

تقرير لجنة المراجعة الداخلية بشأن إشراف
مجلس الإدارة على تنفيذ قرارات وتعليمات
الجمعية العمومية والمراجع الخارجى

سلامة الله

سعادة الدكتور / رئيس مجلس إدارة جمعية البر الخيرية

سلامة الله

مع التحية للمدير التنفيذي للجمعية.

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته وبعد:

نرفع لسعادتكم تقرير لجنة المراجعة الداخلية بشأن إشراف مجلس الإدارة على تنفيذ تعليمات وقرارات الجمعية العمومية والمراجع الخارجى كأحد الأدلة الجوهرية الازمة لحكومة الجمعيات والمؤسسات الأهلية وفقاً لمتطلبات المركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحي، والذي تم إعداده من لجنة المراجعة الداخلية برئاسة أ. عمار ياسر العبدلي، وعضوية كل من أ. هايل بن بغيث الفريجي، وأ. محمد بن فياض الأشجعى.

حيث أنه استناداً إلى محضر مجلس الإدارة رقم (٢٤/١) وتاريخ ١٤٤٥/٩/١٤ هـ الموافق

٢٠٢٤/٣/٢٤ م والمتضمن طلب مجلس إدارة الجمعية عقد اجتماع للجمعية العمومية العادية، فقد باشرت لجنة المراجعة الداخلية مهامها ، حيث تقرر اجتماع الجمعية العمومية العادية رقم (٢٤/١) وتاريخ ١٤٤٥/١٠/١٣ هـ الموافق ٢٠٢٤/٤/٢٢ م، للنظر في محضر اعماله والذي تضمن:

لجنة المراجعة الداخلية

- ١- عرض التقرير المالي لعام ٢٠٢٣ م.
- ٢- عرض الموازنة التقديرية للسنة المالية ٢٠٢٤ م.
- ٣- عرض تقرير مجلس الإدارة عن أعمال الجمعية ونشاطاتها للسنة المالية ٢٠٢٣ م والخطة التشغيلية المقترحة للسنة المالية ٢٠٢٤ م.
- ٤- عرض مقترن بتفويض مجلس الإدارة بالتعاقد مع مكتب لمراجعة حسابات الجمعية للسنوات المالية ٢٠٢٤ م، ٢٠٢٥ م، ٢٠٢٦ م.

وحيث أنه بعد التأكيد من توافر جميع اشتراطات ومتطلبات عقد اجتماع الجمعية العمومية والمنصوص عليها في اللائحة الأساسية للجمعية، انعقد اجتماع الجمعية العمومية العادلة (٢٤/١) بتاريخ ١٣/١٠/١٤٤٥ هـ الموافق ٢٠٢٤/٤/٢٢، وبعد اطلاع أعضاء الجمعية العمومية على جدول الأعمال أقر أعضاء الجمعية العمومية وبالإجماع القرارات التالية:

- ١- اعتماد التقرير المالي عن القوائم المالية المنتهية في ٣١/١٣/٢٠٢٣ م وال الصادر عن المراجع الخارجي للجمعية بتاريخ ٢٨/٨/١٤٤٥ هـ، الموافق ٩/٣/٢٠٢٤ م).
- ٢- اعتماد الموازنة التقديرية للسنة المالية ٢٠٢٤ م.
- ٣- اعتماد تقرير مجلس الإدارة عن أعمال الجمعية ونشاطاتها للسنة المالية ٢٠٢٣ م والخطة التشغيلية المقترحة للسنة المالية ٢٠٢٤ م.

٤- تفويض مجلس الإدارة بالتعاقد مع مكتب (خالد سلطان الرويس وشركاه) لمراجعة حسابات

الجمعية للسنوات المالية ٢٠٢٤م، ٢٠٢٥م، ٢٠٢٦م.

- قد تم إصدار الجمعية العمومية للقرارات بالاعتماد، وتکلیف مجلس إدارة الجمعية بالتنفيذ والمتابعة، وبناءً عليه أصدر مجلس إدارة الجمعية القرارات التنفيذية بما تضمنه محضر اجتماع الجمعية العمومية العادية من اعتمادات وتم تکلیف مجلس الإدارة بالتنفيذ ونشر القرارات على موقع الجمعية الالكتروني.

- تمت متابعة تفويض مجلس الإدارة بالتعاقد مع مكتب (خالد سلطان الرويس وشركاه) لمراجعة حسابات الجمعية للسنوات المالية ٢٠٢٤م، ٢٠٢٥م، ٢٠٢٦م، تبين أنه قد تنفيذ مجلس الإدارة لقرار الجمعية العمومية وتم ابرام العقد مع شركة خالد سلطان الرويس وشركاؤه (محاسبون ومراجعون قانونيون) بتاريخ ٧/٥/٢٠٢٤م. تنفيذاً لمهام مراجعة القوائم المالية للجمعية وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، مع التزامه برفع التقارير الربع سنوية المدققة عن الإيرادات والمصروفات على منصة المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي وهو ما جاري العمل عليه بموجبه.

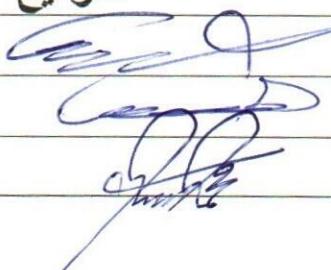
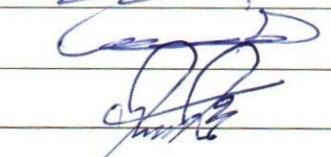
لجنة المراجعة الداخلية

الملحوظات والنتائج:

ومن ذلك يتبيّن أن مجلس الإدارة ملتزم وحريص على الإشراف والمتابعة الدائمة على تنفيذ تعليمات وقرارات المراجع الخارجي والجامعة العمومية ونظاميتها من حيث توافر جميع الاشتراطات ومتطلبات عقد الاجتماعات للجامعة العمومية والمنصوص عليها في اللائحة الأساسية للجامعة، وإصداره القرارات التنفيذية تنفيذاً لقراراتهما وتعليماتها والمتابعة لها حتى تمام التنفيذ.

١٤٢ هـ

التوقيعات:

الاسم	التوقيع
عمر ياسر العبدلي	
هائل بن بغيث الفريجي	
محمد بن فياض الأشجعي	