

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 : أ. ٢٠٤
التاريخ : ١٤٤٥ / ٠٨ / ٢٥ هـ
المرفقات :



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

تكليف رئيس اللجنة

المكرم الأستاذ/ سليمان بن جاسر الجاسر سلمه الله

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته أما بعد:

بناءً على قرار مجلس الإدارة رقم (٣٦ / ٤٥) في اجتماعه (١٣) بإعادة صياغة اللجان واعتماد تحديثات قواعد الحوكمة الجديدة ، فقد تم ترشيحكم لرئاسة لجنة المراجعة الداخلية في الجمعية اعتباراً من تاريخ ٢٤ / ٠٨ / ١٤٤٥ هـ الموافق ٠٥ / ٠٣ / ٢٠٢٤ 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

سلمه الله

المكرم الأستاذ/ إبراهيم عبده علي المشرقي

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته أما بعد:

بناءً على قرار مجلس الإدارة رقم (٢٢ / ٤٥) في اجتماعه (الثاني عشر) وبعد اعتماد اللائحة الأساسية الجديدة من المركز الوطني، والشروع في مرحلة الموائمة بينها وبين السياسات واللوائح الداخلية لتطبيق مبادئ وقواعد الحوكمة ، ونظرًا لحاجة الجمعية إلى (مراجع داخلي) في هذه المرحلة فقد تم تكليفكم (كمراجع داخلي للجمعية) اعتبارًا من تاريخ ١٤٤٥/٠٦/١٢ هـ الموافق ٢٠٢٣/١١/٢٥ م.

نسأل الله لكم التوفيق والسداد،

رئيس مجلس الإدارة
أحمد بن حمد اليحييا



لجنة المراجعة والتدقيق الداخلية

بناء على ما ورد في محضر مجلس الإدارة (١٣) القرار رقم (٤٥ / ٣٦)

المنعقد بتاريخ : ٢٤ / ٠٨ / ١٤٤٥ هـ الموافق ٠٥ / ٠٣ / ٢٠٢٤ م

باعتماد إعادة صياغة اللجان المنبثقة من المجلس ومن بينها لجنة المراجعة والتدقيق الداخلية برئاسة الشيخ : سليمان الجاسر وعضوية كل من (حسب الجدول المبين أدناه :

أعضاء لجنة المراجعة والتدقيق الداخلية

م	الاسم	صفته	ملاحظات
١	سليمان بن جاسر الجاسر	رئيس اللجنة	
٣	عبدالله بن سعد المحارب.	عضوًا	
٢	عادل بن عبدالرحمن الجاسر	عضوًا	
٤	منصور عبد الله العمار	عضوًا مستقلاً	
٥	عبد العزيز بن محمد الحسين	عضوًا	

الرقم :
التاريخ :
المرفقات :



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

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.

