



المملكة العربية السعودية  
المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي  
جمعية البر الخيرية بالجعرانة  
تصريح رقم: 659

جمعية البر الخيرية بالجعرانة  
مكة المكرمة  
المكان والمكانة

قرار اداري رقم 8

2024 / 36

الربيع، 10 يوليو 2024، 04 محرم 1446 هـ.



## قرار اداري رقم ( ٨ )

الحمد لله والصلاة والسلام على رسول الله سيدنا محمد وعلى اله وصحبه ومن والآه وبعد

إشارة الى محضر الاجتماع رقم (١٤/٢٤/٠٥) بتاريخ: ٢٠٢٤/٠٧/١٠م بشأن اعتماد تشكيل لجنة دائمة منبثقة من المجلس ولما لرئيس مجلس الادارة من صلاحيات ممنوحة فقد تقرر ما يلي:

اولاً: تشكيل اللجنة

- ✓ اسم اللجنة: لجنة التدقيق والمراجعة الداخلية
- ✓ عدد أعضائها: ٣ أعضاء
- ✓ نوع اللجنة: (دائمة)
- ✓ تاريخ بداية عملها: ٢٠٢٤/٠٧/١٠م
- ✓ تاريخ نهاية عملها: ٢٠٢٧/٠٦/١١م

المسمى	المنصب	أعضاء اللجنة
رئيس اللجنة	عضو مجلس الإدارة	مصلح صالح المالكي
عضو اللجنة	عضو مستقل	احمد عبدالله حميد
عضو اللجنة	عضو مستقل	سلطان عايش الذبياني

## ثانياً : للجنة المراجعة الداخلية و أعضائها الصلاحيات التالية :

- للرئيس لجنة المراجعة و أعضاء اللجنة التواصل مع رئيس المجلس و أعضاء مجلس الإدارة بشكل مباشر وغير مباشر .
- للرئيس لجنة المراجعة او من يفوضه من أعضاء اللجنة حق حضور اجتماعات المجلس و اجتماعات اللجان الأخرى دائمة و مؤقتة دون المشاركة في التصويت او ابداء الراي .
- للجنة المراجعة حق الوصول الغير مقيد الى أي عقد او مستند مالي او اداري تتطلبه عملية المراجعة و القيام بمهامها سري و غير سري دون اذن او موافقه خاصة من رئيس المجلس .
- للجنة المراجعة و اعضائها صلاحية التواصل مع الموظفين و مع جميع المستويات الإدارية و مع أي طرف تربطه علاقة تعاقدية مع الجمعية .
- للجنة المراجعة و أعضائها الحق في التواصل مع المستفيدين اذا دعت عملية المراجعة إلى ذلك او كان هناك شكوى من المستفيدين .
- على جميع منسوبي الجمعية تسهيل عمل اللجنة و أعضائها والتعاون معهم و التجاوب مع متطلباتهم و توفيرها
- ثالثاً : يعتمد كلاً فيما يخصه .

berjoranah1 2707 رقم المبنى 24443 الرقم الإضافي 9008 مكة المكرمة - الجعرانة - أمام جامع الجعرانة

www.berjo.org.sa info@berjo.org.sa 0533036060 (012) 5589000

SA31050000 68222221133000 الحساب العام (SA0780000) 103608010327779 الحساب العام



المملكة العربية السعودية  
المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي  
جمعية البر الخيرية بالجعرانة  
تصريح رقم: 659

جمعية البر الخيرية بالجعرانة  
مكة المكرمة  
المكان والمكانة

الرقم:  
التاريخ: / / 14هـ  
المشروعات:

رابعاً : مهام اللجنة وفق ما حددته اللائحة الأساسية للجمعية

اختصاصات لجنة المراجعة الداخلية حسبما ورد في اللائحة الأساسية	
أ. إعداد ميثاق المراجعة الداخلية واعتماده من مجلس الإدارة.	ب. تقويم أنظمة الرقابة الداخلية، بما في ذلك النظام المحاسبي، للتحقق من سلامتها وملامتها، 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 وملامتها.	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.
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.
هـ. مراجعة ودراسة التقارير المالية والحسابات الختامية التي يهدها 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
و. ترشيح المراجع الخارجي ودراسة تقريره وملاحظاته والإجراءات التصحيحية والتوصية بعزله وتحديد أتعابه وتقييم أدائه بعد التحقق من استقلاله ومراجعة نطاق عمله وشروط التعاقد معه، بشرط ألا يكون عضواً في لجنة المراجعة الداخلية.	

رئيس مجلس الإدارة

أ/ صالح بن فرحة الزهراني