



טופס 8
(תקנה 7)

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

(ע"ר)
מספר:

המשמר החברתי

שם
העמותה:

1	1	/	0	6	/	1	5
---	---	---	---	---	---	---	---

תאריך:

סימוכין באתר רשות התאגידים: 106457

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	4
---	---	---	---

קראנו את הדו"ח הכספי והדו"ח המילולי לשנת
ולהלן דיווחינו והמלצותינו:

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

פעילות ועדת הביקורת במהלך שנת 2014

אנו מרכינים ראשינו בצער על לכתו ללא עת של חברנו, צביקה פרבר ז"ל, שנפטר בתאריך 28.7.14. לאחר פטירתו נותרנו בוועדה שני חברים (הח"מ).

ביקרנו את פעילות העמותה במהלך שנת 2014 בזמן אמת ונתבקשנו כמה פעמים להגיש המלצותינו בנושאים לא שגרתיים.

עניינים אישיים

נדרשנו, בין השאר, לטפל בעניינים אישיים. נושאים אלו אינם מדווחים כאן משום שמדובר בעניינים שצנעת הפרט יפה להם. כל המדווח להלן נוגע לפעילות העמותה ונושאי משרה בה בעניינים ו/או בפרטים עובדתיים שאינם מוגנים על פי דיני הגנת הפרטיות.

פיטורי גזבר העמותה

בשנה האחרונה עברנו בעמותה תהליך ארוך, קשה וכואב של פיטורי עובד.

כארגון מסודר, נאלצנו לפטר לאחר שימוע את גזבר העמותה לשעבר, , בגין עברות משמעת יצוין כי עברות המשמעת אינן קשורות לתפקודו כגזבר.

ועדת הביקורת הקדישה לעניין זה משאבי זמן ואנרגיה לא מבוטלים, תוך הקפדה על ישום עקרונות הדין החל, לרבות דיני העבודה ודיני הגנת הפרטיות.

עד לתאריך 18.7.14 צביקה פרבר ז"ל היה שותף לעבודתנו בנושא זה.



הליכים מנהליים

נדרשנו, בין השאר, להמליץ על עדכוני תקנון, לרבות שינוי שכר מחציוני לממוצע. באסיפה הכללית הנדחית שהתקיימה בתאריך 18.9.14 לא הושג רוב של 75% כנדרש לאישור תקנון. לכן כונסה אסיפה כללית נוספת, לא מן המניין, בתאריך 12.2.15, שבמהלכה השינוי הני"ל אושר ברוב קולות, כנדרש בתקנון. למצער, קרו שתי תקלות:

(1) מיד לאחר האסיפה הנדחית מתאריך 18.9.14 הועלה בטעות לאתר פרוטוקול האסיפה, בטרם הסתיימה בדיקתו ע"י הגורמים המוסמכים. בהמלצתנו הנוסח תוקן.

(2) נשלחה בקשה לרשם העמותות לעדכן את התקנון חרף העובדה שלא הושג הרוב הנדרש על פי התקנון.

על שתי תקלות אלו נתקבלה תלונה אצל רשם העמותות המתבררת בימים אלו.

שמירת מסמכים

ר' להלן בסעיף מעקב אחרי יישום המלצות משנים קודמות.

מסקנות ועדת הביקורת לאור פעילותה במהלך שנת 2014

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

ראויים לציון הישגי העמותה בשנת 2014:

1. חשיפה משמעותית בתקשורת של המדד החברתי ומדד עצמאות הכנסת
2. שיפור משמעותי של אתר העמותה
3. פנייה יזומה של שותפים פוטנציאליים
4. שת"פ מעשי עם מכללות וארגוני סטודנטים

מוסדות העמותה פעלו בצורה תקינה.

מעקב אחר יישום המלצות ועדת הביקורת מהשנה שעברה

1. שמירת מסמכים וגיבויים

במהלך שנת 2013 התעוררה שאלה של שמירת מסמכים על גבי נייר בקלסרים מסודרים, שניתן לעיין בהם בכל עת. בתאריך 29.5.14 אישרה האסיפה הכללית את המלצתנו, בעקבותיה לוקטו מסמכים (מיום הקמת העמותה) והוכנסו לתיקיה מודפסת, כגיבוי. במקביל נבנית תיקיה דיגיטלית שניתן יהיה לשלוף ממנה מסמכים בכל עת. אנו ממליצים לקבוע תאריך יעד לסיום התקנת הספרייה הדיגיטלית.

2. שמירת ציוד, רכוש ומלאי

לעמותה אין בשלב זה רכוש חומרי שיש לתעדו ולשמור עליו.

3. הטמעת נהלים

כיום יש קובץ נהלים והנחיות בנושא כספים בלבד, הזמין לעיון באתר העמותה תחת



לשונית "שקיפות". אנו ממליצים על גיבוש נהלים בנושאים נוספים.

דוגמאות:

א. תכניות עבודה; מעקב על ביצוע מול תכנון; מעקב אחר רעיונות
בעבר המלצנו לקבוע הליך שיטתי של מעקב אחר ביצוע של החלטות ומעקב על טיפול בהצעות שעולות ע"י חברי ועד, עובדי ופעילי העמותה. מן הראוי לגבש נוהל כתוב להטמיעו וליישמו.

ב. נהלים לגיוס חברים, רישום חברים ושימור חברים.

4. **מהות החברות בעמותה, גיוס חברים, הטמעת רוח ההתנדבות**
האסיפה הכללית קבלה בתאריך 29.5.14 את המלצתנו בעניין דיון עתידי על אופי החברות בעמותה, כהמשך לדיוני הועד שהתקיימו בתאריכים 27.6.13 ו-4.8.13, וכתחליף להחזרת סעיף 1(ג) לתקנון העמותה. דיון עומק ברוח זו טרם התקיים.

המלצה נוספת לשנה הבאה

בשנה שעברה המלצנו לוועד המנהל להעביר לעיוננו את הדו"ח הכספי והמילולי לפחות 21 יום לפני מועד כינוס האסיפה הכללית (מן המניין), על מנת לאפשר בדיקתו ללא לחץ של זמן. הדו"ח הכספי הוגש השנה לידנו כבר בחודש מרץ 2015, אך הדו"ח המילולי לאחר תיקונים הומצא לידנו רק היום, כשעתיים לפני מועד תחילת האסיפה הכללית.

מתוך כך אנו ממליצים לאסיפה הכללית לאשר את הדו"ח הכספי של משרד רואה חשבון קרלמן, ליום 31 בדצמבר 2014 ואת הדו"ח המילולי לשנת 2014, שהוכן לאישור האסיפה הכללית, שתתקיים היום, תאריך 11 יוני 2015.

חברי ועדת ביקורת:

דורון אברהם טל
ת.ז.

אילנה בן עזרא
ת.ז.