

اللجان بجمعية مكارم الأخلاق

لجنة التدقيق والمراجعة الداخلية :

- تاريخ التشكيل : 10-07-1447 هـ الموافق 30-12-2025م
- اجتماع التشكيل: اجتماع مجلس الإدارة الثامن لعام 2025م
- رئيس : د. فيصل بن عبد العزيز المغيليث
- عضو : د. سامي بن سفر الشهراني
- عضو : د.سفر بن سعد بتار

➤ مهام اللجنة:

- مراجعة وتطوير اللوائح والسياسات الداخلية ذات العلاقة بالرقابة والتدقيق.
- تدقيق معايير الحوكمة ومؤشرات التميز المؤسسي.
- مراجعة دورية للبيانات المالية والتقارير الإحصائية الصادرة من الجمعية (ربعية وسنوية).
- التأكد من فعالية أنظمة الرقابة المالية وإدارة المخاطر والالتزام بالأنظمة ذات العلاقة.
- النظر في نتائج التحقيقات الداخلية المتعلقة بالرقابة والتوصية بالإجراءات التصحيحية.
- إعداد سياسات التعاقد مع المدقق الخارجي ومتابعة استقلالته ومناقشة نتائج أعماله.
- التحقق من تجاوب الجمعية مع ملاحظات واستفسارات المدقق الخارجي ضمن المدة الزمنية المحددة.
- تنفيذ أي مهام رقابية أخرى ذات صلة تكلف بها من مجلس الإدارة.

➤ صلاحيات اللجنة:

- الاطلاع الكامل على جميع الوثائق والمعلومات والسجلات اللازمة لأداء مهامها.
- مخاطبة الإدارة التنفيذية بطلب البيانات أو التوضيحات دون الحاجة إلى الرجوع لمجلس الإدارة.



- دعوة من تراه مناسباً من الموظفين أو الخبراء لحضور اجتماعات اللجنة دون أن يكون لهم حق التصويت.
- مناقشة القضايا المالية والرقابية مباشرة مع المدقق الخارجي دون الحاجة لتفويض من جهة خارج اللجنة.
- تقديم التوصيات لمجلس الإدارة بخصوص الحوكمة والرقابة المالية والتدقيق الداخلي والخارجي.
- تقييم كفاءة وفعالية أنظمة الرقابة وإدارة المخاطر واقتراح التحسينات اللازمة.

لجنة الترشيحات والمكافآت :

- تاريخ التشكيل : 10-07-1447 هـ الموافق 30-12-2025 م
- اجتماع التشكيل: اجتماع مجلس الإدارة الثامن لعام 2025 م
- رئيس : د. بندر بن محمد القحطاني
- عضو : م. عبد العزيز بن محمد باناجة
- عضو : عبد الرزاق الشاوي الشمري

➤ مهام اللجنة:

- وضع معايير وآليات ترشيح:
 - أعضاء الجمعية العمومية
 - أعضاء مجلس الإدارة
 - أعضاء اللجان الفرعية
- وضع معايير وآليات ترشيح المدير التنفيذي ومساعديه، والمشاركة في المقابلات، ورفع التوصيات بشأن التعيين أو التجديد.
- مراجعة الهيكل التنظيمي بشكل دوري ورفع التوصيات باعتماده.
- المساهمة في تطوير:
 - لوائح الموارد البشرية
 - دليل الأوصاف الوظيفية
 - أدلة الحوافز وبرامج الولاء المؤسسي
- مراجعة المقترحات المتعلقة بالمكافآت السنوية والتحفيزية ورفعها للمجلس.

➤ صلاحيات اللجنة:

- الاستقلال التام في أداء المهام دون تدخل من الجهات التنفيذية.
- إجراء المقابلات الشخصية للمرشحين للمناصب القيادية وتقديم التوصيات النهائية.
- مراجعة وتحديث أنظمة ولوائح الموارد البشرية بالتعاون مع الإدارة التنفيذية.



• تقديم التوصيات لمجلس الإدارة بشأن:

○ الترشيحات.

○ المكافآت والحوافز.

○ الهيكل التنظيمي.

• دعوة من تراه مناسبًا لحضور الاجتماعات دون أن يكون له حق التصويت.

لجنة الاستثمار :

- تاريخ التشكيل : 10-07-1447 هـ الموافق 30-12-2025 م
- اجتماع التشكيل: اجتماع مجلس الإدارة الثامن لعام 2025 م وتم إضافة أعضاء للجنة في:
- اجتماع مجلس الإدارة الأول لعام 2026 م بتاريخ 16-09-1447 هـ الموافق 05-03-2026 م
- رئيس : فهد بن أحمد الصالح
- عضو : أحمد فهد المسعود
- عضو : إبراهيم بن عبد الله العبد الكريم
- عضو : سعود بن بجاد العتيبي
- عضو: د.فؤاد بن صدقة مرداد
- عضو: د.أحمد بن عبد الله الكبير

➤ مهام واختصاصات اللجنة:

1. مراجعة التوجيهات العامة للاستثمار بشكل دوري للتأكد من ملائمتها للتغيرات في بيئة الجمعية الداخلية أو الخارجية والرفع بذلك للمجلس
2. (مراجعة لائحة وسياسة الاستثمار بما يتناسب مع طبيعة عمل الجمعية ومستجدات السوق والتوصية بشأنها
3. متابعة تنفيذ السياسة الاستثمارية، والتوصية بالتعديل عند الحاجة
4. الإشراف على إعداد خطة لاحتواء الخسائر المحتملة في المشاريع الاستثمارية للجمعية
5. الإشراف على إعداد الخطة والموازنة التقديرية ذات الصلة بعمليات الاستثمار والتوصية بشأنها
6. تقييم مدراء الاستثمار " الجهات الوسيطة " وتصنيفهم وتقييم الرأي الفني بالجهة الوسيطة المناسبة لإدارة استثمارات الجمعية
7. دراسة وتقييم الفرص والمشاريع الاستثمارية المحالة لها من المجلس والتوصية بشأنها
8. التأكد من توفر متطلبات الدخول في الاستثمارات وتحديد وترتيب الأولويات الخاصة بالاستثمارات على مستوى المجالات والفرص

9. التأكد من حجم المخاطر التي تواجه عمليات الاستثمار مثل المخاطر المالية، المخاطر الاستراتيجية، مخاطر الأداء، وغيرها من المخاطر التي من شأنها التأثير على استثمارات الجمعية
10. التقييم والتوصية بشأن أداء الجهات المنفذة لعمليات الاستثمار كالكليات التابعة أو مدراء الاستثمار "الجهة الوسيطة"
11. التأكد من توفير البيانات اللازمة لتحقيق قرارات استثمارية فعالة ودقيقة
12. رفع تقرير الأداء الاستثماري بشكل دوري إلى المجلس