

لجنة المراجعة الداخلية

• أعضاء اللجنة:

١. الأستاذ أحمد محمد هائل اليماني (رئيس اللجنة، عضو مجلس الإدارة)
٢. الأستاذ رائد عبدالعزيز الحمدان (عضو مجلس الإدارة، عضو باللجنة)
٣. الأستاذ محمد عبدالسلام مختار (عضو مستقل من خارج الجمعية)

• المسؤوليات الأساسية

١. تقويم أنظمة المراقبة الداخلية فيما ذلك النظام المحاسبي للتحقق من سلامتها وملاءمتها وتحديد أوجه القصور فيها إن وجدت واقتراح الوسائل والاجراءات اللازمة لعلاجها بما يكفل حماية أموال الجمعية وممتلكاتها من الاختلاس أو الضياع أو التلاعب ونحو ذلك.

٢. التأكد من التزام الجمعية بالأنظمة واللوائح والتعليمات والاجراءات المالية والتحقق من كفايتها وملاءمتها

٣. التوصية لمجلس الإدارة بتعيين المراجع الداخلي وتحديد أتعابه ومكافآته ودراسة تقاريره ومراجعتها ومتابعة الخطط التصحيحية

٤. فحص المستندات الخاصة بالمصروفات والايرادات بعد اتمامها للتأكد من صحتها ونظاميتها

٥. فحص السجلات المحاسبية للتأكد من انتظام القيود وصحتها وسلامة التوجيه المحاسبي والتوصية لمجلس الإدارة بشأنها

٦- مراجعة العقود والاتفاقيات المبرمة التي تكون الجمعية طرفاً فيها ودراستها للتأكد من التقيد بها.

٧- مراجعة التقارير المالية والحسابات الختامية التي يعدها مجلس إدارة الجمعية ودراستها والتأكد من دقتها ومدى موافقتها للأنظمة واللوائح والتعليمات، والمعايير المحاسبية، والسياسات التي تطبقها الجمعية.

٨- تقديم المشورة عند بحث مشروع الموازنة التقديرية للجمعية.

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٤١)

٩- ترشيح المراجع الخارجي، والتوصية بعزله، وتحديد أتعابه، وتقييم أدائه بعد التحقق من استقلاله، ومراجعة نطاق عمله وشروط التعاقد معه.

١٠- دراسة تقرير مراجع الحسابات الخارجي للجمعية وملاحظاته، والإجراءات التصحيحية.

١١- مراجعة نتائج تقارير الجهات الرقابية، والتحقق من اتخاذ الجمعية الإجراءات اللازمة عن طريق تقارير يصدرها المراجع الداخلي.

١٢- رفع ما تراه من مسائل ترى ضرورة اتخاذ إجراء بشأنها من قبل المجلس، وإبداء التوصيات حيال الإجراءات التي يتعين اتخاذها.

• تم اعتماد تشكيل اللجنة بقرار من مجلس الإدارة في جلسته الرابعة في عام ٢٠٢٣م بتاريخ

١٣/٠٩/٢٠٢٣م.

