

محضر اجتماع لجنة التدقيق والمراجعة الداخلية

"الربع الاول من عام ٢٠٢٥ م"

اليوم	التاريخ	المكان	الساعة
الثلاثاء	١٤ يناير ٢٠٢٥	عن بعد	٣ مساء

أجندة الاجتماع:

١. مراجعة نظام الرقابة الداخلية وتحديد نقاط التحسين.
٢. التحقق من سلامة الإجراءات المحاسبية وتوافقها مع المعايير.
٣. فحص العينات العشوائية من المستندات المالية للتأكد من صحتها.

الموضوعات بعد المداولة

١. نظام الرقابة الداخلية: استعرضت اللجنة فعالية نظام الرقابة الداخلية وناقشت بعض النقاط التي تحتاج لتعزيز، خاصة فيما يتعلق بحماية الأصول الكبيرة للجمعية.
٢. الإجراءات المحاسبية: تم التحقق من توافق العمليات المحاسبية مع المعايير المحاسبية الدولية، مع توجيه بعض التحسينات.
٣. فحص المستندات المالية: تم فحص عينة من المعاملات المالية الكبرى، وتبين أن جميعها موثقة حسب الأصول، مع ملاحظات حول ضرورة تحسين أرشفة بعض المستندات.

القرارات:

١. تكليف الإدارة المالية بإجراء مراجعة دورية لنظام الرقابة الداخلية وتعزيزها لضمان حماية الأصول.
٢. إعداد خطة لتحسين عمليات الأرشفة الإلكترونية للمستندات.
٣. توجيه قسم المحاسبة لتحديث بعض الإجراءات المالية لتحقيق التوافق الكامل مع المعايير.

أعضاء اللجنة

الاسم	الصفة	التوقيع
عبدالرحمن اليوسف	رئيس	
عبدالله الشاطري	عضو	
عبد العزيز الثميري	عضو	