

ד' אב תש"ע

15 יולי 2010

סימוכין 071010

פרוטוקול ישיבת ועדת ביקורת, תיאטרון החאן הירושלמי.

תאריך: 14.07.2010
מקום: תיאטרון החאן
משתתפים: הלל שטיינברגר – יו"ר; אבי חפץ; אלי פלג – חברים
נוכחים: עמוס אונגר, יאיר אלון, ברטה שטרית, איתן כספי, נעמה אנוש.
תפוצה: חברי ועדת ביקורת, משתתפים.

הלל: פותח את הישיבה ומבקש מרואה החשבון איתן כספי להציג את הדוחות.

איתן: מציג את כל הדוחות, מפרט סעיף סעיף ומציין כי התוצאות משקפות את הפעילות והתיאטרון סיים את שנת 2009 בעודף של 659,448 ₪. מציין כי יש ירידה בשכר וישנה הגדלה של השתתפות עיריית ירושלים.

הועדה קיימה דיון מעמיק בדוחות, נשאלו שאלות וניתנו תשובות ובין היתר נבחנו הדברים שלהלן בהתאם להערות משתתפי הישיבה.

הלל: שואל לגבי הוצאות הפרישה של המנכ"ל יקי הר-טל ואם לא היו הוצאות חריגות עם פרישתו וכן מבקש לדעת לגבי ההפרשות לפרישת עובדים אשר אינן מכוסות בקרנות ובביטוחי המנהלים.

אלי: שואל לגבי הקצבות הקרן לירושלים ומדגיש כי יש ירידה מתמדת בתמיכה של הקרן בתיאטרון החאן.

אבי: שואל מדוע הקרן אמורה לתמוך, שהרי רואים שיש עודף במאזן. מציע להעמיד בפני הקרן פרויקטים ספציפיים למימון.

יאיר: מדגיש כי העודף הוא מאד שברירי, ההכנסות העצמיות אמנם גדלו, אך גם עלויות הפקת ההצגות והתפעול עלו בהתאמה. כמו כן מדגיש כי העירייה אמנם העלתה את השתתפותה באופן משמעותי, אך העירייה – כפי שהעלתה בהינף יד, יכולה גם להוריד בהינף יד.

ברטה: באשר לפרישת המנכ"ל יקי הר-טל, הוא קיבל 150% פיצויים, בהתאם לחוזה שלו ובהתאם להחלטת ועדת הכספים. בוצעה הפרשה מראש למטרת הוצאה זו.

הלל: מבקש ממבקר הפנים לערוך ביקורת על הוצאות הפרישה של המנכ"ל.



ברטה: בעניין מספר ההפקות והעלייה בעלותן, מצינת כי מצד שני הן הביאו להגדלה בתמיכות.

עמוס: מבקש להדגיש שהעודף לא יטעה אותנו. אין עודף משמעותי בחאן ואנו "סוחבים" ירושה של: 1. תכנית ההבראה; 2. חוסר בהפרשות לפיצויים: 3. חוב גדול למנהל מקרקעי ישראל. יותר מכך, המקור הכספי העיקרי של התיאטרון הוא התמיכות של הממשלה, העירייה וקרן ירושלים ואנו רואים שבנושא זה ישנם שינויים שאינם בשליטתנו והשנה – 2010 – אנחנו מקבלים רמזים על קיצוץ מסוים בחלק מהסעיפים.

עמוס מבקש לציין, כי חלק מהעודף, מוסבר בכך שהחאן אינו מקבל את בקשת העובדים (טרם התקבלה תביעה פורמאלית, אך העובדים מדברים על כך) לתוספת חד פעמית של 36% בשנת 2009 ותוספת קבועה למשכורת החל משנת 2010, של 4.7%. עמוס מציין כי על פי המידע שבידינו, אף תיאטרון לא משלם תוספות אלה והחאן הנמצא בקשיים תקציביים וודאי שאינו יכול לעשות זאת.

הלל: בעניין גילוי בדוחות הכספיים לתביעות העובדים, יש להמתין ולראות האם יגיע מכתב מהלשכה המשפטית של ההסתדרות, באם כן יהיה צורך לבחון האם לתת גילוי בדוחות הכספיים או לבצע הפרשה. כל עוד אין מכתב אן צורך בגילוי.

חברי הועדה העלו את הנושא של ההלוואה ובדיקת המרתה להלוואה נוחה יותר.

ברטה: בדקנו בעבר. הקנס הוא גבוה וגם קיימת סוגיית הביטחונות. הנושא ייבדק מחדש.

יאיר: מציין כי היחס השוטף הוא נמוך, דבר המצביע על סוגית הנזילות – אך למרות שהוא נמוך הוא סביר ו"אפשר לחיות עם זה" מה עוד שהשנה חל שיפור קל.

אבי: מציין כי חלק גדול מהתחייבויות השוטפות הן כלפי הזכאים המהווים למעשה מנויים שרכשו כרטיסים ויבואו לראות ההצגות בכל מקרה ולא ידרשו כספם. לפיכך בחישוב יחסי הנזילות יש לנטרל אותם מהתחייבויות השוטפות.

מדגיש כי אנחנו מעלים נקודות פיננסיות הנוגעות להתנהגות פיננסית ומציע כי בישיבות הבאות של אישור הדוחות הכספיים יוזמנו גם חברי ועדת הכספים על מנת שישמעו את ההערות וייתחסו אליהם מבחינה ניהולית.

סיכום:

הועדה דנה בטיטות הדוחות הכספיים שהוגשו על ידי ר"ח איתן כספי.

נדונו סוגיות באשר לשינויים המהותיים בפעילות השנה לעומת השנה שעברה.

נדונו סוגיות באשר לפעילות הפיננסית של העמותה והיכולות לעמוד בהתחייבויות הן קצרות המועד והן ארוכות המועד.

נדונו סוגיות באשר לאופן המימון של העמותה ועלות המימון.



אישור שמסמך זה החתום אלקטרונית,
מהווה העתק של מסמך (מקור או העתק) המצוי
ביום החתימה בתיק התאגיד ברשות התאגידים

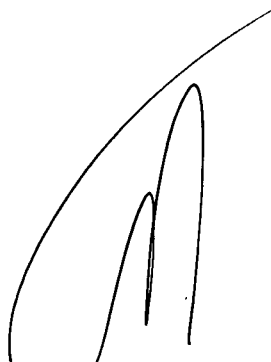
כמו כן נדונו התחייבויות תלויות, קרי – תביעות שכר ותביעות מנהל מקרקעי ישראל. לאחר שנתקבלו תשובות מספקות הן מהנהלת העמותה והן מרואה החשבון אנו ממליצים לאשר את הדוחות הכספיים ליום 31/12/2009 והדוח המילולי.

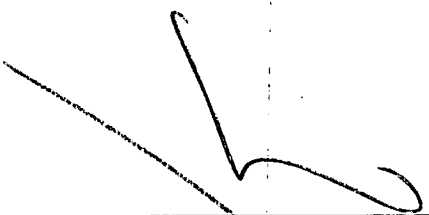
נושאים נוספים

אלי: מבקש להעלות לדיון את נושא הקמת האולם החדש ומבקש קיום דיון בנושא "החאן לאן?".
עמוס: נותן סקירה בנושא האולם החדש ומדגיש כי הנושא נדון ואושר בוועד המנהל. יחד עם זאת, יש מקום לכנס פורום שיכול לכלול גם חברים מועדת הביקורת ומועדת הכספים, על מנת להציג את הרעיון לקיים דיון במטרותיו של החאן. נעשה ניסיון לקבוע פגישה בעניין זה כבר חודש, אך ישנם קשיים בתיאום התאריכים והפגישה תתקיים לאחר פגרת הקיץ.

הוועדה מבקשת כי וועדת הכספים תהיה מודעת לדוחות הכספיים ולהחלטות ועדת הביקורת.
 סוכם: לישיבות ועדת הביקורת בנושא הדוחות הכספיים תצטרף ועדת הכספים.

רשמה: נעמה אנוש


 חבר ועד – אבי מיר


 הלל שטיינברגר – יו"ר





משרד המשפטים
מסמך זה הינו העתק שנסרק בשלמותו ביום ובשעה המצוינים,
בסריקה ממוחשבת מהימנה מהמסמך המצוי בתיק,
בהתאם לנוהל הבדיקות במשרד המשפטים.
על החתום

משרד המשפטים (חתימה מוסדית).



אישור שמסמך זה החתום אלקטרונית,
מהווה העתק של מסמך (מקור או העתק) המצוי
ביום החתימה בתיק התאגיד ברשות התאגידים