

מס' עמותה – 84978

דו"ח ועדת ביקורת לשנת 2017

בית כנסת "גבורת מרדכי" - גבעתיים

1. עפ"י סעיף 30 לחוק העמותות התש"מ – 1980 ועפ"י תקנון העמותה, מוגש בזאת דין וחשבון ועדת הביקורת של העמותה לגבי שנת 2017
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 התיעוד הבא:
 - 2.1 דו"ח ועדת ביקורת לשנת 2016 .
 - 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 31/3/19 .
 - 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 (20).

יישום דו"ח ועדת ביקורת 2015, 2016 :

במסגרת דו"ח 2017, כדלקמן :

3. הערות בעניין תוכנית לניצול יעיל של המקלט :
 - 3.1 בדו"ח 2016 נכתב : "ברשות העמותה שטח גדול של מקלט אשר יכול להפוך לחדר שימושי יותר בהשקעה קטנה יחסית על כן, הוצע לבחון את האפשרות לנצל המקלט (כמו בממ"ד ביתי) לשימוש ופעילות חברי העמותה כאמור בתנאי הנחיות פיקוד העורף. "
 - 3.2 **פניית הוועדה להנהלה אפריל 2016** : הועדה מבקשת עדכון באשר לתקצוב הקמת כיתת לימוד גן/ במקלט ולשימוש שמבוצע בו נכון להיום ?
 - 3.3 **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 ואיוורור 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 (ניתכנו 2 מיקומים אפשריים . יתרון – מקום נרחב ומבודד מרעש, שאינו מפריע לפעילות שוטפת במקביל. החסרון – המיקום במקלט אינו אופטימאלי מבחינת תאורה ואוורור ומחייב הסדרת כניסה ביטיחותית וידידותית למקום. נציגי ההנהלה באו בדברים עם שני תורמים משמעותיים לנושא. וישנה התכונות לביצוע הפרוייקט. אשר ידון בהרחבה באחת מישיבות המועצה הקרובות.
 - 3.4 **תשובת ההנהלה לקראת דו"ח 2016** : הוחל בתהליך תכנון המקלט ע"י אדרי' גלית יפה ומר טוביה מרגלית ז"ל שלצערנו הופסק בשל פטירתו בטרם עת של מר טוביה מרגלית ז"ל . .

3.5. **תשובת ההנהלה היום** : המקלט נוקה וסודר אך נושא הקמת כיתת לימוד במקלט ירד מהפרק עקב העלות הגבוהה

4. **המזגנים** – הותקנו מזגנים חדשים נוספים לפני מספר חדשים, אין לנו אלה לברך את כל מי שנטל חלק בפרויקט זה, ובעיקר את עיריית גבעתיים והמשנה לראש העיר מר מושי גולדשטיין שסייעו בהתקנת המזגנים החדשים.

5. **רטיבות ברחבת ארון הקודש בימי הגשמים** – מזה מספר שנים קיימת רטיבות בימי הגשמים ברחבת ארון הקודש, בשל חדירת מים מהגג. הבעיה קיימת מספר שנים ולמרות שנעשו ניסיונות לאטום את הגג מחדירת רטיבות עד כה הדבר לא צלח. – אנו קוראים להנהלה שוב לעשות מאמצים נוספים לאטום את הגג מחדירת המים לרחבת ארון הקודש.

6. **ירידה בהכנסות העמותה** – התרענו בדו"ח 2016 כי עקב הידלדלות במספר המתפללים קיימת ירידה בהכנסות העמותה, אף שלצד ירידה זו, השכילה ההנהלה לנקוט בצעדים לריסון ההוצאות ואף הקטינה אותן בפועל, לנוכח הירידה בהכנסות מצופה מההנהלה לתת דעתה על כך, ולמצוא פתרון מתאים. אנו שבים מציינים הערה זו בשנית בהיותה רלוונטית גם לדו"ח זה.

7. **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, כולל ליום הזכרון לחללי צה"ל.

8. **הקמת אנטנה על הגג עבור "מי גבעתיים"** : הובא לידיעתנו כי ניתן אישור על ידי חברי ההנהלה ל"מי גבעתיים" להקים אנטנה קטנה לרווחת הציבור על גג בית הכנסת, שהקרינה המופצת ממנה מתחת לתקן ואינה מסכנת, וכי במסגרת חילופי המכתבים בין נציגי ההנהלה לבין נציגי "מי גבעתיים" הוסכם כי במידה ויתברר כי קיימת קרינה מעבר לתקן המותר, האנטנה היא תוסר. הועדה מציעה לחברי ההנהלה לוודא כי קיימת הסכמה מתאימה מטעם "מי גבעתיים" להסיר האנטנה מיד עם דרישה ככל שיתברר כי קיימת קרינה מהאנטנה מעבר לתקן הנדרש.

9. **תאורה מעל לוח קידוש לבנה** : בדו"ח 2016 הערנו כי 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 כיום** : הורכב פרוז'קטור אחר והבעיה נפתרה.

10. **לוח יום הזיכרון לחללי צה"ל** : בדו"ח 2016 הערנו כי הלוח טעון תיקון, יש לתקנו בהקדם. **תשובת ההנהלה** : בוצע התיקון הנדרש.

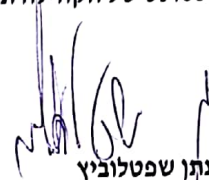
11. **ניקיון השירותים** : יש להקפיד יותר על ניקיון חדרי השירותים בימים בהם שבת וחג מחוברים תשובת ההנהלה : "טופל" !

12. **אישורי ניהול תקין** : הננו לאשר, עפ"י סעיף 36(א) לחוק העמותות תש"מ-1980, כי קיבלנו עותק מטיוטת הדו"ח הכספי לשנת 2017.

אנו ממליצים לאסיפה הכללית לאשר הדו"ח הכספי האמור.

13. יש לפרסם דו"ח זה באתר האינטרנט של הקהילה תוך 14 יום.


דניאל לרנר


נתן שפטלוביץ
חברי ועדת הביקורת
20/15/17


אהרן כהן