

י"ג תמוז, תשס"ח  
16 יולי, 2008  
סימוכין: 07132008

פרוטוקול ועדת ביקורת מיום 10/7/08

משתתפים: חברי ועדת הביקורת: הלל שטיינברגר-יו"ר, אלי פלג, יוסי שובל  
רו"ח איתן כספי, יאיר אלון-מבקר הפנים, יקי הר-טל-מנכ"ל, ברטה שטרית-חשבת  
מיכל זוהר-מזכירת התיאטרון ועוזרת המנכ"ל.

על סדר היום:

1. דיון בדו"ח הכספי.
2. דיון בדו"ח המילולי.

12-08-2008

1. רו"ח איתן כספי הציג את הדו"ח הכספי (מצ"ב נספח א'): חוות דעת רו"ח היא חוות דעת חלקה. נסקר עמ' 4 דו"ח על הפעילויות: ישנה עליה משמעותית בהכנסות העצמיות. הקצבות משרד התרבות, עיריית ירושלים והקרן לירושלים שמרו ביחד על רמתם. סה"כ מחזור הפעילות עלה מ-13.2 ב-2006 ל-14.3 ב-2007.

נסקר סעיף עלות הפעילות. עלות הפקת הצגות נשמרה ברמתה מאשתקד. יש עליה בהוצאות התפעול וכן בהוצאות על משכורות וסוציאליות, עליה שהיא נגזרת של העליה בהכנסות. העודף השנה הסתכם בכ-400,000 ₪ לעומת כ-248,000 ₪ ב-2006.

בביאור 8 בעמוד 10 מופיע פירוט ההכנסות העצמיות וניתן לראות את מרכיבי העליה בסעיף זה.

ביאור 9: פירוט תרומות והכנסות שונות - ניתן לראות עליה בתמיכה בסיור מופעים בחו"ל, חוגי תיאטרון וכן הכנסה מיוחדת ממשרד החינוך.

ביאור 10: המשכורות שמרו על רמתם משנה שעברה, למעט זחילת שכר.

באור 11 עמ' 11: הוצאות ההנהלה והכלליות שמרו על רמתן משנה שעברה.

באור 13 בעמ' 12 מפרט את ההכנסות מהקצבות ציבוריות.

נסקר עמ' 5: דו"ח על שינויים בנכסים נטו. הגרעון הנצבר צומצם ב-400,000 ₪ ב-2007. הורדת הפחת מראה צמצום גרעון גדול אף יותר.

השנה נערכה ביקורת ניכויים של מס הכנסה. הביקורת בעיקר התמקדה על נושא לינות. חויבנו בהוצאות עודפות עבור 6-2004. לאחר מו"מ נשלם סך של כ-70,000 ₪ רטרואקטיבית.

נסקר המאזן בעמ' 3. ישנה עליה בסעיף חייבים שונים ויתרות חובה. עליה בהמחאות לפרעון. ההלוואה קטנה עקב החזרים.

באור מס' 3 עמ' 7: העליה בחייבים נובעת מהגידול בפעילות.

באור מס' 5 עמ' 8, זכאים שונים: ההתחייבויות בגין שכר שמרו על אותה רמה.

באור מס' 7 עמ' 9: ישנו גידול בהתחייבות לפיצויי פרישה.

מרכז החאן, ע"ר, ככר דוד רמז 2, ירושלים 93541, טלפון: 02-6718281, פקס: 02-6733095, www.khan.co.il, 2 David Remez Square, Jerusalem 93541.

מיסודה של הגברת הני גסטטנר ובסיוע הקרן לירושלים, עיריית ירושלים ומשרד המדע והטכנולוגיה, התרבות והספורט

Founded by Mrs. Henry Gestetner and Supported by the Jerusalem Foundation, the Jerusalem Municipality and the Ministry of Science and Technology, Culture and Sport

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

אבי חפץ לא יכול היה להשתתף בישיבה ולכן שלח בכתב את הערותיו לדו"ח (מצ"ב נספח ג').  
להערותיו לנושא פרעון ההלוואה השיבה החשבת ברטה שטרית כי עלויות פרעון ההלוואה  
נבדקו מחדש ולא נמצא פתרון להורדת העלויות.  
בעקבות הערת היו"ר הלל שטיינברגר הוחלט כי החל מהשנה הבאה יתווסף דו"ח תזרים  
מזומנים לדו"ח הכספי.  
לדו"ח תתווסף הערה לגבי דרישתו של מנהל מקרקעי ישראל להחיל על הנכס דמי חכירה  
רטוראקטיביים.  
יקי הר-טל: הנכס מוחזק לחברה לפיתוח מזרח ירושלים (פמ"י), זו החכירה אותו לחברת  
נכסי החאן, שהיא חברת בת של קרן ירושלים שהשכירה אותו לחאן. בהסכם שכירות כתוב  
שהחאן מתחייב לשאת בדמי החכירה אם יהיו. כל החוזים אינם רשומים בטאבו. התקבל  
חשבון על דמי החכירה בפמ"י כרגע החוב רשום על שמם, החיוב עומד על כמליון וחצי ₪.  
יקי עדכן כי כל חברי ועדת הכספים קיבלו את הדו"ח הכספי, עברו עליו והוזמנו להעיר  
הערותיהם. הערות נתקבלו מאורי שרף, ניסן רז הודיע שאין לו הערות.  
כמו כן הסביר יקי כי העליה בהכנסות העצמיות היא פונקציה של ההצלחה האמנותית  
ועבודת השיווק.

#### ועדת הביקורת המליצה בפני האסיפה הכללית לאשר את הדוחות הכספיים.

2. נסקר הדו"ח המילולי (מצ"ב- נספח ב'). ר"ח העיר כי יש להוסיף מלל על פעילות החאן  
בסעיף 1, ויש להוריד את הוצאות הנהלה וכלליות באותו הסעיף. כמו כן יש לפרט את סוג  
התאגיד בסעיף 3 ולצמצם את רשימת נותני השירותים בסעיף 4.  
מבקר הפנים העיר כי בתרשים האירגוני בסעיף 1, מבקר הפנים צריך להיות רשום בכפיפות  
לועדת הביקורת.  
הדו"ח המילולי אושר בכפוף לשינויים אלה. ועדת הביקורת ממליצה לאסיפה הכללית  
לאשרו.

רשמה: מיכל זוהר

12-08-2008

חבר ועדת הביקורת

יו"ר ועדת הביקורת



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