



جمعية البر الخيرية بغميقة
منطقة مكة المكرمة
ترخيص رقم 565

الرقم :
التاريخ : 14 / /
المشروعات :

تقارير المراجع الداخلي / ومسؤول الالتزام لمجلس الإدارة والإدارة التنفيذية

تقرير المراجع الداخلي رقم (1)

جمعية البر الخيرية بمركز غميقة

التاريخ: 22 / 3 / 2024 م الموضوع: تقرير المراجع الداخلي

نأمل من سعادتك الاطلاع على تقرير المراجعة الداخلية للوائح وسياسات الجمعية لعام 2024 والذي تم إعداده وفقاً لمعايير الحوكمة نظام التقييم الذاتي بإصدارها الأول للعام 2025 على النحو التالي:

المعيار	البند	التوصية
الامتثال والالتزام	اللائحة الأساسية للجمعية لائحة الحوكمة	تحديث اعتمادها من مجلس الإدارة
معايير الإفصاح والشفافية	سياسة الإفصاح والشفافية الموقع الإلكتروني	تم تحديث مدخلات الموقع الإلكتروني
معايير السلامة المالية	سياسة الاستثمار توصيف مهام الجمعية في دورتها الثانية.	تحديث اعتمادها من مجلس الإدارة
اللوائح والسياسات	1. الهيكل التنظيمي للجمعية في دورتها الثانية اللائحة والسياسات المالية سياسة جمع التبرعات 2. سياسة مصفوفة الصلاحيات بين مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية 3. سياسة تنظيم العلاقة مع المستفيدين وتقديم الخدمات 4. سياسة وآلية إدارة التطوع 5. سياسة تعارض المصالح 6. سياسة الإبلاغ عن المخالفات وحماية مقدمي البلاغ 7. سياسة خصوصية البيانات 8. سياسة حفظ الوثائق وإتلافها سياسة التعامل مع الشركاء المنفذين والأطراف الثالثة 9. سياسة الوقاية من عمليات غسيل الأموال وجرائم تمويل الإرهاب 10. سياسة آلية الرقابة والإشراف على الجمعية وفروعها 11. سياسة قواعد السلوك	تحديث اعتمادها من مجلس الإدارة



SA6580000270608010201500
SA5480000270608010219643
SA5880000270608010219668
SA5980000270608010219650



SA1310000015273140000101
SA0310000010177190000101
SA8310000010177190000504

الملكة العربية السعودية
جمعية البر الخيرية بمركز غميقة
تحت إشراف المركز الوطني
لتنمية القطاع غير الربحي

0531280282

@ber_gh565

@ber_gh565@hotmail.com

الرقم :
التاريخ : 14 / / هـ
المشروعات :



جمعية البر الخيرية بعميقة
منطقة مكة المكرمة
ترخيص رقم : 565

	12. سياسة اختصاصات المشرف المالي 13. سياسة مؤشرات الاشتباه في عمليات غسل الأموال ومخاطر تمويل الإرهاب 14. آلية إدارة المتطوعين ونظام الرقابة الداخلي اللائحة المالية متضمنة 15. سياسة الاستثمار 16. لائحة الحوكمة 17. لائحة صرف المساعدات 18. لائحة الصلاحيات المالية والإدارية 19. لائحة المدير التنفيذي وتفصيله 20. لائحة المحاسب وتفصيله 21. لائحة الموارد البشرية لائحة 22. لائحة حفظ الوثائق والمكاتب والسجلات 23. دليل المخاطر المتأصلة والكامنة 24. دليل السياسات والإجراءات لمكافحة المخالفات المالية 25. اللائحة المالية للمشتريات 26. دليل الإجراءات الميثاق الأخلاقي للعاملين في الجمعية	
--	--	--



SA6580000270608010201500
SA5480000270608010219643
SA5880000270608010219668
SA5980000270608010219650



SA1310000015273140000101
SA0310000010177190000101
SA8310000010177190000504

المملكة العربية السعودية
جمعية البر الخيرية بعميقة
تحت إشراف المركز الوطني
لتنمية القطاع غير الربحي



جمعية البر الخيرية بغميقة
منطقة مكة المكرمة
ترخيص رقم 565

الرقم :
التاريخ : 14 / / هـ
المشروعات :

الموضوع : تقرير المراجع الداخلي رقم (2)

التاريخ: للعام 2024

تقرير المراجع الداخلي - الثاني

نفيدكم علماً بأنه تمت المراجعة الداخلية للتأكد من سلامة سير العمل الإداري والفني، وقد تمت المراجعة بتطبيق معايير الحوكمة بإصدارها الأول (نظام التقييم الذاتي 2025) على النحو التالي:

1. إقرار إدارة الجمعية بعدم وجود تعارض المصالح لكافة تعاملاتها الإدارية والمالية وعدم ارتباطها بمنظمات دولية خارجية.
2. العمل على الاستبيانات لكافة الأطراف أصحاب العلاقة وتحليل التغذية الراجعة منها وعرضها على مجلس الإدارة في الاجتماع المقرر له ليتم الأخذ بمحتواها والعمل على ما يتم الاستفادة منها لكافة الأطراف.
3. إقامة ورش وبرامج توعوية لكافة منسوبيها لتوعيتهم بمخاطر غسل الأموال وكيفية الوقاية منها.
4. إقامة الورش والبرامج التوعوية لكافة المستجندات من اللوائح والسياسات والنظم التوعوية والرفع بتقاريرها إلى الإدارة التنفيذية لعرضها على مجلس الإدارة لاعتمادها.
5. الاطلاع على متطلبات الحوكمة وفق ما تم إرساله من قبل المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي والعمل على تحقيقها ونشرها في الموقع الإلكتروني.



SA6580000270608010201500
SA5480000270608010219643
SA5880000270608010219668
SA5980000270608010219650



SA1310000015273140000101
SA0310000010177190000101
SA8310000010177190000504

المملكة العربية السعودية
جمعية البر الخيرية بمركز غميقة
تحت إشراف المركز الوطني
لتنمية القطاع غير الربحي

0531280282

@ber_gh565

@ber_gh565@hotmail.com



جمعية البر الخيرية بغميقة
منطقة مكة المكرمة
ترخيص رقم 565

الرقم :
التاريخ : 14 / / هـ
المشروعات :

الموضوع: تقرير المراجع الداخلي رقم (3)

تاريخ: 2024

تقرير المراجع الداخلي - الثالث

أولاً : نفيدكم علماً بأنه تمت مراجعة القوائم المالية لعام 2024، وقد تمت المراجعة بتطبيق معايير الحوكمة بإصدارها الأول (نظام التقييم الذاتي 2025) وعليه نؤكد لكم:

1. لا توجد أي ملاحظات على الإيرادات والمصروفات، وتمت مراجعة القوائم مع المحاسب.
2. لا توجد أي ملاحظات على السجلات المالية، وتمت مراجعة أوامر القبض والصرف التي تحمل أرقاماً متسلسلة مع المحاسب.
3. لا توجد أي ملاحظات على العهدة، وتمت مراجعة السجلات والفواتير مع المحاسب.

ثانياً : تم عملية الجرد الدوري للصندوق والأصول الثابتة :

- أولاً: تم جرد الصندوق المالي للجمعية جرداً دورياً للرقابة الداخلية، وبموجب هذا نشهد أنه للعام 2024 م كان يوجد في رصيد الصندوق مبلغ (0) ريال فقط ، تمثل عهدة (صندوق نثرات/مشتريات/....الخ).
- ثانياً: تم جرد الأصول الثابتة ضمن جرد دوري للرقابة الداخلية، وتبين صحة الجرد ومطابقته للواقع.



SA6580000270608010201500
SA5480000270608010219643
SA5880000270608010219668
SA5980000270608010219650



SA1310000015273140000101
SA0310000010177190000101
SA8310000010177190000504

المملكة العربية السعودية
جمعية البر الخيرية بمركز غميقة
تحت إشراف المركز الوطني
لتنمية القطاع غير الربحي

0531280282

@ber_gh565

@ber_gh565@hotmail.com