



טופס 8  
(תקנה 7)

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 | 8 | 0 | 5 | 5 | 1 | 8 | 2 | 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

(ע"ר)  
מספר:

|              |
|--------------|
| המשמר החברתי |
|--------------|

שם  
העמותה:

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 5 | / | 0 | 5 | / | 1 | 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

תאריך:

### המלצות ועדת הביקורת

אנו, חברי ועדת הביקורת, בדקנו את תקינות פעולות העמותה ומוסדותיה בהתאם לתפקידינו המפורטים בסעיף 30 לחוק העמותות, התש"ס-1980 (להלן: החוק)

|   |   |   |   |
|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 1 | 3 |
|---|---|---|---|

קראנו את הדו"ח הכספי והדו"ח המילולי לשנת  
ולהלן המלצותינו:

כל האמור להלן בלשון זכר, יש לראותו כנאמר גם בלשון נקבה

**מטרות העמותה הושגו בהתאם להחלטות הועד והאסיפה הכללית.  
חברי הועד פעלו לטובת העמותה במסגרת מטרותיה.**

**ראויים לציון הישגי העמותה בשנת 2013:**

1. הגדלה משמעותית של מספר המשקיפים ומספר העדויות
2. פעילות של תא סטודנטים באוניברסיטה העברית וקליניקה במרכז הבינתחומי
3. חשיפה בתקשורת בעיקר של המדד החברתי ומדד עצמאות הכנסת
4. שדרוג אתר העמותה

**מוסדות העמותה פעלו בצורה תקינה.**

### מעקב אחר יישום המלצות ועדת הביקורת מהשנה שעברה

1. **שמירת מסמכים - גיבוי ע"ג נייר בנוסף לרישום ממוחשב**  
המסמכים שמורים בעיקר בצורה דיגיטלית בידי המנכ"ל והגזבר אך אינם זמינים לבעלי תפקידים בעמותה בכל עת. ועדת הביקורת ממליצה לקבוע תאריך יעד לשמירת כל המסמכים (מיום הקמת העמותה) בצורה מודפסת כגיבוי. ועדת הביקורת מבקשת לקבל העתק (סריקה דיגיטלית) של כל מסמך שישלח להבא לרשם העמותות.
2. **שמירת ציוד, רכוש ומלאי**  
לעמותה אין בשלב זה רכוש חומרי שיש לתעדו ולשמור עליו.



3. **נגישות פרוטוקולים באתר העמותה** - טופל, למעט פרסום פומבי של דברי ועדת הביקורת באסיפה הכללית בתאריך 13.6.13 שהיו אמורים להתווסף לפרוטוקול של אותה אסיפה.
4. **תכניות עבודה; מעקב על ביצוע מול תכנון; מעקב אחר רעיונות**  
הועד מקבל דיווחים שוטפים מהמנכ"ל. ועדת הביקורת ממליצה לקבוע הליך שיטתי של מעקב אחר הביצוע.
5. **הטמעת נהלים**  
אושר קובץ נהלים והנחיות בנושא כספים הכולל 17 נהלים בתחולה מתאריך 29.12.13. הנהל הנ"ל זמין לקריאה באתר העמותה תחת לשונית "שקיפות".
6. **ייעוץ ארגוני לוועד** - טופל.
7. **מהות החברות בעמותה, גיוס חברים, הטמעת רוח ההתנדבות**  
ועדת ביקורת המליצה לאסיפה הכללית בתאריך 13.6.13 לדון במהות החברות בעמותה, כדלקמן: "קשה לחשוב על כך שיהיו מתנדבים שיעשו עבודה חשובה ביותר ולא תהיינה להם זכויות הצבעה באסיפה כללית. יש להגדיר מה הם תנאי הסף המהותיים לקבלה לעמותה, ואם לא תהיה הסכמה לגבי תנאי סף, יש לפתוח את העמותה לכל מי שמעוניין להצטרף וישלם דמי חבר ובלבד שאין לו רישום פלילי וסייגים דומים שיקבעו. לדוגמה, סטודנטים למשפטים, מדעי המדינה, מדעי הסביבה ותחומים רלוונטיים אחרים לפעילות המשמר, הם אנשים ראויים ביותר להצטרף לעמותה." הנושא טרם נדון. ועדת הביקורת ממליצה לדון בכך בהקדם.

#### **המלצה נוספת**

להבא, המאזן הכספי והדו"ח המילולי יועברו לעיון ועדת הביקורת 21 יום לפני מועד האסיפה הכללית, על מנת לאפשר בדיקתם ללא לחץ של זמן.

מתוך כך אנו ממליצים לאסיפה הכללית לאשר את הדו"ח הכספי של משרד רואה חשבון קרלמן, ליום 31 בדצמבר 2013 ואת הדו"ח המילולי לשנת 2013, שהוכן לאישור האסיפה הכללית, שתתקיים בתאריך 29 מאי 2014.

חברי ועדת ביקורת:

צבי פרבר  
ת.ז. 050934900

דורון אברהם טל  
ת.ז. 010961225

אילנה בן עזרא  
ת.ז. 009391814