



التاريخ: ١١/٠٣/٢٠٢٥ م

## محضر اجتماع لجنة المراجعة الداخلية (1)

### جدول الأعمال:

١. مناقشة إعداد ميثاق المراجعة الداخلية .
٢. تقييم أنظمة الرقابة الداخلية والنظام المحاسبي .
٣. التحقق من سلامة الإجراءات المالية والمحاسبية .
٤. التأكد من حماية أموال الجمعية وممتلكاتها.

### التوصيات والقرارات:

١. إعداد مسودة ميثاق المراجعة الداخلية ورفعها لمجلس الإدارة لاعتمادها .
٢. مراجعة أنظمة الرقابة الداخلية والنظام المحاسبي بشكل أولي .
٣. حصر أوجه القصور في الإجراءات المالية والإدارية إن وجدت .
٤. التوصية بتعزيز الضوابط الرقابية لحماية أموال الجمعية وممتلكاتها .
٥. إعداد تقرير أولي عن نتائج المراجعة ورفعها لمجلس الإدارة.

رقم	الاسم	التوقيع
1	أحمد عون التوم	
2	مجاهد سعد سالم	
3	خالد مرزوق عون	



التاريخ: ٢٠/٥/٢٥ م

## محضر اجتماع لجنة المراجعة الداخلية (2)

### جدول الأعمال:

١. إعداد وصف القدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة .
٢. تحديد المؤهلات اللازمة لعضوية اللجان، خصوصًا لجنة المراجعة .
٣. تحديد الوقت المتوقع تخصيصه من عضو مجلس الإدارة لأعمال المجلس .
٤. مراجعة السياسات والأنظمة العامة للموارد البشرية .
٥. مراجعة سلم الرواتب والبدلات لموظفي الجمعية.

### التوصيات والقرارات:

١. إعداد نموذج معايير للترشح لعضوية مجلس الإدارة .
٢. تحديد المؤهلات والخبرات المطلوبة لكل لجنة من لجان الجمعية .
٣. التأكيد على أهمية وجود مؤهلات مالية ورقابية مناسبة لأعضاء لجنة المراجعة .
٤. إعداد تصور يوضح الوقت المتوقع من عضو مجلس الإدارة تخصيصه لأعمال المجلس واللجان .
٥. مراجعة سياسة الموارد البشرية وسلم الرواتب والبدلات ورفع الملاحظات لمجلس الإدارة .
٦. استكمال دراسة معايير تقييم أداء مجلس الإدارة واللجان والإدارة التنفيذية في الاجتماع القادم.

رقم	الاسم	التوقيع
1	أحمد عون التوم	
2	مجاهد سعد سالم	
3	خالد مرزوق عون	



التاريخ: ٢٣/٠٩/٢٥ م

### محضر اجتماع لجنة المراجعة الداخلية (3)

#### جدول الأعمال:

١. مراجعة العقود والاتفاقيات التي تكون الجمعية طرفاً فيها.
٢. دراسة التقارير المالية والحسابات الختامية.
٣. مراجعة مشروع الموازنة التقديرية للجمعية.
٤. مناقشة ترشيح المراجع الخارجي وتقييم أدائه.
٥. دراسة تقرير المراجع الخارجي وملاحظاته والإجراءات التصحيحية.

#### التوصيات والقرارات:

١. مراجعة العقود والاتفاقيات والتأكد من التزام الجمعية بما ورد فيها .
٢. مراجعة التقارير المالية والحسابات الختامية قبل رفعها لمجلس الإدارة .
٣. التوصية بترشيح المراجع الخارجي بعد التحقق من استقلاله وكفاءته .
٤. دراسة ملاحظات المراجع الخارجي ومتابعة الإجراءات التصحيحية بشأنها .
٥. رفع نتائج اجتماعات اللجنة وتوصياتها إلى مجلس الإدارة لاتخاذ اللازم.

رقم	الاسم	التوقيع
1	أحمد عون التوم	
2	مجاهد سعد سالم	
3	خالد مرزوق عون	