



جمعية المدينة المنورة الأهلية
لتنمية المجتمع

محضر الاجتماع الأول للجنة التدقيق والمراجعة الداخلية

الثلاثاء (1445/8/24هـ) الموافق (2024/3/5م)

بِعون الله وتوفيقه، تم انعقاد الاجتماع الأول للجنة المراجعة الداخلية للجمعية عند الساعة العاشرة والنصف صباحاً، بمقر الجمعية بالمدينة المنورة، بحضور كل من:

رئيس اللجنة	د. عمر بن زهير حافظ
عضو اللجنة	د. ياسر المالكي
عضو اللجنة	واعتذر عن الحضور د. أحمد بن أسعد خليل كما حضر الاجتماع بدعوة من رئيس اللجنة، كل من:
المدير التنفيذي	أ. إلهام بنت عبد الجبار اليماني
المدير المالي	أ. ذكرى المدني
مدير مكتب المدير التنفيذي	د. ماهر خميس بامقطن

وبدأ الاجتماع بسم الله الرحمن الرحيم، والصلاة والسلام على سيد المرسلين، وعلى آله وصحبه أجمعين، ثم رحب رئيس اللجنة بالحضور. ووافق أعضاء اللجنة على مناقشة جدول أعمال الاجتماع التالي:

- 1) مراجعة المحضر الأخير الذي اشتمل على التالي:
 - تعيين المدير المالي
 - تعيين المراجع الداخلي
 - إجراء التعديل على اللوائح الداخلية للجمعية
- 2) تقرير الإدارة المالية عن حسابات لعام (2023م)
- 3) الموازنة التقديرية لعام (2024م)
- 4) اجتماعات لجنة المراجعة الداخلية للعام (2024م)
- 5) مستجدات مشروع أوقاف الجمعية
- 6) ما يجد من أعمال.

أولاً: مراجعة المحضر الأخير لاجتماع اللجنة

القرار ل م 1 / 3 / 2024م

مراجعة المحضر السابق:

بعد الاطلاع على قرارات اللجنة السابقة قررت اللجنة الآتي:

1. فيما يخص تعيين المدير المالي:



أحيطت اللجنة علماً بموافقة مجلس الإدارة على تعيين السيدة ذكرى المدني مديراً مالياً للجمعية ، وقد باشرت عملها، والله الحمد، ورحبت اللجنة بحضورها الاجتماع الأول وتمنت لها كل التوفيق والسداد.

2. فيما يخص تعيين المراجع الداخلي:

في إطار التزام الجمعية بمتطلبات الحوكمة أوصت اللجنة على ضرورة اختيار مراجع داخلي للجمعية يعمل بدوام جزئي، حيث أن المهام والمسؤوليات الخاصة باللجنة لا يمكن أدائها إلا من قبل متخصص في المراجعة الداخلية، ويكون من المتعاونين مع الجمعية، للقيام بذلك لتمكين اللجنة من القيام بدورها الموصوف في اللائحة الأساسية للجمعية. وطلبت اللجنة من الإدارة التنفيذية لترشيح الشخص المناسب لشغل هذا المنصب، في أقرب وقت ممكن.

(1) فيما يخص إجراءات التعديل على اللوائح الداخلية للجمعية:

طلبت اللجنة عرض الموضوع على المراجع الداخلي بعد اختياره، للقيام بهذه المهمة على أحسن ترتيب.

ثانياً: تقرير الإدارة المالية عن حسابات (2023م):

القرار ل م 2 / 3 / 2024م:

عرضت المدير التنفيذي، والمدير المالي مختصراً عن حسابات الجمعية لعام (2023م)، وتمت إفادة اللجنة بأن المراجع الخارجي لم يتقدم بمسودة القوائم المالية للعام 2023 حتى الآن ومن المتوقع الانتهاء منها في شهر رمضان المبارك، وقررت اللجنة الاجتماع في شهر شوال لمراجعة القوائم والتوصية بما يلزم لمجلس الإدارة. أوصت اللجنة بما يلي:

1. ضرورة تسجيل الأصول الثابتة المملوكة للشركة من العقارات والأراضي، في موجودات الجمعية للعام 2023م، وخاصة الأرض المملوكة لها، والمستثمرة من قبل هيئة تطوير منطقة المدينة المنورة، لمدة 30 سنة، منذ العام 2015م مقابل إيجار سنوي، ومراجعة عقد التأجير، لعلاقته بالاستقرار المالي للجمعية، ودوره في تحقيق معيار السلامة المالية.

2. التوصية لمجلس إدارة الجمعية، بالنظر في اقرار سياسة، وقف الأصول العقارية الثابتة المملوكة للجمعية، وضمها لصالح أوقاف جمعية المدينة المنورة الأهلية لتنمية المجتمع، وذلك لضمان استدامة الاستفادة من هذه الأصول للأغراض التي تعمل الجمعية على تحقيقها لمجتمع المدينة المنورة، وعدم أيلولتها إلى جهات أخرى في حال حل الجمعية، أو توقفها، لأي سبب من الأسباب، ولا يحقق ذلك إلا الملكية الوقفية لهذه الأصول، وإنفاق الربح على أغراض الجمعية التي تمثل حاجة مجتمعية عامة مستديمة.

ثالثاً: الموازنة التقديرية للعام 2024م

القرار ل م 3 / 3 / 2024م

أفادت المدير التنفيذي اللجنة بأن مجلس الإدارة وافق على الموازنة التقديرية للجمعية في ديسمبر 2023م والعمل جار على أساسها، وستعرض على اجتماع الجمعية العمومية القادم للمصادقة عليها، كما تنص على ذلك اللائحة الأساسية.



جمعية المدينة المنورة الأهلية
لتنمية المجتمع

رابعاً: اجتماعات اللجنة للعام 2024م

القرار ل م 4 / 3 / 2024م

اطلعت اللجنة على ما تنص عليه اللائحة الأساسية للجمعية من أن لجنة المراجعة تعقد ستة اجتماعات في السنة، وقررت اللجنة بأن يكون اجتماع اللجنة القادم يوم الخميس (1445/10/23هـ) الموافق (2024/5/2م) وأن يحدد موعد الاجتماعات القادمة، في كل اجتماع، على أن يكون نصف الاجتماعات حضوراً والنصف الآخر عن بعد.

خامساً: مستجدات مشروع أوقاف الجمعية

القرار ل م 5 / 3 / 2024م

أفاد رئيس اللجنة، الاجتماع أن معالي رئيس مجلس الإدارة أصدر الوكالة الشرعية لرئيس اللجنة للقيام بإثبات الوقف النقدي بناء على قرار مجلس الإدارة بهذا الخصوص، وأن تنفيذ الإثبات متوقف على إصدار الجمعية للشيك المصرفي الذي سيثبت في وثيقة الوقف، وأفادت المدير التنفيذي بأن إجراءات الإصدار جارية ومتابعة وسيصدر الشيك قريباً إن شاء الله تعالى. وتم توزيع النسخة المعدلة من نص وثيقة الوقف لمراجعتها من قبل أعضاء اللجنة والإدارة التنفيذية قبل الإثبات، وقررت اللجنة اعطاء فرصة لاستلام أي ملاحظات تنتهي بنهاية 14 من شهر مارس الحالي، وأن عدم استلام أي اقتراحات يعني الموافقة على النص.

سادساً: ما يجد من أعمال.

القرار ل م 6 / 3 / 2024م

1. توصي اللجنة بعد مراجعة المادة 44، في الفقرتين (3) و (4) من اللائحة الأساسية للجمعية، بأهمية إعادة تشكيل اللجنة التنفيذية بما يتوافق مع المادة المذكورة، بإضافة أعضاء مستقلين لها، وتعرض هذه التوصية في مذكرة يوقعها رئيس اللجنة، مع التوصيات الأخرى أعلاه، على مجلس الإدارة.
2. تعد لجنة المراجعة مشروع لقواعد وإجراءات تنظيم عمل اللجان في الجمعية مستمداً من اللائحة الأساسية للجمعية، وتكلف المراجع الداخلي بذلك، لدراستها في الاجتماع القادم للجنة والتوصية بما يلزم لمجلس الإدارة.
3. قررت اللجنة بأن تكون المدير المالي هو مقرر لجنة المراجعة الداخلية، إلى حين تعيين مراجع داخلي.

وانتهى الاجتماع في تمام الساعة 12:30م، والله ولي التوفيق.

م	الاسم	التوقيع
1	د. عمر زهير حافظ.	
2	د. ياسر المالكي	