

ΕΞΕΛΕΚΤΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΟΥ

ΚΕΝΤΡΟ ΕΡΓΑΖΟΜΕΝΩΝ Ε.Υ.Δ.ΑΠ

Πρακτικό 4

Σήμερα Παρασκευή 15/04/2016 στη Λέσχη του ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΟΥ ΚΕΝΤΡΟ ΕΡΓΑΖΟΜΕΝΩΝ Ε.Υ.Δ.ΑΠ συναντήθηκε η εξελεκτική επιτροπή του ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΟΥ ΚΕΝΤΡΟ ΕΡΓΑΖΟΜΕΝΩΝ Ε.Υ.Δ.ΑΠ αποτελούμενη από τους κ. Χρυσαφίδη Χαράλαμφο, Δημούδη Ευάγγελο και Λυμπέρη Κώστα με τον ταμία του κέντρου κων Τούντα Δημήτρη προκειμένου να προβεί σε έλεγχο των Οικονομικών στοιχείων του ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΟΥ ΚΕΝΤΡΟ ΕΡΓΑΖΟΜΕΝΩΝ Ε.Υ.Δ.ΑΠ.

Κατά την συνάντηση ζητήθηκε ενημέρωση για τις δράσεις που έχει αναλάβει το πολιτιστικό κέντρο στο επόμενο διάστημα καθώς και την πορεία όσων είχαν αναπτυχθεί στην προηγούμενη συνάντηση.

Κατά την διαδικασία του ελέγχου διαπιστώθηκαν κατά την ομόφωνη άποψη της επιτροπής τα ακόλουθα:

1. Το Πολιτιστικό Κέντρο διαθέτε την **31-12-2015 ταμειακή ρευστότητα 28.422,29 Ευρώ** (27.471,05 στον τραπεζικό λογαριασμό, 812,74 Ευρώ ρευστό στα χέρια της προέδρου και 138,50 Ευρώ ρευστό στα χέρια της υπαλλήλου Στέλλας). Την **31-03-2016** το Πολιτιστικό Κέντρο διαθέτε **ταμειακή ρευστότητα 31.656,56 Ευρώ** (30.768,60 στον τραπεζικό λογαριασμό, 812,74 Ευρώ ρευστό στα χέρια της προέδρου και 75,22 Ευρώ ρευστό στα χέρια της υπαλλήλου Στέλλας). Δεν προβλέπεται από το καταστατικό, παρακράτηση ρευστότητας από άλλον εκτός του ταμία καθώς αυτός έχει και διαχειρίζεται τα ρευστά του ΠΚΕ. Αναμένουμε σχετική ενημέρωση.

2. Το βιβλιάριο καταθέσεων του συνεχίζει να είναι σε λογαριασμό Ταμιευτηρίου και όχι σε όψεως όπως θα έπρεπε. Επιπλέον οι εγγραφές σε αυτό αφορούν μόνο πρόσφατη περίοδο (λόγο απώλειας του προηγούμενου) με συνέπεια **έλλειψη συνέχειας των δεδομένων**. Μέσω αναζητήσεων, με την χρήση του e-banking και κάποιων τραπεζικών παραστατικών η επιτροπή μπόρεσε να συσχετίσει τα ποσά που αναγράφονται σε αυτό αλλά εξακολουθεί να μην υπάρχει εικόνα για τις κινήσεις της περιόδου πριν την έκδοση του βιβλιαρίου. Και τουλάχιστον για την περίοδο 01-10-2014 έως 31-07-2015, που εμπίπτει (βάση και της έκθεσης της προηγούμενης ελεγκτικής επιτροπής) στην ευθύνη διαχειριστικού ελέγχου της παρούσας Ελεγκτικής Επιτροπής. Παρότι με το πρακτικό Νο 3 της ελεγκτικής επιτροπής είχαμε ζητήσει από το ΔΣ, την προσκόμιση από την τράπεζα, των αναλυτικών κινήσεων του λογαριασμού αυτές δεν προσκομίστηκαν.

3. Οι πληρωμές των συνδρομών του προσωπικού μετά την επανενεργοποίηση του λογαριασμού την 01-09- 2015, συνεχίζουν να γίνονται κανονικά από πλευράς ΕΥΔΑΠ μέσω του προαναφερθέντος λογαριασμού.

4. Οι πληρωμές σε ΙΚΑ-ΦΠΑ-ΦΜΥ, μισθοδοσίας υπαλλήλων αλλά και το σύνολο σχεδόν των πληρωμών του κέντρου γίνεται πλέον μέσω e-banking.

5. Όλα τα χρήματα που δίνονται σαν μισθοί από το ΠΚΕ θα πρέπει να συνοδεύονται με τα νόμιμα παραστατικά (να είναι σύμφωνα με τις ασφαλιστικές εισφορές). Και φυσικά να είναι πάντα σύμφωνα με αποφάσεις του ΔΣ.

6. Δεν παρουσιάστηκε, για μια ακόμη φορά, στην επιτροπή το βιβλίο πρακτικών Δ.Σ. το οποίο κατ' επανάληψη η επιτροπή ζητά πριν από κάθε συνάντηση της. Κατά δήλωση του ταμιά κου Τούντα Δημήτρη βρίσκεται στο σπίτι του γραμματέα.

Πάγια θέση της επιτροπής παραμένει ότι για κάθε σημαντικό (σε αξία η σε ουσία) έξοδο θα πρέπει να υπάρχει σχετική απόφαση Δ.Σ.

7. Συζητήθηκε το πρόβλημα σχετικά με την μετεγκατάσταση του εντευκτηρίου και της αλλαγής έδρας του πολιτιστικού κέντρου και τις συνέπειες του. Παρότι η αλλαγή έδρας έγινε στις 30/12/2015, το πολιτιστικό κέντρο δεν έχει παραδώσει ακόμη το χώρο που είχε στην Ζήνωνος 4 με αποτέλεσμα να συνεχίζει να επιβαρύνεται με νοίκια και κοινόχρηστα με επιστέγασμα η ιδιοκτησία να αποστείλει και σχετικό εξώδικο. Αν και η υπόθεση αποτελούσε πρόβλημα από παρελθόντα έτη είναι γνωστή αρκετούς μήνες στην τωρινή διοίκηση και ακόμα δεν έχει διευθετηθεί. Σημειώνουμε ότι το σύνολο του ταμείου του πολιτιστικού κέντρου σήμερα δεν επαρκεί για να καλυφτεί το σύνολο της οφειλής. Επιπλέον από τα υπάρχοντα στοιχεία δεν προκύπτει να έχει γίνει αναφορά του χρέους αυτό σε προηγούμενους απολογισμούς.

8. Ζητήθηκε κάποιο βιβλίο (περιουσιολόγιο ή βιβλίο παγίων στοιχείων) ή έστω κατάσταση που να εμφανίζει την παρουσία (πάγια) του πολιτιστικού κέντρου. Δεν μας εδόθη σαφή απάντηση. Αν δεν υπάρχει θα πρέπει να γίνει ένα βιβλίο καταγραφής παγίων που θα ενημερώνεται από το ΔΣ κάθε φορά που θα υπάρχει μεταβολή και θα ελέγχεται από την Εξελεγκτική Επιτροπή.

9. Όλες οι εκδρομές γίνονται πάντα με πούλμαν μιας συγκεκριμένης εταιρείας, Υπάρχει κάποια σύμβαση, κάποια απόφαση ΔΣ, ή ζητήθηκαν προσφορές από άλλες εταιρείες; Δεν μας εδόθη σαφή απάντηση.

10. Η επικείμενη έναρξη λειτουργίας του κινηματογράφου ενδεχομένως να δημιουργήσει ανάγκη κάποιων εξόδων. Επισημαίνουμε ότι θα πρέπει όλα τα έξοδα να περάσουν την διαδικασία έγκρισης από το Δ.Σ του Κέντρου και τονίζουμε την ανάγκη να διατηρηθούν στα χαμηλότερα δυνατά επίπεδα δεδομένης της οικονομικής κατάστασης του κέντρου.

11. Ο Λογιστής εμφανίζεται σαν εργαζόμενος ωρομίσθιος με διαφορετικές ώρες κάθε μήνα. Δεν υπάρχει μια σαφή πολιτική και διαχείριση με αποτέλεσμα να μην μπορεί να ελεγχτεί. Είναι πιθανό το Πολιτιστικό κέντρο να επιβαρύνεται επιπλέον της συμφωνίας με εργοδοτικές/υπαλληλικές εισφορές ή δώρα και επιδόματα. Πρέπει ή να κόβει ο λογιστής μηνιαία απόδειξη βάση σύμβασης ή έστω και κατ' ελάχιστο να φτιαχτεί ένα πίνακας excel όπου να απεικονίζεται τι θα δηλώνεται κάθε μήνα στο ΙΚΑ για να είναι ελέγξιμη η κατάσταση.

12. Κατά το 2015 ο σκηνοθέτης της θεατρικής παράστασης και οι καθηγήτριες του χορού ελάμβαναν την αμοιβή τους με απλή απόδειξη πληρωμής. Το γεγονός σταμάτησε το καλοκαίρι του 2015 αλλά επισημαίνουμε ότι κάθε άτομο που

προσφέρει εργασία στο πολιτιστικό κέντρο θα πρέπει να κόβει απόδειξη / τιμολόγιο ή να είναι υπάλληλος αυτού και όλα αυτά βέβαια με σύμβαση και νόμιμα έγγραφα.

13. Συνεχίζει να υπάρχει έλλειψη πληροφόρησης (όχι πάντα) σε διάφορες δράσεις του πολιτιστικού σχετικά με την συμμετοχή των μελών του. Η επιτροπή πιστεύει ότι θα πρέπει να υπάρξει πιο συστηματικός έλεγχος σε αυτούς τους τομείς και να γίνεται πλήρης καταγραφή των δωρεάν συμμετοχών και των επί πληρωμή ώστε να μπορούν να εξαχθούν ποσοτικά συμπεράσματα σχετικά με αυτές τις δράσεις και , πρώτα από όλα από του διοργανωτές τους.

14. Είναι απαραίτητο να διασαφηνιστεί με κάποια απόφαση του ΔΣ και η λειτουργία της λέσχης στον τομέα αυτό (πχ ταμειακή και τιμοκατάλογος ή μη χρέωση στα μέλη κτλ).

15. Ζητήθηκε ενημέρωση σχετικά με την πορεία της τράπεζας αίματος του Πολιτιστικού Κέντρου (διαδικασία χορήγησης, αποθέματα, πολιτική διαχείρισης) και αναμένουμε σχετική ενημέρωση. Ζητήθηκε να υπάρχει πάντα διαθέσιμη η πλήρης εικόνα της τράπεζας αίματος (φιάλες αιμοληψίας, απόθεμα, ζήτηση).

16. Σε ερώτησή μας, δηλώθηκε ρητά από τον ταμία Δημήτρη Τούντα ότι δεν υπάρχει καμία απολύτως οικονομική εκκρεμότητα, εκτός του θέματος της Ζήνωνος, για το ΠΚΕ (οφειλή από το παρελθόν ή χρέος κλπ) και ότι η οικονομική εικόνα που εμφανίζεται σήμερα είναι η πραγματική τωρινή κατάσταση του ΠΚΕ.

Γενικό Συμπέρασμα:

- Ένα μέρος των παρατηρήσεων της επιτροπής συνεχίζει να επαναλαμβάνεται σε κάθε πρακτικό. Η μη επίλυση κάποιων θεμάτων δυσχεραίνει τον περαιτέρω και με ακρίβεια έλεγχο. **Κυριότερα:**
 - i. Η μη προσκόμιση των αναλυτικών κινήσεων του τραπεζικού λογαριασμού του ΠΚΕ για την περίοδο 01-10-2014 έως 31-07-2015
 - ii. Η μη προσκόμιση του βιβλίου πρακτικών του ΔΣ
 - iii. Η μη συσχέτιση πληρωμών με αποφάσεις του ΔΣ
 - iv. Η μη προσκόμιση των αποφάσεων, των μελετών, του προϋπολογισμού, των βεβαιώσεων παραλαβής και όποιου άλλου σχετικού στοιχείου υπάρχει σχετικά με την ανακατασκευή της κάμαρας στο χώρο του κινηματογράφου.
 - v. Η μη επίλυση του θέματος της αίθουσας στη Ζήνωνος.

- Η έλλειψη ρευστότητας του κέντρου επιβάλλει τη συγκράτηση των εξόδων στα απολύτως απαραίτητα.

Αναμένουμε:

- I. Να ενημερωθούν όλα τα μέλη του ΔΣ για τα πρακτικά της ΕΕ.
- II. Να ενημερωθούν όλα τα μέλη του πολιτιστικού για την πραγματική κατάσταση των οικονομικών και της διαχειριστικής εικόνας του ΠΚΕ.

- III. Να μας ενημερώσετε εγγράφως αμέσως μετά την 1^η επόμενη συνεδρίαση του ΔΣ για τις αποφάσεις που λάβατε, τα μέτρα και τις ενέργειες που προτίθεστε να πάρετε για την επίλυση των προβλημάτων που σας αναφέρουμε, για τη πλήρη «μετάβαση» του ΠΚΕ σε καθεστώς χρηστής διαχείρισης και εξυπηρέτησης των πραγματικών σκοπών για το σύνολο των μελών του.
- IV. Στην επόμενη συνάντηση να μας παρασχεθούν όλα τα αναφερόμενα και στα τέσσερα πρακτικά της ΕΕ.


Τέλος για την εύρυθμη και χρηστή διαχείριση του ΠΚΕ κρίνουμε απαραίτητο να υπάρχει κάθε χρόνο ένας οικονομικός απολογισμός και ένας προϋπολογισμός της επόμενης χρονιάς, που θα συντάσσεται από το ΔΣ και θα ελέγχεται από την εκλεκτική επιτροπή, ώστε να υπάρχει και απολογισμός δράσης αλλά να γνωρίζουν και τα μέλη του ΠΚΕ το τι παροχές μπορούν να περιμένουν από το ΠΚΕ.

Κατόπιν των ανωτέρω ολοκληρώθηκε η συνάντηση.


Αθήνα, 12/5/2016

Τα μέλη της Εξελεγκτικής Επιτροπής

Πολιτιστικού Κέντρου Εργαζομένων Ε.Υ.Δ.ΑΠ



Χρυσοφίδης Χαράλαμπος



Δημούδης Ευάγγελος

Λυμπερης Κωνσταντίνος

