



محضر اجتماع رقم (٣) لجنة التدقيق والمراجعة الداخلية ٢٠٢٥ م

التاريخ: ٢٠٢٥/٠٩/٠١ م

المكان: قاعة الاجتماعات بالجمعية

وقت الاجتماع: ٤:٣٠ م

حالة الاجتماع: انعقد الاجتماع لمتابعة ما تم رفعه من ملاحظات في الاجتماع السابق.

.....

أولاً: الحضور

عبدالرحمن 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 زبران الحارثي - عضو

ثانياً: جدول الأعمال

- ✓ مراجعة السياسات واللوائح والإجراءات المالية والمحاسبية في الجمعية.
- ✓ تنسيق المهام بشكل عام حسب الهيكل التنظيمي.
- ✓ مناقشة الأنظمة الداخلية مع الإدارة التنفيذية ومجلس الإدارة.
- ✓ النظر في أي موضوعات أخرى يحددها مجلس الإدارة.
- ✓ استكمال متابعة الملاحظات السابقة وقياس مستوى الالتزام بالتوصيات.

ثالثاً: محريات الاجتماع

استعرضت اللجنة السياسات واللوائح المالية والمحاسبية المعمول بها داخل الجمعية، وتمت مناقشة مدى وضوحها وملاءمتها لاحتياجات العمل الحالية. كما جرى بحث مستوى التنسيق بين الإدارات وفق الهيكل التنظيمي، ومدى وضوح الأدوار والمسؤوليات بما يحقق كفاءة الأداء ويحد من الازدواجية.

وناقشت اللجنة كذلك ما تم رفعه من ملاحظات إلى الإدارة التنفيذية، ومدى التقدم في معالجة النقاط السابقة، مع التأكيد على أهمية استمرار التواصل مع مجلس الإدارة بشأن أي موضوعات أو مستجدات ذات أثر مباشر على العمل المالي والرقابي.

رابعاً: القرارات والتوصيات

- ✓ تحديث السياسات واللوائح المالية والمحاسبية بما يتوافق مع الملاحظات المعتمدة.
- ✓ تعزيز التنسيق المؤسسي وفق الهيكل التنظيمي المعتمد.
- ✓ استمرار رفع التقارير الدورية إلى الإدارة التنفيذية ومجلس الإدارة بشأن أعمال الرقابة والمراجعة.
- ✓ إقفال الملاحظات السابقة بعد التحقق من استكمال معالجتها.
- ✓ إدراج أي موضوعات جديدة يحددها مجلس الإدارة ضمن خطة اللجنة القادمة.



خامساً: توزيع المهام

- ✓ رئيس اللجنة: مراجعة الاعتمادات النهائية ومتابعة عرض النتائج على مجلس الإدارة.
- ✓ نائب الرئيس: متابعة تحديث اللوائح والسياسات وتوحيد النسخ المعتمدة.
- ✓ العضو فلاح فالح مهدي الشهراني: مراجعة الإجراءات المالية والمحاسبية و اقتراح التحسينات اللازمة.
- ✓ العضو حسن محمد حسن القحطاني: متابعة التنسيق بين الإدارات وفق الهيكل التنظيمي ورفع الملاحظات.
- ✓ العضو عوض مفرح زبران الحارثي: إعداد تقرير ختامي عن مستوى الالتزام بالتوصيات السابقة والموضوعات المفتوحة.

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

