

מס' עמותה – 84978

דו"ח ועדת ביקורת לשנת 2016

- 1 עפ"י סעיף 30 לחוק העמותות התש"מ – 1980 ועפ"י תקנון העמותה, מוגש בזאת דין וחשבון ועדת הביקורת של העמותה לגבי שנת 2016
- 2 עפ"י החלטת ועדת הביקורת, יוחד דו"ח שנה זו להמשך בחינת יישומם של דוחות ביקורת קודמים (סוגיות נבחרות). ועדת הביקורת רואה חשיבות במעקב קבע אחר יישום דוחות הביקורת של העמותה הלכה למעשה.
בנוסף נבחנו מספר סוגיות נוספות .
לבקשת הוועדה הומצא לידה התייעוד הבא :
 - 2.1 דו"ח ועדת ביקורת לשנת 2015 .
 - 2.2 אישור מרשם העמותות בדבר "ניהול תקין" התקף עד 31/12/17 .
 - 2.3 אישור ניהול ספרים ובדבר ניכוי מס במקור (תוקף האישורים עדכני 31/3/18 .
 - 2.4 אישור בדבר רישום העמותה ברשימת מוסדות ציבור לעניין תרומות (סעיף 46 לפקודת מס הכנסה) תקף עד ליום 31.12.20 .
 - 2.5 טיוטת דו"ח כספי (2015).

יישום דו"ח ועדת בקורת 2015 , 2016 :

במסגרת דו"ח 2016 , כדלקמן :

3. נושא " בניית הכבש לבית אהרון "

- 3.1 בניית הכבש הסתיימה כמצופה ובהצלחה ואף הגינה הסמוכה לאולם " בית אהרון " שודרגה בסיוע עיריית גבעתיים ומשנה לראש העיר מר מושי גולשטיין . ועדת הביקורת מוצאת לנכון לברך את כל מי שנשאו בנטל להקמת הכבש שכבר הוכיח את נחיצותו במספר אירועים שהתקיימו בבית אהרון .

4. נושא "עדכון נוהלי השימוש בבית אהרון וגביית דמי שימוש על פי הנוהל הכתוב הקיים "

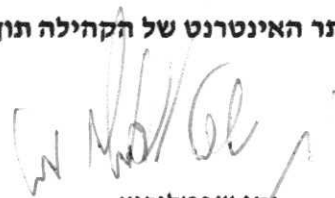
- 4.1 בדו"ח 2012 נכתב : " 5. עדכון נוהלי השימוש בבית אהרון וגביית דמי שימוש על פי הנוהל הכתוב הקיים -חבר המשתמש באולם בית אהרון יהיה פטור מתשלום דמי שימוש אך ורק אם האירוע יועד לכל חברי העמותה . לכן, ע"פ הנוהל הקיים , חייבים בתשלום חברים המקיימים ארוחה]או כל פעילות אחרת] לחלק מחברי הקהילה. כמו כן, לא פטור מדמי שימוש מי שעשה שימוש מסחרי באולם ו/או במתקניו, גם אם הציע מרכולתו לכל הקהילה]כגון מכירת לולבים]. מוצע לעגן, בכתב, את כל המצבים [הידועים כיום] המזכים בפטור מדמי שימוש, ולפרסם זאת לכל החברים. " בישיבת המועצה מתאריך 10/1/13 נאמר " נקבעה ועדה על מנת לעדכן הנוהלים וההסדר בנושא . אף אנו סבורים כי יש לעדכן את נוהלי השימוש בבית אהרון, ובמסגרת זו לבחון האם ניתן להרחיב את אפשרויות השימוש בו לאירועי בר מצווה של משפחות חילוניות שאינן חברות קהילה, שמתקיימות בשבת, בתנאים שיקבעו ויוגדרו מראש. "

4.2 תגובת ההנהלה לדוח זה – נערך נוהל מסודר לשימוש באולם בית אהרון .

- 4.3 **הערות בעניין תוכנית לניצול יעיל של המקלט :**
- 4.4 ברשות העמותה שטח גדול של מקלט אשר יכול להפוך לחדר שימושי יותר בהשקעה קטנה יחסית על כן, הוצע לבחון את האפשרות לנצל המקלט [כמו בממד ביתן] לשימוש ופעילות חברי העמותה כאמור בתנאי הנחיות פיקוד העורף.
- 4.5 **תשובת ההנהלה :** "הרעיון טוב ונבחן בעבר ברוח חיובית. מדובר בהקמת קירות גבס ורצפת פרקט שעלותן אינה גבוהה. יחד עם זאת כל תוכניות הבינוי נדחות עד להשלמת פרויקט הכבש להנגשת בית אהרון. לכשיושלם פרויקט זה הדבר יעלה שוב על הפרק. ההנהלה תפעל לקבל מספר הצעות לתכנון המקלט "
- 4.6 **התייחסות הועדת :** ועדת הביקורת תעקוב אחר ישום הרעיון לאחר השלמת בניית הכבש .
- 4.7 **התייחסות ההנהלה מאי 2015 :** הנהלת העמותה ועמותת מרחביה פנו בחודש האחרון למשרד החינוך בבקשה לתקצב הקמת כיתת לימוד/ גן שיוקם בחלל המקלט, כמובן עפ"י הוראות כל דין והוראות פיקוד העורף. הכיתה תשמש את ילדי הקהילה בשבתות וימי חול לטובת פינת משחקים לפעוטות בעת התפילה, חוגים ופעילויות נוספות לילדי הקהילה.
- 4.8 **פניית הועדה להנהלה אפריל 2016 :** הועדה מבקשת עדכון באשר באשר לתקצוב הקמת כיתת לימוד /גן במקלט ולשימוש שמבוצע בו נכון להיום ?
- 4.9 **תשובת ההנהלה 4/2016 –** הועלו שתי חלופות להקמת כיתת לימוד / פינת משחקיה לילדים . חלופה א – בניית הכיתה בעלית הגג של עזרת הנשים . מקום בו מצוי ארכיון הקהילה . היתרון לחלופה זו הוא אור יום ואווורור טבעי המגיע מהחלונות הקיימים במקום. החסרון הוא שהמיקום מחייב מעבר בעזרת נשים ושימוש במדרגות רבות. וחשש שהרעש יגיע גם להיכל. חלופה ב – בניית הכיתה במקלט (יתכנו 2 מיקומים אפשריים . יתרון – מקום נרחב ומבודד מרעש, שאינו מפריע לפעילות שוטפת במקביל. החסרון – המיקום במקלט אינו אופטימאלי מבחינת תאורה ואווורור ומחייב הסדרת כניסה ביטיחותית וידידותית למקום. נציגי ההנהלה באו בדברים עם שני תורמים משמעותיים לנושא. וישנה התכנות לביצוע הפרוייקט. אשר ידון בהרחבה באחת מישיבות המועצה הקרובות.
- 4.10 **תשובת ההנהלה ב2017 :** הוחל בתהליך תכנון המקלט ע"י אדר' גלית יפה ומר טוביה מרגלית ז"ל שלצערנו נעצר בשל פטירתו בטרם עת של מר טוביה מרגלית ז"ל .
- 5 **חוזה מול אב הבית –** נערכה בדיקת חוזה העסקה למול אב הבית, והחוזה נמצא תקין .
- 6 **המזגנים –** לפני מספר חדשים הותקנו מזגנים חדשים ותוקנו חלק מהמזגנים הישנים , אין לנו אלה לברך את כל מי שנטל חלק בפרוייקט זה , ובעיקר את החברה הגב' מלכה ניוסטדטר ואת אב הבית אשי וסרמן שנרתמו לתקן המזגנים הישנים , וכן את עיריית גבעתיים והמשנה לראש העיר מר מושי גולדשטיין שסייעו בהתקנת המזגנים החדשים .
- 7 **רטיבות ברחבת ארון הקודש בימי הגשמים –** מזה מספר שנים קיימת רטיבות בימי הגשמים ברחבת ארון הקודש, בשל חדירת מים מהגג – אנו קוראים להנהלה לשוב ולתקן את מקור חדירת המים .
- 8 **ירידה בהכנסות העמותה –** עקב הידלדלות במספר המתפללים קיימת ירידה בהכנסות העמותה, אף שלצד ירידה זו, השכילה ההנהלה לנקוט בצעדים לריסון ההוצאות ואף הקטינה אותן בפועל, עדיין לנוכח הירידה בהכנסות מצופה מההנהלה לתת דעתה על כך , ולמצוא פתרון מתאים .
- 9 **ארגון אירועי תרבות :** השנה הנהלת העמותה וועדת תרבות ארגנו מספר לא מבוטל של אירועי תרבות , אנו מברכים את ההנהלה והעומד בראשה על כך , ומקווים שפעילות ברוכה זו תימשך, ביתר שאת, גם בשנים הבאות .

10. **תאורה מעל לוח קידוש לבנה** : התאורה מעל לוח "קידוש הלבנה" ברחבה שמחוץ לבית הכנסת אינה מספיקה כיוון שפרוז'קטור אחד או שניים אינם תקינים, יש לדאוג לתאורה ראויה. **תגובת ההנהלה** : נעשו מספר לתקן הליקוי בתאורה ע"י מספר חשמלאים אך הם לא הצליחו להתמודד עם הבעיה. **ההתייחסות הועדה** : יש לאתר חשמלאי שידע להתמודד עם הבעיה ולתקן הליקוי.
11. **לוח יום הזיכרון לחללי צה"ל** . הלוח טעון תיקון, יש לתקנו בהקדם.
12. **ניקיון השירותים** : יש להקפיד יותר על בניקיון חדרי השירותים בימים בהם שבת וחג מחוברים.
13. **תיקון הדלת הראשית** : אנו מברכים את ההנהלה על תיקון הדלת הראשית בחזית בית הכנסת, בסכום נמוך מהערכת המחיר הראשונית.
14. **אישורי ניהול תקין** : הננו לאשר, עפ"י סעיף 36(א) לחוק העמותות תש"מ-1980, כי קיבלנו עותק מטיוטת הדו"ח הכספי לשנת 2016.
- אנו ממליצים לאסיפה הכללית לאשר הדו"ח הכספי האמור.
15. **יש לפרסם דו"ח זה באתר האינטרנט של הקהילה תוך 14 יום.**


דניאל לרנר


נתן שפטלוביץ

חברי ועדת הביקורת
22/4/17

אהרן כהן
