



פרוטוקול ישיבת מועצה – 3.12.18

נוכחים: 24 חברי מועצה (מתוך 63)

אישור הדוחות הכספיים והדוח המילולי של האגודה לשנת 2017 (הדוחות נשלחו לחברי המועצה מראש)

רו"ח חיים קראשי ממשד Deloitte סוקר את הדוחות הכספיים המאוחדים של האגודה לשנת 2017. חוות הדעת חלקה וללא הסתייגויות. היחס בין הנכסים השוטפים להתחייבויות השוטפות מלמד על איתנות פיננסית של העמותה.

מבקר האגודה עו"ד גיא הדר: יש גם המלצה של ועדת ביקורת לאישור הדוחות. מציג את הדוח המילולי, שהוא דוח משלים לדוחות הכספיים וכולל נתונים על פעולות שביצעה האגודה למימוש מטרותיה, מבנה ארגוני נכון לסוף שנת 2017 ופירוט בעלי תפקידים נכון להיום.

הצבעה: בעד – 18, נגד – 0, נמנע – 0. הדוחות הכספיים המאוחדים והדוח המילולי של האגודה לשנת 2017 אושרו פה אחד.

אשרור המשך העסקתו של משרד רו"ח Deloitte בריטמן אלמגור זהר

עו"ד גיא הדר: לפי חוק העמותות כל עמותה נדרשת, בישיבה בה מאשרים את הדוחות הכספיים, לאשרר גם את המשך המינוי של רואה החשבון החיצוני שמבקר את הדוחות לשנה הקרובה. המשד שהאגודה עובדת איתו הוא בריטמן אלמגור זהר, אחד מהגדולים בארץ, והוא משד רואה החשבון גם של תאגידי הבת של האגודה.

מנהלת הכספים רו"ח נגה כהן: ממליצה להמשיך איתם.

הצבעה: בעד – 16, נגד – 0, נמנע – 1. אושר המשך העסקת משרד רו"ח בריטמן אלמגור זהר לשנה הקרובה.

עדכון נשיאות – פרסום תקציב האגודה

שי ברמסון: הייתה הצעת החלטה שטלי אבנת העלתה לגבי פרסום התקציב – רום ביקש שנעביר את זה בהחלטת ועד מנהל. אנחנו מעדכנים שהתקציב פורסם באתר האגודה.

תחקיר קפה שוק

יו"ר הוועד המנהל שי ברמסון: כעת נדבר על האירוע שקרה במחלקת מינהל ורווחה בשנה שעברה - בפרויקט קפה שוק היה חוסר של כ- 100 אלף שקלים. נדבר על תחקיר של אירוע מתמשך שקרה. אקדים ואומר שבועד המנהל דנו בו הרבה ולרוב במצב התקין בעמותה הזאת ובהרבה בכלל הוועד המנהל לא נדרש לבוא ולהתערב ולקחת החלטות קרדינליות, אבל הפעם לא הייתה ברירה אלא לעשות את זה.

ב-7 בנובמבר 2018 הובא לראשונה לידיעת הוועד המנהל כי בעקבות אי סדרים בפרויקט קפה שוק, חסרים כ-100 אלף ש"ח שהיו אמורים להתקבל מהכנסות הפרויקט (2 שקלים עבור כל כוס מהמכונה).

בתקופה האמורה כיהנו כיו"ר האגודה רום טנא, סיו"ר האגודה גילי מרמלשטיין ורמ"ח מנהל ורווחה סתו כהן.

לאחר בירור שערכנו עם רום וסתו, נמצאו הליקויים הבאים:

1. ההכנסות מהפרויקט לא תועדו כהלכה, ולא עלה בידי רמ"ח מנהל ורווחה לחשב את ההכנסות הצפויות עד לאחרונה, כמו גם את הפער בין הצפוי למצוי.
2. הכסף שבכל זאת נלקח מהמכונות נשמר באופן לא אחראי במשרד מנהל ורווחה, לכמות רבה מדי של זמן ללא הפקדה, באופן שהיה ידוע למספר רב מדי של אנשים, ועם מספר רב מדי של אנשים בעלי גישה למשרד. הכסף ברובו נשמר בשקיות ללא נעילה מתאימה.
3. הציוד המשמש את הפרויקט לא נשמר כראוי במחסן נעול, ואף אליו הייתה גישה לאנשים רבים מדי, ללא בקרה מספקת על הוצאה והכנסה של ציוד.
4. רמ"ח מנהל ורווחה לא ביצע את משימות המחלקה בפרויקט בנקודות שהועלו לעיל, על אף קשיים שיש לציין, כגון מצבת עובדים בעייתית ונהלים שגויים של הטיפול בכסף שהיו לפניו.
5. סיו"ר האגודה בתפקידה בליווי הרמ"חים, ובמידה מסוימת גם יו"ר האגודה ביקרו את עבודתו של רמ"ח מנהל ורווחה, אולם היה עליהם לנקוט בצעדים דרסטיים יותר לתיקון המצב.
6. בסיכומו של דבר, אין אנו יודעים האם אבדן 100 אלף השקלים היו ברמת הציוד המיועד לפרויקט או ברמת הכסף שהתקבל לאחר שימוש במכונות.

בעטיים של כל אלה, החליט הוועד המנהל על הדברים הבאים:

1. על ההנהלה לדאוג לכך שכל הציוד שברשות האגודה שמור במחסנים ייעודיים, ספור ומנוי, ברשימות מלאי מסודרות ודיגיטליות, עם גישה מוגבלת לבעלי תפקיד רלוונטיים. כל הוצאה והכנסה של ציוד תתועד דיגיטלית.
2. על ההנהלה לבנות תיעוד מסודר של פרויקט קפה שוק, ברשימות מסודרות ודיגיטליות, הכולל פרישת הציוד למכונות השונות לפי תאריך, ההכנסות מכל מכונה לפי תאריך וההכנסות הצפויות לפי הציוד שהתקבל.
3. ניהול הכסף צריך להיעשות דרך מרכז השירות ועל פי נהליו, כך שההפקדה תהיה תדירה הרבה יותר והוא יישמר בתנאים מתאימים.
4. העובדת שבאחריותה היה הפרויקט תזומן לשימוע.
5. האחריות כאמור משותפת לרום, גילי וסתו, אולם עיקרה נופלת על סתו בהיותו מנהל הפרויקט. לאחר מחשבה רבה ובחירה בין 2 ברירות רעות, התייעצות עם מבקר האגודה, ולשמירת ההתנהלות הציבורית הנכונה ולקיחת אחריות אישית, המליץ הוועד כי סתו כהן לא יתמודד בבחירות הקרובות להנהלה. יש לציין, כי המלצה זו הינה בגין ההתנהלות של סתו בפרויקט ספציפי זה, ואין בכך כדי להעיד דבר על תפקודו של סתו כרמ"ח מנהל ורווחה או כרמ"ח אקדמיה, ו/או על תפקידו כנציג, שבכל אלה עומדות לו זכויות רבות. הוועד רואה בהחלטה של סתו לקבל את המלצותיו עדות בלתי ניתנת להפרכה למעלותיו כנציג ציבור וליושרו. לפיכך, אין בהמלצה זו כדי לשלול היבחרו של סתו לתפקיד כלשהו באגודה בעתיד.
6. הוועד מעיר ליו"ר האגודה על אי חשיפת המידע לוועד המנהל מהרגע הראשון.
7. הודעת זו תתפרסם כלשונה בפרוטוקול ישיבת המועצה.
8. על ועדת הביקורת ומבקר האגודה לבדוק ולוודא קיום מסקנות אלה, והדברים גם יועברו לוועד המנהל הבא.

חשוב להדגיש כי מדובר במקרה חריג ביותר שהמשמעות שלו היא עזיבה של רמ"ח. ההחלטה הייתה קשה ונלקחה לאחר התייעצויות.

מתקיים דיון בנושא בין חברי המועצה שמעלים שאלות.

אחת הנציגות: לא יודעת אם כ"כ הרבה אמור ליפול על סתו ולא על רום שהוא הבוס של סתו. זה לא עליו, זה על כולנו, מרגיש מוזר להגיד שרוב האשמה על סתו. מרגיש הזוי לבוא ולהאשים בן אדם אחד.

דבר הוועד המנהל: אין יכולת להתחקות אחרי הדברים משום שלא היה לגביהם תיעוד. בפרוטוקול מפורט יותר של ישיבת הוועד בו האירוע תוחקר התייחסנו לנקודות המרכזיות – לא היה אשם אחד אלא בסוף הפרויקט הזה חנה תחת מחלקה מסוימת והאחריות נפלה שם. זה לא מוריד מזה שהיו עוד גורמים שהיו מודעים לדבר ומעורבים וגם להם יש אשמה, עדיין צריך לומר שהתפעול השוטף של הפרויקט היה של מחלקת רווחה. הציוד הופקר והכסף אוחסן בצורה לא אחראית – עוד גורמים באגודה ידעו על כך ולכן גם להם יש אחריות. לגבי רצף האירועים – התנהלה חקירה פנימית, הוזמן חוקר פרטי, רצו לבצע חקירה מלאה כדי לנסות להשיב את הכספים האבודים, מתוך הבנה שחלק מהכסף נגנב. ברגע שזה קרה זה היה צריך להגיע לפחות לידיעת הוועד המנהל. מבקר האגודה ידע על זה מהרגע הראשון וגם מנהלת הכספים. היו חגים ורצו להציב מצלמה נסתרת ולראות אם מישהו גונב את הכסף, לכן זה היה צריך לקרות בזמן שקורית פעילות באגודה. זה היה צריך לקרות קודם וזאת הייתה שגיאה. נעשתה טעות שצריך לתת עליה את הדין, אנחנו חייבים הסבר לקהל הבוחרים.

רום: אין ציוד בחוץ יותר, הכל נעול במחסנים. ירדן רמ"ח רווחה היחידה שמוסמכת לקבל כסף שמתועד אצלה ועובר למרכז שירות, לכספת שמקובעת לרצפה. אלירן אחראי על ההפקדות – אין שקל שיוצא להפקדה בלי לעבור דרכה. יש הרבה מסקנות ולקחים מהפרויקט הזה.

שאלה: איך זה משפיע על התקציב?

רום: הכסף שחסר זה כסף שהיה אמור להיכנס בהכנסות. זה לא סכום שאמור להשפיע עלינו דרמטית. מצבנו אולי הכי איתן מבחינה פיננסית בשנים האחרונות. הסכום מהווה כאחוז מהמחזור שלנו. מדובר בסכום שאנחנו לא יודעים להסביר איפה הוא נמצא.

שאלה: הכסף נעלם מכמה מקומות?

רום: שילוב של מספר גורמים. לתחושתי אחת הסיבות היא גניבה אבל לא יכול לדעת במאה אחוז. כל הפרויקטים כולם – אין לנו משהו דומה לזה בסדרי הגודל האלה.

שאלה: מתי זה הובא לידיעתך?

רום: בפעם הראשונה שעלינו על זה שיש פער כזה גדול – בשבוע הראשון של ספטמבר. מי שליוותה את הפרויקט היא גילי. זה לא היה זר לנו לחלוטין – לא הבנו את גודל הבעיה. היה ידוע שיש גירעון בתקציב אבל תמיד היה גירעון. התלבטנו הרבה מה לעשות – בדיעבד יכול להיות שהיה נכון כן לעדכן אתכם.

גי'א הדר: המחשבה הראשונה הייתה שיש מישהו שגונב והיינו צריכים לעשות פעילויות לאתר אותו. המחשבה הייתה שאם נאתר את הגנב נוכל לקבל חלק מהכסף בחזרה. זה נפל על תקופת החגים והחוקר הפרטי אמר: חבל על הכסף, צריך שבועיים פעילות כדי לבדוק. בדיעבד אני חושב שהיינו צריכים לעדכן את הוועד המנהל מוקדם יותר. אחד הדברים החשובים שצריך לעשות, וזה נעשה, זו הפקת לקחים מכאן והלאה כי האגודה ממשיכה להתעסק בכספים ופרויקטים. מכל הדברים שקרו הדבר שלי מבחינת ביקורת הכי הפריע זה שבמשך חודשים שקיות של כסף של אלפי שקלים היו במחלקה ולא הופקדו – במשך כל שנת הלימודים הקודמת היו שתי הפקדות. זה משהו לא סביר. זו הנקודה שלי הכי הפריעה.

שאלה: למה לא לפרסם את זה לסטודנטים? היה כאן מחדל וזה לא הגיוני ש-20 אנשים יידעו את זה חצי שנה אחרי.

תשובת הוועד המנהל: אנחנו גוף ציבורי שנותן דין וחשבון רק לסטודנטים – כל התפקיד שלנו זה לתת שירות רק לסטודנטים. אנחנו צריכים לעשות תהליך הפקת לקחים ולהראות שהם נלמדו. במובן הזה עשינו את זה. לגבי הפרסום – הדברים עולים כפרוטוקולים באתר מועצה. דבר כזה שיפורסם יפגע קשות באמון הציבור בנו.

סתו: מדובר ב 100,000 ₪ של הכנסות, והמינוס התקציבי הינו 50,000 ₪ שביחד עם שאר התקציבים של המחלקה זה התאזן ולא נוצר מינוס. לכן המינוס לא השפיע על התקציב של השנים הבאות. כמו כן, היו טעויות מבחינת הבקרה על התקציב, שלא הייתה כראוי מבחינת מחלקת הכספים. הטעות הקריטית שלא גרמה לי להבין את הבעיה היא שלא הגעתי למצב בו אני עושה תיאום הכנסות מול הוצאות ולכן הכסף לא חושב נכון. מבחינת הכסף שהיה במשרד, הנוהל היה להפקיד אחת לשבועיים ואנחנו הפקדנו אחת למספר חודשים. הכסף השנה היה אלפי שקלים, לעומת השנים הקודמות ולכן לא היה מקום בכספת. הציוד במסדרון היה בעייתי אך לא מצאנו סידור ראוי לכמויות שהזמנו- בשנים הקודמות לא היו כמויות כאלה וההזמנה הגדולה נובעת מהרצון לקבל הנחה של 15%. אני יודע שעשיתי טעויות, אבל השקעתי המון במחלקה, ניסיתי לקדם את המחלקה ולקדם פרויקטים למרות מצבת אנשים בעייתית. יש דברים שלא קרו טוב ואני מצטער על כך, אבל בהחלט ניסיתי לעשות כל שביכולתי כדי להוציא פרויקטים באופן הטוב והמקצועי ביותר.

המשך דיון

שאלה: מדוע בעיית כוח האדם לא עלתה לפני כן?

תשובה: כוח האדם באגודה מנוהל על ידי מחלקת הסי"ר. בעיית העובדים עלתה לדיון במהלך שנה שעברה והתקיים תהליך לפתרון מצבת כוח האדם שלא נפתר גם בשנה זו.

שאלה: האם ניתן לשנות את המבנה של ועדת הכספים ולהעניק לאנשים בה תפקיד יותר משמעותי, מול הרמ"חים?

תשובה: הדברים מוגדרים ונאמרו בתחילת המינוי לוועדה. יש לוועדה סמכויות, כולל פיקוח על התקציב. הבעיה שנוצרה לא נראתה לעין מאחר ולא היה גירעון שנראה משמעותי וניתן היה להסבירו דרך מספר סיבות.

המסקנות מופיעות במסמך, האגודה הסיקה מסקנות ומקיימת אותן במלוא חומרתן.

עדכוני הנהלה – יו"ר האגודה רום טנא

1. מחר בצהריים יש הפגנה נגד מקרי רצח הנשים בתקופה האחרונה. מירב מיכאלי תגיע, תהיה הפסקת לימודים.

2. ב-11.12 יש בחירות מועצה.

3. ב-19.12 יש הפסקת כריסמס ברחבה המרכזית.

4. מסיבת פתיחת השנה הייתה מוצלחת מאוד.

5. מרוץ האוניברסיטה - שברנו שיא השנה מבחינת הסטודנטית שרצו, כ-300.

6. מתווה פעילות חברתית ומילואים - נכנס לתוקף.

7. סוגיית הפרדת הנשים - אוניברסיטת ת"א לא מסכימה עם הפרדה לחלוטין. התאחדות הסטודנטים לעומת זאת לא מתנגדת מאחר והיא מייצגת פסיפס ישראלי, הכולל אוכלוסיות דתיות. נכון לעכשיו, עדיין לא החליטו מטעמם האם הם בעד או נגד. אם לא נצליח לגרום להתאחדות לנקוט עמדה תקיפה, אנחנו נלחם על זה.

הישיבה הסתיימה.

