



جمعية التنمية الأهلية بعياش  
ترخيص رقم ٤١٦٢

## قرار تشكيل لجنة التدقيق والمراجعة الداخلية

إشارة إلى محضر اجتماع الجمعية العمومية العادية الأول للعام ٢٠٢٣ المنعقد بتاريخ ٢٠٢٣/٣/١٥ م بتشكيل لجنة التدقيق والمراجعة الداخلية ( لجنة دائمة ) وفق التالي: ١- الدكتور/ محمد عثمان عبدالله أبوعمرين رئيساً للجنة ٢- الأستاذ / حسن حسين محمد عياشي عضواً للجنة ٣- الأستاذ/ صالح محمد محمد زيلع عضواً للجنة ، ليكون مهام اللجنة وفق المرفق في نموذج اعتماد تشكيل لجنة التدقيق والمراجعة الداخلية .

رئيس الجمعية

علي جبران محمد عياشي



عنوان الجمعية / أبو عريش - عياش - بجوار ثانوية عياش للبنين  
0599829988 tan\_ayash36 tan.ayash36  
@tan-ayash.org tan.ayash36@gmail.com

الحساب البنكي الرسمي لجمعية التنمية الأهلية بعياش



225608010700010

التحويل من مصرف الراجحي

التحويل من أي بنك SA4380000225608010700010



## لجنة التدقيق والمراجعة الداخلية

م	أعضاء اللجنة	المنصب
١	محمد عثمان عبدالله أبوعمرين	رئيس اللجنة
٢	حسن حسين محمد عياشي	عضو
٣	صالح محمد محمد زيلع	عضو

### نوع اللجنة:

لجنة دائمة ، تاريخ اعتمادها ٢٠٢٣/٣/١٥ م ، تم اعتمادها ضمن محضر اجتماع الجمعية العمومية الأول لعام ٢٠٢٣

### مهام واختصاصات لجنة التدقيق والمراجعة:

١. وضع وتطبيق سياسة التعامل مع مدقق الحسابات الخارجي، ورفع تقرير لمجلس الإدارة تحدد فيه المسائل التي ترى أهمية اتخاذ إجراء بشأنها مع تقديم توصياتها بالخطوات اللازم اتخاذها.
٢. متابعة ومراقبة استقلالية مدقق الحسابات الخارجي ومدى موضوعيته، ومناقشته حول طبيعة ونطاق عملية التدقيق ومدى فعاليتها وفق معايير التدقيق المعتمدة.
٣. مراقبة سلامة البيانات المالية للجمعية وتقاريرها (السنوية ونصف السنوية وربيع السنوية) ومراجعتها كجزء من عملها العادي خلال السنة، وعليها التركيز بشكل خاص على ما يلي:
  - أ- أي تغييرات في السياسات والممارسات المحاسبية.
  - ب- إبراز النواحي الخاضعة لتقدير الإدارة.
  - ت- التعديلات الجوهرية الناتجة عن التدقيق.
  - ث- افتراض استمرارية عمل الشركة.
  - ج- التقيد بالمعايير المحاسبية.
٤. التقيد بقواعد العرض والإفصاح وغيرها من المتطلبات القانونية المتعلقة بإعداد التقارير المالية.
٥. التنسيق مع مجلس إدارة الجمعية والإدارة التنفيذية والمدير المالي أو المدير القائم بنفس المهام في الجمعية في سبيل أداء مهامها، وعلى اللجنة الاجتماع مع مدقق الحسابات الخارجي للجمعية مرة على الأقل في السنة.





٦. النظر في أي بنود هامة وغير معتادة ترد أو يجب إيرادها في تلك التقارير والحسابات، وعليها يولى الاهتمام اللازم بأي مسائل يطرحها المدير المالي للجمعية أو المدير المالي بنفس المهام أو ضابط الامتثال أو مدقق الحسابات الخارجي.
٧. مراجعة أنظمة الرقابة المالية والرقابة الداخلية وإدارة المخاطر في الجمعية.
٨. مناقشة نظام الرقابة الداخلية مع الإدارة، والتأكد من أدائها لواجبها في إنشاء نظام فعال للرقابة الداخلية.
٩. النظر في نتائج التحقيقات الرئيسية في مسائل الرقابة الداخلية التي يكلفها بها مجلس الإدارة أو تتم بمبادرة من اللجنة وموافقة مجلس الإدارة.
١٠. التأكد من وجود التنسيق فيما بين مدقق الحسابات الداخلي ومدقق الحسابات الخارجي، والتأكد من توفر الموارد اللازمة لجهاز التدقيق الداخلي ومراجعة ومراقبة فعالية ذلك الجهاز.
١١. مراجعة السياسات والإجراءات المالية والمحاسبية في الجمعية.
١٢. مراجعة توجهات مدقق الحسابات الخارجي وخطة عمله وأي استفسارات جوهرية يطرحها المدقق على الإدارة
١٣. بخصوص السجلات المحاسبية أو الحسابات المالية أو أنظمة الرقابة وردها وموافقتها عليها.
١٤. التأكد من رد مجلس الإدارة في الوقت المطلوب على الاستيضاحات والمسائل الجوهرية المطروحة في تقرير مدقق الحسابات الخارجي.
١٥. وضع الضوابط التي تمكن موظفي الجمعية من الإبلاغ عن أية مخالفات محتملة في التقارير المالية أو الرقابة الداخلية أو غيرها من المسائل بشكل سري والخطوات الكفيلة بإجراء تحقيقات مستقلة وعادلة لتلك المخالفات.
١٦. مراقبة مدى تقيد الجمعية بقواعد السلوك المهني.
١٧. ضمان تطبيق قواعد العمل الخاصة بمهامها والصلاحيات الموكلة إليها من قبل مجلس الإدارة.
١٨. تقديم تقرير إلى مجلس الإدارة عن المسائل الواردة في هذا البند.
١٩. النظر في أي موضوعات أخرى يحددها مجلس الإدارة.
٢٠. في حالة عدم موافقة مجلس الإدارة على توصيات لجنة التدقيق بشأن اختيار أو تعيين أو استقالة أو فصل مدقق الحسابات الخارجي، فعلى مجلس الإدارة أن يضمن في تقرير الحوكمة بيانا يشرح توصيات لجنة التدقيق والأسباب التي دعت مجلس الإدارة لعدم الأخذ بها.





٢١. متابعة أعمال الجمعية، بما في ذلك إدارة السلوك المهني والالتزام من أجل التحقق من مدى فاعليتها في تنفيذ أعمالها ومهامها.

٢٢. دراسة أي قيود على أعمال الجمعية من شأنها التأثير في قدرتها على أداء أعمالها ومهامها، وتقديم المقترحات والتوصيات لمعالجتها.

٢٣. دراسة نظام الرقابة في الجمعية وإعداد تقرير يتضمن المقترحات والتوصيات في شأنه.

٢٤. دراسة خطة عمل جميع اللجان للتأكد من مدى فاعليتها.

٢٥. التأكد من ملائمة ترتيبات الجمعية وكفائتها فيما يخص قيام موظفيها بالإبلاغ عما يقلقهم حيال أي ممارسات مخالفة داخل الجمعية، والتأكد من اتخاذ الإجراءات اللازمة بشأنها.

٢٦. التوصية لصاحب الصلاحية بتشكيل فريق للتحقيق في الأنشطة المخالفة المشتبه فيها داخل الجمعية والرفع للجنة بالنتائج والتوصيات.

وصلى الله على نبينا محمد وعلى آله وصحبه أجمعين، والحمد لله رب العالمين.



اجتماع الجمعية العمومية العادية الأول للعام 2023

## محضر إجتماع

اجتماع جمعية عمومية رقم ( 1 )	نوع الإجتماع
الربيع، 23 شعبان 1444هـ، 15 مارس 2023 07:00 م	تاريخ الإجتماع
اجتماع الجمعية العمومية العادية الأول للعام 2023	عنوان الإجتماع
مقر الجمعية في تمام الساعة السابعة مساء	مقر الإجتماع

## جدول الأعمال

1. الاطلاع ودراسة تقرير مراجع الحسابات عن القوائم المالية للعام المالي 2022م.
2. مناقشة الميزانية التقديرية للسنة المالية 2023م
3. مناقشة تقرير مجلس الإدارة عن أعمال الجمعية ونشاطاتها للسنة المالية 2022م والخطة المقترحة للسنة المالية الجديدة 2023م
4. مناقشة خطة استثمار أموال الجمعية.
5. مناقشة تعيين محاسب قانوني مرخص له لمراجعة حسابات الجمعية، وتحديد أتعابه.
6. مناقشة سياسة المكافآت والامتيازات .
7. مناقشة تشكيل لجنة التحقيق والمراجعة الداخلية .
8. مناقشة تشكيل لجنة الترشيح والمكافآت .

## النتائج

1. تم اعتماد القوائم المالية للعام 2022
2. تم الاطلاع على الموازنة التقديرية للعام 2023 وتم اعتمادها .
3. تم الاطلاع على التقرير الختامي لأعمال الجمعية للعام 2022 ، وتم اعتماد الخطة التشغيلية للعام 2023 .
4. تم مناقشة خطة استثمار أموال الجمعية وقررت الجمعية العمومية تفويض مجلس الإدارة لاستثمار أموال الجمعية ، في مركز خطوات النجاح للتدريب .
5. تم تفويض مجلس الإدارة لتوقيع عقد مع مكتب محاسب قانوني لمراجعة حسابات الجمعية على أن لا تتجاوز الأتعاب السنوية للمكتب عن 11500 ريال

عنوان الجمعية/ أبوعريش - عياش - بجوار ثانوية عياش للبنين  
0599829988 tan\_ayash36 tan.ayash36  
@tan-ayash.org tan.ayash36@gmail.com

الحساب البنكي الرسمي لجمعية التنمية الأهلية بعياش



225608010700010

التحويل من مصرف الراجحي

التحويل من أي بنك SA4380000225608010700010



6. قرر أعضاء الجمعية العمومية اعتماد سياسة المكافآت والامتيازات .
7. قرر أعضاء الجمعية العمومية تشكيل لجنة التدقيق والمراجعة وفقاً للتالية أسماهم 1- محمد عثمان عبدالله أبو عميرين رئيساً للجنة 2- حسن حسين محمد عياشي عضواً للجنة 3- صالح محمد محمد زيلع عضواً للجنة .
8. قرر أعضاء الجمعية العمومية تشكيل لجنة الترشيح والمكافآت وفقاً للتالية أسماهم 1- سالم محمد عياشي رئيس للجنة 2- علي محمد دوشي عضواً للجنة 3- محمد حمود الشريف عضواً للجنة

## ملاحظات

لا يوجد ملاحظات مسجلة لهذا الإجتماع





## جمعية التنمية الأهلية بعياش

ترخيص رقم ٤١٢

### سجل الحضور

م	الإسم	الجوال	التوقيع
1	أحمد حسين محمد عياشي	0557376447	
2	حسن حسين محمد عياشي	0503784585	
3	سالم محمد غابش عياشي	0551883806	
4	ضيف الله ناصر موسى الدبش	0557331255	
5	علي جبران محمد عياشي	0542191197	
6	علي محمد حسن دوشي	0567110098	
7	محمد حمود علي الشريف	0559677896	
8	محمد عثمان عبدالله أبو عمرين	0553167738	
9	محمد علي حسن عياشي	0503761255	
10	جبارة محمد موسى مرقامي	0557704767	
11	حسن علي حسن الشريف	0506767313	
12	حسين حسن أحمد الشريف	0503787497	
13	حمود علي محمد محزري	0530022945	
14	عيسى علي محمد عياشي	0507431763	
15	محمد حسين علي الشريف	0503767451	
16	هياء محمد مسفر المعاوي	0561412420	



عنوان الجمعية: أبو عريش - عياش - بجوار ثانوية عياش للبنين  
0599829988 tan\_ayash36 tan.ayash36  
@tan-ayash.org tan.ayash36@gmail.com

الحساب البنكي الرسمي لجمعية التنمية الأهلية بعياش



225608010700010  
SA4380000225608010700010



جمعية التنمية الأهلية بعياش  
ترخيص رقم ٤١٦٢

المحترمون

السادة / المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي

وبعد

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

إشارة إلى خطابنا رقم ١٤٧ وتاريخ ٢٧ / ٢ / ٢٠٢٣ م المتضمن إشعاركم بموعد انعقاد الجمعية العمومية العادية الأولى للعام ٢٠٢٣ عليه نفيديكم أنه تم انعقاد الاجتماع في مواعده المحدد مسبقاً، مرفق محضر اجتماع الجمعية العمومية العادية الأولى للعام ٢٠٢٣ للاطلاع والله يريعاكم ،،

رئيس مجلس إدارة الجمعية

أ. علي حبران عياشي

عنوان الجمعية/ أبوعريش - عياش - بجوار ثانوية عياش للبنين  
0599829988 tan\_ayash36 tan.ayash36  
@tan-ayash.org tan.ayash36@gmail.com

الحساب البنكي الرسمي لجمعية التنمية الأهلية بعياش



225608010700010  
للتحويل من مصرف الراجحي  
SA4380000225608010700010  
للتحويل من أي بنك