

قرار تشكيل لجنة المراجعة

لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في لينة

بناءً على قرار مجلس الإدارة رقم (١) يوم السبت الموافق لتاريخ ١٤ / ١ / ٢٠٢٦ م الموافق ١٤٤٧/٨/٥ هـ بشأن تشكيل لجنة المراجعة والتدقيق الداخلي للجمعية فإن مجلس إدارة جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بمدينة لينة (مسجلة برقم ٣٦٥٧) وبناءً على الصلاحيات الممنوحة له بموجب اللائحة التنفيذية لنظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية، واسترشاداً بقواعد الحوكمة ومعايير الامتثال الصادرة عن المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي، قرر ما يلي:-

أولاً: تشكيل اللجنة .

تُشكل لجنة منبثقة عن مجلس الإدارة تُسمى (لجنة المراجعة والتدقيق الداخلي) برئاسة وعضوية كل من:-

الأستاذ / عيد فهد الشمري (رئيساً للجنة)

والأستاذ / يوسف صالح الشمري (عضواً)

والأستاذ / راشد وسمي مطر الشمري (عضواً)

ثانياً: مدة عمل متزامنة مع دورة مجلس الإدارة الحالي وتنتهي بانتهاء مدته، ما لم يصدر قرار من المجلس بخلاف ذلك.

ثالثاً: الاختصاصات والمهام الرئيسية.

تتولى اللجنة القيام بالمهام التالية ورفع تقاريرها الدورية لمجلس الإدارة:-

١- الرقابة المالية: مراجعة القوائم المالية الربع سنوية والسنوية للجمعية قبل عرضها على مجلس الإدارة.

٢- التدقيق الخارجي: التوصية للمجلس بترشيح المحاسب القانوني الخارجي وتحديد أتعابه، ومراجعة تقاريره وملاحظاته.

- ٣- الالتزام والامتثال: التأكد من التزام الجمعية بـ "دليل الحسابات الموحد للجمعيات الدعوية" والأنظمة الصادرة عن المركز الوطني.
- ٤- الرقابة الداخلية: تقييم فاعلية نظام الرقابة الداخلية بالجمعية والإشراف على أعمال تدقيق الدورة المستندية للصرف والقبض والتبرعات.
- ٥- مكافحة غسل الأموال: التأكد من سلامة تطبيق سياسات مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب ومتابعة التحويلات المالية ببرامج توعية الجاليات.
- رابعاً: آلية عمل اللجنة.
- تجتمع اللجنة بصفة دورية (أربع مرات في السنة كحد أدنى)، أو كلما دعت الحاجة بدعوة من رئيسها.
- لا يكون اجتماع اللجنة صحيحاً إلا بحضور أغلبية أعضائها، وتصدر توصياتها بأغلبية أصوات الحاضرين وترفع محاضر اجتماعات اللجنة وتوصياتها مباشرة إلى رئيس مجلس الإدارة لاعتمادها أو عرضها على المجلس في أول اجتماع تالي.
- خامساً: النفاذ والإبلاغ يُعمل بهذا القرار اعتباراً من تاريخ صدوره، ويُبلغ لرئيس اللجنة وأعضائها للبدء في تفعيل مهامها، ويُحفظ نسخة منه في ملفات الحوكمة والمنصة الإلكترونية للجمعية.

والله ولي التوفيق،،

رئيس مجلس الإدارة / محمد حبيب الشمري

التوقيع /



لجنة المراجعة والتدقيق الداخلي للعام ٢٠٢٦ م / ١٤٤٧ هـ

لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في لينة

تاريخ الاجتماع / يوم الإثنين ١٩ / ١ / ٢٠٢٦ م الموافق ٣٠ / ٧ / ١٤٤٧ هـ.

وقت الاجتماع / بدأ الاجتماع في تمام الساعة الخامسة مساءً.

مقر الاجتماع / مقر الجمعية بمدينة لينة

وبحضور السادة أعضاء اللجنة :-

الأستاذ / عيد فهد الشمري رئيساً للجنة

الأستاذ / يوسف صالح الشمري عضواً

الأستاذ / راشد وسمي مطر الشمري.

جدول أعمال الاجتماع :-

١- الاطلاع على قرار مجلس الإدارة القاضي بتشكيل لجنة المراجعة والتدقيق وتحديد

اختصاصاتها واستعراض خطة الرقابة الداخلية والنظام المالي المتبع بالجمعية

٢- مناقشة القوائم المالية الربع سنوية السابقة وآلية التنسيق مع المحاسب القانوني الخارجي.

٣- مراجعة مدى امتثال الجمعية بـ "دليل الحسابات الموحد للجمعيات" وسياسات مكافحة غسل الأموال.

وقائع ومجريات الاجتماع

افتتح رئيس اللجنة الأستاذ / عيد فهد الشمري الاجتماع بالترحيب بالأعضاء، شاكرًا لهم تلبية الدعوة ومثمنًا ثقة مجلس الإدارة باللجنة لتطوير العمل المؤسسي بجمعية لينة وتطبيق أعلى معايير الحوكمة ثم استعرضت اللجنة بنود جدول الأعمال، وجرت المداولات التالية:-

١- تم استعراض قرار التشكيل وتوزعت المسؤوليات الإجرائية لمتابعة التقارير المالية بين الأعضاء.



أكد العضو الأستاذ / يوسف صالح الشمري على أهمية فحص آليات استقبال التبرعات الرسمية وأوجه صرفها في المشاريع الدعوية لضمان مطابقتها للموازنة التقديرية وأشار العضو الأستاذ / راشد وسمي مطر الشمري إلى ضرورة التنسيق الفوري مع المدير التنفيذي للجمعية لتوفير المسيرات المالية وسندات الصرف والقبض بصورة منتظمة أمام اللجنة.

توصيات وقرارات اللجنة

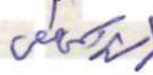
بناءً على ما تقدم من مناقشات، قررت اللجنة بالإجماع التوصيات التالية: القرار الأول: اعتماد خطة عمل اللجنة للربع الحالي، وتكليف الإدارة التنفيذية بتزويد اللجنة بالتقارير المالية الربع سنوية قبل تاريخ الاجتماع القادم بـ (٥) أيام عمل على الأقل.

القرار الثاني: الرفع لمجلس الإدارة بطلب تقرير شامل من المحاسب القانوني الخارجي الحالي يتضمن ملاحظاته (إن وجدت) على الميزانية السابقة ومستوى التزام الجمعية بمتطلبات المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي.

القرار الثالث: تحديد موعد دوري ثابت لاجتماعات اللجنة القادمة ليكون في (الأسبوع الأول من كل ربع مالي) لضمان انسيابية العمل الرقابي.

هذا وقد انتهى الاجتماع في تمام الساعة السادسة من نفس اليوم، وتم تحرير هذا المحضر ليرفع لرئيس مجلس إدارة الجمعية لاعتماده والعمل بموجبه.

مُعد المحضر: الأستاذ / راشد وسمي مطر

التوقيع: 

رئيس لجنة المراجعة والتدقيق: الأستاذ / عيد فهد الشمري

التوقيع: 

