



**جمعية البر
الخيرية بالشرايع
قرار إداري (تكوين اللجان)**

❖ بناء على ما تم بمحضر مجلس الإدارة رقم (٤٣/٧٢) من اعتماد دليل تكوين اللجان ، واعتماد لجنة الموارد المالية والاستثمار، وفيما يلي توضيحها :

لجنة الموارد المالية والاستثمار			اسم اللجنة
لجنة دائمة			
عضو لجنة	عضو لجنة	رئيس لجنة	أعضاء اللجنة
أ/ محمد الحكيم	أ/ فايز القرشي	د/ ستر ثواب العميد	
١٤٤٣/٣/٢٧ - ٢٠٢١/١١/٣			تاريخ البداية
٢ اجتماع على الأقل			اجتماعاتها

❖ اختصاصات ومهام لجنة الموارد المالية والاستثمار

- الإشراف على إعداد الموازنة التقديرية للسنة المالية الجديدة للجمعية ورفعها لمجلس الإدارة لراجعتها والرفع للجمعية العمومية لإقرارها.
- إعداد وصياغة السياسة الاستثمارية للجميع وعرضها على مجلس الإدارة لراجعتها والرفع للجمعية العمومية لاقرارها.
- متابعة تنفيذ السياسة الاستثمارية، والتوصية بالتعديل عند الحاجة.
- وضع خطة لاحتواء الخسائر المحتملة في المشاريع الاستثمارية للجمعية.
- البحث عن الفرص الاستثمارية الملائمة، ودراسة جدوى المشاريع الاستثمارية التي تنوى الجمعية الاستثمار فيها.
- العمل على متابعة وضبط سير المشاريع الاستثمارية للجميع أثناء التنفيذ، واتخاذ الخطوات الإدارية والمالية اللازمة لإنهائها.
- الإشراف على إدارة المشاريع الاستثمارية القائمة للجمعية.
- تقييم مشاريع الجمعية الاستثمارية وملائمتها العائد الريعي منها وعدم الدخول في استثمارات عالية المخاطر.
- توفير البيانات اللازمة لتحقيق قرارات استثمارية فعالة ودقيقة.
- مراجعة ملائمة السياسة الاستثمارية العامة في ضوء أنشطة الجمعية وقدرتها على تحمل المخاطر بصورة عامة والمتطلبات طويلة الأجل المتعلقة بالمخاطر والإيرادات.
- إصدار تقارير دورية وفي وقت ملائم عن النشاط الاستثماري للجمعية.

❖ إبلاغ المعينين بالقرار.

رئيس مجلس إدارة

د/ ستر بن ثواب العميد



**جمعية البر
الخيرية بالشراح
قرار إداري (تكوين اللجان)**

❖ بناء على ما تم بمحضر مجلس الإدارة رقم (٤٣/٤) من اعتماد دليل تكوين اللجان، واعتماد لجنة التخطيط والتطوير، وفيما يلي توضيحيها :

لجنة التخطيط والتطوير			اسم اللجنة
لجنة دائمة			
عضو لجنة	عضو لجنة	رئيس لجنة	أعضاء اللجنة
أ/بندر سمارة	أ/عطية الزهراني	د/ماجد الزهراني	
٢٠٢١/١١/٣ - ٢٠٢٢/٣/٢٧ هـ			تاريخ البداية
٢ اجتماع على الأقل			اجتماعاتها

❖ اختصاصات ومهام لجنة التخطيط والتطوير

تحرص لجنة التخطيط والتطوير بالآتي:

- اقتراح سياسات ومعايير واضحة للعضوية في مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.
- إعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة وشغل وظائف الإدارة التنفيذية.
- مراجعة السنوية لاحتياجات الازمة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة ووظائف الإدارة التنفيذية.
- مراجعة هيكل مجلس الإدارة، والإدارة التنفيذية، ورفع التوصيات بشأن التغييرات التي يمكن إجراؤها.
- إعداد سلم رواتب موظفي الجمعية والمزايا المنوحة لهم ورفعها لمجلس الإدارة للنظر فيها واعتمادها.
- وضع وصف وظيفي لشغل وظائف الإدارة التنفيذية.
- وضع الإجراءات الخاصة في حال شغور مركز أحد أعضاء مجلس الإدارة أو أحد كبار الإدارة التنفيذيين.
- وضع الإجراءات الخاصة بتعريف أعضاء المجلس الجدد بعمل الجمعية خاصة الجوانب المالية والقانونية.
- وضع الإجراءات المناسبة التي تكفل توفير المعلومات الواافية عن شؤون الجمعية لأعضاء المجلس.
- تحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة، واقتراح الحلول لمعالجتها بما يتفق مع مصلحة الجمعية.

❖ إبلاغ المعنون بالقرار.

رئيس مجلس إدارة

د/سترين ثواب الجعيد



**جمعية البر
الخيرية بالشرايع
قرار إداري (تكوين اللجان)**

❖ بناء على ما تم بمحضر مجلس الإدارة رقم (٤٣/٧٢) من اعتماد دليل تكوين اللجان ، واعتماد اللجنة التنفيذية والمساعدات ، وفيما يلي توضيحيها :

اللجنة التنفيذية والمساعدات			اسم اللجنة
لجنة دائمة			أعضاء اللجنة
عضو لجنة	عضو لجنة	رئيس لجنة	
أ/حسن عياد	أ/وديع الودياني	د/ماجد الزهراني	
١٤٤٣/٣/٢٧ - ٢٠٢١/١١/٣			تاريخ البداية
دورية (أسبوعية)			اجتماعاتها

اختصاصات ومهام اللجنة التنفيذية والمساعدات

١. دراسة أي طلبات إدارية لم يتمكن مدير الجمعية من البت فيه ويطلب عرض على مجلس الإدارة.
٢. دراسة ومراجعة أي موضوع يحتاج للعرض على مجلس الإدارة.
٣. تحديد الموضوعات التي تعرض على مجلس الجمعية العمومية.
٤. اقتراح الحلول لمعوقات التي تواجه الأعمال داخل الجمعية وتسهيل الإجراءات لذلك.
٥. دراسة حالات المستفيدين المتقدمين على طلب المساعدة.
٦. مراجعة المعاملات المحولة من مركز التنمية الاجتماعية لتقديم المساعدة اللازمة.
٧. اعتماد حالات التسويق الأسبوعية.
٨. الإشراف على صرف المساعدات.
٩. أي مهام أخرى تكلف بها اللجنة من قبل المجلس.

❖ إبلاغ المعنون بالقرار.

رئيس مجلس إدارة
 د/ستربن ثواب الجباعي



**جمعية البر
الخيرية بالشرائع
قرار إداري (تكوين اللجان)**

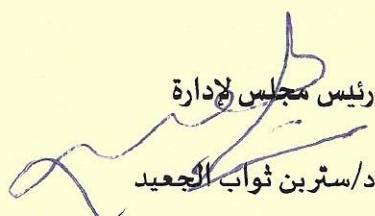
❖ بناء على ما تم بمحضر مجلس الإدارة رقم (٤٣/٤) من اعتماد دليل تكوين اللجان، واعتماد لجنة إدارة المخاطر، وفيما يلي توضيحها :

لجنة إدارة المخاطر			اسم اللجنة
لجنة دائمة			
عضو لجنة	عضو لجنة	رئيس لجنة	أعضاء اللجنة
أ/ رويدا الحارثي	أ/ صالح القرشي	أ/ عدنان المالكي	
٢٠٢١/١١/٣ - ٢٢٠٢١/٣/١٤٤٣ هـ			تاريخ البداية
٢ اجتماع على الأقل			اجتماعاتها

❖ اختصاصات ومهام لجنة إدارة المخاطر

١. وضع استراتيجية شاملة لإدارة المخاطر بما يتناسب مع طبيعة وحجم أنشطة الجمعية، والتحقق من تنفيذها ومجملها وتحديها بناء على المخاطر الداخلية والخارجية للجمعية.
٢. تقييم فعالية نظم وأدوات تحديد وقياس ومتابعة المخاطر التي قد تتعرض لها الجمعية لتحديد أوجه القصور بها.
٣. تقييم قدرة الجمعية على تحمل المخاطر وتعرضها لها بشكل دوري، والتحقق من جدوى استمرار الجمعية ومواصلة النشاط بنجاح، مع تحديد المخاطر التي تهدف استمرارها خلال الائتماني عشر شهراً القادمة.
٤. إعداد تقارير مفصلة حول التعرض للمخاطر والخطوات المقترنة لإدارة هذه المخاطر، ورفعها لمجلس الإدارة.
٥. تقديم التوصيات للمجلس حول المسائل المتعلقة بإدارة المخاطر.
٦. مراجعة ما تثيره لجنة التدقير والمراجعة الداخلية من مسائل قد تؤثر على مستقبل الجمعية أو مشاريعها.
٧. دراسة وتحليل المخاطر التي قد تنشأ من تنفيذ الجمعية لبعض مشاريعها، ورفع ما متصل إلّه مجلس الإدارة.
٨. مراعاة الأحكام التي تفرضها الأنظمة السارية في المملكة ذات الشق المالي، ومنها نظام مكافحة غسل الأموال، ونظام مكافحة الإرهاب وتحويله

❖ إبلاغ المعنى بالقرار.


 رئيس مجلس إدارة
 د/ سعيد بن ثواب الجعید



**جمعية البر
الخيرية بالشرايع
قرار إداري (تكوين اللجان)**

❖ بناء على ما تم بمحضر مجلس الإدارة رقم (٤٣/٤) من اعتماد دليل تكوين اللجان ، وأعتماد لجنة فتح المظاريف ، وفيما يلي توضيحها :

لجنة فتح المظاريف			اسم اللجنة
لجنة دائمة			
عضو لجنة	عضو لجنة	رئيس لجنة	أعضاء اللجنة
أ/بندر سمارة	أ/عدنان المالكي	أ/عطية الزهراني	
٢٠٢١/١١/٣ م - ٢٢/٣/١٤٤٣ هـ			تاريخ البداية
في حال وجود منافسة			اجتماعاتها

❖ اختصاصات ومهام لجنة فتح المظاريف

- فتح المظاريف بحضور جميع أعضاء لجنة فتح المظاريف في الموعد المحدد لذلك، وتعلن على من حضر من المنافسين أو مندوبيهم الأسعار الواردة في العروض، ويجب على هذه اللجنة بعد الانتهاء إحالة محضرها وأوراق المنافسة إلى مجلس الإدارة لأخذ القرار النهائي .
- ولها الحق في الاستعانة بمن ترى حاجة للاستعانة به في موضوعات محددة .

❖ إبلاغ المعينين بالقرار

رئيس مجلس إدارة

د/ستربن ثواب الجعدي



**جمعية البر
الخيرية بالشراح
قرار إداري (تكوين اللجان)**

❖ بناء على ما تم بمحضر مجلس الإدارة رقم (٧٢/٤٣/٤) من اعتماد دليل تكوين اللجان ، واعتماد لجنة تدقيق ومراجعة داخلية ، وفيما يلي توضيحها :

لجنة التدقيق والمراجعة الداخلية			اسم اللجنة
لجنة دائمة			أعضاء اللجنة
عضو لجنة	عضو لجنة	رئيس لجنة	
أ/بندر سمارة	أ/وديع الودياني	د/ماجد الزهراني	
١٤٤٣/٣/٢٧ - م ٢٠٢١/١١/٣			تاريخ البداية
٤ اجتماعات			اجتماعاتها

❖ **اختصاصات ومهام لجنة التدقيق والمراجعة الداخلية**

تحتخص لجنة التدقيق والمراجعة الداخلية بالرقابة على أعمال الجمعية والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية فيها، وتشمل مهام اللجنة بصفة خاصة الآتي:

• **التقارير المالية:**

١. مراجعة القوائم والبيانات المالية للجمعية قبل عرضها على الجمعية العمومية، لضمان نزاهتها وعدالتها وشفافيتها، وإبداء رأيها حيال ذلك.
٢. إبداء الرأي الفي بناء على طلب مجلس الإدارة فيما إذا كان تقرير المجلس والقوائم المالية للجمعية صحيحة ومتوازنة ومفهومة وتتضمن المعلومات التي تتبع لأعضاء الجمعية العمومية والوزارة والجهة المشرفة تقييم المركز المالي للجمعية وأدائها ونموذج عملها واستراتيجيتها.
٣. مراقبة سلامة البيانات المالية للجمعية وتقديرها الدورية والنظر في أية بنود هامة وغير معتمدة ترد أو يجب إيرادها في تلك التقارير، ودراسة أية مسائل مهمة أو غير مألوفة تتضمنها التقارير المالية والحسابات، والبحث بدقة في أي مسائل يثيرها المشرف المالي أو مراجع الحسابات.
٤. التأكد من التقيد بالمعايير المحاسبية الصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وبالنماذج والتقارير المحاسبية التي تصدرها الوزارة.
٥. التتحقق من التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية.
٦. التتحقق من احتواء التقرير المالي السنوي على الإيضاحات الضرورية حول البيانات المالية بما في ذلك الإفصاح عن السياسات المحاسبية الرئيسة التي تتبعها الجمعية في إعداد حساباتها.
٧. التتحقق من وجود نظام متقدم يعمل على حفظ نسخ إضافية بشكل دوري لكافة المستندات المالية في مكان آمن بما يمكن من استخدامها في الحالات الطارئة.



دراسة السياسات المحاسبية المتبعة في الجمعية وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة بشأنها.
تزويد الوزارة بحساب الجمعية الختامي للسنة المنتهية بعد اعتماده من الجمعية العمومية خلال مدة أقصاها أربعة أشهر من نهاية السنة المالية.

جمعية البر
الخيرية بالشرايع

المراجعة الداخلية:

١. التحقق من كفاءة وفاعلية نظم الرقابة الداخلية وتقييمها والتحقق من أن نظم الرقابة الداخلية المتعلقة بالأمور المالية والإدارية تتسم بالشمولية.
 ٢. القيام بإجراءات الفحص الخاصة بأنشطة وعمليات محددة ذات علاقة بالمركز المالي للجمعية.
 ٣. دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها.
 ٤. الرقابة والإشراف على أداء وأنشطة المراجع الداخلي.

مراجعة الحسابات الخارج

- التوصية للمجتمع العمومية بتعيين مراجع الحسابات الخارجي، وعزله وتحديد أتعابه، والتأكد من استقلاله، ومراجعة نطاق وشروط التعاقد معه. وتقييم أدائه ومدى فعالية أعماله، مع الأخذ في الاعتبار القواعد والمعايير ذات الصلة.

- مراجعة خطة مراجعة الحسابات الخارجي وأعماله، والتحقق من عدم تقديمها أعمالاً فنية أو إدارية تخرج عن نطاق أعمال المراجعة، وإبداء منياعها حباً ذلك.

- الإجابة عن استفسارات مراجع الحسابات الخارجيين

- دراسة تقارير مراجع الحسابات الخارجى، وملحوظاته على، القوائم المالية ومتابعة ما اتخذ بشأنها.

ضمان الالتزام:

١. مراجعة نتائج تقارير الجهات الرقابية والتحقق من اتخاذ الجمعية للإجراءات الازمة بشأنها.
 ٢. المحقق من التزام الجمعية بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة.
 ٣. الرفع إلى الجمعية العمومية أو مجلس الإدارة بما تراه من مسائل ترى ضرورة اتخاذ إجراء بشأنها، وإبداء توصياتها بالخطوات التي يلزم اتخاذها.

بيان المعنون بالقرار

رئيس مجلس لإدارة

د/سترين تواب العميد