

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

سلامة الله

معاهدة الدكتور / رئيس مجلس إدارة جمعية البر الخيرية

سلامة الله

مع التحيّة للمكرم المدير 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 الخارجي كأحد الأدلة الجوهرية اللازمة لحوكمة الجمعيات والمؤسسات الأهلية وفقاً لمتطلبات المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي، والذي تم إعداده من لجنة المراجعة الداخلية برئاسة أ- عمار ياسر العبدلي، وعضوية كل من أ- هائل بن بغيث الفريجي، وأ- محمد بن فياض الأشجعي.

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 ١٣/١٠/١٤٤٥ هـ الموافق ٢٠٢٤/٤/٢٢ م، للنظر في محضر أعماله والذي تضمن:

- 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 مقترح بتفويض مجلس الإدارة بالتعاقد مع مكتب لمراجعة حسابات الجمعية للسنوات المالية ٢٠٢٤ م، ٢٠٢٥ م، ٢٠٢٦ م.
- وحيث أنه بعد التأكد من توافر جميع اشتراطات ومتطلبات عقد اجتماع الجمعية العمومية والمنصوص عليها في اللائحة الأساسية للجمعية، انعقد اجتماع الجمعية العمومية العادية (٢٤/١) بتاريخ ١٣/١٠/١٤٤٥ هـ الموافق ٢٢/٤/٢٠٢٤ م، 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 والصادر 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، وتكليف مجلس إدارة الجمعية بالتنفيذ

والمتابعة، وبناءً عليه أصدر مجلس إدارة الجمعية القرارات التنفيذية بما تضمنه محضر

اجتماع الجمعية العمومية العادية من اعتمادات وتم تكليف 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 تنفذ مجلس الإدارة

لقرار الجمعية العمومية وتم ابرام العقد مع شركة خالد سلطان الرويس وشركاه (محاسبون

ومراجعون قانونيون) بتاريخ ٢٠٢٤/٥/٧م. 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.

الملاحظات والنتائج:

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

م. هادي ماضي

التوقيعات:

الاسم	التوقيع
عمار ياسر العبدلي	
هايل بن بغيث الفريجي	
محمد بن فياض الاشجعي	