

(ע"ר) מספר : 580011567
תאריך : 18.6.18

שם העמותה : האגודה לזכויות האזרח בישראל

הפרוטוקול של אסיפה כללית

שנתכנסה כדין ביום 18.6.18 שעה 17:00 במשרדי האגודה ברחוב נחלת בנימין 75 בתל אביב.

נוכחים : 13 חברים מתוך 740 חברים הרשומים בעמותה

X בין המשתתפים הועבר דף לרישום שמות החברים שמשותפים באסיפה.

עו"ד שרון אברהם-ויס, מנכ"לית העמותה : אני מתכבדת לפתוח את האסיפה : מציעה למנות את חברת העמותה **סמדר סרנה** כיו"ר האסיפה.

החלטה : למנות כיושבת ראש האסיפה את סמדר סרנה.

סך הכל מספר המצביעים : 13

מספר המצביעים בעד : 13

מספר המצביעים נגד : 0

יו"ר האסיפה : בהתאם להזמנה שפורסמה ביום 16/5/18 סדר היום של האסיפה הוא כדלקמן :

על סדר היום :

- הצגת הדו"ח הכספי המבוקר לשנת 2017 – רואה החשבון של האגודה, רו"ח אבי פרקש ;
- הצגת דו"ח הגוף המבוקר לשנת 2017 – רו"ח אדיב מחיול ;
- אישור הדו"חות השנתיים לשנת 2017 : הדו"ח המילולי, הדו"ח הכספי המבוקר ודו"ח הגוף המבוקר ;
- אישור מינוי רואה החשבון ושכרו לשנה הבאה ;
- אישור מינוי גוף מבקר ושכרו לשנה הבאה ;
- סקירת פעילות האגודה והצגת הדו"ח המילולי לשנת 2017 - מנכ"לית האגודה עו"ד שרון אברהם-ויס.

א. הצגת הדו"ח הכספי המבוקר לשנת 2015 – רואה החשבון של האגודה

רו"ח אבי פרקש :

1. עמוד 5 מציג את הדברים באופן כללי – ירדנו ממחזור פעילות של 8.5 משי"ח ל 7.7 משי"ח. הגרעון הוא של כ-950 אש"ח ש. יש מספר גורמים לירידה הזו : בראש ובראשונה פגיעה בשל ירידת שער חליפין של 10%. בנוסף ירידה משמעותית – בתרומות היעודיות. בהתאם, במקביל לירידה בהכנסות ישנה ירידה של כחצי משי"ח בעלות הפעילות. עלויות גיוס עלו במעט ביחס לשנה הקודמת. אין שינוי בהוצאות הנהלה (בעיקר השכר) – די קבוע. אנחנו עומדים בסדר גודל של 70% מהתקרה המותרת בחוק – זה בסדר גמור.
2. דף 4 מאזן – מצלם את המצב ביום 31.12.17 - סה"כ לעמותה יש עודף של רכוש שוטף על פני התחייבויות שוטפות של כ-6 משי"ח – מתוכם כ-1 משי"ח יעודי. ישנה דירה שירשה האגודה בירושלים ממי שהיה חבר ההנהלה מיכאל ברגר ז"ל.

3. האגודה קיבלה פטור ממס על תרומות בהתאם סעיף 46א אשר תוקפו יפוג בסוף 2018. עד לפני שנתיים כל העמותות צריכות היו להגיש בקשות חידוש, כעת ברירת המחדל השנתית, בהעדר חסר במסמכים, החידוש נעשה באופן אוטומטי. אם לא נקבל חידוש אוטומטי נצטרך לחדש השנה.

אופיר: הפסד הכנסות של כ-400 אש"ח בשל הפרשי שער. הבשורות הטובות: שיפור בגיוס מתוך ישראל – גידול כ-300,000 אש"ח בעבודה של המחלקה לפיתוח משאבים.

ב. הצגת דו"ח הגוף המבקר לשנת 2017

הגוף המבקר – רו"ח **אדיב מחול**: מונח בפניכם הדוח שהגשתי. עבודה הביקורת כללה סקירת הדוחות, לשנת 2017, פרוטוקולים, סקירת תקציב, קראתי את הדו"ח המילולי, בדיקות שכר של עובדי האגודה ומנהליה.

1. סעיף 4 בדו"ח שלי – ברכוש השוטף של האגודה יש ירידה של למעלה ממש"ח יחד עם זאת אנחנו רואים שיש איתנות פיננסית של האגודה וזאת הודות לרזרבות.
2. בשנת 2017 העמותה רכשה ציוד ב-70,000 ש"ח זהו סכום סביר ביחס לשנים קודמות.
3. בנוסף נרשמה הדירה של ברגר ז"ל. יש ירידה בהתחייבויות השוטפות ביחס לשנה קודמת.
4. לטווח ארוך – בענין התחייבויות של העמותה לפיצויים לעובדים – בשנה שעברה היו חובות לעובדים שאין להם סעיף 14א. השנה סגרנו את כל הפער ואין חובות.
5. יש ירידה במחזור ההכנסות בגובה של 10%. ירידה של 6% בהוצאות הפעילות – רובה מהקטנת הוצאות שכר כתוצאה מהתייעלות.
6. הוצי' הנהלה וכלליות 15% - מתיחס ל: מנכלית, צוות כספים, מנהלת משרד ת"א (סניפים נחשב פעילות) מנקה ואנשי מחשבים ומנהל תפעול. זו הוצאה סבירה לגמרי שאינה מגיעה לתקרה הקבועה בחוק לארגונים עם מחזור עד 10 מלש"ח של 22%.
7. בהשוואה לתקציב מול ביצוע – העמותה ניצלה 93% כלומר היתה זהירה בהוצאותיה.
8. תקציב 2018 מניח עליה בהכנסות וההוצאות – יש לעקוב אחרי התקציב פעם בחודש על מנת לא להקלע לגרעון.
9. הוצאות השכר בעמותה הן סבירות ביחס לתפקידים ולהיקפי המשרה – פועלת בהתאם למטרותיה. העמותה פעילה בפן המשפטי, ציבורי וחינוכי, מעבירה השתלמויות לסטודנטים להוראה ולמורים. יש אתר אינטרנט פעיל ומעודכן. פייסבוק פעיל.
10. המלצות: לעקוב אחרי תקציב 2018. העמותה חייבת לשמור על יתרת עודפים על מנת לשמור על יציבות פיננסית – ממליץ לאשר את הדוחות.

רו"ח אבי פרקש: (בתשובה לשאלה של חברת הוועד) עצם השכר פר עובד הוא סביר לחלוטין באגודה – אין חריגות.

אופיר פיגנבוים, מנהל הכספים:

יש שלושה פרמטרים אובייקטיביים שהשפיעו דרמטית על תוצאות 2017:

- הפסד כתוצאה מהפרשי שער – קרוב ל-400 א' ש. כלומר המחלקה לגיוס משאבים גייסה את ההכנסות המתוכננות במט"ח, אבל ההמרה לש"ח הייתה הרבה מתחת לתחזיות לגבי שערי המטבע;
- שינוי בתקינה החשבונאית שנכנס לתוקף באוקטובר 2017 מנע מאיתנו לרשום קרוב ל-150 א' ש "הכנסות לקבל" מובטחות מתורמים בגין 2017, משום שההכנסות לא התקבלו בפועל עד למועד סגירת הספרים.
- הכנסות מהשכרת דירת ברגר בשנים קודמות, לפני קבלת צו קיום צוואה, נמצאות בחשבון נאמנות והיו אמורות לעבור אלינו בשנת 2017, אך התהליך מול הבנק בו נמצא החשבון לא הושלם. מדובר על כ-230 א' ש.

לולא השפעת שלושת הגורמים החיצוניים הללו, היינו מסיימים את 2017 בתוצאות כספיות טובות בהרבה, ולמעשה מצמצמים את הגירעון הכולל בהשוואה לשנה הקודמת.

היו"ר: יש שאלות נוספות לפני שמצביעים?

שרון: רוצה להודות שוב לרו"ח. מציגה את הדו"ח המילולי בהתאם לפרקים.
היו"ר: בהעדר שאלות נוספות נעבור להצבעה.

11. אישור הדוחות השנתיים לשנת 2017

החלטה: לאשר את הדוחות הכספיים לשנת 2017

סך הכל מספר המצביעים: 12

מספר המצביעים בעד: 12

מספר המצביעים נגד: 0

החלטה: לאשר את הדוח המילולי לשנת 2017, בכפוף לתיקון טעות טכנית סעיף 14

סך הכל מספר המצביעים: 12

מספר המצביעים בעד: 12

מספר המצביעים נגד: 0

12. מינוי רו"ח ואישור שכר

אופיר פיגנבויס: מוצע למנות מחדש את רו"ח אבי פרקש ומשרד BDO זיו האפט, השכר השנתי

הוא 20,000 ש"ח + מע"מ.

החלטה: למנות מחדש את משרד זיו האפט ורואה החשבון אבי פרקש ולאשר את שכר הטרחה.

סך הכל מספר המצביעים: 12

מספר המצביעים בעד: 12

מספר המצביעים נגד: 0

13. מינוי גוף מבקר

אופיר פיגנבויס: מוצע למנות מחדש את רו"ח אדיב מח'ול, השכר השנתי הוא 2,000 ש"ח + מע"מ. כמו כן

ישולם שכ"ט בנפרד בגין משימות ביקורת פרטניות לאורך השנה.

טלי: יש לבחון ביקורות יזומות לפי תוכנית עבודה מראש.

החלטה: למנות מחדש את רו"ח אדיב מחיול לגוף המבקר

סך הכל מספר המצביעים: 12

מספר המצביעים בעד: 12

מספר המצביעים נגד: 0

14. סקירת פעילות האגודה – עו"ד שרון אברהם-ויס

סקירת פעילות האגודה – מצגת מצ"ב.

דיון בסקירות הפעילות

היו"ר: הישיבה ננעלת.

אנו הח"מ מאשרים את נכונות הפרטים לעיל וכי החלטות האסיפה הכללית התקבלו כדין ובהתאם לתקנון.

_____ רחל עמרם, חברת הוועד המנהל

_____ אתי קני, חברת הוועד המנהל