



محضر اجتماع لجنة التدقيق والمراجعة الداخلية رقم (١)

بسم الله الرحمن الرحيم

الحمد لله والصلاة والسلام على رسول الله.

إنه في يوم الاحد بتاريخ: ١٤٤٥/٧/٩ الموافق: ٢٠٢٤/١/٢١م عُقدَ اجتماع لجنة المراجعة الداخلية المشكلة بقرار مجلس الإدارة ذو الرقم (٢٢/٤٣/م٥١) في جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بدوس وذلك في مقر الجمعية، وقد بدأ الاجتماع في الساعة ٤:٣٠م وانتهى في الساعة ٨:٣٠م وتم خلاله استعراض المواضيع التالية:

م	المواضيع	الوقت
١	مهام لجنة المراجعة الداخلية	ساعتان
٢	تحديد مهام لجنة التدقيق والمتابعة	ساعة وخمسة وأربعون دقيقة

وعليه تم اتخاذ التوصيات التالية:

أولاً: مهام لجنة المراجعة الداخلية:

مع عدم الإخلال بأحكام النظام واللائحة التنفيذية والقواعد، تختص لجنة المراجعة الداخلية بالآتي:

- إعداد ميثاق المراجعة الداخلية واعتماده من مجلس الإدارة.
- تقويم أنظمة الرقابة الداخلية، بما في ذلك النظام المحاسبي، للتحقق من سلامتها وملائمتها، وتحديد أوجه القصور فيها إن وجدت، واقتراح الوسائل والإجراءات اللازمة لعلاجها بما يكفل حماية أموال الجمعية وممتلكاتها من الاختلاس أو الضياع أو التلاعب ونحو ذلك.
- التأكد من التزام الجمعية بالأنظمة واللوائح والتعليمات والإجراءات المالية، والتحقق من كفاءتها وملائمتها.
- تقويم كفاءة الخطة التنظيمية للجمعية من حيث وضوح السلطات والمسؤوليات وفصل الاختصاصات المتعارضة وغير ذلك من الجوانب التنظيمية.
- تقويم مستوى إنجاز الجمعية لأهدافها الموضوعية، وتحليل سبب الاختلاف إن وجد.
- تحديد مواطن سوء استخدام الجمعية لمواردها.
- فحص المستندات الخاصة بالمصروفات والإيرادات بعد إتمامها للتأكد من صحتها ونظاميتها.
- فحص السجلات المحاسبية للتأكد من انتظام القيود وصحتها وسلامة التوجيه المحاسبي.



تابع أولاً: مهام لجنة المراجعة الداخلية:

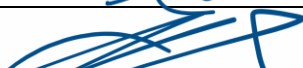
- مراجعة ودراسة العقود والاتفاقيات المبرمة التي تكون الجمعية طرفاً فيها للتأكد من التقيد بها.
- مراجعة ودراسة التقارير المالية والحسابات الختامية التي يعلها مجلس إدارة الجمعية والتأكد من دقتها ومدع موافقتها للأنظمة واللوائح والتعليمات، والمعايير المحاسبية، والسياسات التي تطبقها الجمعية.
- تقديم المشورة عند بحث مشروع الموازنة التقديرية للجمعية.
- ترشيح المراجع الخارجي ودراسة تقريره وملاحظاته والإجراءات التصحيحية والتوصية بعزله وتحديد أنعابه وتقييم أدائه بعد التحقق من استقلاله ومراجعة نطاق عمله وشروط التعاقد معه، بشرط ألا يكون عضواً في لجنة المراجعة الداخلية.

ثانياً: تحديد مهام لجنة التدقيق والمتابعة:

- ١- مراجعة التقارير المالية الربعية والسنوية.
- ٢- مراجعة أوامر الصرف والشراء التي تتجاوز مبلغ (١٠,٠٠٠) ريال عشرة الألف ريال.
- ٣- متابعة أهداف الخطة التشغيلية ومراجعة نتائجها سنوياً.
- ٤- مراجعة التعيينات الوظيفية والتأكد من استيفاء شروط التعيين ومطابقتها مع احتياجات الجمعية.

وصلى الله على نبينا محمد وعلى آله وصحبه أجمعين، والحمد لله رب العالمين

توقيعات أعضاء مجلس الإدارة

م	الاسم	الصفة	التوقيع
١	عبدالله بن قعود بن علي الزهراني	رئيس اللجنة	
٢	نائف بن جعري بن محمد الزهراني	نائب لرئيس	
٣	يحيى عطية خضران الزهراني	عضو	



محضر اجتماع لجنة التدقيق والمراجعة الداخلية رقم (٢)

بسم الله الرحمن الرحيم

الحمد لله والصلاة والسلام على رسول الله.

إنه في يوم الخميس بتاريخ ١٤٤٥/٩/٢ هـ الموافق ٢٠٢٤/٣/٢١ م عُقدَ اجتماع لجنة المراجعة الداخلية المشكلة بقرار مجلس الإدارة ذو الرقم (٢٢/٤٣/م٥١) في جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بدوس وذلك في مقر الجمعية، وقد بدأ الاجتماع في الساعة ٤:٣٠ م وانتهى في الساعة ٨:٣٠ م وتم خلاله استعراض المواضيع التالية:

م	الموضوع	الوقت
١	مراجعة مصروفات الجمعية خلال الربع الأول والربع الثاني والربع الثالث للعام ٢٠٢٤	ساعتين
٢	محاضر مجلس الإدارة والقرارات التي صدرت من المجلس	ساعة
٣	التأكد من القوائم المالية لعام (٢٠٢٣) م (٢٠٢٤) م وخلوها من أي أخطاء.	ساعة

وعليه تم اتخاذ التوصيات التالية:

- أطلعت اللجنة على محاضر مجلس الإدارة والقرارات التي صدرت من المجلس وتم عمل تقرير لكل القرارات.
- تم التأكد من السلامة المالية للجمعية وخلو معاملاتها المالية من أي أخطاء وعلى ذلك جرى التوقيع:

وصلى الله على نبينا محمد وعلى آله وصحبه أجمعين، والحمد لله رب العالمين

توقيعات أعضاء مجلس الإدارة

م	الاسم	الصفة	التوقيع
١	عبدالله بن قعود بن علي الزهراني	رئيس اللجنة	
٢	نائف بن جعري بن محمد الزهراني	نائب لرئيس	
٣	يحيى عطية خضران الزهراني	عضو	



محضر اجتماع لجنة التدقيق والمراجعة الداخلية رقم (٣)

بسم الله الرحمن الرحيم

الحمد لله والصلاة والسلام على رسول الله.

إنه في يوم الثلاثاء بتاريخ ١٣/١١/١٤٤٥ هـ الموافق ٢١/٥/٢٠٢٤ م عُقدَ اجتماع لجنة المراجعة الداخلية المشكلة بقرار مجلس الإدارة ذو الرقم (٥١/٢٢/٤٣) في جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بدوس وذلك في مقر الجمعية، وقد بدأ الاجتماع في الساعة ٤:٣٠ م وانتهى في الساعة ٨:٣٠ م وتم خلاله استعراض المواضيع التالية:

م	الموضوع	الوقت
١	مراجعة القوائم المالية الربعية والسنوية قبل عرضها على مجلس الإدارة	ساعتين
٢	التحقق من التزام الجمعية بالأنظمة واللوائح والسياسات ذات العلاقة	ساعة
٣	التأكد من السلامة المالية للجمعية خلال عام (٢٠٢٤) م وخلوها من أي أخطاء.	ساعة

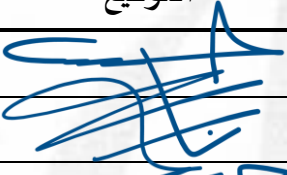
وعليه تم اتخاذ التوصيات التالية:

- ١- تمت مراجعة القوائم المالية الربعية والسنوية قبل عرضها على مجلس الإدارة.
- ٢- تم التأكد من السلامة المالية للجمعية وخلو معاملاتها المالية من أي أخطاء.
- ٣- التحقق من التزام الجمعية بالأنظمة واللوائح والسياسات ذات العلاقة

وعلى ذلك جرى التوقيع:

وصلى الله على نبينا محمد وعلى آله وصحبه أجمعين، والحمد لله رب العالمين

توقيعات أعضاء مجلس الإدارة

م	الاسم	الصفة	التوقيع
١	عبدالله بن قعود بن علي الزهراني	رئيس اللجنة	
٢	نائف بن جعري بن محمد الزهراني	نائب لرئيس	
٣	يحيى عطية خضران الزهراني	عضو	