



الرقم: \_\_\_\_\_ التاريخ: / / ١٤٤٥ المشفوعات: \_\_\_\_\_ الموضوع: \_\_\_\_\_



## لجنة التدقيق والمراجعة الداخلية

### نوع اللجنة: دائمة

م	الإسم	المنصب	التوقيع
١	عبدالله سوندي مشرع البقمي	رئيس اللجنة	
٢	عمر جمعان محمد الشمالي	عضو مستقل	
٣	حمدان مبارك هاجد البقمي	عضو مستقل	
٤	نوره مارق حسين البقمي	عضو	

### مهام وإختصاصات اللجنة:

- ✓ إعداد ميثاق المراجعة الداخلية واعتماده من مجلس الإدارة.
- ✓ تقويم أنظمة الرقابة الداخلية، بما في ذلك النظام المحاسبي، للتحقق من سلامتها وملائمتها، وتحديد أوجه القصور فيها إن وجدت، واقتراح الوسائل والإجراءات اللازمة لعلاجها بما يكفل حماية أموال الجمعية وممتلكاتها من الاختلاس أو الضياع أو التلاعب ونحو ذلك.
- ✓ التأكد من التزام الجمعية بالأنظمة واللوائح والتعليمات والإجراءات المالية، والتحقق من كفاءتها وملائمتها.
- ✓ تقويم كفاءة الخطة التنظيمية للجمعية من حيث وضوح السلطات والمسؤوليات وفصل الاختصاصات المتعارضة وغير ذلك من الجوانب التنظيمية.
- ✓ تقويم مستوى إنجاز الجمعية لأهدافها الموضوعية، وتحليل سبب الاختلاف إن وجد.
- ✓ تحديد مواطن سوء استخدام الجمعية لمواردها.
- ✓ فحص المستندات الخاصة بالمصروفات والإيرادات بعد إتمامها للتأكد من صحتها ونظاميتها.





الرقم: \_\_\_\_\_ التاريخ: / / ٤هـ المشفوعات: \_\_\_\_\_ الموضوع: \_\_\_\_\_

- ✓ فحص السجلات المحاسبية للتأكد من انتظام القيود وصحتها وسلامة التوجيه المحاسبي.
- ✓ مراجعة ودراسة العقود والاتفاقيات المبرمة التي تكون الجمعية طرفاً فيها للتأكد من التقيد بها.
- ✓ مراجعة ودراسة التقارير المالية والحسابات الختامية التي يعدها مجلس إدارة الجمعية والتأكد من دقتها ومدع موافقتها للأنظمة واللوائح والتعليمات، والمعايير المحاسبية، والسياسات التي تطبقها الجمعية.
- ✓ تقديم المشورة عند بحث مشروع الموازنة التقديرية للجمعية.
- ✓ ترشيح المراجع الخارجي ودراسة تقريره وملاحظاته والإجراءات التصحيحية والتوصية بعزله وتحديد أتعابه وتقييم أدائه بعد التحقق من استقلاله ومراجعة نطاق عمله وشروط التعاقد معه، بشرط ألا يكون عضواً في لجنة المراجعة الداخلية.

**بناءً على قرار مجلس الإدارة رقم ٠١ - تاريخ ٤/٧/٤٤٥١هـ - بند رقم ٦  
بالموافقة على تشكيل لجنة التدقيق والمراجعة الداخلية.**



رئيس مجلس إدارة الجمعية الخيرية بتربة

أ. فيحان غلاب البقمي

