

رقم التقرير	تاريخ إعداده	هدف التقرير
2	2023/1/1م	إطلاع المجلس على نتائج مراجعة اللوائح والسياسات والإجراءات خلال العام 2023م

تقرير المراجع الداخلي

أضع بين يدي السادة أعضاء مجلس الجمعية الموقرين هذا التقرير نظراً لتكفي

أنا / د. محمد سالم الخياط (المراجع الداخلي بجمعية براءة) القيام به من مراجعة وتدقيق لجميع السياسات واللوائح المعمول بها في الجمعية وكذلك اللوائح والمعاملات المالية داخل الجمعية والتأكد من سلامة الإجراءات المتبعة فيها والرفع بالتوصيات اللازمة للمجلس للنظر فيها واتخاذ ما يلزم بشأنها فقد قمت بزيارة للجمعية (حسب البيانات الموضحة أعلاه) ومناقشة الموضوعات المدرجة في الجدول أدناه مع الزملاء في الجمعية.

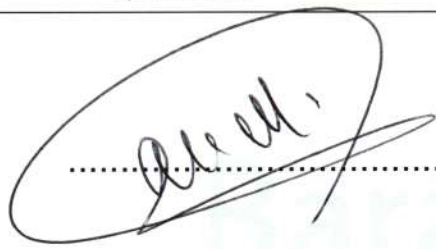
والله تعالى ولي التوفيق,,,

الموضوعات التي اشتمل عليها التقرير		
م	الموضوع	المخرج
1	مراجعة السياسات واللوائح الإدارية	السياسات واللوائح الإدارية والمالية مكتملة
2	مراجعة اللوائح والسياسات المالية بالجمعية	ومعتمدة من مجلس الإدارة ومفعلة في واقع عمل الجمعية.
3	التأكد من سلامة الإجراءات المتبعة في عمل الجمعية إدارياً ومالياً	تم التأكد من سلامة الإجراءات المالية والإدارية.

4	التأكد من تصحيح الملاحظات السابقة ومن عدم رصد أي مخالفة إدارية أو مالية على الجمعية من أي جهة مسؤولة	تم تصحيح الملاحظات الواردة في زيارة الحوكمة للعام 2021م ولا توجد أي ملاحظات مرصودة على الجمعية من أي جهة إشرافية خلال العام 2023م.
---	--	--

التوصيات

م	التوصية	المسؤول عنها
1	تحديث السياسات واللوائح بشكل مستمر لتواكب التطور الإداري والمالي للجمعية.	مجلس الإدارة الإدارة التنفيذية
2	تذكير أعضاء الجمعية العمومية بالتوقيع على سياسة تعارض المصالح في اجتماعهم القادم (يتم التوقيع على هذه السياسة سنويا).	مجلس الإدارة
3	التأكيد على التزام بالمعايير المحاسبية المعتمدة من الهيئة المحاسبية للمحاسبين السعوديين في جميع المعاملات المالية.	المشرف المالي المدير المالي المحاسب



المراجع الداخلي : د. محمد سالم الخياط

التوقيع :

اعتماد مجلس الإدارة

اعتمد مجلس إدارة الجمعية في الاجتماع (4) في دورته (الالي للعام 2024م) تقرير
المراجع الداخلي للعام 2023م بتاريخ : 2024/04/03م

م	الاسم	التوقيع
1	د/ صالح نوح الشنبري	
2	د/ حسن موسى مسملي	
3	د/ عاصم عبد الرحيم بخاري	
4	د/ محمد سالم الخياط	
5	د/ طارق حمدان الحازمي	
6	د/ حسين عقيل الخيري	
7	د/ خالد محمود عبد القادر بدر	

براءة