

محضر اجتماع لجنة المراجعة

بعون الله وتوفيقه في يوم الخميس الموافق: ٢٥/٠٧/ ٢٠٢٤ م عقد الاجتماع (الأول)

للجنة في عام (٢٠٢٤ م) بتمام الساعة ٤,٣٠ م وذلك لمناقشة الأجندة التالية :-

- مهام وصلاحيات لجنة المراجعة واختصاصاتها .

- الجدول الزمني لاجتماعات لجنة المراجعة وآلياتها .

- ميثاق لجنة المراجعة الداخلية .

وبعد النظر ومداولة الأجندة المدونة أعلاه ، قررت اللجنة التالية :

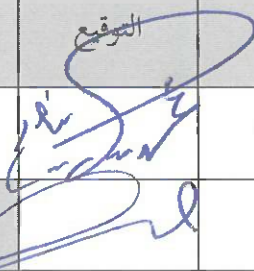
- تم الاطلاع على مهام وصلاحيات اللجنة حسب النظام الأساسي للجمعية ، وقررت اللجنة إعداد مصفوفة عمل ومتابعة لجميع المهام بشكل زمني مجدول على أن تركز مدخلات الاجتماع على البنود التالية : تقارير قسم الجودة الدورية ، وتقارير أداء الجمعية ، والتقارير المالية الربع سنوية والسنوية الصادرة من المحاسب القانوني ، مصفوفة الإيرادات والمصروفات الربع سنوية الصادرة من المحاسب الداخلي ، العقود المبرمة مع الجمعية وتقارير التزام الجمعية بهذه العقود .

- أوصت اللجنة بضرورة العمل على عقد ٦ اجتماعات لها خلال العام للتوافق مع النظام الأساسي ، ويكون الاجتماع بواقع اجتماع كل شهر من عام ٢٠٢٤ م اعتباراً من تاريخه على أن يكون ذلك آخر خميس أو سبت من كل شهر بما يراه أعضاء اللجنة مناسباً لهم ، ثم بعد ذلك تصبح الاجتماعات بواقع اجتماع كل شهرين على أن تتم سواء بالصفة الحضورية أو عن بعد في حال الحاجة .

Qc



- تم الاطلاع على مسودة ميثاق المراجعة الداخلية وتسليم كل عضو نسخة منها للبدء في عمل ميثاق للجنة يتوافق مع النظام الأساسي والحوكمة والخطط الخاصة بالجمعية ، على أن يكون اعتماد الميثاق في الاجتماع القادم للجنة .
وقد كان ذلك بحضور الأعضاء الموقعين أدناه .

الاسم	التوقيع	الاسم	التوقيع
محمد عبد الله المنصوري		غازي حسن الطويرقي	
خالد حامد الطويرقي			

وتم بحمد الله اختتام الاجتماع الساعة ٥,٤٥ م

وصلى الله وسلم على نبينا محمد وعلى آله وصحبه وسلم



محضر اجتماع لجنة المراجعة

بعون الله وتوفيقه في يوم السبت الموافق: ٢٠٢٤ / ٠٨ / ٣١ م عقد الاجتماع (الثاني) للجنة

في عام (٢٠٢٤ م) بتمام الساعة ٤,٣٠ م وذلك لمناقشة الأجندة التالية :-

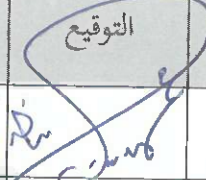
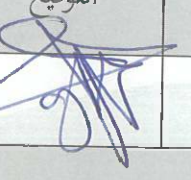
- ميثاق لجنة المراجعة الداخلية .

وبعد النظر ومدارسة الأجندة المدونة أعلاه ، قررت اللجنة التالي :

١- قررت اللجنة العمل على تعديل ميثاق لجنة المراجعة الداخلية بما يتوافق مع النظام الأساسي للجمعية الصادر من المركز الوطني ، وبما يتوافق مع القواعد التنفيذية للجمعيات الخيرية ، وبما يتوافق مع نظام قواعد الحوكمة الخاص بالقطاع الخيري .

٢- أوصت اللجنة باعتماد ميثاق لجنة المراجعة الداخلية بعد عمل التعديلات المنصوص عليها في النقطة أولاً ، وعرض الميثاق على مجلس الإدارة في الاجتماع القادم لأخذ الاعتماد النهائي على الميثاق كما نصت عليه اللائحة الأساسية .

٣- أوصت اللجنة بالرفع لمجلس الإدارة بطلب زيادة أعضاء اللجنة إلى خمسة أعضاء على أن يكون أحد الأعضاء من حاملي التخصص المحاسبي لحاجة اللجنة إلى متخصص في هذا المجال . وقد كان ذلك بحضور الأعضاء الموقعين أدناه .

الاسم	التوقيع	الاسم	التوقيع
محمد عبد اللاه المنصوري		غازي حسن الطويرقي	
خالد حامد الطويرقي			

وتم بحمد الله اختتام الاجتماع الساعة ٥,٣٠ م

وصلى الله وسلم على نبينا محمد وعلى آله وصحبه وسلم



info@alhadaber.org.sa
www.alhadaber.org.sa

0127377311
0553366838

جمعية
البر الخيرية
بوادي محرم والهدا

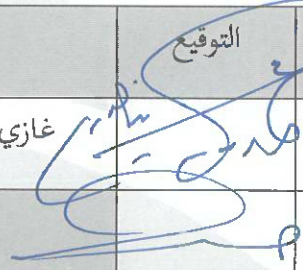
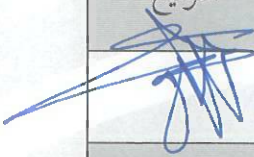


محضر اجتماع لجنة المراجعة

- بعون الله وتوفيقه في يوم السبت الموافق: ١٠/٠٥/ ٢٠٢٤ م عقد الاجتماع (الثالث)
للجنة في عام (٢٠٢٤ م) بتمام الساعة ٤,٣٠ م وذلك لمناقشة الأجندة التالية :-
- تقرير أداء الجمعية خلال الربع الثاني من عام ٢٠٢٤ م .

وبعد النظر ومداولة الأجندة المدونة أعلاه ، قررت اللجنة التالي :

- ١- بعد الاطلاع على تقرير أداء الجمعية أوصت اللجنة بتقديم الشكر لفريق العمل القائم على تحقيق مؤشرات الأداء وذلك نظير الجهد المبذول في تحقيق المستهدفات ، كما أوصت باعتماد التقرير وعرضه على مجلس الإدارة ، على أن يقوم المجلس بدراسة أسباب عدم تحقق بعض المؤشرات ووضع الإجراءات التصحيحية المناسبة لرفع أداء الجمعية قبل الانتهاء من العام الحالي .
- ٢- أوصت اللجنة برفع طلب للإدارة التنفيذية وذلك لتزويدها بالعقود المبرمة بين الجمعية والموردين للخدمات و، كذلك تزويدها بقائمة الإيرادات والمصروفات الخاصة بالربع الثاني من عام ٢٠٢٤ م ، وذلك ليتسنى للجنة مقارنة كفاءة الإنفاق مقابل الأداء والإنجاز المتحقق .
- وقد كان ذلك بحضور الأعضاء الموقعين أدناه .

الاسم	التوقيع	الاسم	التوقيع
محمد عبد الله المنصوري		غازي حسن الطويرقي	
خالد حامد الطويرقي			

وتم بحمد الله اختتام الاجتماع الساعة ٤,٣٠ م

وصلى الله وسلم على نبينا محمد وعلى آله وصحبه وسلم



info@alhadaber.org.sa
www.alhadaber.org.sa

0127377311
0553366838

جمعية
البر الخيرية
بوادي محرم والهدا



محضر اجتماع لجنة المراجعة

بعون الله وتوفيقه في يوم السبت الموافق: ١١/٠٩/ ٢٠٢٤ م عقد الاجتماع (الرابع) للجنة في عام

(٢٠٢٤ م) بتمام الساعة ٤,٣٠ م وذلك لمناقشة الأجندة التالية :-

- العقود المبرمة بين الجمعية والموردين خلال عام ٢٠٢٤ م .

- تقرير مصروفات وإيرادات الربع الثاني من عام ٢٠٢٤ م .

وبعد النظر ومدارسة الأجندة المدونة أعلاه ، قررت اللجنة التالي :

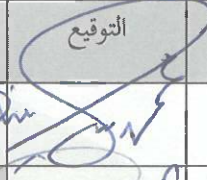
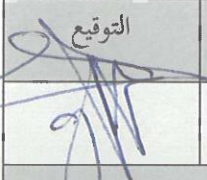
١- بعد اطلاع اللجنة على بيان المصروفات والإيرادات التفصيلي للربع الثاني من عام ٢٠٢٤ م ، تطلب اللجنة من الإدارة التنفيذية والإدارة المالية في الجمعية تزويدها ببيان المصروفات والإيرادات للربع الثالث من عام ٢٠٢٤ م ، وذلك لمناقشتها في اجتماع اللجنة القادم .

٢- بعد الاطلاع على اللجنة على بيان المصروفات والإيرادات أوصت اللجنة بإشعار الإدارة التنفيذية والإدارة المالية في الجمعية برغبة أعضاء اللجنة زيارة الجمعية والاطلاع على بعض المستندات للتأكد من مدى وجود وسلامة المستندات في عملية الصرف .

٣- بعد الاطلاع على العقود المالية المبرمة بين الجمعية والموردين خلال عام ٢٠٢٤ م ، أوصت اللجنة بتزويد أعضاء اللجنة بنسخ من العقود ودراستها وإبداء الملاحظات - إن وجدت - خلال اجتماع اللجنة القادم .

٤- بعد الاطلاع على العقود المالية المبرمة بين الجمعية والموردين خلال عام ٢٠٢٤ م ، أوصت اللجنة بأنه على الإدارة التنفيذية تزويدها بالعقود المتعثرة - إن وجدت - سواء من العقود المالية أو عقود الشراكات مع بيان أسباب التعثر لدراستها في الاجتماع القادم .

وقد كان ذلك بحضور الأعضاء الموقعين أدناه .

الاسم	التوقيع	الاسم	التوقيع
محمد عبد الله المنصوري		غازي حسن الطويرقي	
خالد حامد الطويرقي			

وتم بحمد الله اختتام الاجتماع الساعة ٥,٣٠ م

وصلى الله وسلم على نبينا محمد وعلى آله وصحبه وسلم



info@alhadaber.org.sa
www.alhadaber.org.sa

0127377311
0553366838

جمعية
البر الخيرية
بوادي محرم والهدا



محضر اجتماع لجنة المراجعة

بعون الله وتوفيقه في يوم السبت الموافق: ٣٠/١١/٢٠٢٤ م عقد الاجتماع (الخامس) للجنة في

عام (٢٠٢٤ م) بتمام الساعة ٤,٣٠ م وذلك لمناقشة الأجندة التالية :-

- العقود المبرمة بين الجمعية والموردين خلال عام ٢٠٢٤ م .

- تقرير مصروفات وإيرادات الربع الثالث من عام ٢٠٢٤ م .

وبعد النظر ومداولة الأجندة المدونة أعلاه ، قررت اللجنة التالي :

١- بعد الاطلاع على العقود المبرمة بين الجمعية والموردين خلال عام ٢٠٢٤ م ، توصي اللجنة بضرورة

وجود ما لا يقل عن ٣ عروض سعر لأي عقد يتم إبرامه على أن يتم تزويد اللجنة بنسخة من العقود مع

عروض الأسعار ومحضر لجنة التسعير موضحاً فيه سبب اختيار المورد على أن يكون ذلك ابتداءً من عام

٢٠٢٥ م

٢- توصي اللجنة بضرورة وجود المتابعة الدورية للعقود المبرمة على أن تكون المتابعة على شكل مراحل

تناسب مع مدة العقد ، وتزويد اللجنة بنسخة من التقارير خلال اجتماعات اللجنة .

٣- بعد الاطلاع على العقود المبرمة بين الجمعية والموردين خلال عام ٢٠٢٤ م ، وملاحظتها عدم وجود

الشروط الجزائية في جميع العقود المبرمة ، لذا توصي اللجنة بضرورة تضمين العقود لبنود تحفظ حقوق

الجمعية عند تعثر المشروع أو انسحاب المورد كشروط جزائية وتوفير البديل المناسب في مثل تلك الحالات.

٤- بعد الاطلاع على العقود المبرمة بين الجمعية والموردين خلال عام ٢٠٢٤ م ، وملاحظتها في عقود

توفير الوجبات عدم وجود ما يثبت الرجوع على المورد بالتبعات الإدارية والمالية على المورد في حال وجد

خطأ إداري أو تنفيذي تسبب في وجود حالات تسمم - لا قدر الله - أو غيرها ، وكذلك بقية العقود ،

لذلك توصي اللجنة بتضمين كافة العقود شرط الرجوع بالتبعات الإدارية والمالية على الموردين أثناء توقيع

العقود .

٥- بعد الاطلاع على العقود المبرمة بين الجمعية والموردين خلال عام ٢٠٢٤ م ، وملاحظتها عدم وجود

ضابط اتصال في جميع العقود ، لذلك توصي الجمعية بضرورة تحديد ضابط اتصال من الطرفين في كل

عقد ، وذلك تسهيلاً لعملية إدارة العقود بكفاءة وفعالية أكبر .



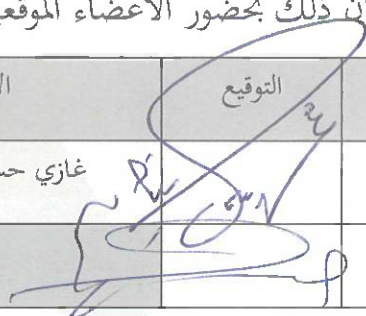
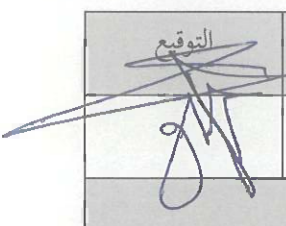
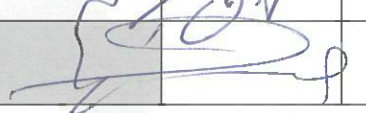
٦- بعد الاطلاع على العقد المبرم بشأن جمع التبرعات من خلال الرسائل SMS ، ولما نص عليه البند الرابع بقيام المورد بتزويد المركز الوطني بتقرير عن عدد الرسائل والمبالغ ، عليه تطلب اللجنة من الإدارة المختصة معرفة هل تم رفع التقارير للمركز الوطني وهل تم تزويد الجمعية بنسخة من التقارير للتأكد من صحة البيانات .

٧- بعد الاطلاع على العقد المبرم بشأن جمع التبرعات من خلال الرسائل SMS ، وبعد الاطلاع على البند السادس والسابع ، تطلب اللجنة من الإدارة الإيضاح حول البندين وذلك لوجود تعارض في بعض المصطلحات لدى اللجنة .

٨- بعد الاطلاع على العقد المبرم بشأن جمع التبرعات من خلال الرسائل SMS ، وبعد النظر في النسب المخصصة للمورد والجمعية ، تطلب الجمعية معرفة هل هذه النسبة شاملة لضريبة القيمة المضافة أم لا ، وفي حال كانت شاملة هل تحصل الجمعية على فاتورة ضريبية متعلقة بالمبلغ للاستفادة منها في الاسترداد الضريبي .

٩- بعد الاطلاع على اللجنة على بيان المصروفات والإيرادات للربع الثالث ٢٠٢٤ م أوصت اللجنة بإشعار الإدارة التنفيذية والإدارة المالية في الجمعية برغبة أعضاء اللجنة زيارة الجمعية يوم الخميس الموافق ٢٦/١٢/٢٠٢٤ ، للاطلاع على بعض المستندات للتأكد من مدى وجود وسلامة المستندات في عملية الصرف

وقد كان ذلك بحضور الأعضاء الموقعين أدناه .

الاسم	التوقيع	الاسم	التوقيع
محمد عبد الله المنصوري		غازي حسن الطويرقي	
خالد حامد الطويرقي			

وتم بحمد الله اختتام الاجتماع الساعة ٥:٣٠ م

وصلى الله وسلم على نبينا محمد وعلى آله وصحبه وسلم



محضر اجتماع لجنة المراجعة

بعون الله وتوفيقه في يوم السبت الموافق: ١٤/١٢/٢٠٢٤ م عقد الاجتماع (السادس) للجنة في عام (٢٠٢٤)

(م) بتمام الساعة ٤,٣٠ م وذلك لمناقشة الأجندة التالية :-

- عقود الشراكات المبرمة بين الجمعية مع الشركاء خلال عام ٢٠٢٤ م .

- تقرير أداء والتزام المراجع الخارجي بعقد عام ٢٠٢٤ م .

-- تقرير أداء الجمعية الإداري من خلال التقرير المرفوع من قبل المراجع الداخلي .

وبعد النظر ومدارسة الأجندة المدونة أعلاه ، قررت اللجنة التالي :

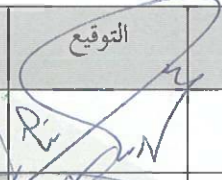
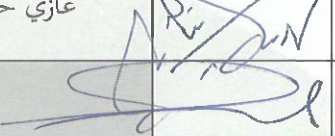
١- بعد الاطلاع على تقرير الشراكات المبرمة خلال عام ٢٠٢٤ ، توصي اللجنة بضرورة الاستفادة من الشراكة المبرمة مع مكتب الشدوي للمحاماة في منح الجمعية صيغة موحدة للجمعية في العقود مع الموردين تتمكن الجمعية من خلالها لحفظ حقوق الجمعية بحيث يتم تدوينها في كافة العقود .

٢- بعد الاطلاع على تقرير الشراكات المبرمة خلال عام ٢٠٢٤ ، توصي اللجنة بضرورة تكثيف الجانب التوعوي في الشراكات وتفعيل الأيام العالمية ، واستعداد الدكتور غازي حسن الطويرقي للمشاركة في التوعية لما يتعلق بصحة الفم والأسنان .

٣- بعد اطلاع اللجنة على العقد المبرم مع المراجع الخارجي السادة شركة خالد سلطان الرويس وشريكه ، توصي اللجنة بالتجديد مع الشركة أن رأت الإدارة المالية والتنفيذية كفاءة الشركة على أن يتم التأكيد على المورد بضرورة تزويد الجمعية بالتقارير الربعية حسب ما هو متفق عليه في العقد وكون ذلك متطلب من متطلبات الحوكمة للقطاع الخيري .

٤- بعد اطلاع الجمعية على تقرير أداء الجمعية الإداري من خلال التقرير المرفوع من قبل المراجع الداخلي ، توصي اللجنة المراجع الداخلي بالتعاون مع الإدارة التنفيذية بمتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية وإنهاء جميع حالات عدم المطابقة وتزويد اللجنة بتقرير عنها خلال الاجتماع القادم .

وقد كان ذلك بحضور الأعضاء الموقعين أدناه .

الاسم	التوقيع	الاسم	التوقيع
محمد عبد الله المنصوري		غازي حسن الطويرقي	
خالد حامد الطويرقي			

وتم بحمد الله اختتام الاجتماع الساعة ٦,٣٠ م

وصلى الله وسلم على نبينا محمد وعلى آله وصحبه وسلم



info@alhadaber.org.sa
www.alhadaber.org.sa

0127377311
0553366838

جمعية
البر الخيرية
بوادي محرم والهدا

