

דיון בדוח המבקר הפנימי לשנת 2015 15 לדצמבר 2016

ועד ההנהלה אשר את דוח המבקר הפנימי כפי שהוצג בישיבה.

להלן פרוט ההחלטות הנגזרות מהדוח. חברי העמותה שיהיו מעוניינים לעיין בדוח המלא מוזמנים לפנות למשרדי העמותה.

נושא	תמצית הבקורת	החלטות	לוחות זמנים/אחריות
דוחות כספיים	* כתיבת נהלים להזמנת עבודה ואישור עבודה מגורמים חיצוניים ובכלל זה גם קבלת הצעות חלופיות בטרם קבלת החלטה • הוצאות העמותה ישולמו ישירות על ידה ולא כהחזרי הוצאות. • הכנת דוח ביצוע תקציבי תקופתי ודיון בו בוועדת הכספים • כתיבת נוהל מיוחד לעסקאות עם בעלי עניין או חברי ועד. • מוצע לבחון מחדש את עלות השכירות החודשית ולהתאימה למחירי השוק ולצרכי העמותה • נוסעים לחול ידווחו על נסיעתם בישיבת הוועד לרבות פגישות שקוימו ותכנים חדשים. מומלץ לשקול דוור לחברי העמותה או פרסום באתר. • פרסום נהלי העבודה באתר העמותה	1. הוחלט על הקמת ועדת נהלים בראשות אייל מוסקוביץ לכתבת נהלי עבודה מחייבים. 2. הנהלת חשבונות תתנהל באופן שוטף עי גורם חיצוני החל מינואר 2017 3. תבוצע הפרדה בין מבצע התשלום לבין הנהלת החשבונות ותבחן עלות השכירות	סיום עד מועד האספה 2017. באחריות מנחם הלפרין
ניהול התקציב ואישורו	התקציב השנתי יאושר לא יאוחר מתחילת דצמבר של כל שנה עבור השנה העוקבת * סעיפי התקציב ינוהלו כתמונת מראה של אינדקס הנהלת החשבונות ומטרות העמותה לצורך קלות המעקב והבקרה *תמצית סעיפי התקציב יפורסמו באתר העמותה	אושר לבצוע מידי	נועם הרשקורן
מקורות הכנסה	הועד ידון בנושא דמי חבר בכפוף לאמור בתקנון	בשלב א ישלחו הודעות לחייבים.	מידי באחריות בן רון
זכויות חתימה בשם העמותה	מוצע להחליט שחתימת שניים מבין ארבעת בעלי זכות החתימה החותמים, כשאחד מהם הוא היו"ר או סגנו, שיחתמו כחתימה שנייה בסדר החותמים, יחייבו את העמותה. במקרים של התקשרות אסטרטגית מהותית תדרש חתימתם של כל בעלי זכות החתימה על ההסכם או הפרטיכל.	אושר על ידי היו"ר לתחילה מידיית.	באחריות עומר גטניו לעדכן את זכויות החתימה ולאשר באמצעות היועץ המשפטי.
יחסי עבודה	להכין מסמך של הגדרת התפקיד המדוייקת של העובד לרבות תפקידים הנגזרים מדוח זה. • לפנות ליועץ המשפטי בשאלה לגבי הצורך בדווח למוסד לבטוח לאומי על מתנדבי העמותה.	אושר לבצוע	בן רון יכין את הגדרת תפקידו ויעביר לעומר לאישור. פניה לעו"ד גבע בשאלת המתנדבים.

אחריות היו"ר.	ייחוד לכך דיון בהנהלה	יבחן מחדש הצורך בכל הועדות והדרכים לאיחוד חלק מהן לצורך ניהול ושליטה יותר יעילים.	פעילות והתנהלות על פי התקנון
		<p>לעניות דעתי נעשים מאמצים רבים לשאת בנטל העשייה ולקדם את מטרות העמותה.</p> <p>יחד עם זאת, העבודה נעשית בעיקר ללא תמורה ובהתנדבות ועל כך יש לברך אך גם לסייע.</p> <p>מוצע כי כל נושא הניהול האדמיניסטרטיבי, הלוגיסטי והשיווקי יופקד בידי מנהל מקבל שכר שיוכל לדאוג למען השגת מטרות העמותה, לסנכרון נכון של העבודה ולעמידה בכללי שקיפות, בקרה ובקורת בסיסיים ובכך לאפשר לנושאי המשרה שבהתנדבות להמשיך ולשאת בעול העשייה במלוא המרץ. (לעניין זה ראו סעיף 7 בתקנון)</p> <p>דוד זיו רואה חשבון</p>	כללי וסיכום