

الرقم : .....

التاريخ : .....

المرفقات : .....



المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي  
جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات  
بحي الصحافة (مشكاة)  
سجل رقم ٣٠٧١

## قرار تشكيل لجنة المراجعة الداخلية

### جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالصحافة



الرقم : ..... ٢٠٠٤٠١

التاريخ : ..... ١٤٤٧/٠٣/١٨ هـ

المرفقات : .....



المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي  
جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات  
بحي الصحافة (مشكاة)  
سجل رقم ٣٠٧١

## تكليف رئيس اللجنة

**المكرم الدكتور عبدالله بن سعد بن عبدالعزيز بن محارب سلمه الله**

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته أما بعد:

بناءً على قرار مجلس الإدارة رقم (٤٧/٠٧) في اجتماعه (٢) في دورته الثانية بإعادة صياغة اللجان ، فقد تم ترشيحكم لرئاسة لجنة المراجعة الداخلية في الجمعية اعتباراً من تاريخ

١٧/٠٣/١٤٤٧ هـ الموافق ٠٩/٠٩/٢٠٢٥ م

نسأل الله لكم التوفيق والسداد،،

رئيس مجلس الإدارة  
أحمد بن حمد اليحييا



الرقم : .....  
التاريخ : .....  
المرفقات : .....



المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي  
جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات  
بحي الصحافة (مشكاة)  
سجل رقم ٣٠٧١

## تكليف المراجع الداخلي

المكرم الأستاذ/ إبراهيم عبده علي المشرقي سلمه الله

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته أما بعد:

بناءً على قرار مجلس الإدارة رقم ( ٤٧/٠٩ ) في اجتماعه (الثاني) في دورته الثانية  
ونظراً لحاجة الجمعية إلى (مراجع داخلي) في هذه المرحلة فقد تم تكليفكم

(كمراجع داخلي للجمعية) اعتباراً من تاريخ

١٧/٠٣/١٤٤٧ هـ الموافق ٠٩/٠٩/٢٠٢٥ م

نسأل الله لكم التوفيق والسداد

رئيس مجلس الإدارة  
أحمد بن حمد اليحييا





## لجنة المراجعة الداخلية

بناء على ما ورد في محضر مجلس الإدارة ( ٢ ) في دورته الثانية - القرار رقم ( ٤٧/ ٠٧ )  
المنعقد بتاريخ : ١٧ / ٠٣ / ١٤٤٧ هـ الموافق ٠٩ / ٠٩ / ٢٠٢٥ م  
باعتماد إعادة صياغة اللجان المنبثقة من المجلس ومن بينها لجنة المراجعة الداخلية برئاسة الشيخ  
: سليمان الجاسر وعضوية كل من حسب الجدول المبين أدناه :

## أعضاء لجنة المراجعة الداخلية

| م | الاسم                                   | صفته         | ملاحظات |
|---|-----------------------------------------|--------------|---------|
| ١ | د. عبدالله بن سعد بن عبدالعزيز بن محارب | رئيس اللجنة  |         |
| ٣ | عبد العزيز صالح عبد العزيز الطعيمي      | عضوًا        |         |
| ٢ | منصور عبد الله العمار                   | عضوًا مستقلا |         |

## مهام لجنة المراجعة الداخلية واختصاصاتها :

### المادة الخامسة والأربعون:

الفقرة ( ٢ ) مع عدم الإخلال بأحكام النظام واللائحة التنفيذية والقواعد، تختص لجنة المراجعة الداخلية بالآتي:

- أ. إعداد ميثاق المراجعة الداخلية واعتماده من مجلس الإدارة.
- ب. 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.
- ت. التأكد من التزام الجمعية بالأنظمة واللوائح والتعليمات والإجراءات المالية، والتحقق من كفاءتها وملائمتها.
- ث. تقويم كفاءة الخطة التنظيمية للجمعية من حيث وضوح السلطات والمسؤوليات وفصل الاختصاصات المتعارضة وغير ذلك من الجوانب التنظيمية.
- ج. تقويم مستوى إنجاز الجمعية لأهدافها الموضوعية، وتحليل سبب الاختلاف إن وجد.
- ح. تحديد مواطن سوء استخدام الجمعية لمواردها.
- خ. فحص المستندات الخاصة بالمصروفات والإيرادات بعد إتمامها للتأكد من صحتها ونظاميتها.
- د. فحص السجلات المحاسبية للتأكد من انتظام القيود وصحتها وسلامة التوجيه المحاسبي.
- ذ. مراجعة ودراسة العقود والاتفاقيات المبرمة التي تكون الجمعية طرفاً فيها للتأكد من التقيد بها.
- ر. مراجعة ودراسة التقارير المالية والحسابات الختامية التي يعدها مجلس إدارة الجمعية والتأكد من دقتها ومدع موافقتها للأنظمة واللوائح والتعليمات، والمعايير المحاسبية، والسياسات التي تطبقها الجمعية.
- ز. تقديم المشورة عند بحث مشروع الموازنة التقديرية للجمعية.
- س. ترشيح المراجع الخارجي ودراسة تقريره وملاحظاته والإجراءات التصحيحية والتوصية بعزله وتحديد أتعابه وتقييم أدائه بعد التحقق من استغلاله ومراجعة نطاق عمله وشروط التعاقد معه، بشرط ألا يكون عضواً في لجنة المراجعة الداخلية.