

محضر الاجتماع الأول للجنة التدقيق والمراجعة الداخلية لجمعية المدينة المنورة الأهلية لتنمية المجتمع لعام (2022م)

يوم السبت (1443/8/16هـ) الموافق (2022/3/19م)
بمقر الجمعية الساعة (1:30م)

بعون الله تعالى وتوفيقه، تم في مقر الجمعية بالمدينة المنورة، عقد الاجتماع الأول للجنة التدقيق والمراجعة الداخلية للجمعية التي جرى تشكيلها بموجب قرار تشكيل اللجان من مجلس إدارة الجمعية رقم 2021/4/2 في اجتماعه الرابع بتاريخ 1443 /5/18هـ الموافق 2021/12/22م. وقد حضر الاجتماع كل من:

1. د. عمر زهير حافظ، رئيس اللجنة
2. د. أحمد أسعد خليل، عضو اللجنة
3. أ. ماهر توفيق الأيوبي، عضو اللجنة

كما حضر الاجتماع بدعوة من رئيس اللجنة، كل من:

1. أ. الهام بنت عبد الجبار اليماني، المديرية التنفيذية للجمعية
2. أ. منى بنت صلاح المطيري، محاسبة بالجمعية
3. أ. ماهر بن خميس بامقطن، مدير مكتب المديرية التنفيذية

وبدأ الاجتماع بسم الله الرحمن الرحيم والصلاة والسلام على سيد المرسلين وعلى آله وصحبه أجمعين، ثم رحب رئيس اللجنة بأعضاء اللجنة، وإدارة الجمعية، وتم التعارف بين الجميع، وتمنى رئيس اللجنة من المولى سبحانه وتعالى أن يكلل أعمال اللجنة بالتوفيق والسداد في سبيل تحقيق أهداف الجمعية.

وقد وافق أعضاء اللجنة على مناقشة جدول أعمال الاجتماع التالي:

1. الاطلاع على قرار مجلس الإدارة بتعيين لجنة التدقيق والمراجعة الداخلية
2. عرض تعريف مختصر عن الجمعية.
3. استعراض مختصر عن سير العمل بالجمعية.
4. مسودة القوائم المالية للعام 2021.
5. جدول اجتماعات اللجنة.



أولاً: تم الاطلاع على قرار مجلس الإدارة الموقر بتعيين لجنة التدقيق والمراجعة الداخلية، ومهامها التي نصت عليها اللائحة، وتقديم الشكر لرئيس الجمعية معالي الدكتور بندر حجار وأعضاء مجلس الإدارة على ثقتهم في أعضاء اللجنة، وما قد تقدمه من خدمات لتحقيق أهداف الجمعية. وأشار رئيس اللجنة أن قواعد حوكمة الجمعيات الأهلية المنشورة على موقع الوزارة، تضمنت العديد من المواد الهامة التي يمكن الاستعانة بها لكتابة مشروع لائحة للجنة التدقيق والمراجعة الداخلية، وقدم مشروعاً بديلاً للعرض على مجلس الإدارة الموقر يعتمد على نصوص هذه القواعد، كما اقترح أن يتم الاسترشاد بما ورد في قواعد الحوكمة حول اللجان الثلاثة التي يمكن أن يشكلها مجلس الإدارة، وهي لجنة الموارد المالية والاستثمار، ولجنة التخطيط والتطوير، ولجنة إدارة المخاطر، ويمكن أن تكون أعمال لجنة الزكاة جزءاً من لجنة الموارد المالية والاستثمار باعتبار أن الزكاة تمثل أحد موارد الجمعية، وتصرف في مصارف شرعية ذات علاقة بنشاط تنمية الشباب مثل مصرف الغارمين من الشباب السجاء بهدف إخراجهم للعمل والقيام بدورهم في رعاية أسرهم.

واتخذت اللجنة القرار التالي:

القرار ل ت 2022/3/1

قررت اللجنة التوصية لمجلس الإدارة الموقر بالنظر في مشروع لائحة لجنة التدقيق والمراجعة الداخلية المرفق كبدل لما صدر سابقاً عن المجلس حيث اعتمد هذا المشروع على نصوص قواعد حوكمة الجمعيات الأهلية الصادرة عن وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية، والنظر أيضاً في الاستفادة من تقسيم اللجان الوارد في هذه القواعد، والمهام الموكلة إلى كل لجنة.

ثانياً: قامت المديرية التنفيذية للجمعية بإعطاء نبذة تعريفية مختصرة عن الجمعية توضح توجهاتها ومجال عملها، وتم تزويد أعضاء اللجنة بنسخة من الخطة الاستراتيجية والخطة التشغيلية لعام 2022م والموازنة التقديرية 2022م. وناقشت اللجنة هذا العمل المبارك والتوجهات السديدة لمجلس الإدارة الموقر، وجهود الإدارة التنفيذية لتحقيق الرؤية والرسالة والقيم المنشودة لتنمية شباب المدينة المنورة.

وقررت اللجنة ما يلي:

القرار ل ت 2022/3/2

قررت اللجنة التوصية للإدارة التنفيذية بالاستفادة من مخصصات الموازنة التقديرية لعمل دراسة ميدانية إحصائية خلال هذا العام 2022م لتشخيص حالة تنمية الشباب بالمدينة المنورة، والبرامج القائمة من قبل الدولة وفقها الله تعالى، ومن قبل القطاع الخاص والقطاع الخيري، لتلمس مناطق الفراغ ومجالات أولوية البرامج التي يمكن أن تقوم بها الجمعية بما يمثل إضافة نوعية، وتميزاً في مجال تخصصها وتركيزها على قطاع الشباب الذي يمثل أساس وركيزة التنمية الاقتصادية في المملكة العربية السعودية.



ثالثاً: استعرض المدير التنفيذي للجمعية سير العمل المالي بالجمعية، والتنشكيل الوظيفي الحالي للعاملين بالجمعية عموماً، وللقسم المالي على وجه الخصوص. وبعد المناقشة اتخذت اللجنة القرار التالي:

القرار ل ت 2022/3/3

قررت اللجنة التوصية بتعيين مراجع داخلي بدوام جزئي أو التعاقد مع مكتب مختص ومرخص للقيام بهذه المهمة إلى حين تأكد الحاجة لوجود مراجع داخلي متفرغ.

رابعاً: مسودة القوائم المالية للعام 2021م

اطلعت اللجنة على المركز المالي وقائمة الإيرادات والمصروفات التي عرضتها الإدارة، وناقشت مختصر القوائم المالية ٢٠٢١م. وأبدت اللجنة بعض الملاحظات حول مصطلحات محاسبية، وفوائض نقدية دون تحقيق عوائد من استثمارها لفترات تتلاءم مع الاحتياج إليها، وقررت اللجنة ما يلي:

القرار ل ت 2022 /3/4

قررت اللجنة التوصية لمجلس الإدارة الموقر بتوجيه اللجنة المختصة بالموارد المالية والاستثمار للاستفادة من الخدمات الاستثمارية الإسلامية التي تقدمها بعض البنوك السعودية مثل بنك البلاد، وغيره.

خامساً: جدولة اجتماعات اللجنة

قررت اللجنة جدولة اجتماعاتها الدورية كل 3 أشهر لاحقاً، وإرسال مقترحها للأعضاء لإبداء الرأي والاعتماد.

وانتهى الاجتماع في تمام الساعة 2:30 ظهراً والله ولي التوفيق.

م	الاسم	التوقيع
1	د. عمر زهير حافظ.	
	د. أحمد أسعد خليل.	
2	أ. ماهر توفيق الأيوبي.	