

## ילדים בסיכוי – המועצה לילד החוסה

### דוח ועדת הביקורת לשנת 2014

ועדת הביקורת של עמותת ילדים בסיכוי – המועצה לילד החוסה בדקה את הנושאים האמורים בסעיף 30 לחוק העמותות תש"ם – 1980 (להלן: "החוק") ולהלן ממצאי הוועדה:

הוועדה בדקה את פעילות העמותה כפי שמתבטאת בדוחותיה הרשמיים (המילוליים והכספיים) וספריה המנהליים והחשבונאיים לשנת 2014 וקיבלה לידיה את הפרוטוקולים של ישיבות הנהלת העמותה. כמו כן ענה מנכ"ל העמותה לכל השאלות שהוצגו בפניו.

#### 1. סעיף 30(1) "בדיקת תקינות פעולות העמותה ומוסדותיה, לרבות התאמת פעילות העמותה למטרותיה"

כדי לדאוג להגנה ושמירה על זכויותיהם של הילדים החיים בפנימיות ומשפחות אומנה הוקמה עמותת ילדים בסיכוי – המועצה לילד החוסה שמטרתה הפעלה של תכניות חינוכיות שיקומיות וטיפוליות בשוק הפנימיות וכן מתן ליווי ותמיכה לבוגרי הפנימיות לקראת השתלבותם בחברה.

##### לעניין תקינות פעולות העמותה ומוסדותיה

מוסדותיה המוסמכים של העמותה, קרי האסיפה הכללית, הועד המנהל וועדת הביקורת מתכנסים בהתאם להוראות תקנונה של העמותה ובהתאם לחוק.

##### לעניין התאמת פעולות העמותה למטרותיה

כפי שהובהר לחברי הועד, במהלך 2014 המשיכה העמותה להגשים את מטרותה באמצעות צוות עובדים הפרוש בכל חלקי הארץ, והגישה סיוע לכ-8,900 ילדים ובוגרים במסגרת הפרוייקטים הבאים:

5,000	מרכזיות חינוכיות
2,500	העשרה תרבותית
1,000	הוראה משקמת
340	בוגרים
60	הגוף לאפרוטופסות
<u>8,900</u>	

לפיכך מצאנו כי פעילות העמותה בשנת 2014 היתה תקינה ותואמת את מטרותיה.

#### 2. סעיף 30(3) "לעקוב אחר ביצוע החלטות האסיפה הכללית והועד"

העמותה מקבלת החלטותיה במסגרת מוסדותיה המוסמכים – האסיפה השנתית וכינוס הועד המנהל והכל בהתאם לאמור בחוק ובתקנון העמותה.

מצאנו שכל ההחלטות שנתקבלו בשנת 2014 יושמו.

#### 3. סעיף 30(4) "להציע לוועד דרכים לתיקון ליקויים בניהול העמותה"

העמותה קיבלה אישור ניהול תקין לשנת 2015.

לאור העובדה שלא ידועים לוועדה על ליקויים בניהול העמותה, אין הוועדה נדרשת להציע דרכים לתיקון.

4. סעיף 30(5) "לבדוק את ענייניה הכספיים של העמותה, את פנקסי החשבונות שלה ואת תשלומי השכר בה. לרבות ייעוד כספי העמותה לקידום מטרותיה"

עפ"י הנתונים שנמסרו לוועדה, המערך הכספי של העמותה עובר בקרה הדוקה ע"י עובדי העמותה והנהלתה וכל הליך נבדק מספר פעמים. כל כספי העמותה מוקדשים לקיום מטרת העמותה והוצאו באופן בלעדי על פעולות לטובת אוכלוסיית היעד.

בהתאם לשינוי בחוק העמותות המחייב את העמותה במינוי מבקר פנים, התקשרה העמותה עם רו"ח זאב אילברט אשר מונה כמבקר פנים של העמותה בתוקף מ-1 בינואר 2015.

כנושא ראשון לבדיקה החליטה ועדת הביקורת שמבקר הפנים יבצע סקר סיכונים על התהליכים המתקיימים בעמותה אשר יהווה בסיס לנושאי הביקורת הפנימית אשר יבדקו בעתיד.

חברי ועד העמותה וחברי ועדת הביקורת עושים עבודתם בהתנדבות ואינם מקבלים שכר. עובדיה השכירים של העמותה מקבלים שכר כמקובל בארגונים דומים ותנאי העסקתם הם עפ"י חוק.

בשנת 2014 לא רכשה העמותה נכסים קבועים.

5. סעיף 30(6) "לבדוק כל נושא אחר הקשור לפעילותה של העמותה"

למיטב ידיעתנו ועפ"י בדיקה שערכנו ובהסתמך על הנתונים וההסברים שהוצגו בפנינו, העמותה מתנהלת עפ"י תקנונה, עפ"י החוק ולפי כללי רשם העמותות. לא מצאנו כל חריגה בפעילות העמותה הדורשת התייחסות מיוחדת.

6. הדוח המילולי

הועדה ביקרה את הדוח המילולי לשנת 2014 וממליצה בפני האסיפה הכללית לאשרו.

7. הדוח הכספי

הועדה בדקה את הדוח הכספי של העמותה לשנת 2014 וממליצה בפני האסיפה הכללית לאשרו.

אייל רגב, עו"ד  
חבר ועדה

גדעון באוס, רו"ח  
יו"ר ועדת הביקורת