



**محضر اجتماع رقم (١) لجنة التدقيق والمراجعة الداخلية ٢٠٢٥ م**

التاريخ: ٢٠٢٥/٠٢/٢٠ م

المكان: قاعة الاجتماعات بالجمعية

وقت الاجتماع: ٤:٣٠ م

حالة الاجتماع: انعقد بحضور أعضاء اللجنة لمناقشة الموضوعات المدرجة على جدول الأعمال.

.....

**أولاً: الحضور**

عبد الرحمن جمعان عبدالله الغامدي - رئيس اللجنة

سعيد فلاح مفلح الشهراني - نائب الرئيس

فلاح فالح مهدي الشهراني - عضو

حسن محمد حسن القحطاني - عضو

عوض مفرح زبران الحارثي - عضو

سعيد مفرح الحارثي - عضو

**ثانياً: جدول الأعمال**

مر اقبلة سلامة بيانات الجمعية وتقاريرها السنوية والنصف سنوية والربع سنوية.

الالتزام بالمعايير العامة والمحاسبية الخاصة.

إبراز النواحي الخاضعة لتقرير الإدارة.

الالتزام بالقواعد القانونية عند إعداد التقارير المالية.

مراجعة أنظمة الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر في الجمعية.

**ثالثاً: محريات الاجتماع**

استعرضت اللجنة التقارير المالية والإدارية المتاحة، وناقشت مدى سلامة البيانات الواردة في التقارير الدورية، ومدى توافقها مع الأنظمة

والمعايير المحاسبية المعمول بها. كما تم التأكيد على أهمية الالتزام الكامل بالقواعد النظامية عند إعداد ورفع التقارير المالية، والتأكد من

وضوح النواحي التي تتطلب إفصاحاً من الإدارة.

كما ناقشت اللجنة آليات الرقابة الداخلية المعمول بها، ومدى كفايتها في الحد من المخاطر المالية والإدارية، مع التأكيد على ضرورة توثيق

الملاحظات ورفع التوصيات للإدارة التنفيذية.

**رابعاً: القرارات والتوصيات**

- اعتماد متابعة دورية لسلامة التقارير المالية قبل اعتمادها النهائي.
- التأكيد على التزام الإدارة المالية بالمعايير المحاسبية والقواعد القانونية ذات الصلة.
- رفع أي ملاحظات تخص الرقابة الداخلية إلى الإدارة التنفيذية لإجراء المعالجة اللازمة.
- إعداد تقرير أولي يتضمن أبرز الملاحظات والتوصيات لعرضه في الاجتماع القادم.



خامساً: توزيع المهام

- ✓ رئيس اللجنة: الإشراف العام على مراجعة التقارير واعتماد الملاحظات النهائية.
- ✓ نائب الرئيس: مراجعة التقارير السنوية والنصف سنوية والربع سنوية ومطابقتها مع البيانات التفصيلية.
- ✓ العضو فلاح فالح مهدي الشهراني: مراجعة الالتزام بالمعايير المحاسبية وصياغة الملاحظات الفنية.
- ✓ العضو حسن محمد حسن القحطاني: متابعة القواعد القانونية والتنظيمية المرتبطة بالتقارير المالية.
- ✓ العضو عوض مفرح زبران الحارثي: إعداد ملخص الملاحظات الخاصة بأنظمة الرقابة الداخلية ورفعها للجنة.

توقيع أعضاء اللجنة:

م	الاسم	الوظيفة	المهمة المسندة	التوقيع
١	عبدالرحمن جمعان عبدالله الغامدي	عضو مجلس الإدارة	رئيس اللجنة	
٢	علي عبدالله الفراحين الشهراني	المراجع الداخلي ومسؤول الالتزام	نائب الرئيس	
٣	حسن محمد حسن القحطاني	رئيس مجلس الإدارة	عضو	
٤	عوض مفرح زبران الحارثي	عضو مجلس الإدارة	عضو	
٥	علي هادي الشهراني	نائب رئيس مجلس الإدارة	عضو	
٦	عبدالمجيد سعد العلياني	المدير التنفيذي	عضو	

والله الهادي إلى سواء السبيل،

رئيس مجلس الإدارة  
حسن محمد حسن القحطاني

