את גאפיינו הפיתוח הנדרשים מחפ"א בכל תחום (כבישים, מדרכות, פארקים וגינות, ריהוט רחוב וכדומה). כמו כן, על העירייה להגדיר במפרט את שלבי הביצוע ואת תהליך מסירת העבודות עם סיומן לתחזוקת העירייה.
5. החלטה מס' 16/2015 - פיקוח עליון על עבודות הפיתוח
 על העירייה למנות מפקח מטעמה שיקים פיקוח ובקרה על ביצוע עבודות הפיתוח (עמידה בשלבי הביצוע, בלוח הזמנים וכדומה).
6. החלטה מס' 17/2015 - חניון המשאיות
 על העירייה לאכוף את סעיף 10 בתוקף העזר "העמדת רכב וחנייתו", בדבר חניית רכב מסחרי בחניון משאיות שנועד לכך.

עו"ד נעים שומר
 מיימ יו"ר הוועדה לענייני ביקורת

שלמה בן עזר
 מבקר העירייה

לשכת מבקר העירייה
פרוטוקול מס' 3/2015

פרוטוקול משיבת הוועדה לענייני ביקורת שהתקיימה ב- 28/4/2015
נושא: דו"ח ביקורת על החברה העירונית לפיתוח אשדוד בע"מ

נוכחים: עו"ד נעים שומר - חבר ומ"מ יו"ר הוועדה לענייני ביקורת
עו"ד מאיר בן סימון - חבר הוועדה לענייני ביקורת
מר אילן בן עדי - מנכ"ל העירייה (הצטרף במהלך הדיון)
מר עודד לוי - גזבר העירייה
מר שלמה בן עזרא - מבקר העירייה
מר אלי שבמנאו - מבקר בכיר
רו"ח שירי בדש - עובדת ביקורת

כללי – דיון זה התקיים בנוסף לשיבה שכבר התקיימה עם נציגי חפ"א על דו"ח הביקורת. מטרת הישיבה לדון עם נציגי העירייה על הנושאים שנוגעים לפעולות העירייה בהקשר לחפ"א.

1. החלטה מס' 12/15 - שינוי מבני

הוועדה ממליצה להנהלת העירייה לבחון ביצוע שינוי מבני במערך החברות העירוניות, ולשקול צמצום מספר החברות העירוניות לשתיים – האחת שתעסוק בתחומי התרבות, הנוער והספורט והשנייה שתעסוק בתחומים הכלכליים לסוגיהם (ובכללם פרויקטים של בינוי, עבודות פיתוח וכדומה).

2. החלטה מס' 13/2015 - גורם מבצע

על העירייה לבצע פרויקטים של בינוי (שאינם מבוצעים על-ידי מחלקות העירייה) באמצעות חפ"א, ולא באמצעות חברות עירוניות אחרות שאינן מתמחות בעבודת בנייה.

3. החלטה מס' 14/2015 - פיקוח ובקרה

בכל פרויקט בינוי שחפ"א מבצעת עבור העירייה, על העירייה לקבל דיווח רבעוני בדבר התקדמות הפרויקט במכלול של היבטים (תפעולי, הנדסי, תקציבי ובכלל היבט משמעותי אחר). הדיווח יועבר לראש העיר, למנכ"ל העירייה ולגזבר.

לכבוד:
ד"ר יחיאל לסרי
ראש העיריה
אשדוד

נכבדי,

הגזון: כינוס דחוף של ישיבה שלא מן המניין של מועצת עיריית אשדוד

דו"ח מבקר העיריה לשנת 2013, הונח על שולחן המועצה ביום 5.11.2014.

בדו"ח זה פורסמה בעמ' 121 הבהרה כי "דו"ח הביקורת על חפ"א לא פורסם יחד עם כל דו"חות הביקורת שגויצו בשנת 2013, בגלל אי קבלת התייחסות חפ"א לטיטוט הדו"ח".

מאז יום פירסום דו"ח המבקר לשנת 2013 (5.11.14) חלפו כבר כ- 7 חודשים. למרות זאת, לתנהגותנו הוא לא נכלל בסדר היום של ישיבת המועצה לחודש מאי, הקבועה ליום 13.5.15.

בירור של סיבת הדחיה העלה כי "הנימוק" לדחיה הוא בגלל סדר יום גדוש בישיבה ביום 13.5.15, למרות שדו"ח הביקורת לישיבת ה מוכן בשלמותו ומצוי במשרד מבקר העיריה.

אנו תשעת חברי המועצה הח"מ, רואים בחומרה רבה את העובדה שהדו"ח על חפ"א לא נכלל בסדר היום של ישיבת המועצה הקבועה ליום 13.5.15.

בבז' ראש העיריה

אנו הח"מ, פונים אליך בדרישה לכנס בדחיפות, תוך 7 ימים, ישיבת מועצה כדי לדון בהקדס על דו"ח מבקר העיריה של חפ"א.

עו"ד נעים שומר

אינג' שמעון כצנלסון

עו"ד רו"ח ז"יר אלי לחמני

אינג' צבי צילקר

אבינועם שושן

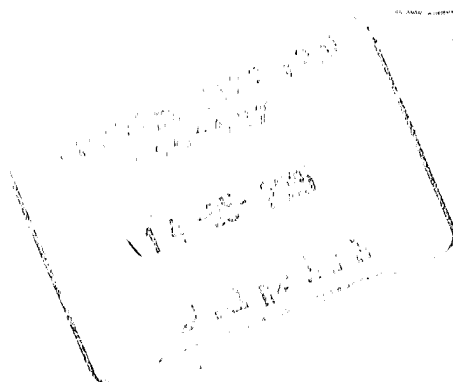
הלן גלבר

שירלי אטולין

אלון חסן

גרשון פלדמן

העתק:
חברי המועצה





19 מאי 2015

לכבוד
חברי/ות מועצת העיר

א.ג.נ.,

הנדון: אקדמת מילים תגובת חפ"א מיום 23/3/2015

מצ"ב לעיונכם אקדמת מילים המהווה פתיח לתגובת חפ"א מיום 23/3/2015 אשר משום
מה לא צורפה לדו"ח הביקורת המיוחד ע"י מבקר העירייה, כפי שקיבלה על עצמה
הביקורת לעשות.

חפ"א רואה בפתיח זה חשיבות עליונה ועל כן, הינו מונח כאן לעיונכם.

מכרזה
יהודה אבידן, מנכ"ל

יום שני 23 מרץ 2015

ג' ניסן תשע"ה

לכבוד

מר שמעון כצנלסון, יו"ר ועדת ביקורת

מר נעים שומר, עו"ד, חבר ועדת הביקורת

מר מאיר בן סימון, עו"ד, חבר ועדת הביקורת

כב' הרב יעקב טסלר, חברת ועדת הביקורת

עיריית אשדוד

כאן

נכבדיי,

הנדון: תגובת חפ"א לדו"ח המבקר המיוחד מיום 22.03.2015

א. אקדמת מילים

1. קיבלתי בתודה את דו"ח הביקורת המיוחד בנושא חפ"א (להלן – הדו"ח).
2. חפ"א מצהירה בזה כי תעשה כל שתידרש בכדי לתקן כל ממצא, לכאורה, העולה במסגרת הדו"ח וככל ומדובר בממצאים הניתנים לתיקון על ידה.
3. מבלי לפגוע בכלליות האמור לעיל מעוניינת חפ"א ליתן מענה לדו"ח הביקורת באופן אשר יבהיר בצורה מפורשת כי חפ"א, עובדיה והעומד בראשה פועלים בהתאם לדין ולנהלים החלים עליהם.
4. אלא שעוד בטרם תתכבד חפ"א ותתייחס לממצאים, לכאורה, העולים מהדו"ח, המיוחד תבקש היא להעמיד על דיוקם מספר עניינים מהותיים אשר עלו ועודם עולים ונובעים מאופן עריכת הביקורת בחפ"א.
5. חפ"א תבקש להדגיש חזור והדגש כבר בראשית הדברים, כי כלל הנושאים המבוקרים במסגרת הדו"ח הינם נושאים ו/או פרויקטים אשר החלו (וחלקם אף הסתיימו) בתקופת כהונתם של מר גלעד טרודלר, מנכ"ל חפ"א לשעבר ומ"מ מנכ"ל חפ"א לשעבר מר נאור גלילי.
6. כך, חפ"א תמחה מדוע לא פנתה הביקורת לקבלת התייחסותם של השניים ביחס לפרויקטים ופעילות אשר נעשו בתקופתם, על ידם ובהתאם להנחיותיהם.

7. בתגובה לנקודה קריטית זו אשר הועלתה בפני המבקר לא אחת, השיב המבקר כי פנה למר נאור גלילי ואף העביר לו את טיוטת דו"ח הביקורת להתייחסות, ותגובתו הייתה לא עניינית ולא רלוונטית ולכן בחר שלא לצרפה לדו"ח הביקורת. כמו כן ציין המבקר כי פנה **טלפונית** למר גלעד טרודלר לקבלת התייחסותו לחלק מטיטות הדו"ח, אך שוב בחר שלא לצרפה משיקוליו הוא.
8. יתרה מכך, תמוהה עוד יותר העובדה כי המבקר לא טרח לציין במסגרת הדו"ח את עצם פניותיו למר טרודלר ומר גלילי, זאת חרף העובדה כי בישיבה שהתקיימה במשרדי חפ"א בתאריך 10.03.2015, קיבל המבקר והסכים לדרישת חפ"א כי הכרחי מבחינת הביקורת לקבלת התייחסותם של השניים.
9. במצב דברים זה, חפ"א תטען כי עובדה זו, בה נמנעו עורכי הביקורת מקבלת עמדותיהם והתייחסותם של השניים, אינה מאפשרת לחפ"א ליתן התייחסותה כדבעי לממצאים, לכאורה, אותם מציינת הביקורת.
10. ממקרא הדו"ח, **שוב**, לא נותר לחפ"א להביע צערה נוכח העובדה כי הביקורת פעם נוספת בוחרת להתעלם במופגן ובאופן שיטתי מתגובותיה המפורטות לממצאי הביקורת. ודוק, במסגרת הדו"ח התעלמה הביקורת הן מתגובת חפ"א מיום 11.12.2014 והן מתגובתה מיום 10.03.2015, כל זאת כאשר כל אחת מהתגובות המפורטות של חפ"א בעניין זה כוללת מאות סעיפים ונספחים רבים, אשר יש בהם לשפוך אור על נושאים מהותיים אשר נבדקו על ידי הביקורת.
11. התייחסויותיה הפרטניות, המלאות, המקיפות והיסודיות של חפ"א לכל אחד ואחד מהממצאים, לכאורה, של הביקורת והעמדת עורך הביקורת על הטעויות הרבות במסגרת הדו"ח זכו להתעלמות רבתי, למעט התייחסות שולית וסלקטיבית.
12. עוד בטרם תפנה חפ"א למלאכת מתן התייחסותה לדו"ח, מתכבדת היא להעלות על הכתב את סיכום הדברים אשר נערך אל מול המבקר מיום 01.03.2015, לפיהם תגובותיה המלאות של חפ"א יקבלו ביטוי מלא ותגובת חפ"א תצורף ככתבה וכלשונה לדו"ח הסופי.
13. **לאור האמור לעיל, פונה חפ"א לוועדה נכבדה זו בבקשה כי תגובתה המצ"ב תצורף לדו"ח ותידון במהלך דיון הוועדה הנכבדה בדו"ח.**
14. כך ובהתאם, חפ"א סבורה, בכל הכבוד, כי לאחר הצגת התייחסותה המלאה לדו"ח, יובהר הן לוועדה נכבדה זו והן למבקר כי חפ"א פעלה ועודנה פועלת בהתאם לכל דין.