



## تقارير المتابعة والاشراف لقرارات اجتماعات (مجلس الإدارة - الجمعية العمومية - المراجع الداخلي)

الجمعية الخيرية لرعاية المعاقين بحائل

ترخيص رقم (٦٠٥)

تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي



## تقرير المتابعة والإشراف لقرارات مجلس الإدارة المنعقدة في عام ٢٠٢٤م

### القرارات المتخذة:

- الموافقة على اعتماد الهيكل الوظيفي الإداري - بطاقات الوصف الوظيفي للوظائف الإدارية) ...
- الموافقة على اعتماد الهيكل الوظيفي المالي - بطاقات الوصف الوظيفي للوظائف المالي).
- الموافقة على اعتماد تعيين الأستاذ / محمد مهنا المهنا مسؤول الالتزام للجمعية وتحديد الأدوار والمهام والخصائص والوصف الوظيفي
- مراجعة وتطوير أنظمة وسياسات إدارة الالتزام المالي والإشراف على تنفيذها، واتخاذ القرارات الرئيسية لضمان ذلك ووضع السياسات المتعلقة بالإجراءات التصحيحية حال حصول أي تجاوزات أو مخالفات.
- المشاركة في تطوير الأهداف الرئيسية وسياسات وخطط إدارة الالتزام المالي
- الإشراف المباشر على أنشطة إدارة وتخطيط وتنظيم أعمال تدقيق الالتزامات المالية بما يتوافق مع الخطط التشغيلية والبرامج التنفيذية.
- متابعة كافة العمليات الإدارية المعتمدة، وضمان توافر كافة الموارد التقنية والبشرية التي تضمن سير العمليات اليومية
- الم بأكبر كفاءة وفعالية ممكنة.
- تعيين الأستاذ / وائل حسين مراجع داخلي تحديد ادوار ومهام واختصاصات المراجع الداخلي والوصف الوظيفي والمتابعة والإشراف والمراقبة
- مختص بمراجعة اللوائح والإجراءات والأنظمة والسياسات الداخلية واللجان الدائمة والمؤقتة.
- معالجة الممارسات التي تتطلب إلى تحسين وتطوير أداء الجمعية والعمل على معايير الامتثال والالتزام - الشفافية والإفصاح - السلامة المالية والمتابعة والإشراف والمراقبة.
- مراجعة وتطوير أنظمة وسياسات إدارة الالتزام المالي والإشراف على تنفيذها، واتخاذ القرارات الرئيسية لضمان ذلك ووضع السياسات المتعلقة بالإجراءات التصحيحية حال حصول أي تجاوزات أو مخالفات.
- المشاركة في تطوير الأهداف الرئيسية وسياسات وخطط إدارة الالتزام المالي.
- الإشراف المباشر على أنشطة إدارة وتخطيط وتنظيم أعمال تدقيق الالتزامات المالية بما يتوافق مع الخطط التشغيلية والبرامج التنفيذية.
- متابعة كافة العمليات الإدارية المعتمدة، وضمان توافر كافة الموارد التقنية والبشرية التي تضمن سير العمليات اليومية بأكبر كفاءة وفعالية ممكنة.
- على المراجع الداخلي القيام بأي أعمال أو مهام يكلف بها من قبل الرئيس وتتعلق بطبيعة عمله، على ألا يشارك بأي أعمال تنفيذية قد تقع تحت مراجعته المشاركة في تطوير الأهداف الرئيسية لإدارة الالتزام المالي، وتطوير وتنفيذ الخطط والبرامج والمشروعات التي تساهم في تحقيق هذه الأهداف، والتأكد من وجود الأطر والمقاييس الدقيقة المعرفة مستوى تحقيق هذه الخطط والأهداف.
- الإشراف على عمليات مراقبة مطابقة والتزام الوحدات التنظيمية الأخرى بجميع الأنظمة واللوائح والتعليمات المالية.
- الامام بأدوار مسؤول الالتزام في مكافحة الجرائم المالية ومكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب لضمان أداء مهامه بفعالية والمساهمة في تقليل أو منع حدوث تلك الجرائم.





- تقييم نظم الرقابة الداخلية للجمعية وتقديم التوصيات بشأنها.
- تقييم النظام المحاسبي للجمعية وتقديم التوصيات بشأنه.
- مراجعة القوائم المالية للجمعية.
- تقييم مدى تحقيق الجمعية لأهدافه المرسومة.
- تقييم مدى استغلال الجمعية لموارده المادية والبشرية.
- سلامة تطبيق وتنفيذ السياسات والأنظمة والإجراءات والأساليب المعتمدة في كافة المجالات الإدارية والمالية.
- فحص ومتابعة أرصدة وحركة الحسابات وإبداء الرأي حولها.



### تقرير المتابعة والإشراف لقرارات الجمعية العمومية المنعقدة في عام ٢٠٢٤م

- اعتماد القوائم المالية المنتهية في ٣١/ديسمبر/٢٠٢٤م وتقرير المراجع القانوني
- الموافقة على الدعوة الى الترشيح لانتخاب أعضاء مجلس الإدارة وتحديد مدة عضويتهم وتقليص عدد الأعضاء الى خمسة أعضاء وعدد اثنين من الأعضاء الاحتياطيين وإبراء ذمة مجلس الإدارة السابق
- اعتماد تقرير مجلس الإدارة عن أعمال الجمعية ونشاطاتها للسنة المالية المنتهية، والخطة المقترحة للسنة المالية الجديدة، واتخاذ ما تراه في شأنه.
- تفويض مجلس الإدارة بإقرار خطة استثمار أموال الجمعية، واقتراح مجالاتها.
- تمت الموافقة على اعتماد شركة العساف وأبامي محاسبون ومراجعون قانونيون لمراجعة حسابات الجمعية وتحديد اتعابه بمبلغ (٨٢٨٠) ريال شاملة الضريبة حسب التعميم الصادر للمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي.
- الموافقة على التصرف في أي من أصول الجمعية بالشراء أو البيع أو التنازل وتفويض مجلس الإدارة في ذلك.
- الموافقة على تفويض مجلس الإدارة في استثمار الفائض من أموال الجمعية، أو إقامة المشروعات الاستثمارية، أو الوقفية، أو الحصول على تمويلات وقروض ورهن الأصول، باستثناء المقررات المرتبطة بالعمل التشغيلي فلا يجوز بيعها ولا رهنها إلا بعد موافقة المركز.
- الموافقة على اعتماد التقرير السنوي للبرامج والانشطة لعام ٢٠٢٤م
- اعتماد التقرير السنوي للجمعية ٢٠٢٤م.
- اعتماد الموازنة التقديرية للعام الجديد ٢٠٢٥م.
- الموافقة على اعتماد الخطة التشغيلية لعام ٢٠٢٥م
- تم الاطلاع على نسب مؤشرات الأداء المالي المعتمد بمعيار السلامة المالية لعام ٢٠٢٤م





## تقرير المراجع الداخلي

المحترم

السادة/ رئيس وأعضاء مجلس إدارة جمعية

مراجعة سياسات ولوائح الجمعية وهي كالتالي:-

- مراجعة ( سياسة تعارض المصالح - سياسة الإبلاغ عن المخالفات- سياسة خصوصية البيانات - سياسة جمع التبرعات- سياسة تنظيم العلاقة مع المستفيدين- آلية إدارة المتطوعين- الدليل التعريفي لمجلس الإدارة -تقييم المخاطر المتأصلة والكامنة- سياسة الاستثمار- الدليل التعريفي لمجلس الإدارة والاجراءات المتبعة- اللائحة المالية- دليل السياسات والاجراءات المالية والمحاسبية - دليل سياسات الجمعيات الأساسية - سياسة إدارة المخاطر - سياسة الاستبدال والارجاع الخاصة بالتبرعات - سياسة الاشتباه بعمليات غسل الأموال وجرائم تمويل الإرهاب - سياسة الوقاية من عمليات غسل أموال وتمويل الإرهاب - سياسة التعامل مع الشركاء المنفذين والأطراف الثالثة - سياسة التعامل مع المقبوضات - سياسة الصرف للبرامج والأنشطة والمصروفات الإدارية والعمومية - سياسة آلية الرقابة على الجمعية - سياسة صرف المساعدات - سياسة قواعد السلوك - اللائحة الأساسية - اللائحة التنفيذية- لائحة الحوكمة - لائحة تعيين المدير التنفيذي - لائحة تنظيم عمل المدير التنفيذي - آلية محددة لتحديد راتب المدير التنفيذي والموظفين القياديين في الجمعية - لائحة تنظيم العمل - لائحة صلاحيات مجلس الإدارة - لائحة الموارد البشرية- لائحة إدارة التطوع والمتطوعين - لائحة المشتريات - لائحة صلاحيات المشرف المالي - لائحة وإجراءات اختيار المستفيدين - لائحة وإجراءات التعاقد والمشتريات - لائحة وإجراءات الموارد البشرية - لائحة وإجراءات متابعة النقد من المتبرع إلى المستفيد - لائحة وإجراءات شراء الأصول).
- مراجعة (مؤشرات وإجراءات عمليات غسل الأموال وتمويل الإرهاب - آلية قبول أعضاء الجمعية العمومية - نظام الرقابة الداخلي - قائمة الصلاحيات المالية الممنوحة لمجلس الإدارة - لائحة صلاحيات مجلس الإدارة).
- مراجعة (نموذج الميثاق الأخلاقي الموقع من العاملين- قائمة العاملين بالجمعية - النموذج الشامل - وثيقة الافصاح).
- مراجعة تشكيل اللجان الدائمة والموقته (اللجنة التنفيذية - لجنة حصر السياسات - لجنة المشتريات - لجنة التطوع- لجنة الإعلام والعلاقات العامة - لجنة البرامج والمشاريع - لجنة التدقيق والمراجعة الداخلية - لجنة التوظيف).
- 5- مراجعة ورش عمل لمراجعة وتحديث اللائحة الأساسية للجمعية والتأكد من وجود وتحديد (اختصاصات مجلس الإدارة الأساسية - آلية اختيار رئيس المجلس ونائبه والمشرف المالي واختصاصات كل منهم -آلية تشكيل اللجان الدائمة والموقته واختصاصاتها وطريقة عملها - تحديد اختصاصات الجمعية العمومية العادية والغير عادية). عقد ورش عمل لمراجعة وتحديث اللائحة الأساسية للجمعية والتأكد من وجود وتحديد فئات وشروط العضوية في الجمعية العمومية





ما يلي (من له حق التصويت والحضور في الجمعية العمومية-تحديد مقدار رسوم الاشتراك في العضوية -حقوق الأعضاء حسب فئات العضوية). -عقد ورش عمل توعوية للمرضى النفسيين. عقد ورش عمل لمكافحة جرائم الإرهاب وتمويله وغسل الأموال- اعتماد آليه اختيار الرئيس ونائبه والمشرف المالي والأعضاء -اختصاصات مجلس الإدارة - اختصاصات ومهام المشرف المالي -مهام المدير التنفيذي – آلية تشكيل اللجان واختصاصاتها.

- مراجعة الإفصاح والشفافية بالمركز الوطني للقطاع الغير ربحي.
- -مراجعة الحوكمة والشواهد بالموقع الإلكتروني بالجمعية.

نؤكد لكم ما يلي:-

لا توجد اية ملاحظات على ما سبق.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

## المراجع الداخلي

