<u>פרוטוקול ועדת ביקורת מתאריך 15.10.2026</u>

נוכחים :

ליאת גרוסמן תמיר - יו"ר ועדת ביקורת

מאיה סימון - חברת ועדת ביקורת

יואל בר - חבר וועדת ביקורת

יבגני ורניק - גזבר העירייה

שימי זהבי - מבקר העירייה

חסרה:

שירן טל - חברת ועדת ביקורת

סדר יום:

1. דוח כספי לשנת 2025
2. דוח מפורט לשנת 2025
3. שונות

<u>דוח מפורט ודוחות כספיים לשנת 2025</u>

גזבר העירייה סקר בפני חברי ועדת הביקורת את מצבה הכספי של העירייה לדבריו, הנתונים משקפים ניהול כספי תקין, עמידה בהתחייבויות, שיעורי גבייה גבוהים ושמירה על איתנותה הפיננסית של העירייה, וזאת חרף האתגרים הכלכליים והביטחוניים שעמדו בפניה במהלך השנה.

<u>מעקב אחר תיקון ליקויים</u> - חובות עובדי העירייה לרשות .

הגזבר ציין כי הליקוי הנוגע לחובות עובדים טופל, וכי נותרו שני מקרים קשים :

1. עובדת שסיימה את עבודתה - הושג עמה הסדר לתשלום החוב.
2. עובד המצוי בהליכי פשיטת רגל, דבר המקשה על הסדרת חוב, העירייה פועלת לבחינת האפשרויות העומדות לרשותה לצורך הגעה להסדר עם מירב התחשבות , במסגרת החוק.

<u>מצבה הכספי של העירייה</u> - הגזבר ציין כי המדדים הכספיים של העירייה תקינים ומעידים על יציבות ואיתנות פיננסית.

עוד ציין כי בעתיד עשויה העירייה לבחון נטילת הלוואות נוספות לצורך מימון פרויקטים לפיתוח העיר, בהתאם לצרכים ולתוכניות העבודה (תב"ר – תקציב בלתי רגיל)

הגזבר הביע שביעות רצון רבה מתוצאות הדוח והדגיש כי העירייה עמדה בכל התחייבויותיה הכספיות.

<u>גביית ארנונה והכנסות העירייה</u> – הגזבר התייחס לשיעורי גביית הארנונה הגבוהים בעירייה, העומדים לדבריו על כ"נטו" – 95%, שיעורי גבייה אלה הושגו אף על פי שהעירייה התמודדה עם אתגרים בתקופת המלחמה, לרבות פגיעה בחלק ממקורות ההכנסה. לדבריו , העירייה השקיעה משאבים בחיזוק כוח האדם ובהטמעת מערכות טכנולוגיות מתקדמות, אשר תרמו לייעול תהליכי הגבייה ולשיפור שיעורי הגבייה. עוד ציין, כי אוכלוסיית תושבי קריית אונו מתאפיינת במוסר תשלומים גבוה, דבר התורם לשמירה על יציבותה הכלכלית של העירייה. הגזבר התייחס גם להכנסות העירייה מפעולות האכיפה והפיקוח בתחום החנייה בתשלום. מערך החנייה והאכיפה המהווה מקור הכנס נוסף לעירייה, תוך מתן עדיפות לתושבי העיר והסדרת חניה עבור תושבי חוץ. הגזבר ציין כי מדובר בהליך חיובי, התורם הן להכנסות העירייה והן לרווחת תושביה.

שונות:

מבקר העירייה הציג בפני חברי וועדת ביקורת סקירת סטטוס בנוגע לשני נושאים שהתבקש לבקר בישיבת הוועדה הקודמת: הקצאות קרקע ונגישות ברחבי העיר.

<u>ביקורת בנושא הקצאות קרקע</u>

מבקר העירייה סקר את שלבי עבודת הביקורת, הכוללים לימוד החומר, הכנת שאלון ביקורת והעברתו לגורם המבוקר, קבלת תשובות והשלמות, קיום פגישות והתכתבויות, גיבוש טיוטת דוח, קבלת התייחסות הגורם המבוקר ולבסוף גיבוש דוח סופי.

בנוגע לביקורת בנושא הקצאות קרקע, ציין כי הוכן שאלון ביקורת המבוסס על חוזר מנכ"ל משרד הפנים לפני סיום תפקידה של מנהלת הנכסים. לבקשת מהנדס העיר , הוקפאה הביקורת עד למינוי מנהל/ת נכסים חדש/ה. מבירור שנערך מול אגף משאבי אנוש נמסר כי הליך איוש התפקיד צפוי להימשך מספר שבועות.

ביקורת בנושא הנגישות ברחבי העיר

מבקר העירייה ציין כי מדובר בנושא רחב הכולל בחינת הסדרי נגישות מבני ציבור, מוסדות חינוך, גני ילדים, פארקים, גנים ציבוריים ומקלטים. לצורך כך מתקיים איסוף מידע מהאגפים הרלוונטיים, לרבות אגף החינוך בנוגע למוסדות חינוך, ואגף שפ"ע, גנים ציבוריים ומתקנים עירוניים.

הביקורת מצויה בשלב איסוף הנתונים והמיפוי. לאחר קבלת המידע מהאגפים תיבחן התאמתו למצב בשטח וייקבע אופן המשך הבדיקה.

בתי הכנסת – הנושא בבדיקת המבקר אם מדובר בנכסים שאינם באחריות העירייה.

החלטת וועדת הביקורת

ועדת הביקורת דנה בדוח הכספי והדוח המפורט לשנת 2025 וממליצה להעבירם למועצת העיר.